

山东确信信息产业股份有限公司

公开转让说明书

Shandong Sure Information Industry Co.,Ltd.

**SURE**

主办券商



**齐鲁证券有限公司**  
QILU SECURITIES CO. LTD

二零一五年三月

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人刘建军持有公司63.00%的股份、陈琛持有公司4.00%的股份；刘建军和陈琛系夫妻关系；两者通过持有的公司股份，可以控制公司67.00%的表决权，可以对股东大会和董事会实施控制和重大影响，有能力影响董事和高级管理人员的任用，从而对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制。若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。

### 二、核心技术人员流失与核心技术泄密风险

公司是一家高新技术、知识密集型企业，主要产品科技含量较高，在关键技术上拥有多项自主知识产权，构成了公司主营业务的核心竞争力。技术研发不可避免的依赖专业人才，特别是核心技术人员。公司若有核心技术泄密或者核心技术人员流失，将削弱公司的核心技术创新能力和技术优势，降低公司在市场中的竞争力，给公司经营带来重大不利影响。

### 三、市场竞争风险

公司的密码产品与服务市场具有技术、资质、市场等多重壁垒，进入门槛较高。由于信息安全行业尤其是密码技术发展前景较好，市场环境逐渐成熟，市场规模迅速扩大，未来不排除会有越来越多的企业参与此市场的竞争，公司未来如果在产品升级、新产品研发及推广、销售网络构建及售后服务等方面不能有效适应市场的变化，将有可能失去目前的快速增长态势，甚至失去已有的市场份额。

### 四、行业特许资格风险

为了确保信息的安全性，国家或各应用领域的行业管理部门制定了严格的经营资格管理制度，只有通过了国家及相关权威机构的安全认证才能够获得进入市场的资格。资质是市场准入的基础和前提条件，公司获得的资质越多，发展的空间和潜力就越大。目前，公司开展业务所需的产品资质和业务资质能够满足业务

需要，但维持现有资质需接受定期的检验，同时未来产品的市场准入也需通过新的严格的资质认证，如果公司不能顺利获得新的资质，或者由于主客观原因失去了已获得的资质，将对公司现有市场的维护和新市场的开拓造成不利影响。

## 五、对政府补助依赖的风险和不能享受所得税、增值税税收优惠政策的风险

1、公司是国家级高新技术企业，报告期内，公司先后获得国家发改委信息安全专项资金、省发改委预算内基本建设投资资金、省工程技术中心奖励等多项政府补助。公司取得的政府补助占当期利润总额的比例如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
政府补助合计	1,456,557.38	4,667,851.57
利润总额	-415,824.61	2,965,111.23
政府补助占利润总额的比重(%)		157.43

如上表所述，报告期内政府补助占利润总额的比重较高。

2、本公司在 2012 年 11 月经山东省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，取得“GR201237000338”号高新技术企业证书，有效期三年，根据国税函[2009]203 号文件规定，2012 年至 2014 年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

本公司控股子公司济南确信软件技术有限公司根据财税[2000]25 号文件规定，自获利年度即 2009 年起享受两免三减半的优惠政策，2013 年度适用所得税减半政策；2014 年 10 月 31 日，根据鲁科技函字[2014]136 号《关于公示山东省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》，确信软件经山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局拟认定为高新技术企业，高新技术企业证书目前正在办理过程中，确信软件 2014 年至 2017 年度将享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，对未形成无形资产计入当期损益的研究开发费用，在按照规定据实扣除的基础上加计扣除 50%。本公司及子公司确信软件享受该政策优惠。

如果公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受所得税的税收

优惠政策，进而对公司盈利能力产生不利影响。

3、财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品、将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品按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。根据该文件本公司销售软件产品适用增值税即征即退政策。

若上述税收优惠政策发生变化，公司将不继续享受上述税收优惠政策。

## 六、产品销售季节性不均衡的风险和应收款项规模过大的风险

公司作为专业的信息安全产品的提供商，主要客户为政府机关、大中型国有企业及高等院校等事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。公司的销售主要集中在下半年尤其是第四季度，公司销售呈现较明显的季节性分布，并由此使得公司营业收入在第四季度集中实现。公司营业收入的季节性波动及其对公司利润、经营性活动现金流在全年实现不均衡的影响，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。

公司销售收款的季节性导致公司年末应收账款规模较大，公司2014年末和2013年末的应收账款账面价值分别为15,497,625.50元和12,795,351.62元，占总资产比例分别为53.73%和49.93%。随着公司营业收入的增长，经营规模的扩大，应收账款逐年增高，存在着加大公司经营资金压力、影响公司盈利能力的风险。

## 目 录

声 明.....	1
重大事项提示 .....	2
目 录.....	5
释 义.....	7
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>10</b>
一、公司基本情况 .....	10
二、股票挂牌情况 .....	11
三、公司股权结构 .....	13
四、公司股东情况 .....	13
五、公司股本形成及变化 .....	15
六、子公司、分公司基本情况 .....	22
七、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	28
八、最近两年挂牌公司主要财务数据 .....	30
九、与本次挂牌有关机构 .....	30
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>33</b>
一、公司主营业务 .....	33
二、公司关键资源要素 .....	41
三、公司内部组织结构与业务流程 .....	53
四、公司商业模式 .....	58
五、员工情况 .....	60
六、研发机构、研发人员及公司新产品研发情况 .....	61
七、业务收入及重大客户、供应商情况 .....	66
八、公司所处行业基本情况 .....	71
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>84</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	84
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估 .....	86
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	87

四、公司的独立性 .....	87
五、同业竞争情况 .....	89
六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 .....	89
七、董事、监事、高级管理人员 .....	90
<b>第四节 公司财务会计信息 .....</b>	<b>97</b>
一、审计意见类型及会计报表编制基础 .....	97
二、最近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表 .....	98
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况 .....	110
四、报告期内各期主要损益情况 .....	136
五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表及分析 .....	150
六、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 .....	160
七、公司报告期内各期末主要负债情况 .....	175
八、报告期股东权益情况 .....	181
九、在其他主体中的权益 .....	183
十、关联方、关联方关系及关联交易 .....	186
十一、股份支付 .....	191
十二、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	192
十三、股利分配政策和历年分配情况 .....	192
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	193
十五、报告期内评估情况 .....	194
十六、公司主要风险因素及自我评估 .....	195
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>199</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>204</b>

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

股份公司、公司、确信信息	指	山东确信信息产业股份有限公司
有限公司	指	济南确信信息技术有限公司
确信时代	指	北京确信时代信息技术有限公司
确信软件	指	济南确信软件技术有限公司
临沂确信	指	临沂确信软件技术有限公司
卫通信息	指	山东卫通信息技术有限公司
时代测评	指	济南时代确信信息安全测评有限公司
青岛分公司	指	山东确信信息产业股份有限公司青岛分公司
能源科技分公司、分公司	指	山东确信信息产业股份有限公司能源科技分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让
推荐主办券商、齐鲁证券	指	齐鲁证券有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
报告期	指	2013 年度、2014 年度
本说明书、本公开转让说明书	指	山东确信信息产业股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	山东确信信息产业股份有限公司章程
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》



管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海锦天城（青岛）律师事务所
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
VPN	指	虚拟专用网络
SSL VPN	指	是解决远程用户访问公司敏感数据最简单最安全的解决技术，能通过简单易用的方法实现信息远程连通。
IPSec VPN	指	采用IPSec协议来实现远程接入的一种VPN技术，用以提供公用和专用网络的端对端加密和验证服务。
NAT	指	网络地址转换
IPSec	指	Internet安全协议
ERP	指	企业资源规划
PKI	指	Public Key Infrastructure，公钥密码基础设施。是一种遵循标准的利用公钥加密技术为电子商务的开展提供一套安全基础平台的技术和规范。 PKI技术是信息安全技术的核心，也是电子商务、电子政务的关键和基础技术。PKI的价值在于使用户能够方便地使用加密、数字签名等安全服务。
BPM	指	即业务流程管理，是一种以规范化的构造端到端的卓越业务流程为中心，以持续的提高组织业务绩效为目的的系统化方法。
CA	指	证书认证中心（Certification Authority），主要负责管理密钥和数字证书的整个生命周期（证书的申请、审核、生成、发布、注销、中止、归档），通常包括密钥管理中心以及证书签发中心、注册机构、目录服务器等关键部件。
密码	指	一种编码和变换的规则，用来实现对通信双方的信息隐蔽或用来实现对信息来源或其完整性的证明。
商用密码	指	对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品。
商用密码产品	指	指采用密码技术实现以加密解密或安全认证操作为核心功能的专用硬件、软件。

加密	指	以某种特殊的算法改变原有的信息数据，使得未授权的用户即使获得了已加密的信号，但因不知解密的方法，仍然无法了解信息的内容。
密钥	指	参与密码“运算”，并对密码运算起特定控制作用的信息编码。
OA 系统	指	办公自动化系统。
SM1	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，为对称加密算法。
SM2	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，为非对称加密算法。
SM3	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，为数字摘要算法。
SM4	指	国家密码管理局公布的国产商用密码算法，SM4分组密码算法。
SaaS	指	是Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，是一种基于互联网提供软件服务的应用模式。一种随着互联网技术的发展和应用程序的成熟，是软件科技发展的最新趋势。
Hash值	指	哈希算法将任意长度的二进制值映射为固定长度的较小二进制值，这个二进制值称为Hash值。
DDoS攻击	指	分布式拒绝服务（DDoS:Distributed Denial of Service）攻击，借助于客户/服务器技术，将多个计算机联合起来作为攻击平台，对一个或多个目标发动DDoS攻击，从而成倍地提高拒绝服务攻击的威力。

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

中文名称：山东确信信息产业股份有限公司

英文名称：Shandong Sure Information Industry Co.,Ltd.

注册资本：550 万元

法定代表人：刘建军

有限公司成立日期：2003 年 3 月 11 日

股份公司成立日期：2008 年 12 月 29 日

住 所：济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 203 号

组织机构代码：74781721-1

董事会秘书：张洪芳

邮 编：250101

电 话：0531-66590481

传 真：0531-88113370

电子邮箱：zhanghf@suresec.net

互联网网址：<http://www.suresec.net/>

所属行业：软件和信息技术服务业（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》I65）；软件和信息技术服务业（《国民经济行业分类》（GB\_T\_4754-2011）I65）

主营业务：以商用密码产品研发、生产、销售及服务为主，同时分公司提供建筑节能监测与管理系统研发、生产、销售及服务，公司控股子公司确信软件主营业务为业务流程管理（BPM）软件的研发、生产、销售及服务

经营范围：商用密码产品的销售；商用密码产品的生产（以上项目有效期以许可证为准）；计算机软硬件、信息安全、自动化控制产品的技术开发、技术服务、系统集成；新能源技术推广服务；合同能源管理；建筑智能化工程（凭资质经营）；计算机软硬件、网络设备、非专控通讯设备、电子产品的生产、批发、

零售；家用电器的批发、零售。（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）

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码：【 】

股票简称：【 】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：550 万股

挂牌日期：2015 年【 】月【 】日

股票转让方式：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、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司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%。所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

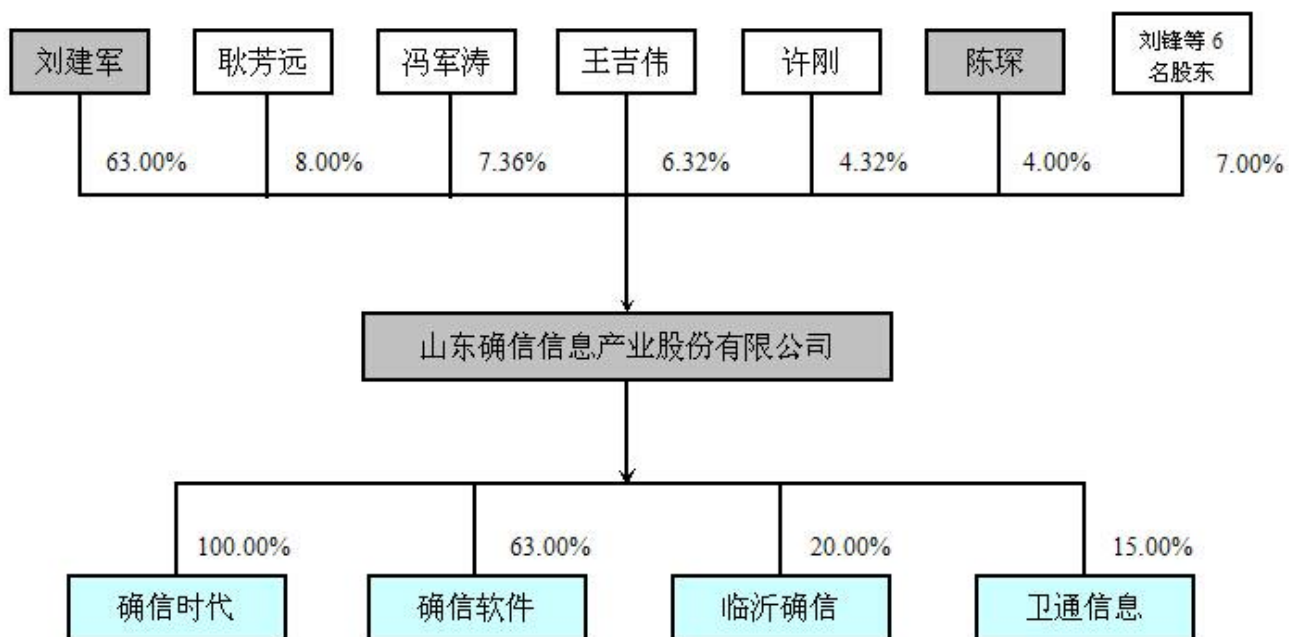
除上述法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定外，公司股东对其所持股份无自愿锁定的承诺。

## 2、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于2008年12月29日。根据上述相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立已满一年，公司股票在全国股份转让系统挂牌后，公司现有股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东	职务	持股数量(股)	持股比例(%)	可转让股份数量(股)
1	刘建军	董事长、总经理	3,465,000	63.00	866,250
2	耿芳远	董事	440,000	8.00	110,000
3	冯军涛	董事	405,000	7.36	101,250
4	王吉伟	董事、副总经理	347,500	6.32	86,875
5	许刚	董事、副总经理	237,500	4.32	59,375
6	陈琛	-	220,000	4.00	73,333
7	刘锋	监事会主席	165,000	3.00	41,250
8	李兵	-	110,000	2.00	36,666
9	邹艳艳	监事	27,500	0.50	6,875
10	李广亮	监事	27,500	0.50	6,875
11	于玲	财务负责人	27,500	0.50	6,875
12	张洪芳	董事会秘书	27,500	0.50	6,875
合计		-	<b>5,500,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,402,499</b>

### 三、公司股权结构



### 四、公司股东情况

#### （一）控股股东基本情况

根据《公司法》第二百一十六条第二款：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”及公司章程第一百七十条第一款：“控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东”之规定，截至本说明书出具日，刘建军持有公司 63.00%的股份，其所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因而认定为公司控股股东。

#### （二）实际控制人基本情况

根据《上市公司收购管理办法》第八十四条规定，有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：①投资者为上市公司持股 50%以上的控股股东；②投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；③投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；④投资者依其可实际支配的上市

公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；⑤中国证监会认定的其他情形。刘建军持有公司 63.00%股份、陈琛持有公司 4.00%股份，两者系夫妻关系，合计持有公司 67.00%的股份；依其控制比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司共同实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

**刘建军**，男，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；山东省信息安全专业委员会副主任委员；1991 年 8 月至 1995 年 4 月，济南计算机总公司销售工程师；1995 年 5 月至 2001 年 7 月，历任山东和华电子信息集团公司事业部副经理、分公司总经理；2001 年 8 月至 2003 年 2 月，山东省数字证书认证管理有限公司市场部经理；2003 年 3 月，创立有限公司并任董事长兼总经理；现任公司董事长、总经理，同时兼任确信时代执行董事兼总经理、确信软件董事长、临沂确信董事、青岛分公司负责人。

**陈琛**，女，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；1995 年 7 月至 2000 年 4 月，山东和华电子信息集团公司研发工程师；2000 年 5 月至今，中国联通山东分公司网络工程师；2004 年 12 月至 2014 年 7 月，公司监事。

### （三）前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押及其他争议事项
1	刘建军	3,465,000	63.00	境内自然人	否
2	耿芳远	440,000	8.00	境内自然人	否
3	冯军涛	405,000	7.36	境内自然人	否
4	王吉伟	347,500	6.32	境内自然人	否
5	许刚	237,500	4.32	境内自然人	否
6	陈琛	220,000	4.00	境内自然人	否
7	刘锋	165,000	3.00	境内自然人	否
8	李兵	110,000	2.00	境内自然人	否
9	张洪芳	27,500	0.50	境内自然人	否
10	郅艳艳	27,500	0.50	境内自然人	否
11	于玲	27,500	0.50	境内自然人	否

12	李广亮	27,500	0.50	境内自然人	否
合计		5,500,000	100.00	-	-

#### (四) 公司股东之间的关联关系

公司股东刘建军和陈琛系夫妻关系，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 五、公司股本形成及变化

#### (一) 2003年3月，有限公司设立

山东确信信息产业股份有限公司的前身为济南确信信息技术有限公司。该公司系由谷志锋、刘建军、陈琛共同出资，并经济南市工商行政管理局批准，于2003年3月11日依法设立的有限责任公司。

有限公司设立时注册资本为50万元人民币，其中谷志锋、刘建军、陈琛分别以货币形式缴纳25.50万元、22.50万元、2.00万元。

2003年3月6日，山东乾聚有限责任会计师事务所出具乾聚济验字[2003]第47号《验资报告》，对上述出资予以验证。

有限公司设立时股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）	股东性质
1	谷志锋	货币	25.50	51.00	境内自然人
2	刘建军	货币	22.50	45.00	境内自然人
3	陈琛	货币	2.00	4.00	境内自然人
合计		-	50.00	100.00	

#### (二) 2004年12月，有限公司增资至100万元人民币

2004年12月6日，有限公司股东会通过决议，公司注册资本增至100万元。其中新增50万元注册资本分别由谷志锋以货币形式缴纳25.5万元、刘建军以货币形式缴纳22.5万元、陈琛以货币形式缴纳2万元，每一元注册资本对应1.00元人民币。

2004年12月16日，山东兴鲁有限责任会计师事务所出具兴鲁验字[2004]第269号《验资报告》，对上述出资予以验证。



2004年12月16日，济南市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	谷志锋	货币	51.00	51.00
2	刘建军	货币	45.00	45.00
3	陈琛	货币	4.00	4.00
合计		-	100.00	100.00

### （三）2007年11月，有限公司第一次股权转让

2007年11月20日，有限公司股东会通过决议，同意股东谷志锋将其所持有的有限公司5万元出资额以每一元出资额0.5元的价格分别转让给田涛、高合萱各2.5万元；同意股东刘建军将其所持有的有限公司5万元出资额以每一元出资额0.5元的价格分别转让给田涛、高合萱各2.5万元。

2007年11月30日，济南市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次股权转让后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	谷志锋	货币	46.00	46.00
2	刘建军	货币	40.00	40.00
3	田涛	货币	5.00	5.00
4	高合萱	货币	5.00	5.00
5	陈琛	货币	4.00	4.00
合计		-	100.00	100.00

### （四）2008年10月，有限公司增资至194万元人民币

2008年10月20日，有限公司股东会通过决议，公司注册资本增至194万元。其中新增94万元注册资本分别由谷志锋以货币形式缴纳43.24万元、刘建军以货币形式缴纳37.60万元、田涛以货币形式缴纳4.70万元、高合萱以货币形式缴纳4.70万元、陈琛以货币形式缴纳3.76万元，每一元注册资本对应1.00元人民币。

2008年10月27日，山东天恒信有限责任会计师事务所出具鲁天恒信验报字

[2008]第1052号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2008年10月29日，济南市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	谷志锋	货币	89.24	46.00
2	刘建军	货币	77.60	40.00
3	田涛	货币	9.70	5.00
4	高合萱	货币	9.70	5.00
5	陈琛	货币	7.76	4.00
合计		-	194.00	100.00

#### （五）2008年11月，有限公司增资至330万元人民币

2008年11月20日，有限公司股东会通过决议，公司注册资本增至330万元。其中新增136万元注册资本分别由谷志锋以货币形式缴纳62.56万元、刘建军以货币形式缴纳54.40万元、田涛以货币形式缴纳6.80万元、高合萱以货币形式缴纳6.80元、陈琛以货币形式缴纳5.44万元，每一元注册资本对应1.00元人民币。

2008年11月27日，山东天恒信有限责任会计师事务所出具鲁天恒信验报字[2008]第1057号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2008年11月27日，济南市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	谷志锋	货币	151.80	46.00
2	刘建军	货币	132.00	40.00
3	田涛	货币	16.50	5.00
4	高合萱	货币	16.50	5.00
5	陈琛	货币	13.20	4.00
合计		-	330.00	100.00

#### （六）2008年12月，有限公司整体变更为股份公司

2008年12月10日，山东天恒信有限责任会计师事务所出具天恒信审报字[2008]第12116号《审计报告》，确认截至2008年11月30日，有限公司经审计的账面净资产为5,536,997.26元。

2008年12月15日，山东海天资产评估不动产评估有限公司出具鲁海资评报字[2008]第073号《评估报告》，确认截至2008年11月30日，有限公司经评估的净资产值为6,645,966.56元。

2008年12月16日，有限公司股东会通过决议，全体股东一致同意以截至2008年11月30日为审计基准日的经审计的账面净资产5,536,997.26元，按1.0067:1的比例折为股本550万股，每股面值人民币1元（注册资本为人民币550万元），剩余36,997.26元计入公司资本公积金。

2008年12月16日，山东天恒信有限责任会计师事务所出具鲁天恒信验报字[2008]第12117号《验资报告》，对上述出资予以验证。

2008年12月20日，股份公司召开创立大会，会议选举了董事会成员和监事会成员，通过了《股份公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等公司规章制度。

2008年12月29日，济南市工商行政管理局核准了本次变更申请，并核发了注册号为370127200009646的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	谷志锋	净资产	253.00	46.00
2	刘建军	净资产	220.00	40.00
3	田涛	净资产	27.50	5.00
4	高合萱	净资产	27.50	5.00
5	陈琛	净资产	22.00	4.00
合计		-	550.00	100.00

#### （七）2010年3月，股份公司第一次股权转让

2010年3月1日，股东谷志锋将其持有的公司143万股股份以每股0.3342元的价格分别转让给刘建军88万股、田涛38.5万股、高合萱16.5万股。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	刘建军	净资产+货币	308.00	56.00
2	谷志锋	净资产	110.00	20.00
3	田涛	净资产+货币	66.00	12.00
4	高合萱	净资产+货币	44.00	8.00
5	陈琛	净资产	22.00	4.00
合计		-	550.00	100.00

#### (八) 2011年10月，股份公司第二次股权转让

2011年10月10日，股东田涛将其持有的公司20万股股份以每股1.5元的价格分别转让给王吉伟10万股、许刚10万股。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	刘建军	净资产+货币	308.00	56.00
2	谷志锋	净资产	110.00	20.00
3	田涛	净资产+货币	46.00	8.36
4	高合萱	净资产+货币	44.00	8.00
5	陈琛	净资产	22.00	4.00
6	王吉伟	货币	10.00	1.82
7	许刚	货币	10.00	1.82
合计		-	550.00	100.00

#### (九) 2013年8月，股份公司第三次股权转让

2013年8月19日，股东谷志锋将其持有的公司110万股股份以每股1元的价格转让给刘建军。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	刘建军	净资产+货币	418.00	76.00
2	田涛	净资产+货币	46.00	8.36
3	高合萱	净资产+货币	44.00	8.00
4	陈琛	净资产	22.00	4.00
5	王吉伟	货币	10.00	1.82

6	许刚	货币	10.00	1.82
合计		-	550.00	100.00

#### (十) 2014年5月，股份公司第四次股权转让

2014年5月14日，股东高合萱将其持有的公司44万股股份以每股3.0909元的价格转让给耿芳远。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	刘建军	净资产+货币	418.00	76.00
2	田涛	净资产+货币	46.00	8.36
3	耿芳远	货币	44.00	8.00
4	陈琛	净资产	22.00	4.00
5	王吉伟	货币	10.00	1.82
6	许刚	货币	10.00	1.82
合计		-	550.00	100.00

#### (十一) 2014年5月，股份公司第五次股权转让

2014年5月21日，股东刘建军将其持有的公司16.5万股股份以每股1.2元的价格分别转让给王吉伟8.25万股、许刚8.25万股。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	刘建军	净资产+货币	401.50	73.00
2	田涛	净资产+货币	46.00	8.36
3	耿芳远	货币	44.00	8.00
4	陈琛	净资产	22.00	4.00
5	王吉伟	货币	18.25	3.32
6	许刚	货币	18.25	3.32
合计		-	550.00	100.00

#### (十二) 2014年8月，股份公司第六次股权转让

2014年8月8日，股东田涛将其持有的公司46万股股份分别以每股2.8元的价

格转让给冯军涛29.5万股、以每股3.09元的价格转让给刘锋16.5万股。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	刘建军	净资产+货币	401.50	73.00
2	耿芳远	货币	44.00	8.00
3	冯军涛	货币	29.50	5.36
4	陈琛	净资产	22.00	4.00
5	刘锋	货币	16.50	3.00
6	王吉伟	货币	18.25	3.32
7	许刚	货币	18.25	3.32
合 计		-	<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

### （十三）2014年10月，股份公司第七次股权转让

2014年10月8日，股东刘建军将其持有的公司49.5万股股份分别以每股2元的价格分别转让给王吉伟16.5万股、冯军涛11万股、李兵5.5万股、许刚5.5万股、于玲2.75万股、张洪芳2.75万股、李广亮2.75万股、郅艳艳2.75万股。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	刘建军	净资产+货币	352.00	64.00
2	耿芳远	货币	44.00	8.00
3	冯军涛	货币	40.50	7.36
4	王吉伟	货币	34.75	6.32
5	许刚	货币	23.75	4.32
6	陈琛	净资产	22.00	4.00
7	刘锋	货币	16.50	3.00
8	李兵	货币	5.50	1.00
9	于玲	货币	2.75	0.50
10	张洪芳	货币	2.75	0.50
11	李广亮	货币	2.75	0.50
12	郅艳艳	货币	2.75	0.50
合 计		-	<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

#### (十四) 2014年11月，股份公司第八次股权转让

2014年11月10日，股东刘建军将其持有的公司5.5万股股份以每股2元的价格转让给李兵。

本次股权转让后，公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	刘建军	净资产+货币	346.50	63.00
2	耿芳远	货币	44.00	8.00
3	冯军涛	货币	40.50	7.36
4	王吉伟	货币	34.75	6.32
5	许刚	货币	23.75	4.32
6	陈琛	净资产	22.00	4.00
7	刘锋	货币	16.50	3.00
8	李兵	货币	11.00	2.00
9	于玲	货币	2.75	0.50
10	张洪芳	货币	2.75	0.50
11	李广亮	货币	2.75	0.50
12	郅艳艳	货币	2.75	0.50
合计		-	<b>550.00</b>	<b>100.00</b>

## 六、子公司、分公司基本情况

### (一) 子公司基本情况

#### 1、北京确信时代信息技术有限公司

公司名称：	北京确信时代信息技术有限公司
成立日期：	2013年4月8日
法定代表人：	刘建军
注册资本：	200万元
注册地：	北京市海淀区中关村南大街17号3号楼9层906
经营范围：	技术开发、技术服务、技术推广；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、家用电器。（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）。
股权结构：	确信信息持股 100%

确信时代系由确信信息于2013年4月8日在北京市工商行政管理局海淀分局注册成立的法人独资企业。确信时代设立时注册资本为200万人民币，由确信信息以货币方式缴纳。

确信时代股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万人民币）	出资比例（%）
1	山东确信信息产业股份有限公司	200.00	100.00
合 计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、济南确信软件技术有限公司

公司名称：	济南确信软件技术有限公司
成立日期：	2008年04月01日
法定代表人：	林舟
注册资本：	112万元
注册地：	济南市高新区新泺大街 1768 号齐鲁软件园大厦 B 座 C603
经营范围：	计算机软硬件的开发、销售、维护及技术服务；计算机网络工程施工；计算机技术及网络技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；电子产品、非专控通讯设备的生产、销售。（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）。
股权结构：	确信信息持股 63%、林舟持股 37%

### （1）2008年4月，确信软件设立

确信软件系由确信信息、林舟共同出资于2008年4月1日在济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局注册成立的有限责任公司。确信软件设立时注册资本为100万元，确信信息、林舟分别以货币形式出资70万元、30万元。

确信软件股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万人民币）	出资比例（%）
1	山东确信信息产业股份有限公司	70.00	70.00
2	林舟	30.00	30.00
合 计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### （2）2009年7月，确信软件增资至112万元

2009年7月1日，确信软件股东会通过决议，确信软件注册资本增至112万元。其中新增12万元注册资本分别由确信信息、林舟、许刚各以货币形式缴纳0.56万



元、0.24万元、11.2万元，每股增资价格为1.00元，即每一元注册资本对应1.00元人民币。

2009年7月19日，济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准了本次变更申请。

本次变更后，确信软件股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万人民币）	出资比例（%）
1	山东确信信息产业股份有限公司	70.56	63.00
2	林舟	30.24	27.00
3	许刚	11.20	10.00
合 计		<b>112.00</b>	<b>100.00</b>

(3) 2011年11月，确信软件股权转让

2011年11月10日，确信软件股东会通过决议，许刚将其持有的确信软件11.2万元出资额以18.3万元的价格转让给林舟。

2011年12月2日，济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准了本次变更申请。

本次变更后，确信软件股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万人民币）	出资比例（%）
1	山东确信信息产业股份有限公司	70.56	63.00
2	林舟	41.44	37.00
合 计		<b>112.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、临沂确信软件技术有限公司

公司名称：	临沂确信软件技术有限公司
成立日期：	2009年4月10日
法定代表人：	王玉杰
注册资本：	100万元
注册地：	临沂经济技术开发区科汇高新技术创业园235室
经营范围：	计算机软硬件的开发、销售、维护、技术服务；计算机网络工程施工；计算机技术及网络技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；电子产品、非专控通讯设备的生产、销售。（需经许可经营的，须凭许可证、资质证生产经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准

	批准后方可开展经营活动)。
股权结构:	确信信息持股 20%、王玉杰持股 35%、孟庆秀持股 45%

(1) 2009年4月，临沂确信设立

临沂确信系由确信信息与王玉杰共同出资于2009年4月10日在临沂市工商行政管理局注册成立的有限公司。临沂确信设立时注册资本为100万元，确信信息、王玉杰分别以货币形式出资65万元、35万元。

临沂确信股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	山东确信信息产业股份有限公司	65.00	65.00
2	王玉杰	35.00	35.00
合 计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 2012年3月，临沂确信股权转让

2012年3月2日，临沂确信股东会通过决议，确信信息将其所持的临沂确信45万元出资额以35万元的价格转让给孟庆秀。

2012年3月27日，临沂市工商行政管理局核准了本次变更申请。

本次变更后，临沂确信股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	孟庆秀	45.00	45.00
2	王玉杰	35.00	35.00
3	山东确信信息产业股份有限公司	20.00	20.00
合 计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

#### 4、山东卫通信息技术有限公司

公司名称:	山东卫通信息技术有限公司
成立日期:	2002年10月29日
法定代表人:	洪之民
注册资本:	200万元
注册地:	济南市历下区省府前街1号
经营范围:	信息网络技术开发,网络工程安装、维修;计算机软件开发,综合布线安装。(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)。

股权结构：	山东省信息中心持股 35%、山东盛基建业有限公司持股 20%、山东中铁通信技术有限公司持股 15%、确信信息持股 15%、山东金路信息网络有限责任公司持股 15%。
-------	--

(1) 2002年10月，卫通信息设立

卫通信息系由山东省信息中心、山东盛基建业有限公司、山东中铁通信技术有限公司、山东铁通通信科技发展有限公司、山东金路信息网络有限责任公司共同出资于2002年10月29日在山东省工商行政管理局注册成立的有限责任公司。卫通信息设立时注册资本为200万元，山东省信息中心、山东盛基建业有限公司、山东中铁通信技术有限公司、山东铁通通信科技发展有限公司、山东金路信息网络有限责任公司分别以货币形式认缴70万元、40万元、30万元、30万元、30万元。

卫通信息股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	山东省信息中心	70.00	35.00
2	山东盛基建业有限公司	40.00	20.00
3	山东中铁通信技术有限公司	30.00	15.00
4	山东铁通通信科技发展有限公司	30.00	15.00
5	山东金路信息网络有限责任公司	30.00	15.00
合 计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 2013年3月，卫通信息股权转让

2013年3月18日，山东铁通通信科技发展有限公司将其持有的卫通信息公司30万元出资额在北京产权交易所公开挂牌转让，确信信息以30万元的价格摘牌并与山东铁通通信科技发展有限公司签订《股权转让协议》。

本次股权变更后，卫通信息股东及出资比例如下：

序号	股 东	出资额（万元）	出资比例（%）
1	山东省信息中心	70.00	35.00
2	山东盛基建业有限公司	40.00	20.00
3	山东中铁通信技术有限公司	30.00	15.00
4	山东确信信息产业股份有限公司	30.00	15.00
5	山东金路信息网络有限责任公司	30.00	15.00
合 计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>

## 5、济南时代确信信息安全测评有限公司

报告期内，公司曾持有济南时代确信信息安全测评有限公司 50% 出资额。时代测评主要从事信息安全等级保护测评、信息安全审计以及其他信息安全服务。根据《信息安全等级保护测评机构管理办法》之规定，从事信息安全产品研发、生产的企业，不得同时从事测评等业务；因此，公司在基于时代测评截至 2014 年 9 月 30 日 1,330,078.39 元净资产的基础上，于 2014 年 11 月 6 日将持有的时代测评 50% 出资额以 100 万元的价格转让给孟繁刚；2014 年 11 月 6 日，济南市工商行政管理局高新技术产业开发区分局核准了本次变更申请。

现济南时代确信信息安全测评有限公司基本情况如下：

公司名称：	济南时代确信信息安全测评有限公司
成立日期：	2010 年 11 月 22 日
法定代表人：	孟繁刚
注册资本：	200 万元
注册地：	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 203-1 号
经营范围：	信息安全测评服务；信息安全技术服务、技术咨询(不含专控信息安全产品的生产、销售)；非学历职业技能培训。(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)。
股权结构：	北京时代新威信息技术有限公司持股 50%、孟繁刚持股 50%

## (二) 分公司基本情况

### 1、山东确信信息产业股份有限公司青岛分公司

公司名称：	山东确信信息产业股份有限公司青岛分公司
成立日期：	2012 年 03 月 02 日
负责人：	刘建军
注册地：	青岛市市南区漳州一路 35 号 C 单元 1801 户
经营范围：	一般经营项目:在本公司范围内联络业务。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。

### 2、山东确信信息产业股份有限公司能源科技分公司

公司名称：	山东确信信息产业股份有限公司能源科技分公司
成立日期：	2012 年 07 月 06 日
负责人：	许刚
注册地：	济南市高新区舜华路 750 号大学科技园综合楼 A602、603、604 室

经营范围:	新能源技术推广服务；合同能源管理；计算机软硬件、自动化控制产品的技术开发、技术服务；系统集成；计算机软硬件、网络设备、非专控通讯设备、电子产品的生产、批发、零售。(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)。
-------	--

## 七、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事基本情况

1、**刘建军**，董事长，简历详见本说明书“第一节、公司基本情况”之“四、(二) 实际控制人基本情况”。

2、**冯军涛**，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士；1989年8月至1999年6月，历任齐鲁乙烯塑编股份有限公司财务部会计、副部长，同时兼任中国北方物业（淄博）公司总会计师、中德合资北方电器有限公司总经理、中国北方荣宏企业集团有限公司副总经理；1999年7月至2002年10月，力诺集团股份有限公司副总裁；2002年11月至2008年5月，历任山大华特科技股份有限公司董事长助理、董事会办公室主任，同时兼任山东达因药业股份有限公司监事会主席、山大康诺制药有限公司董事、总经理；2008年6月至2011年9月，福建荣宏投资集团有限公司董事、执行总经理；2011年10月至今，历任济南天辰铝机股份有限公司总经理、董事兼董事会秘书；现任公司董事，同时兼任确信软件董事，济南天辰铝机股份有限公司董事、董事会秘书，济南润金投资咨询有限公司监事。

3、**王吉伟**，男，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；2001年3月至2010年3月，历任山东得安信息技术有限公司 PKI 部项目经理、上海金融证券项目部部门经理、软件研发中心副主任、部门经理；2010年4月至今，确信信息副总经理；现为公司董事、副总经理，同时兼任确信时代监事。

4、**许刚**，男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1997年8月至2008年3月，山东积成电子股份有限公司部门经理；2008年4月至2011年5月，确信软件副总经理；2011年6月至2012年6月，公司事业部总经理；2012年7月至今，任能源科技分公司总经理；现为公司董事、副总经理，同时兼任确信软件监事、能源科技分公司负责人。

**5、耿芳远**，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1997年9月至1998年12月，山东小鸭集团有限责任公司工程师；1999年1月至今，山东科华电力技术有限公司工程师；现为公司董事，同时兼任山东科华电力技术有限公司工程师、山东中信电力技术有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

以上董事任期均为三年，自2015年1月23日至2018年1月22日。

## （二）监事基本情况

**1、刘锋**，男，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；2005年1月至2009年9月，北京博士德管理顾问有限公司项目总监；2009年10月至2012年3月。江苏澳洋顺昌股份有限公司总经理助理；2012年4月至今，青岛华耀资本管理中心（有限合伙）管理合伙人；现任公司监事会主席。

**2、邹艳艳**，女，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2005年8月至2005年12月，山东北辰集团有限公司营销管理人员；2006年1月至2012年2月，历任鲁电集团有限公司总经理秘书、总经理助理、人事行政部经理、研究院副院长；2012年3月至今，确信信息企业发展部经理、总经办经理；现为公司监事。

**3、李广亮**，男，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2005年7月至今，确信信息山东大区技术部经理；现为公司职工监事。

以上监事任期均为三年，自2015年1月23日至2018年1月22日

## （三）高级管理人员基本情况

根据公司章程，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书。

**1、刘建军**，总经理，简历详见本说明书“第一节、七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

**2、王吉伟**，副总经理，简历详见本说明书“第一节、七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

**3、许刚**，副总经理，简历详见本说明书“第一节、七、董事、监事、高级

管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

4、于玲，女，1980年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2005年3月至今，历任确信信息财务经理、财务负责人；现为公司财务负责人。

5、张洪芳，女，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生；2009年4月至2011年10月，济南一品有道管理咨询公司管理咨询师；2011年11月至今，确信信息人力资源部经理、企业管理部经理；现为公司董事会秘书。

以上高级管理人员任期均为三年，自2015年1月23日至2018年1月22日。

#### 八、最近两年挂牌公司主要财务数据

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	2,884.30	2,562.66
负债总计（万元）	1,349.89	1,090.80
股东权益合计（万元）	1,534.41	1,471.86
归属于申请挂牌公司股东所有者的股东权益合计（万元）	1,303.70	1,232.84
每股净资产（元）	2.79	2.68
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.37	2.24
资产负债率（母公司，%）	50.31	49.82
流动比率（倍）	1.75	1.82
速动比率（倍）	1.60	1.67
项目	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,752.40	2,449.62
净利润（万元）	-12.66	278.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-4.34	213.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	36.19	-49.34
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）	26.43	7.05
毛利率（%）	64.18	63.00
净资产收益率（%）	-0.35	18.95
扣除非经常性损益后净资产收益	2.10	0.63

率（%）		
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.39
应收账款周转率（次）	1.95	2.15
存货周转率（次）	5.36	4.58
经营活动产生的现金流量净额 （万元）	-25.04	43.75
每股经营活动产生的现金流量净 额（元/股）	-0.05	0.08

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

## 九、与本次挂牌有关机构

### （一）主办券商

机构名称：齐鲁证券有限公司

法定代表人：李 玮

住所：山东省济南市经七路86号

联系电话：0531-68889205

传 真：0531-68889883

项目小组负责人：张爱萍

项目组成员：王相伟、马长太、郑翠

### （二）律师事务所

机构名称：上海锦天城（青岛）律师事务所

负责人：王宇

联系地址：青岛市市南区山东路2号甲华仁国际大厦23层

电话：0532-55769166

传真：0532-55769155

经办律师：王蕊、陈静

### （三）会计师事务所

机构名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



负责人：祝卫

住所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

电话：0531-66590398

传真：0531-66590398

经办会计师：张敬鸿、徐建来

#### （四）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5楼

电话：010-58598844

传真：010-58598977

#### （五）股票交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务

#### (一) 主营业务情况

公司主营业务是以商用密码产品研发、生产、销售及服务为主，同时分公司提供建筑节能监测与管理系统研发、生产、销售及服务，公司控股子公司确信软件主营业务为业务流程管理（BPM）软件的研发、生产、销售及服务。

在商用密码业务领域内，公司是经国家密码管理局指定的商用密码产品定点生产单位和销售许可单位，专业提供基于 PKI 技术的信息安全解决方案及商用密码产品，自主研发了身份认证系统、电子印章系统、时间戳服务器、签名验证服务器、安全应用网关等一系列商用密码应用产品。公司商用密码产品，覆盖了 PKI 基础产品、PKI 应用产品以及计算机信息安全产品等领域，广泛应用在电子政务领域、电子商务领域。

在建筑节能信息化领域内，分公司主要从事建筑节能监测与管理系统产品研发、生产、销售及服务。分公司产品包括建筑能耗监测省市级数据中心系统、建筑物节能监测子系统、建筑物能耗数据采集器等，提供省、市、建筑物三级联网的公共建筑能耗监测信息管理系统的整体解决方案、建筑物节能监测整体方案。

公司控股子公司确信软件主要从事业务流程管理（BPM）软件的研发、生产及销售，为企业管理、生产、决策支持等领域提供一体化信息解决方案。

2014 年度、2013 年度，公司主营业务收入分别为 2,751.95 万元、2,449.62 万元，主营业务收入占营业收入的比重均在 99% 以上，主营业务明确。

#### (二) 公司主营业务对应的产品及服务情况

公司（包括控股子公司确信软件）为客户提供的产品及服务类型分为以下三类。

业务类别	提供方	类别	产品名称	消费群体
第一	公司	商用密码产品及	SURE 身份认证系统	普遍适用于政府机

类		服务	SURE 电子印章系统	关、事业单位、企业等客户。
			SURE 时间戳服务器	
			SURE 签名验证服务器	
			SURE 安全应用网关	
第二类	能源分公司	建筑节能管理系统及服务	SURE 建筑能耗监测省市级数据中心系统	普遍适用于所有拥有公共建筑的客户，如政府机关、事业单位、企业等。
			SURE 建筑物节能监测子系统	
			SURE 建筑能耗数据采集器	
第三类	确信软件	业务流程管理（BPM）软件	业务流程管理（BPM）软件	普遍适用于政府机关、事业单位、企业等客户。



上述三个业务领域内，公司（包括控股子公司确信软件）可以根据客户的个性化需求，为其提供专业化的解决方案。

### 1、商用密码产品及服务

公司的商用密码产品包括 SURE 身份认证系统、SURE 电子印章系统、SURE 时间戳服务器、SURE 签名验证服务器、SURE 安全应用网关等，并提供 PKI 一体化解决方案。

应用产品	功能概述
SURE 身份认证系统	<p>该产品利用 PKI 技术通过系统部署和数字证书的发放，实现身份认证、数据加密、数据完整性、不可抵赖性等相关功能，能够满足客户对信息的真实性、保密性、完整性及不可否定性的安全需求。</p> <p>（1）具有证书注册模块、证书签发模块、证书发布模块、密钥管理模块等四个部分，提供了完备的证书管理功能。</p> <p>（2）符合国家密码管理政策，同时符合国际通用标准规范；支持 x.509v3 的证书格式；支持 RSA、SM2 双算法证书。</p> <p>（3）具备完备的产品管理功能，如系统备份/恢复、系统日志查询、管理员管理、网络配置等。</p> <p>该产品适用于电子政务、电子商务、中小型企业的信息系统中。</p>

	 <p>(图：SURE 身份认证系统)</p>
<p>SURE 电子印章系统</p>	<p>该产品利用 PKI、数字签名技术来检测文档完整性和验证签章用户身份，它将硬件密码设备（USB KEY、密码机）、签名组件技术、PKI 技术以及图像处理技术相结合，保证了签章文档的真实性、完整性和不可否认性。</p> <p>支持 Office 签章、WEB 签章、PDF 签章等多种签章格式，符合《中华人民共和国电子签名法》要求，支持多种密码算法，实现了签章过程的统一监管及流程的安全可控。</p> <p>该产品适用于电子商务中网上银行、证券、保险、贸易、招投标和电子商务交易平台以及电子政务领域。</p>  <p>(图：SURE 电子印章系统)</p>
<p>SURE 时间戳服务器</p>	<p>该产品是一套基于 PKI 技术的时间戳权威系统，它将硬件加密技术、组件技术、PKI 技术以及可信时间同步等技术相结合，对外提供精确可信的时间戳服务，保证了网上行为中发生事件的时间的不可否认性。</p> <p>(1) 支持 RSA/SM2/SM3 算法，支持时间源模块集成。</p> <p>(2) 支持 HTTP 或套接字 (Socket) 协议，支持微软代码签名、Adobe PDF 签名、Office 电子签名等通用系统的时间戳请求和应答。</p>

	<p>该产品适用于网上交易、网上审批、ERP、OA、电子合同等电子政务、电子商务系统中。</p>  <p>(图：SURE 时间戳服务器)</p>
<p>SURE 签名验证服务器</p>	<p>该产品是一款利用 PKI 技术、数字签名技术来验证用户身份，对数字签名进行有效性验证的安全产品，支持国际/国内标准密码算法，保证了签名数据的真实性、有效性和签名人的不可否认性。</p> <p>(1) 实现基于数字证书的身份认证，支持不同 CA 的用户证书验证，提供多种方式的证书有效性验证。</p> <p>(2) 实现针对各类电子数据的数字签名功能，支持多种格式的数字签名和验证功能。</p> <p>(3) 实现对各类电子数据的数据加密功能，支持 RSA、SM2 非对称加密、SM1、SM4 对称加密以及数字信封加密。</p> <p>(4) 支持时间戳功能，符合 RFC3161 标准，支持 NTP 时间源同步。</p> <p>该产品适用于电子商务、电子政务、金融、医疗卫生、企业等领域。</p>  <p>(图：SURE 签名验证服务器)</p>
<p>SURE 安全应用网关</p>	<p>该产品是集成 SSL VPN 和 IPSEC VPN 的专用网关产品，能够为网络应用提供高强度数据加密和细粒度访问控制服务，支持 HTTP，HTTPS 的 B/S 应用及通用的 C/S 应用，为用户远程访问内部应用系统提供安全防护。</p> <p>(1) 支持基于数字证书、用户名/口令、手机短信、邮箱等多种身份认证方式及基于角色的访问控制机制。</p>

	<p>(2) 支持安全的应用服务定义及单点登录，支持基于 TCP/UDP 的应用系统，支持基于 IP 的任意协议。</p> <p>(3) 支持多线路智能选择技术，支持双机热备及负载均衡。</p> <p>该产品适用于企业、政府、金融、教育、电信等领域。</p>  <p>(图：SURE 安全应用网关)</p>
<p>一体化解决方案</p>	<p>PKI 一体机以 2011 年国家信息安全专项《基于多核处理器架构的高速 PKI 多功能综合安全网关产业化项目》核心技术为基础，结合国内安全需求与产业市场，借鉴成熟的平台技术框架与技术理念并自主创新，实现了主商用密码产品集成其他产品主要功能模块，实现一个产品多功能应用服务。一体机服务平台的管理和维护都在一体机中进行，从而降低了设备管理和维护的成本，同时提供数据加密/解密、签名/验证、身份鉴别、密钥管理、时间戳、摘要计算等信息安全服务，全方位提升信息系统安全级别。</p> <p>PKI 一体机支持签名验证服务系统集成时间戳服务模块，实现签名验证服务和时间戳服务一体化处理；电子印章系统集成内部身份认证系统模块，实现签章证书一体化处理。</p> <p>PKI 一体机系统结构如下：</p> 

	<p>一体机根据信息安全服务系统的应用和安全需求，结合密码设备、信息安全服务系统可扩展性的特点，采用了基于 PKI 安全体系结构，通过统一安全服务接口引擎支持多密码算法并行，多信息安全服务系统并行，向上提供身份鉴别、数据完整性、数据机密性和不可否认性等安全服务。</p> <p>一体机由统一安全服务接口引擎、设备管理、电子签章服务系统+身份认证服务系统、签名验证服务系统+时间戳服务系统等不同服务系统组合而成。产品具备良好的兼容性和可扩展性，具备高性能处理架构，支持多密码应用模块定制，性能达到国内领先水平，可广泛应用于金融、电信、电力、医疗等重点行业领域。</p>
--	---

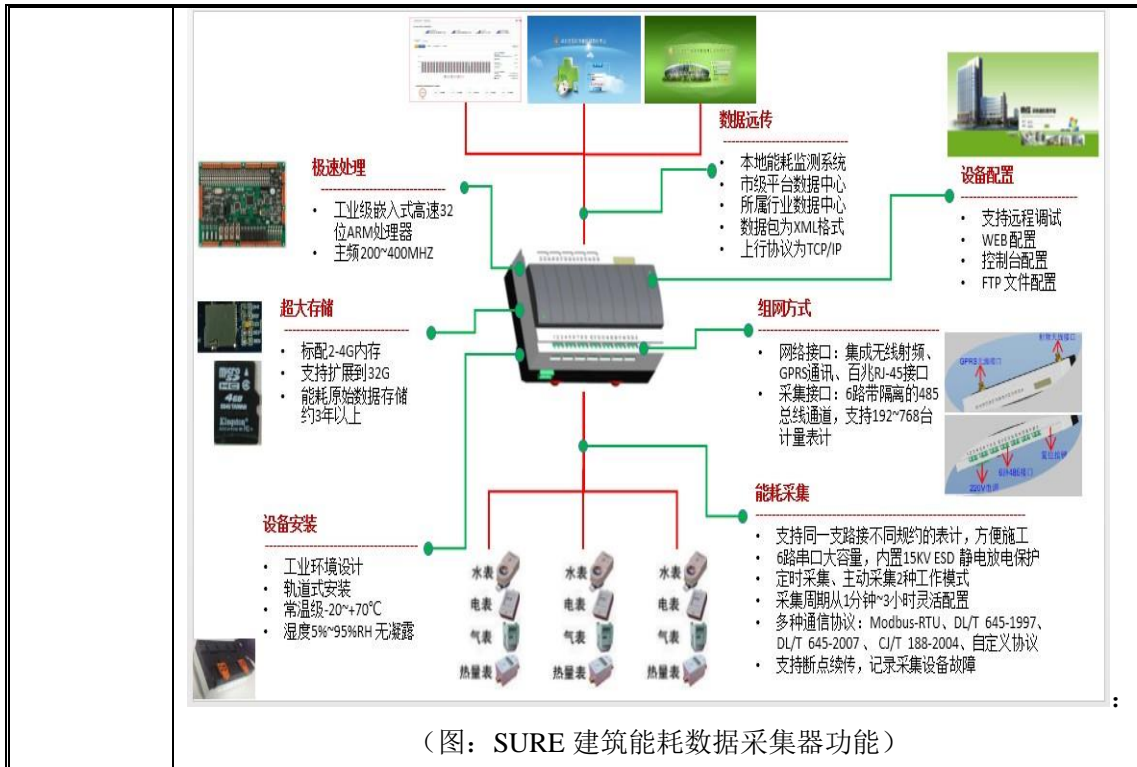
## 2、建筑节能管理系统及服务

分公司提供建筑能耗监测与管理系统研发、生产、销售、售后服务、项目咨询等一体化的专业化服务。公司是山东省住建厅公共建筑能耗信息管理系统开发、维护与技术支持单位。

应用产品	功能概述
SURE 建筑能耗监测省市级数据中心系统	<p>SURE 建筑能耗监测省市级数据中心系统可应用于省级、市级等各级政府能耗监管部门，搭建省、市级等区域性的建筑能耗监测平台。系统可以协助能耗监管部门实现建筑信息管理、能耗数据统计、能耗数据分析、动态监控、能效公示、公共信息服务等功能。</p>  <p style="text-align: center;">(图：SURE 建筑能耗监测省市级数据中心系统样例)</p>

<p>SURE 建筑物节能监测子系统</p>	<p>主要由建筑物能耗监测信息管理系统、能耗采集器和分布在楼宇内部的各种远传表计组成，具备基础信息管理、能耗数据统计、能耗数据分析、能耗动态监测等功能。</p>  <p>(图：SURE 建筑物节能监测子系统)</p>
<p>SURE 建筑能耗数据采集器</p>	<p>该产品是以最新的嵌入式系统软、硬件技术为基础，针对我国建筑能耗监测商业化运营的需求，可满足建筑物能耗监测的分类、分项需求。</p> <p>该产品按照工业级产品的要求设计，功能符合国家机关办公建筑和大型公共建筑能耗监测系统技术导则的要求。是山东省住房和城乡建设厅首批认定的产品。该产品具备数据采集、数据存储、数据通信、模拟量采集等功能。</p>





### 3、业务流程管理（BPM）软件


确信软件为用户提供三十多个行业领域、十多个业务领域的四十多种流程管理软件产品和解决方案。业务流程管理（BPM）软件产品具有超过 300 个模块化功能，支持快速开发流程、灵活适应变化，支持大型复杂应用等特点。

应用产品	功能概述
------	------

该软件向流程使用者和管理者提供统一的流程应用界面，支持个性化定制界面，主要功能包括：日常办公、流程文档、流程发起、流程处理、流程监控、流程分析等功能。

该软件的应用体系结构分为三个部分，即：SaaS 平台、流程管理应用系统、数据库集群，业务流程管理服务包括 10 个部分的内容：用户管理、日志管理、费用管理、安全管理、运营端服务管理、工作流引擎、流程数据库、流程业务数据库、应用集成接口、流程建模模块。

业务流程管理 (BPM) 软件



(图：业务流程管理系统)

## 二、公司关键资源要素

### (一) 公司主要技术情况

#### 1、核心技术及创新

##### (1) 商用密码业务领域

公司是以国产密码技术为核心的商用密码产品研发、生产、销售、服务的高新技术企业、双软认证企业，公司注重核心技术的发展，具备商用密码产品的研发能力，所研制的商用密码产品具有自主知识产权；公司持有计算机软件著作权登记证书 17 项、软件产品登记证书 6 项。同时公司经过十余年的经验积累，在产品研发和生产中，采用了以下核心技术及创新：

### 1) PKI 技术

公司的系列商用密码产品基于 PKI 技术,符合国家密码管理局相关规范与要求,支持国产加密算法(SM1、SM2、SM3、SM4)。PKI 技术就是利用公钥理论和技术建立的提供信息安全服务的基础设施。

身份认证系统作为数字证书的管理系统,实现数字证书的申请、更新、注销、下载等生命周期的管理,为网络的身份鉴别、数据的完整性、机密性和不可否认性提供了安全基础;电子印章系统、时间戳服务器、签名验证服务器等产品基于 PKI 技术,与图像处理、文档处理、时间戳等技术相结合,通过文档签名、文档签名验证、时间戳签发、时间戳验证、证书验证、数字签名、签名验证、数字信封加密及解密等功能为网络应用提供可靠的安全保障。

### 2) 安全组件技术

公司的系列商用密码产品以 API 接口或安全组件方式提供给终端用户使用。在安全组件框架下,根据用户需求定制开发了各种各样的功能专一的组件,将其按照需要进行组合,构成复杂的应用系统。

- 实现系统中组件的替换,以便随时进行系统的升级和定制;
- 可以在多个应用系统中重复利用同一组件;
- 可以方便的将应用系统扩展到网络环境下;
- 安全组件的特性与语言无关和与平台无关,一经开发便可以使用不同的高级语言和开发工具调用,并且可在已有安全组件的基础上进行二次开发。

### 3) 密码设备接口技术

在公司的系列商用密码产品中,采用的密码设备接口主要包括:《公钥密码基础设施应用技术体系密码设备应用接口规范》、《智能 IC 卡及智能密码钥匙密码应用接口规范》,此外还用到密码设备接口,通过公钥密码基础设施应用体系框架下的服务类密码设备制定统一的应用接口标准,为公司商用密码产品的开发、使用及检测提供标准依据和指导,也提高了公司产品标准化、产品系列化水平。

### 4) 时间戳技术

公司的时间戳服务器产品基于 GB/T 20519-2006《时间戳规范》要求，采用标准（RFC3161）的时间戳请求、时间戳应答以及时间戳编码格式，采用精确的时间源、高强度高标准的安全机制，支持通过 HTTP 或套接字（Socket）协议申请可信时间戳，并支持代码签名、PDF 签章等通用应用系统的时间戳请求和应答，能够为用户提供精确的、可信的且不可抵赖的时间戳服务。

时间戳服务器支持可信的 GPS、北斗、CDMA 时间源，支持 NTP/SNTP 协议，并负责可信时间的授时和守时。时间戳服务器将用户的电子数据的 Hash 值和可信时间源绑定，产生不可伪造的时间戳文件，从而有效证明了电子数据的完整性及产生时间。

#### 5) 虚拟化远程接入技术

公司的安全应用网关产品采用了虚拟化远程接入技术，无需终端服务支持，无需安装客户端软件，只需利用浏览器已有的功能便可安全访问浏览器/服务器结构应用和文件共享服务器以及基于 Client/Server 的各类应用；在安全应用网关产品中，关键数据在服务器上运算，网络传输的只是经过加密的键盘和鼠标操作指令，返回给用户终端的只是处理后的显示图形和计算结果，关键数据都保留在服务上。一方面用户访问应用的速度大大提高，提高了网关产品的性能，另一方面有力的保证了用户数据的安全。

#### 6) PKI 一体化技术

公司 PKI 一体化技术将多种 PKI 安全功能集成在一起，统一提供全面的 PKI 安全服务。通过平台集成身份认证、VPN、电子签章、授权管理、数据加密、签名验证、时间戳、防火墙等安全功能，采用高性能密码产品确保系统的高可靠性、高可用性、高稳定性以及高扩展性。同时为用户提供统一的管理界面，操作简单方便。功能高度的集成，也大大降低了网络安全建设的综合成本。

### (2) 建筑节能监测业务领域

公司注重核心技术的发展，该业务领域内，公司持有计算机软件著作权登记证书 3 项、软件产品登记证书 1 项。同时公司在产品研发过程中，采用了以下核心技术及创新：

#### 1) 大数据量的处理和查询技术，基于多维数据集实现的数据展现和数据挖

掘技术。多维数据展示和分析系统采用先进的多维数据展现和数据挖掘技术，对数据进行数据分组统计、数据特征统计、发展性分析等统计分析方法。

2) AJAX 技术的应用是一种无刷新的客户端展现技术，已经广泛应用于各种 B/S 架构的系统中。数据展示分析子系统通过使用 AJAX 技术，给系统增加了用户体验方面的感受，优化了浏览器和服务器之间的沟通，减少不必要的数据传输、时间及降低网络上数据流量。

3) 集成 Highcharts 的数据图形化框架。能耗数据展示分析子系统使用了基于 Highcharts 的客户端数据图形化框架，对监测的各种参数进行图形化显示，简单、直观、美观，可视性强，并极大的减少了服务器端的数据计算量。

### (3) 业务流程管理 (BPM) 软件业务领域

BPM 领域主要有五个方面的关键技术，即：SaaS 的数据存储模式分析、SaaS 的安全性和授权管理、基于概率的流程仿真分析、多人协同流程建模技术、基于 SOA 的应用系统集成。

## 2、技术储备情况

公司的主要技术均为自主研发，目前在研项目注重于商用密码应用产品研发，并积极向金融领域延伸，开发相应的产品。公司正在研发的商用密码储备产品及技术情况如下：

序号	名称	说明	项目状态
1	北斗时间源卡集成方案	时间戳服务器集成 PCI、PCI-E 北斗时间源卡	测试中
2	基于国产算法的高速应用网关	安全应用网关产品升级	开发中
3	基于 PDF 浏览器的电子印章系统	开发支持签章系统的 PDF 浏览器	开发中
4	带液晶面板的网关服务器	网关服务器液晶面板选型	测试中
5	基于移动终端的客户端方案	基于安卓、苹果移动终端的网关客户端	测试中
6	统一用户授权管理系统	基于多应用的统一用户授权管理系统	开发中
7	密码服务接口引擎方案	多设备密码服务 Token 接口方案	开发中

公司产品研发基于产品研发规划，并根据市场需求情况有序推进，上述产品

既有前瞻性较强的密码服务平台模块研发，也有市场急需的统一用户授权管理系统及移动终端客户端安全解决方案等产品，上述在研产品市场前景广阔。

### 3、承担项目情况

公司具备承担国家部委、省、市级科研项目的科研攻关和技术储备能力。历年来公司承担的科研项目如下表所示。

序号	项目名称	说明	时间
1	支持“NAT 穿透”的 Sure 宽带接入路由器	科技型中小企业技术创新基金	2003 年
2	确信商业智能应用平台	科技型中小企业技术创新基金	2008 年
3	确信商业智能平台	济南市信息化专项	2009 年
4	确信商业智能应用平台	济南市科技发展计划	2009 年
5	公共建筑节能监测信息管理系统	山东省信息产业发展专项	2010 年
6	确信企业业务流程诊断与优化系统	济南市科技发展计划	2010 年
7	公共建筑节能监测信息管理系统的研究	济南市高新区科技攻关计划	2010 年
8	商业智能服务平台	济南高新区服务业发展引导资金	2010 年
9	基于多核处理器架构的高速 PKI 多功能综合安全网关产业化项目	国家信息安全专项	2011 年
10	云安全可信授权管理支撑平台	山东省战略性新兴产业项目	2011 年
11	基于流程的分布式管理系统	济南市科技发展计划	2011 年
12	PKI 安全应用一体机	第二批工业和信息化发展专项	2011 年
13	济南市高新区建筑节能监测管理系统	济南高新区节能专项	2011 年
14	云安全医疗卫生信息化服务平台	济南高新区服务业扶持项目	2011 年
15	基于多核处理器架构的高速 PKI 多功能综合安全网关	济南市工业和信息化发展专项	2012 年
16	山东省电子政务外网安全等级测评	济南市工业和信息化发展专项	2012 年
17	济南高新区建筑节能监测管理系统集成	济南高新区节能专项	2012 年
18	信息安全等级保护工作服务平台	济南高新区服务业专项	2012 年
19	基于云平台的密码安全服务系统	山东省信息产业发展专项	2013 年
20	省医疗卫生建筑节能监测管理系统数据中心项目	济南高新区节能专项	2013 年

21	网络安全渗透测试服务平台	济南市工业和信息化发展专项	2013年
----	--------------	---------------	-------

#### 4、标准制定情况

(1) 根据国家密码管理局《关于下达“电子政务电子签章服务应用指南”研究任务的通知》(国密局字[2010]714号),由山东省密码管理局承担电子政务电子签章课题研究任务,公司参与完成了《电子政务电子签章服务应用指南》编写工作。

(2) 根据国家信息中心《政务终端安全核心配置标准研究课题》要求,由山东省信息中心和公司合作完成了课题标准编写工作。

(3) 公司于2013年加入中国密码学会及密码行业标准化技术委员会,积极参与密码应用标准制定。

(4) 公司于2009年参与了山东省《公共建筑节能监测系统技术规范》等地方标准的编写工作。

#### (二) 无形资产情况

##### 1、软件著作权证书

截至本说明书出具之日,公司共获得20项软件著作权,软件著作权详细情况如下:

序号	软件名称	证书编号	登记号	权利取得方式	权利范围	首次发表日期
1	SGW安全网关(软件)V1.0	软著登字第040592号	2005SR09091	原始取得	全部权利	2005年1月18日
2	SGW安全网关(软件)V1.1	软著登字第058608号	2006SR10942	原始取得	全部权利	2006年3月1日
3	SURE国际收支检测分析系统V1.0	软著登字第117713号	2008SR30534	原始取得	全部权利	2007年10月10日
4	SURE贷款卡办理/年审网上申报系统V1.0	软著登字第117714号	2008SR30535	原始取得	全部权利	2007年6月9日
5	SURE非银行信用信息查询平台系统V1.0	软著登字第117716号	2008SR30537	原始取得	全部权利	2007年11月12日
6	SURE建筑节能监测信息管理	软著登字第0242138	2010SR053865	原始取得	全部权利	2010年4月15日

	系统V1.0	号				
7	SURE电子印章系统V2.0	软著登字第0246416号	2010SR058142	原始取得	全部权利	2010年9月8日
8	SURE身份认证系统V2.0	软著登字第0246414号	2010SR058141	原始取得	全部权利	2010年9月7日
9	SURE时间戳服务系统 V2.0	软著登字第0320358号	2011SR056684	原始取得	全部权利	2011年5月26日
10	云翔安全应用网关系统 V2.0	软著登字第0325186号	2011SR061512	原始取得	全部权利	2011年6月7号
11	SURE身份认证系统V3.0	软著登字第0384563号	2012SR016527	原始取得	全部权利	2011年12月29日
12	SURE时间戳服务系统 V3.0	软著登字第0384567号	2012SR016531	原始取得	全部权利	2011年12月1日
13	SURE签名验证服务系统V1.0	软著登字第0384559号	2012SR016523	原始取得	全部权利	2012年1月29日
14	SURE授权软件系统V2.0	软著登字第0485907号	2012SR117871	原始取得	全部权利	2012年7月11日
15	SURE医院建筑节能监测信息管理系统V1.0	软著登字第0821409号	2014SR152170	原始取得	全部权利	2014年4月3日
16	SURE Office电子签章软件V2.1	软著登字第0821568号	2014SR152329	原始取得	全部权利	2013年3月22日
17	SURE PDF电子签章软件V2.0	软著登字第0821531号	2014SR152292	原始取得	全部权利	2013年8月26日
18	SURE Web电子签章软件V2.0	软著登字第0821707号	2014SR152468	原始取得	全部权利	2013年12月20日
19	云翔Android VPN客户端系统V1.0	软著登字第0821584号	2014SR152345	原始取得	全部权利	2014年1月10日
20	SURE高等学校建筑节能监测信息管理系统	软著登字第0822668号	2014SR153430	原始取得	全部权利	2014年3月29日

截至本说明书出具之日，确信软件共计获得 15 项计算机软件著作权，详细情况如下表：

序号	软件名称	证书编号	登记号	权利取得方式	权利范围	首次发表日期
----	------	------	-----	--------	------	--------



1	SURE业务流程应用系统V1.0	软著登字第0178490号	2009SR051491	原始取得	全部权利	2009年8月2日
2	SURE商业智能分析系统V1.0	软著登字第0178487号	2009SR051488	原始取得	全部权利	2008年12月10日
3	SURE银行业务管理系统V1.0	软著登字第0178496号	2009SR051497	原始取得	全部权利	2009年3月10日
4	SURE协同办公自动化系统V1.0	软著登字第0178553号	2009SR051554	原始取得	全部权利	2009年6月18日
5	安码业务流程应用系统V7.1	软著登字第0183112号	2009SR056113	原始取得	全部权利	2009年10月21日
6	安码流程化协同办公及管理平台软件V7.2	软著登字第0558747号	2013SR052985	原始取得	全部权利	2011年5月10日
7	安码流程化移动办公及管理平台V7.2	软著登字第0601292号	2013SR095530	原始取得	全部权利	2012年5月14日
8	安码业务流程应用平台系统V7.2	软著登字第0600668号	2013SR094906	原始取得	全部权利	2011年11月21日
9	安码流程化费用控制管理软件V7.2	软著登字第0531183号	2013SR025421	原始取得	全部权利	2011年10月14日
10	SURE贷款卡预审核系统V2.0	软著登字第0520879号	2013SR015117	原始取得	全部权利	2012年8月28日
11	SURE婚纱婚庆综合业务管理系统V1.0	软著登字第0178501号	2009SR051502	原始取得	全部权利	2009年4月6日
12	SURE门户平台系统V1.0	软著登字第0528799号	2013SR023037	原始取得	全部权利	2012年7月13日
13	安码流程化合同管理系统V7.2	软著登字第0558749号	2013SR052987	原始取得	全部权利	2012年8月13日
14	安码流程化人力资源管理软件V7.2	软著登字第0538796号	2013SR023034	原始取得	全部权利	2012年8月14日
15	SURE云端管理及业务流程管控服务平台V7.2	软著登字第0600971号	2013SR095209	原始取得	全部权利	2012年9月24日

注：法人或者其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件著作权首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

### (三) 业务许可、获得资质情况

#### 1、公司取得的业务许可情况

##### (1) 商用密码产品生产定点单位证书

公司取得的商用密码产品生产定点单位证书信息见下表。

证书名称	许可经营范围	证书编号	有效期	颁证机关
商用密码产品生产定点单位证书	经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产	国密局产字SSC1173号	2013年7月4日至2016年7月4日	国家密码管理局

##### (2) 商用密码产品销售许可证

公司取得的商用密码产品销售许可证信息见下表。

证书名称	许可经营范围	证书编号	有效期	颁证机关
商用密码产品销售许可证	销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品	国密局销字SXS1747号	2013年1月24日至2016年1月24日	国家密码管理局

##### (3) 计算机信息系统安全专用产品销售许可证

公司取得的计算机信息系统安全专用产品销售许可证具体信息见下表。

证书名称	认定产品	证书编号	发证机关	有效期
计算机信息系统安全专用产品销售许可证	云翔安全应用网关	XKC71537	公安部公共信息网络安全监察局	自2013.08.30至2015.08.30
	SURE 签名验证服务器	XKC71536		自2013.08.30至2015.08.30
	SURE 电子印章系统	XKC71498		自2013.04.19至2015.04.19

(4) 公司商用密码产品型号证书、软件产品登记证书、山东省新型墙材建筑节能技术产品应用认定证书

证书名称	认定产品	证书编号	发证机关	有效期
------	------	------	------	-----

商用密码产品 型号证书	确信签名验证服务器（SRJ1304 签名验证服务器）	SXH20147635 号	国家密码管理局	自 2014.01.22 至 2019.1.21
	确信身份认证系统（SRT1102 身份认证系统）	SXH20147716 号		
	确信电子印章系统（SFT1101 电子印章系统）	SXH20147014 号		
	确信时间戳服务器（SFJ1202 时间戳服务器）	SXH20147007 号		
软件产品登记 证书	SURE 时间戳服务系统 V2.0	鲁 DGY-2011-0366	山东省经济和信息化委员会	自 2011.8.28 至 2016.8.27
	SURE 电子印章系统 V2.0	鲁 DGY-2010-0392		自 2010.11.25 至 2015.11.24
	SURE 身份认证系统 V2.0	鲁 DGY-2010-0391		自 2010.11.25 至 2015.11.24
	云翔安全应用网关系统 V2.0	鲁 DGY-2011-0463		自 2011.9.29 至 2016.9.28
	SURE 建筑节能监测信息管理系统 V1.0	鲁 DGY-2011-0656		自 2011.12.16 至 2016.12.15
	SURE 授权软件系统 V2.0	鲁 DGY-2013-0285		自 2013.5.27 至 2018.5.26
	SURE 签名验证服务系统 V1.0	鲁 DGY-2013-0678		自 2013.10.29 至 2018.10.28
山东省新型墙体建筑节能技术产品应用认定证书	建筑能耗数据采集器（SURE-E100）	（2013）认字编号：节能监测类第 005H 号	山东省住房和城乡建设厅	自 2013.11.1 至 2015.10.31
	SURE 建筑能耗监测管理信息系统 V1.0	（2013）认字编号：节能监测类第 006H 号		自 2013.11.1 至 2015.10.31

## 2、软件企业认定证书

主体	证书名称	证书编号	发证机关
公司	软件企业认定证书	鲁 R-2013-0361	山东省经济和信息化委员会
确信软件	软件企业认定证书	鲁 R-2009-0098	山东省经济和信息化委员会

### 3、高新技术企业资质

公司取得的高新技术企业证书信息如下：

证书名称	证书编号	发证机关	发证时间及有效期
高新技术企业证书	GR201237000338	山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局	2012年11月30发证，有效期3年

2014年10月31日，确信软件经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局拟认定为高新技术企业（《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科技函字[2014]136号）），确信软件高新技术企业证书目前正在办理过程中，自2014年至2017年度享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

### 4、公司其他认证或资质

证书名称	认定产品	证书编号	发证机关	有效期
ISO 9001:2008质量管理体系认证证书	商用密码产品的生产和信息安全软件的设计开发及系统集成	10114QI3443R0S	凯新认证（北京）有限公司	2015.01.23-2018.01.22

#### （四）固定资产情况

公司固定资产主要为开展经营所需要的房屋及建筑物、电子设备、运输设备和其他设备。公司资产运行状况良好。截至2014年12月31日，公司的固定资产状况如下表所示：

单位：元

固定资产类别	原值	累计折旧	残值率 (%)	账面价值	成新率 (%)
房屋及建筑物	2,185,475.96	779,597.39	4	1,405,878.57	64.33
电子设备	3,867,952.89	1,385,634.28	4	2,482,318.61	64.18
运输设备	745,182.00	673,739.52	4	71,442.48	9.59
其他设备	404,519.19	299,853.92	4	104,665.27	25.87
<b>合计</b>	<b>7,203,130.04</b>	<b>3,138,825.11</b>	<b>--</b>	<b>4,064,304.93</b>	<b>56.42</b>

## 1、房屋及建筑物

公司拥有并使用坐落于济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 203 号的房屋，建筑面积 596 平方米，截至本说明书出具日，公司尚未取得上述房屋的房屋所有权证。

2010 年 11 月 26 日，济南市高新区房屋管理中心出具《关于舜泰广场 9 号楼、10 号楼、11 号楼项目房产确权手续的说明》。济南齐鲁软件园发展中心于 2011 年 10 月 25 日出具《证明》，证明高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼（原“怡科产业基地”建设项目 B 座）系济南齐鲁软件园发展中心组织建设，现已竣工投入使用，其中 3-203 号房间已由公司购买，合同面积约为 596 平方米，目前该房屋产权手续正在办理过程中，公司拥有的上述房屋不存在权属争议。

根据公司与科信丰大投资担保有限公司签订的《反担保（抵押）合同》（科丰抵反字 2014 第 015 号总第 465 号），公司将上述房屋抵押给科信丰大投资担保有限公司。

## 2、电子设备

公司拥有的电子设备主要为研发过程所使用的设备或系统，主要有负载均衡、一体化综合服务支撑平台系统、通用数据查询工具系统、服务器、交换机、数据库软件等，具体情况见下表列示。

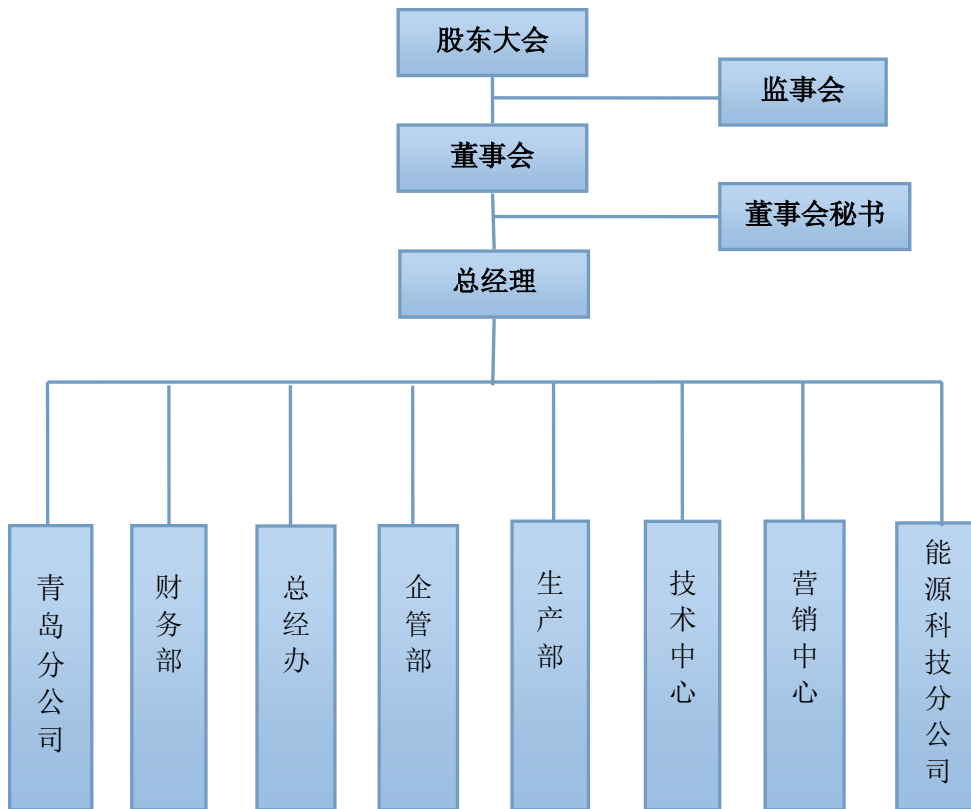
序号	名称	数量	原值（元）	净值（元）	成新率（%）
1	一体化综合服务支撑平台系统	1	329,230.76	218,609.27	66.40
2	通用数据查询工具系统	1	250,512.82	166,340.41	66.40
3	协同办公软件	1	283,504.27	188,246.80	66.40

4	服务器	1	196,581.20	149,401.70	76.00
5	数据库软件	1	177,777.78	137,955.62	77.60
6	数据库软件	1	76,923.08	58,461.53	76.00
7	负载均衡	1	146,581.20	94,984.60	64.80
8	联想网域内网安全管理 理系统	1	94,017.09	53,401.80	56.80

### 三、公司内部组织结构与业务流程

#### 1、内部组织结构图

公司建立了符合业务特点的内部组织结构，基于该组织结构形成了成熟的业务流程及方式。公司内部组织结构如下图所示：



主要业务部门职责：

部门	职责
----	----

财务部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、负责公司会计核算，编报公司财务预算和年终决算；</li> <li>2、根据各项法律法规，开展财务工作，进行资本核算；</li> <li>3、负责公司内部员工各项报销、制定公司财务报销制度；</li> <li>4、负责公司对外各项审计、审查、报税、纳税工作，负责与相关上级部门沟通。</li> </ol>
总经办	全面负责公司项目及资质、企业宣传、档案保密管理、行政管理、企业文化、外联接待及后勤等工作。
企管部	全面负责公司战略与组织建议，公司人力资源管理、质量管理、流程管理平台的建设与优化、法务工作等内部运营管理工作，为公司经营和管理提供保障。
生产部	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、负责对公司生产和采购费用进行预算和控制，降低生产成本；</li> <li>2、负责产品硬件选型及原材料采购，建立稳定的供货渠道；</li> <li>3、负责产品生产制造及质量检测，协调研发部门改进安装、测试工艺；</li> <li>4、负责生产工艺的优化和改进。</li> </ol>
营销中心	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、负责商用密码产品的销售，全面负责根据公司营销战略，制定本中心的年度销售计划并督促执行；</li> <li>2、负责公司产品的市场开拓和销售，扩大公司产品在市场占有率；</li> <li>3、根据公司产品价格和市场策略，指导各销售团队处理报价、合同条款及合同签订事宜；</li> <li>4、负责监督客户合同执行情况，保证合同款项及时到帐；</li> <li>5、负责销售团队建设及管理，指导销售团队落实客户资源管理和完成销售任务；</li> <li>6、负责协调服务、技术支持部门，作好客户售前、售后服务工作，提升客户满意度；</li> <li>7、定期组织周、月和季度销售会议，及时总结分析市场、客户、竞争对手情况。</li> </ol>

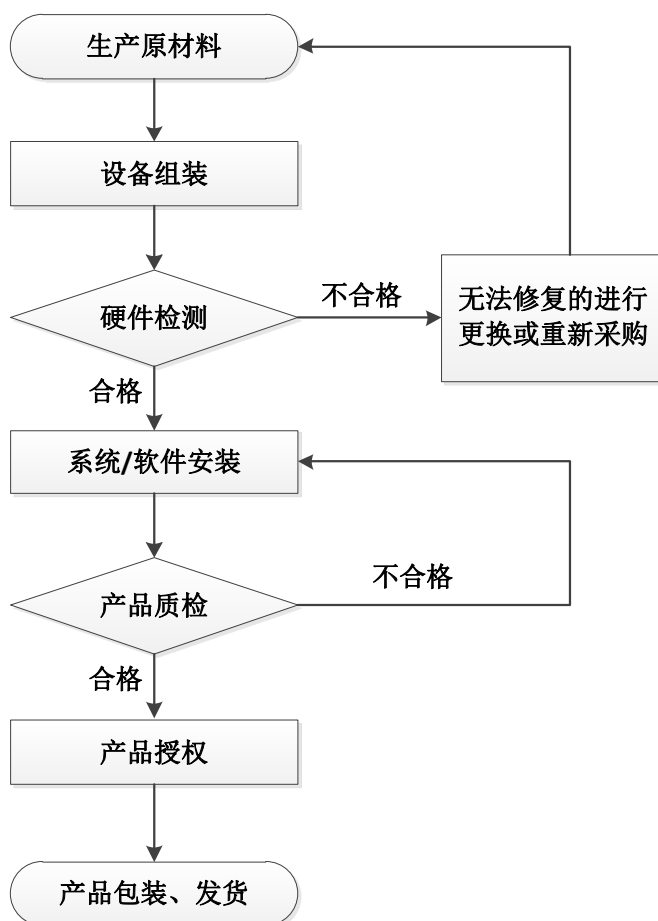
技术中心	<p>技术中心作为公司技术管理、决策的核心，参与公司发展战略，负责重大的新产品、新技术的研究，提升产品竞争优势，负责产品研发、售前与售后等工作。</p> <p>1、产品体系规划</p> <p>负责制定公司产品发展规划和年度工作计划；负责重大技术、项目的调研、论证、立项；负责产品工艺以及技术的改进工作。</p> <p>2、自主产品研发</p> <p>负责前沿技术发展研究；负责产品需求调研/规划与构思/方案设计；负责产品开发/测试/发版，项目的跟踪与监督；负责对营销中心的产品培训、方案培训及相关技术支持。</p> <p>3、工程项目支持</p> <p>负责项目的售前技术支持，提出可行技术方案；负责项目的定制开发、安全服务及工程实施；负责项目的售后技术支持；协助营销中心完成项目的招投标及验收工作。</p>
能源科技分公司	<p>全面负责能源科技分公司及下属部门的产品研发、市场运营和日常工作，下设研发部、销售部、工程项目部。</p> <p>1、研发部</p> <p>建筑节能监测省市级数据中心平台的产品研发、技术服务；建筑物能耗监测子系统等系列软件的产品、建筑物节能监测数据集中器等系列的硬件产品研发、售前和售后的技术服务。</p> <p>2、销售部</p> <p>负责产品及解决方案的推广和销售、商务过程控制、客户关系维护、项目协调与回款；负责产品及解决方案的推广和销售、商务过程控制、客户关系维护、项目协调与回款。</p> <p>3、工程项目部</p> <p>负责建筑物子系统工程项目的售前、实施和售后等技术服务。</p>
青岛分公司	<p>（青岛、烟台、威海地区内）商用密码产品的销售、维护服务。</p>

## 2、公司业务流程

### （1）公司产品生产流程

公司产品的生产工艺流程图如下：





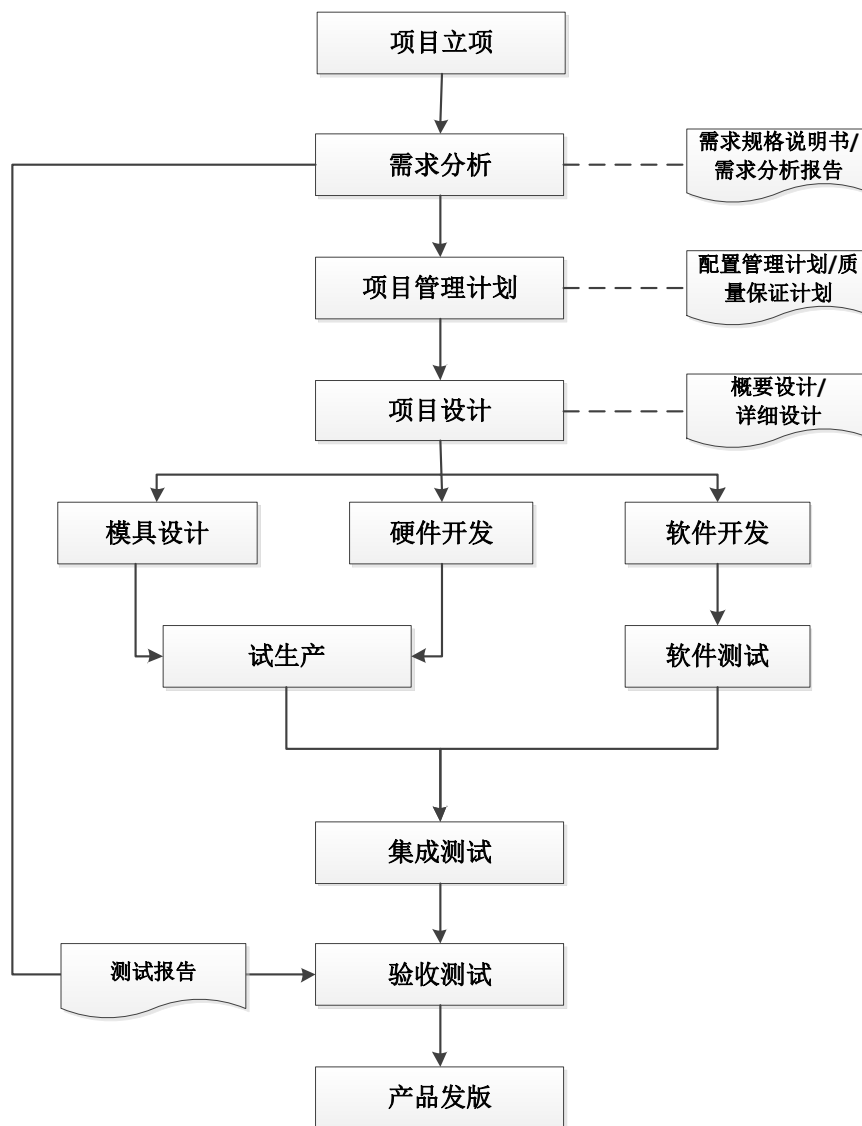
公司产品的生产过程主要包括工控机的组装、硬件检测、系统/软件安装（安装操作系统、程序到工控机）、产品质检、产品授权和产品包装六个步骤。

工控机的组装在公司完成，工控机箱生产、设计按照行业惯例委托给外协加工厂负责，公司负责主板、CPU、内存、硬盘、密码卡等元器件的采购，并完成设备组装。设备组装完成后，对硬件加电检测。

系统/软件安装环节是生产过程的关键，公司软件发版后，将操作系统和软件打包制作成镜像文件，使用镜像文件引导安装操作系统和软件，镜像文件安装简单方便，同时保证了产品的一致性。软件安装完成后，对产品进行质量检测及初始化，并导入产品授权文件，完成产品的生产过程。

## （2）公司产品研发流程

公司产品的研发流程图如下：

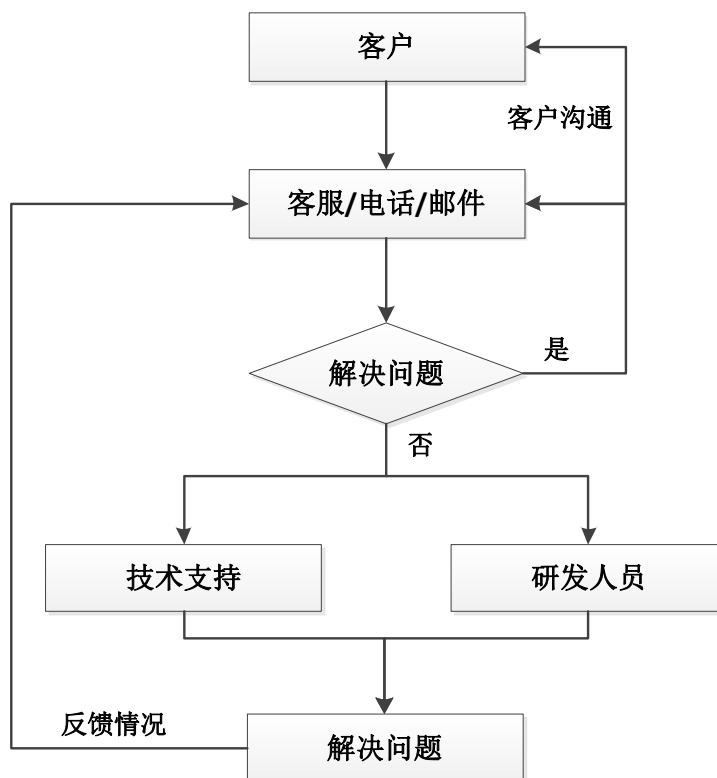


公司采用项目经理负责制方式组织产品研发，对产品开发的成本、人员、进度、质量、风险进行科学、规范、标准化的系统管理。在所有项目中，严格执行ISO9000体系规范，对研发过程中的需求管理、软件项目计划、项目跟踪和监督、软件质量保证、软件配置管理等关键过程域进行跟踪，并结合公司特点进行不断改进，有效的保证了产品研发的质量和进度。

同时在项目各个阶段，需要召开项目评审，质量管理人员定期进行项目质量审计并形成质量报告，指导项目组整改不符合项、制定纠正及预防措施，以提高产品质量，确保项目按期完成。

### (3) 售后服务流程

公司售后服务的流程图如下：



公司制定了详细的技术支持和售后服务方案，为项目提供快速的服务响应和优质的服务内容。

售后服务内容主要包括日常维护、运维支持、系统迁移、软件升级、性能调优、设备维修、技术咨询、应急策略、定期巡检等；同时设立了技术支持电话和传真，提供技术支持热线，用户也可通过发电子邮件向工程师咨询技术问题。

#### 四、公司商业模式

在商用密码服务领域，公司的收入及利润来源于销售产品和提供技术服务。在国家信息安全产业政策的支持下，公司承担了多项国家部委、省、市级科研项目，参与了多项国家相关标准的编写，研发了一系列具备市场竞争力的产品，形成了可持续发展的核心竞争力。公司采取“直接销售+合作伙伴销售”相结合的销售模式，为电子政务领域内客户提供整体 PKI 解决方案，为电子商务领域内客户提供整体移动支付安全解决方案。

目前，公司密码终端产品和密码安全服务平台正在研制及推广，未来 3-5 年内将会改变公司盈利模式，即实现产品销售型公司向平台运营服务商转变，实现收入稳步快速增长。

公司目前主要采用直销方式和发展合作伙伴方式展开销售，公司建立了完善的全国营销网络和售后服务体系，市场上以国家电子政务信息安全为重点行业突破口，在全国8大区域（华北、华东、华南、华中、西北、西南、东北）设立办事机构，以实现行业纵向市场推广及发展全国各区域合作伙伴，多种市场形式共同发展。

客户类型主要分为如下两类：（1）金融、财政、大型企业是公司主要客户。公司商用密码产品已通过财政部严格测试并成功入围，目前已全面参与全国各地财政、银行客户组织的公开招标，以产品技术、性能和价格等综合优势获得合同订单，公司凭借良好的产品质量、及时的生产供货、周到的售后服务，赢得客户的广泛认可，并与其保持长期稳定的合作关系。（2）全国区域合作伙伴客户，主要指各地或行业CA机构、互补型商用密码企业、行业软件开发商、安全集成商，公司依托自主开发的全系列密码产品，向合作伙伴提供基于PKI的整体密码应用解决方案，与合作伙伴的应用产品及服务紧密结合起来，实现产业链互补，满足最终用户需求，提供周到的售前沟通交流和售后技术服务，实现销售目的。

分公司立足于建筑节能信息化建设，提供建筑节能监测与管理系统研发、生产、销售及服务，分公司能耗监测产品均通过山东省住房与城乡建设厅的统一产品认定。分公司专注于为国家机关和大型公共建筑、大型企业与商业领域客户提供建筑节能、能耗监测、能源管理等产品与服务，协助客户实现有效的能源管控，提供省、市、建筑物三级联网的公共建筑能耗监测信息管理系统的整体解决方案、建筑物节能监测整体方案。

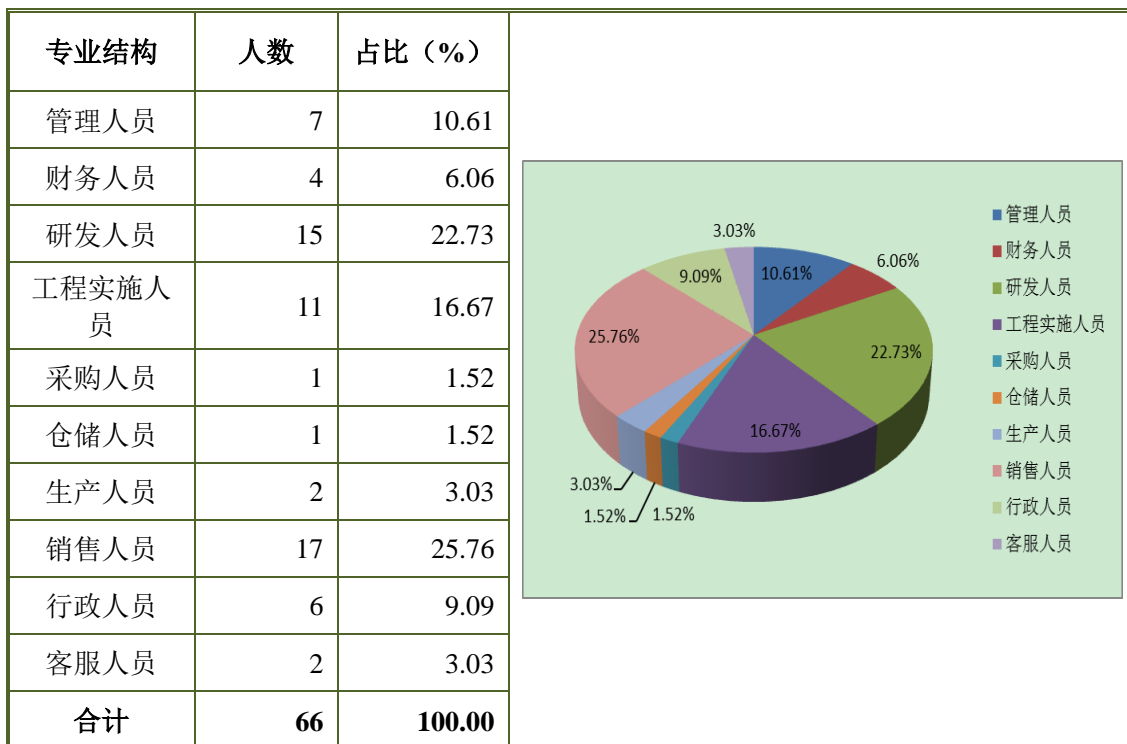
确信软件立足于应用软件行业，提供业务流程管理（BPM）软件产品及服务，集中在项目咨询、信息化体系架构设计、流程调研及设计、流程开发落地、流程调试和优化等设计和服务环节，基于与美国安码公司合作成立的“安码中国流程研发中心”的品牌优势，同时通过提供金融、电信、石化、核电等大型行业客户领域的解决方案，积累了较多的行业经验，形成行业的复制性竞争优势，市场占有率持续增长。

2014年度、2013年度，公司产品综合毛利率分别为64.18%、63.00%，公司主营业务综合毛利率基本保持稳定且处于较高水平，2014年度的综合毛利率较2013年度略有上升。公司的毛利率符合行业具体情况，具有合理性。

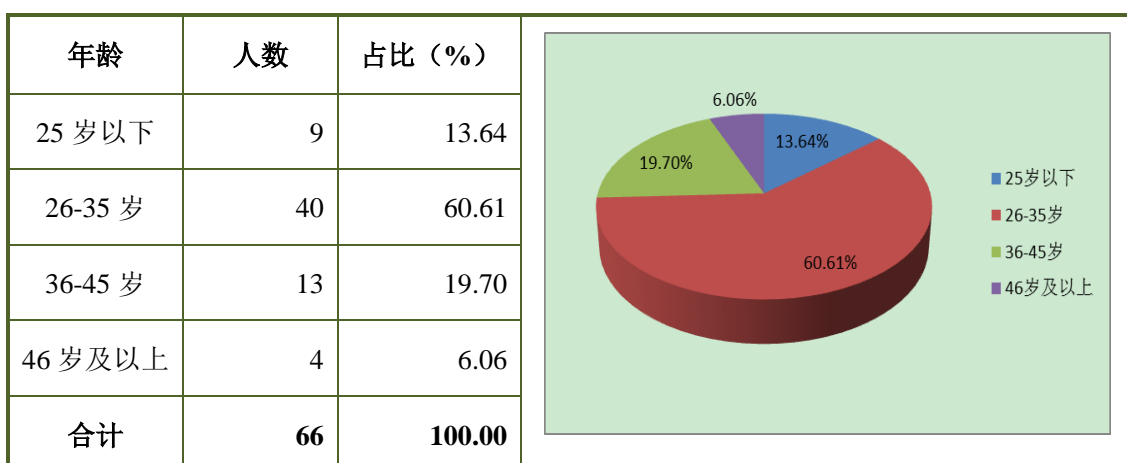
## 五、员工情况

截至2014年12月31日，公司（包括全资子公司北京确信时代信息技术有限公司）共有员工66名，公司员工结构与业务具有匹配性、互补性，与主要资产具有匹配性、关联性。公司员工具体情况如下。

### （一）按专业结构划分：

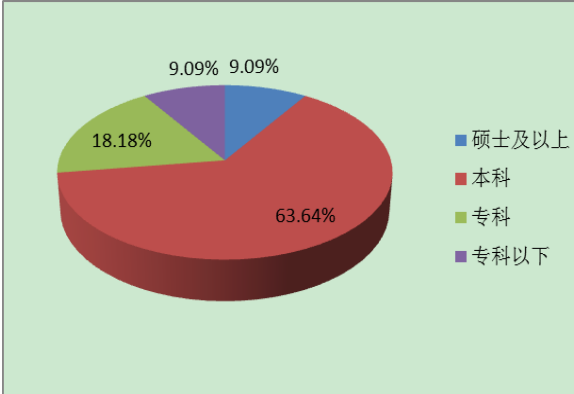


### （二）按年龄划分：



### （三）按教育程度划分：

教育程度	人数	占比 (%)
硕士及以上	6	9.09
本科	42	63.64
专科	12	18.18
专科以下	6	9.09
<b>合计</b>	<b>66</b>	<b>100.00</b>



截至2014年12月31日，确信软件共有员工76名，确信软件员工结构与业务具有匹配性、互补性，与主要资产具有匹配性、关联性。该公司员工具体情况如下。

	专业结构	人数	占比 (%)
按专业结构划分	管理人员	3	3.95
	财务人员	2	2.63
	研发人员	60	78.95
	销售人员	7	9.21
	行政人员	4	5.26
	<b>合计</b>	<b>76</b>	<b>100</b>
	按年龄划分	<b>年龄</b>	<b>人数</b>
25 岁以下		35	46.06
26-35 岁		37	48.68
36-45 岁		2	2.63
46 岁及以上		2	2.63
<b>合计</b>		<b>76</b>	<b>100</b>
按教育程度划分	<b>教育程度</b>	<b>人数</b>	<b>占比 (%)</b>
	硕士及以上	4	5.27
	本科	35	45.05
	专科	35	46.05
	专科以下	2	2.63
	<b>合计</b>	<b>76</b>	<b>100</b>

## 六、研发机构、研发人员及公司新产品研发情况

### (一) 研发机构

公司设有技术中心，并制定了具有长远规划的技术创新战略和一整套完善的技术创新机制，为公司的持续、稳定发展打下了坚实的竞争基础。公司每年在科研和技术创新方面按计划投入大量的研发费用。在研发新产品时，始终以市场为导向，以满足客户需求作为产品开发的核​​心要素。

公司商用密码的研发工作由技术中心统一负责，技术中心下设研发组、工程组、测试组，其中研发组负责产品、技术的研制开发及前沿密码安全技术的研究；工程组负责产品的项目实施、售后服务，并提供完整的安全解决方案；测试组负责产品的集成测试、验收测试及产品发版工作。目前公司已经建立了完善的技术管理体系。

分公司设立独立的研发团队，根据公共建筑能耗监测、能耗数据分析、能耗定额管理、建筑节能管控、建筑能源智能化的技术和市场战略不断的进行持续研发和创新，同时分公司联合山东建筑大学建立产学研技术合作模式，充分利用高校在建筑节能领域的技术优势，为公司持续稳定的发展打下坚实的竞争基础。

确信软件设有专门的研发部门，根据客户的需求负责业务流程管理（BPM）软件的定制开发。

## （二）核心技术人员情况

公司拥有一支技术实力较强、队伍稳定的研发团队，主要技术人员均在行业中工作五年以上，具有丰富的行业经验。公司研发人员按照专业、经验组成了专业功底深厚、经验丰富、专业互补的不同研发团队，分散在各个产品领域内，致力于产品的研发与应用工作，同时开展前瞻性的研究工作，研发适合未来市场需求的产品及技术。报告期内，公司核心技术人员稳定，未发生重大变化。

公司核心技术人员有 6 人，具体情况如下：

### 1、王吉伟

简历详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“董事、监事、高级管理人员基本情况”。

主要研发及荣誉情况：作为公司研发团队带头人，参与了国家 863 “公钥基础设施关键技术研究与开发”课题、“PKI 公钥基础设施研究”课题及国家信息

安全专项的研究与开发。2014 年荣获济南市科技进步奖三等奖。

## 2、刘伟

男，1981 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民解放军西安通信学院计算机科学与技术专业，本科学历。2003 年 7 月至 2010 年 6 月，任济南得安计算机技术有限公司高级项目经理；2010 年 7 月至 2011 年 6 月，任山东省数字证书认证管理有限公司安全中心主任；2011 年 7 月至今，任公司项目经理。

主要研发情况：参与了山东省编制管理办公室事业单位监督管理信息系统项目、山东省国土资源局安全认证项目、山东省济南市电子政务外网密码支撑平台、上海证券交易所安全通信系统、广东省电子商务认证中心项目、用友 ERP 安全认证系统、山东省水利厅 CA 建设等项目的开发、实施工作。

## 3、郭家喜

男，1986 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛大学计算机科学与技术专业，本科学历。2007 年 7 月至 2011 年 3 月，任山东得安信息技术有限公司研发工程师；2011 年 3 月至今，任公司项目经理。

主要研发情况：主要负责签名验证服务器产品研发工作，参与了山东省信息产业发展专项“基于云平台的密码安全服务系统”的研究开发工作。

## 4、杜玉海

男，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东师范大学计算机科学与技术专业，本科学历。2007 年 7 月至 2010 年 3 月，任山东得安信息技术有限公司研发工程师；2010 年 4 月至 2011 年 5 月，任山东渔翁信息技术股份有限公司研发工程师；2011 年 6 月至今在公司任研发工程师。

主要研发情况：主要负责时间戳服务器产品研发工作，参与了济南高新区服务业专项“山东省电子政务外网安全等级测评”的研究开发工作。

## 5、姜建康

男，1985 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于聊城大学计算机科学与技术专业，本科学历。2008 年 4 月至 2011 年 4 月，任京翔智能交通



有限公司产品设计部经理；2011年3月至2012年7月，任山东锋士自动化控制有限公司硬件开发部高级工程师；2012年7月至今，任分公司研发经理。

主要研发情况：主要负责节能产品的研发和实验。2012年，其参与研发的公共建筑节能监测信息管理系统荣获山东省计算机应用优秀成果二等奖。

## 6、刘钊鹏

男，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东轻工业学院计算机科学与技术专业，本科学历。2007年6月至2009年9月，任济南金立信科技有限公司程序员；2009年9月至2012年7月，任北京广联达梦龙软件有限公司产品经理；2012年7月至今，任分公司软件研发部经理。

主要研发情况：主要负责节能产品的研发和实验。2012年，其参与研发的公共建筑节能监测信息管理系统荣获山东省计算机应用优秀成果二等奖。

### （三）核心技术人员持股情况

截至本说明书出具之日，核心技术人员持股情况如下表。

序号	姓名	现任职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	王吉伟	董事、副总经理、核心技术人员	347,500	6.32
2	刘伟	核心技术人员	--	--
3	郭家喜	核心技术人员	--	--
4	杜玉海	核心技术人员	--	--
5	姜建康	核心技术人员	--	--
6	刘钊鹏	核心技术人员	--	--
总计			347,500	6.32

### （四）研发费用情况

公司历来注重研发投入与技术创新，报告期内，研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

期间	研发费用（元）	主营业务收入（元）	占主营业务收入比例（%）
2014年度	7,442,062.78	27,519,493.43	27.04
2013年度	6,727,241.64	24,496,233.26	27.46

## （五）产学研情况

公司积极开展与高校、科研院所的联合技术开发项目，与山东大学共同承担了国家信息安全专项《基于多核处理器架构的高速 PKI 多功能综合安全网关产业化项目》、第二批山东省战略性新兴产业专项《云安全可信授权管理支撑平台》的项目建设工作。公司与山东大学联合成立了山东省软件工程技术中心（云计算密码安全领域），为新技术、新产品研究及产业化奠定了良好的基础。

## （六）新产品研发情况

为保证产品质量，产品升级换代和保持技术先进水平，公司的产品重点及研发方向如下：

### 1、高性能 PKI 服务器

在已有 PKI 系列产品的基础上，发挥全系列产品具备自主知识产权的优势，对公司现有产品体系不断优化，重点研究网络安全支撑平台及相关 PKI 安全应用，分别在网络接入、身份认证、访问授权、单点登录等方面进行核心技术攻关，研制高性能身份认证网关、签名验证服务器、时间戳服务器等产品。

### 2、智能密码终端

研发智能密码终端，实现密码运算与数据安全存储，具备访问控制、密钥管理及数据存储功能。智能密码终端定位桌面级密码应用设备，并能够集成终端应用程序，作为密码应用产品进行推广。

### 3、可信授权管理支撑平台

以公司承担的山东省第二批战略新兴产业项目“云安全可信授权管理支撑平台”为基础，重点研究虚拟化技术以及云计算模式所带来新的安全性问题及对应的安全模型、安全机制，并在此基础上研究云计算可信授权管理基础设施，包括虚拟化远程安全接入技术、基于角色的访问控制管理技术，开发安全、可信授权管理支撑平台。

### 4、密码安全服务平台

公司正在研制基于国产密码的密码安全服务平台，内嵌高性能的加密算法、数字签名、随机数发生器等安全密码模块，用信任链的方法，提供系统的完整性、

可用性和数据的安全性。平台能够与 CA 机构运营商及行业重点客户合作，建立密码服务平台，提供 PKI 整体解决方案。

## 七、业务收入及重大客户、供应商情况

### （一）主营业务收入构成情况

#### 1、主营业务收入按产品或服务类别情况

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
软件	14,738,815.03	53.56	14,543,894.51	59.37
硬件	9,014,036.16	32.75	7,755,524.18	31.66
技术服务	3,766,642.24	13.69	2,196,814.57	8.97
合计	<b>27,519,493.43</b>	<b>100.00</b>	<b>24,496,233.26</b>	<b>100.00</b>

#### 2、主营业务收入按业务领域类别情况

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
商用密码产品销售及服务	14,225,670.19	51.69	9,846,725.75	40.20
能耗监测产品及服务	4,461,889.98	16.21	4,881,747.66	19.93
BPM 业务流程管理	8,831,933.26	32.10	9,767,759.85	39.87
合计	<b>27,519,493.43</b>	<b>100.00</b>	<b>24,496,233.26</b>	<b>100.00</b>

#### 3、主营业务收入按地区分布情况

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
山东省内	26,022,397.96	94.56	22,779,730.37	92.99
山东省外	1,497,095.47	5.44	1,716,502.89	7.01
合计	<b>27,519,493.43</b>	<b>100.00</b>	<b>24,496,233.26</b>	<b>100.00</b>

### （二）报告期内前五大销售客户情况

年度	客户名称	金额（元）	占总销售额比例（%）
2014 年	山东山大华天软件有限公司	4,102,564.10	14.91

度	山东省信息中心	3,328,520.45	12.10
	济南政财信息科技有限公司	3,004,273.39	10.92
	青岛啤酒股份有限公司	1,265,752.83	4.60
	德州学院	1,180,453.56	4.29
	<b>合 计</b>	<b>12,881,564.33</b>	<b>46.82</b>
2013 年 度	山东科华电力技术有限公司	2,677,606.86	10.93
	青岛啤酒股份有限公司	2,132,708.39	8.71
	山东省信息中心	2,092,307.69	8.54
	中国联合网络通信有限公司山东省分公司	2,014,140.99	8.22
	山大鲁能信息科技有限公司	1,188,034.21	4.85
	<b>合 计</b>	<b>10,104,798.14</b>	<b>41.25</b>

2014年度、2013年度，公司前五名客户累计营业收入占当期总额比重分别为46.82%、41.25%。

报告期内，公司前五大客户与本公司不存在关联关系。公司没有董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东及其他主要关联方在上述客户中占有权益。

### （三）产品的原材料与供应商情况

#### 1、产品原材料情况

公司主要原材料发生额及占营业成本的比重如下表所示：

产品	主要原材料	2014 年度		2013 年度	
		金额（元）	比重（%）	金额（元）	比重（%）
商用密码产品	USB KEY 介质	170,739.58	1.77	875,443.33	9.79
	工控机	182,150.67	1.89	567,115.79	6.34
	密码卡	136,731.09	1.42	27,555.56	0.31
建筑节能监测系统	智能电表	534,527.29	5.54	493,868.18	5.52
业务流程管理（BPM）软件	软件平台	1,594,792.20	16.53	1,442,497.83	16.13

## 2、报告期内前五大供应商情况

年度	供应商名称	金额（元）	占总采购额比例（%）
2014 年度	广州嘉瑶信息技术股份有限公司	2,564,102.56	24.78
	广州双祥信息科技有限公司	1,538,461.54	14.87
	安码商务软件系统(上海)有限公司	720,220.11	6.96
	济南中网信通科技有限公司	470,085.47	4.54
	北京安泰电通科技有限公司	357,692.31	3.46
	<b>合计</b>	<b>5,650,561.99</b>	<b>54.61</b>
2013 年度	扬州缆普特种电缆有限公司	1,882,635.90	22.68
	安码商务软件系统(上海)有限公司	1,243,928.78	14.99
	山东中孚信息产业股份有限公司	913,978.63	11.01
	济南木禾信息技术有限公司	342,735.04	4.13
	北京安泰电通科技有限公司	200,965.81	2.42
	<b>合计</b>	<b>4,584,244.16</b>	<b>55.23</b>

公司采购额分布合理，公司不存在向单个供应商的采购额占总采购额比例超过 50% 的情形。

2014 年度、2013 年度，前五大供应商采购额所占的比例分别为 54.61%、55.23%。报告期内，公司前五大供应商与本公司不存在关联关系。公司没有董事、监事、高级管理人员、持有公司 5% 以上股份的股东及其他主要关联方在上述供应商中占有权益。

### （四）报告期内公司重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷（或潜在纠纷）情况。

#### 1、采购合同

报告期内，公司签署的金额在 50 万元以上的合同或者虽然达不到 50 万但仍对公司的生产经营产生重大影响的合同界定为重大采购合同。公司签订的主要重大采购合同信息如下表列示：

序号	合同对方	产品	合同金额（元）	签署日期	履行情况
----	------	----	---------	------	------

1	安码商务软件系统(上海)有限公司	安码客户端许可、BPM 开发平台	438,000	2013 年 12 月	履行完毕
2	扬州缆普特种电缆有限公司	网络线	2,202,684	2013 年 12 月	履行完毕
3	山东中孚信息产业股份有限公司	中孚智能密码钥匙管理系统 V1.0、中孚 KEY	1,015,000	2013 年 7 月	履行完毕
4	济南木禾信息技术有限公司	安全网关	401,000	2013 年 10 月	履行完毕
5	北京安泰电通科技有限公司	工控机	147,040	2013 年 5 月	履行完毕
6	广州嘉瑶信息技术股份有限公司	应用服务器、视频切换器、主存储阵列、外网核心交换机等	3,000,000	2014 年 12 月	正在履行
7	济南中网信通科技有限公司	中网物力隔离网闸	550,000	2014 年 8 月	履行完毕
8	北京安泰电通科技有限公司	工控机	304,000	2014 年 9 月	履行完毕
9	广州双祥信息科技有限公司	核心业务网关、服务器、笔记本等	1,080,000	2014 年 10 月	履行完毕
10	安码商务软件系统(上海)有限公司	安码客户端许可	212,000	2014 年 12 月	履行完毕

## 2、销售合同

报告期内，公司签署的金额在 100 万元以上的合同或者虽然达不到 100 万但仍对公司的生产经营产生重大影响的合同界定为重大销售合同。

签订的主要重大销售合同信息如下表：

序号	销售方	购买方	合同标的	合同金额(元)/备注说明	签订时间	履行情况
1	公司	山东科华电力技术有限公司	云翔安全应用网关、交换机、服务器、SURE 身份认证网关等	3,132,800	2013 年 12 月	履行完毕
2	确信软件	青岛啤酒股份有限公司	流程管理系统实施项目	1,098,000	2013 年 3 月	履行完毕
3	公司	山东省信息中心	SURE 授权软件系统	1,918,000	2013 年 7 月	履行完毕

4	确 信 软 件	中国联合网络通信有限公司山东省分公司	安码流程管理软件产品	1,200,000	2013年12月	履行完毕
5	公 司	山大鲁能信息科技有限公司	网络摄像机、交换机、网络存储设备等	1,390,000	2013年2月	履行完毕
6	公 司	山东省信息中心	电子政务系统维护服务	3,185,217.60	2014年12月	履行完毕
7	确 信 软 件	青岛啤酒股份有限公司	流程管理系统实施项目	627,000	2014年5月	履行完毕
8	公 司	山东山大华天软件有限公司	商用密码产品、服务器及安全集成产品等	2,551,400	2014年12月	正在履行
9	公 司	德州学院	教学设备节能控制系统（节能监测平台软件、CA 身份认证软件、数据采集器）	1,330,000	2014年9月	正在履行
10	公 司	济南政财信息科技有限公司	签名验证服务器	3,515,000	2014年12月	正在履行

### 3、借款合同

报告期内，公司签订的重大借款合同信息如下表。

序号	借款方	贷款方	贷款金额	借款期限	履行情况	备注
1	公司	中信银行济南分行	350万元	2013年3月7日至2014年3月7日	履行完毕	保证担保、担保公司担保
2	公司	中信银行济南分行	240万元	2014年8月4日至2015年8月4日	正在履行	保证担保、质押担保
3	公司	齐鲁银行济南经十东路支行	350万元	2014年3月27日至2015年3月26日	正在履行	保证担保、担保公司担保

### 4、担保合同

报告期内，公司承担的所有担保义务信息如下表。

序号	被担保人	担保人	担保金额	担保期限	履行情况
----	------	-----	------	------	------

1	公司	科信丰大投资担保有限公司	350.00 万元	2014 年 3 月 27 日至 2015 年 3 月 26 日	正在履行
2	公司	济南市软件行业协会	240.00 万元	2014 年 8 月 4 日至 2015 年 8 月 4 日	正在履行

## 八、公司所处行业基本情况

### （一）行业基本情况介绍

#### 1、公司所属行业

公司主营业务以商用密码产品研发、生产、销售及服务为主，同时分公司提供建筑节能监测与管理系统研发、生产、安装及服务，公司之控股子公司确信软件主营业务为业务流程管理（BPM）软件的研发、生产、销售及服务。根据我国《国民经济行业分类》（国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“软件和信息技术服务业（I65）”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“软件和信息技术服务业（I65）”。

#### 2、行业主管部门

公司所处细分行业有着特殊的信息安全要求，同时受到信息产业和安全主管部门的监管。相关主管部门及其职责如下：

主管部门	主要职责
国家发展和改革委员会、工业和信息化部	负责产业政策的研究制定、行业的管理与规划等
公安部	主管全国计算机信息系统安全保护工作等
国家密码管理局商用密码管理办公室	主管全国商用密码管理工作，包括认定商用密码产品的科研、生产、销售单位，批准生产的商用密码产品品种和型号等
中国信息产业商会	组织行业内企业开展各项活动和内部交流；发起分类安全标准的起草工作、研究抵制安全行业市场内的不正当竞争、组织跨行业的安全大会；引导会员认真执行国家法规和政策、遵守行规、行约；协助会员企业开拓国际国内市场，推动行业的发展等



除了上述行业主管部门监管以外，信息安全产业还受到全国信息技术标准化委员会以及国家质检总局直属的中国信息安全认证中心、国家质检总局授权的中国信息安全产品测评认证中心、公安部计算机信息系统安全产品质量监督检验中心以及国家信息安全产品认证管理委员会在安全标准和产品测评认证方面的管理。

建筑节能信息产业主要由住建部、住建厅、各级住建局等管理部门进行宏观调控，并有各级建筑节能协会进行自律规范。

### 3、主要法律法规、政策、产业政策

(1) 信息安全行业所涉及的主要法律法规如下表：

序号	名称及实施（颁布）年份	说明	颁布单位
1	《计算机信息系统安全专用产品检测和销售许可证管理办法》 (1997 年)	为加强计算机信息系统安全专用产品的管理、保证安全专用产品的安全功能、维护计算机信息系统的安全而制定，规定我国安全专用产品进入市场销售，实行销售许可证制度	公安部
2	《计算机信息系统保密管理暂行规定》 (1998 年)	国家保密局主管全国计算机信息系统的保密工作；计算机信息系统联网应当采取系统访问控制、数据保护和系统安全保密监控管理等技术措施	国家保密局
3	《商用密码管理条例》(国务院令273 号) (1999 年)	规定了商用密码产品的主管单位，规范商用密码产品生产活动，所需资质等	国务院
4	《中华人民共和国电子签名法》 (2005 年)	可靠的电子签名与手写签名或者盖章具有同等的法律效力。伪造、冒用、盗用他人的电子签名，构成犯罪的，依法追究刑事责任；给他人造成损失的，依法承担民事责任	全国人大常委会
5	《信息安全等级保护管理办法》(公通字[2007]43 号) (2007 年)	明确了建立我国信息安全等级保护制度及专业安全公司在等级保护建设中的地位和作用，也明确了各个部委机关的配合与管理关系	公安部、国家保密局、国家密码管理局、国务院信息化工作办公室
6	《商用密码产品销售管理规定》	国家对商用密码产品销售实行许可制度。销售商用密码产品应当取得《商用	国家密码管理局

	(2007年)	密码产品销售许可证》。未经许可，任何单位和个人不得销售商用密码产品	
7	《电子认证服务管理办法》 (2009 年)	电子认证服务机构应当保证提供下列服务：制作、签发、管理电子签名认证证书；确认签发的电子签名认证证书的真实性；提供电子签名认证证书目录信息查询服务；提供电子签名认证证书状态信息查询服务。电子认证服务机构应当履行下列义务：保证电子签名认证证书内容在有效期内完整、准确；保证电子签名依赖方能够证实或者了解电子签名认证证书所载内容及其他有关事项；妥善保存与电子认证服务相关的信息	工业和信息化部
8	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号） (2011 年)	进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业，继续完善激励措施，明确政策导向，对于优化产业发展环境，增强科技创新能力，提高产业发展质量和水平，具有重要意义	国务院

建筑节能行业所涉及的主要法律法规、政策如下表：

序号	名称及实施（颁布）年份	说明	颁布单位
1	《中华人民共和国节约能源法》 (1997 年)	为了推动全社会节约能源，提高能源利用效率，保护和改善环境，促进经济社会全面协调可持续发展，制定本法	全国人大常委会
2	《民用建筑节能条例》 (2008 年)	为了加强民用建筑节能管理，降低民用建筑使用过程中的能源消耗，提高能源利用效率，制定本条例	国务院
3	《公共机构节能条例》 (2008 年)	为了推动公共机构节能，提高公共机构能源利用效率，发挥公共机构在全社会节能中的表率作用，根据《中华人民共和国节约能源法》，制定本条例	国务院

## (2) 相关产业政策

2014 年 2 月，《关于金融领域密码应用指导意见的通知》（国办发[2014]6 号）

下发，其中明确指出“力争 2015 年初步实现国产密码的芯片在金融 IC 卡等各种金融领域的广泛应用，2020 年实现在金融领域的全面应用，全面取代国外进口。同时积极开展标准国际化工作，积极参与金融和信息安全相关国际标准化组织工作，推进我国金融和密码相关标准纳入国际标准体系，提升我国密码的国际影响力”。

2012 年 12 月，全国人大常委会通过了《关于加强网络信息保护的决定》，对保护网络信息安全，保障公民、法人和其他组织的合法权益，维护国家安全和公共利益作出了明确的规定。

2012 年 6 月，国务院发布《国务院关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》（国发[2012]23 号），其中明确提出“加强网络信任体系建设和密码保障。健全电子认证服务体系，推动电子签名在金融等重点领域和电子商务中的应用。制定电子商务信用评价规范，建立互联网网站、电子商务交易平台诚信评价机制，支持符合条件的第三方机构开展信用评价服务。大力推动密码技术在涉密信息系统和重要信息系统保护中的应用，强化密码在保障电子政务、电子商务安全和保护公民个人信息等方面的支撑作用”。

2012 年 8 月，国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局联合发布《国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业认定管理试行办法》（发改高技[2012]2413 号），为软件企业按规定享受税收优惠创造了前提条件。

2011 年 6 月，《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》发布。该指南确定了当前应优先发展的高技术产业化重点领域。其中在第 8 项“信息安全产品与系统”中明确将加解密设备和芯片，安全协议，公钥基础结构（PKI）系统，组合公钥（CPK）系统，安全支付系统，电子防伪系统以及网络安全监控系统，保障云计算、物联网、新一代信息网络等列为优先发展的重点领域。

2011 年 3 月，《我国国民经济和社会发展“十二五”规划纲要》明确：“健全网络与信息安全法律法规，完善信息安全标准体系和认证认可体系，实施信息安全等级保护、风险评估等制度。加快推进安全可控关键软硬件应用试点示范和

推广，加强信息网络监测、管控能力建设，确保基础信息网络和重点信息系统安全。推进信息安全保密基础设施建设，构建信息安全保密防护体系。加强互联网管理，确保国家网络与信息安全”。

2011 年 3 月，国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（国家发改委第 9 号令）将“信息安全产品、网络监察专用设备开发制造”列为“鼓励类”产业目录，对信息安全产业予以支持。

2011 年 1 月，国务院发布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号），明确提出“完善网络环境下消费者隐私及企业秘密保护制度逐步在各级政府机关和事业单位推广符合安全要求的产品”。

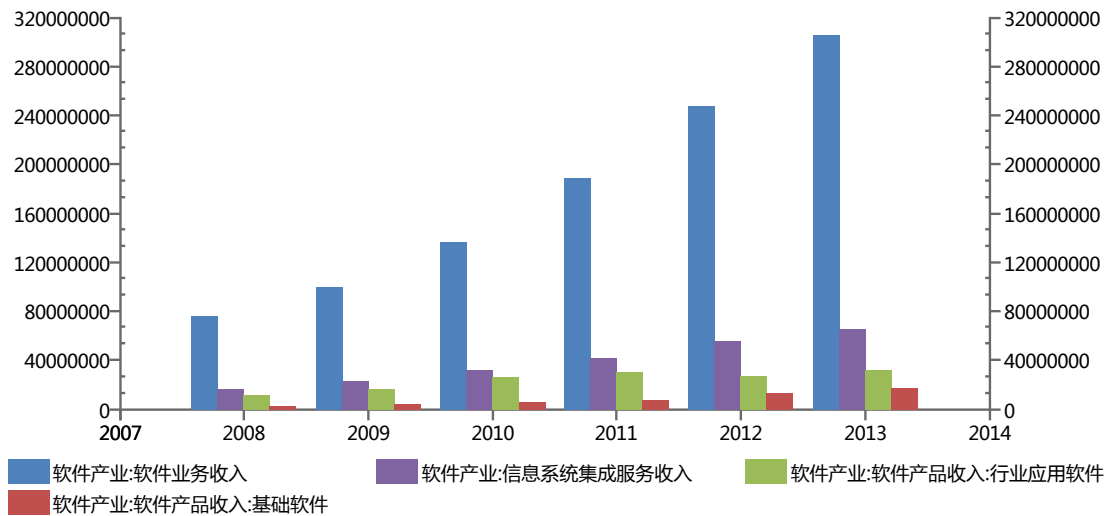
2007 年 10 月，建设部和财政部联合发布《关于加强国家机关办公建筑和大型公共建筑节能管理工作的实施意见》，正式启动省市公共建筑节能监测试点工作。

#### **4、行业发展基本情况及市场概述**

##### **（1）软件和信息技术服务业发展概况**

软件和信息技术服务业是国家战略性产业，也是国民经济的支柱产业。在全球经济持续低迷、国际竞争加剧的情况下，软件和信息技术服务业仍保持了较快的增长。下图为2008年至2013年软件行业及其子行业基础软件业、行业应用软件业、系统集成服务业收入情况。

## 2008-2013年软件行业收入情况

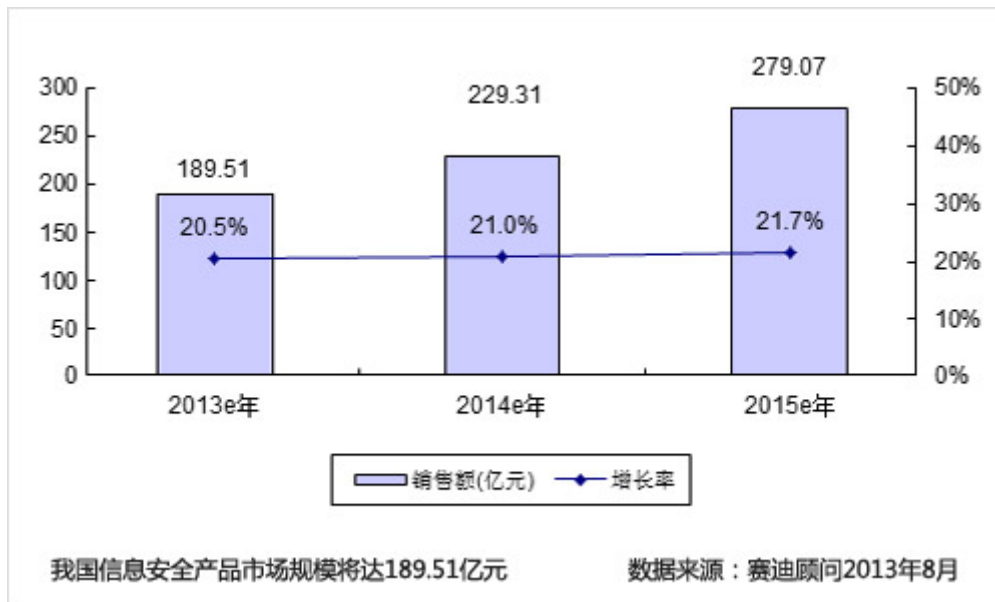


### (2) 信息安全市场发展概况

信息安全行业是国家政策和市场双重驱动型的行业，其中国家政策的影响十分显著。“十二五”规划提出发展电子政务、电子商务，促进信息化进程，同时也指出信息化过程中的安全问题。十八届三中全会决定后，国家设立了国家安全委员会。工信部明确了确保国家网络与信息安全。在军队信息化以及国家信息化加速推进的背景下，信息安全是国家安全体制最重要的组成部分，是国家安全战略最直接的体现，其自主可控将非常重要。

根据赛迪顾问发布的报告，中国信息安全产品市场规模2010年为109.63亿元，2011年为130.84亿元，2012年为157.27亿元。2013年预计将达189.51亿元，同比增长20.5%，预计到2015年，中国信息安全产品市场规模将接近280亿元。未来这一市场仍将保持高速增长的态势，我国网络安全产业正迎来巨大的发展机遇。

以下为赛迪顾问发布的2013-2015年我国信息安全产品市场规模预测：



### (3) 商用密码产品现状及未来发展趋势

1999年10月7日,《商用密码管理条例》发布施行,该条例的发布实施是我国密码发展史上的一个里程碑,对于我国发展商用密码的意义重大。我国密码的应用从此开始走向社会,并孕育出一个新的产业——商用密码产业,使得商用密码的生产、使用和管理有法可依。

2005年至2012年,CA机构发放的有效数字证书总量逐年攀升,实现了多年的高速增长,特别是2012年增幅达到了148%,电子签名签章应用产品提供商与电子认证服务业具有很强的相关性,电子认证服务业的规模上升彰显了电子签名签章行业的发展活力。



(图：2005年至2012年数字证书总量变化趋势)

#### (4) 建筑节能信息化领域行业发展情况

随着2007年10月建设部和财政部联合发布的《关于加强国家机关办公建筑和大型公共建筑节能管理工作的实施意见》正式启动，省市公共建筑节能监测开始试点工作。根据官方信息统计，截至2014年底，国内已经有9家示范省的省级数据中心投运，从整个市场容量来看，市场仅为启动阶段，以山东省为例，符合条件的公共建筑数量就达6500多栋，并随着城市建设进程逐年增加。

伴随城市公共建筑节能监测市场的启动及延伸，会有越来越多的公共建筑实现能耗监测数据的采集和上传，伴随数据量的积累，使得基于不同地域、不同建筑类型、不同能源分类的能耗标准得以分析和制定，从而为国家在宏观政策层面的调整提供依据，并对公共建筑的能耗标准定额管理及超定额加价等制度的提出提供基础，伴随建筑用能的超定额加价制度的推行，必将使得公共建筑节能改造及节能监控市场真正启动，并释放最大的市场需求。

### (二) 行业壁垒

公司的行业壁垒主要体现在商用密码领域，具体如下：

#### 1、人才及技术壁垒

基于商用密码技术的信息安全行业，属于技术密集型行业，产品生产工艺相对复杂，需要密码学、微电子、信息通信、精密制造、系统集成等多专业及交叉学科技术，技术和产品更新较快，企业要实现持续稳定的发展，需要长期的人才积累和技术积累。

#### 2、资质壁垒

基于商用密码技术的产品生产和销售必须获得国家主管机关的批准和许可，必须具备“三证”（《商用密码产品生产定点单位证书》、《商用密码产品销售许可证》、《商用密码产品型号证书》）。产品在不同的领域的推广和应用还需要相应的认证或许可，因此业务资质是进入本行业的必备条件，

#### 3、市场壁垒

出于安全角度考虑，国家禁止外企进入商密领域，同时商用密码产品在进入应用前，客户会对其产品进行严格的测试或要求取得相关入围认证，进入难度较

大，具有较高的市场壁垒。

#### 4、资金壁垒

进入本行业需要满足资金要求，一方面，商用密码产品的研发投入人力、物力较多、研发周期较长，需要一定的资金支持；另一方面，由于客户主要为政府、金融、大型企事业单位，一般供货要求快，且一般没有预付款款项，结算周期较长，要求行业内企业保持一定的安全库存，其生产服务过程中存在大量的资金需求，在业务中往往需要垫付大量的运营资金，因此开展业务需要有较大的资金投入。

### （三）行业竞争格局及公司面临的竞争对手分析

#### 1、信息安全领域及商用密码子领域

信息安全业务涵盖范围很广，硬件、软件、服务以及集成均有涉及，由于信息安全业务类型多样，因而新兴业务不断出现，行业竞争边界不断扩大，潜在竞争者日益增多。目前信息安全市场的细分程度较高，不同的细分市场领域均有相应的专业厂商，尚无任何一个企业能够掌握信息安全领域的所有技术。

截至 2015 年 1 月 31 日，经国家密码局审批的商用密码产品生产单位有近 500 个，商用密码产品销售许可单位有共计 750 家；截至 2015 年 1 月 15 日，商密企业研发的商用密码产品共计 1177 项，支持 SM2/3/4 密码算法的商用密码产品共计 313 项<sup>1</sup>。总体上，信息安全行业形成行业高度分散的格局。商用密码领域内，与公司产品相类似的企业情况如下表所示：

公司名称	公司介绍	主要产品和服务
吉大正元信息技术股份有限公司	成立于 1999 年，主要从事信息安全产品的研发、生产、销售，并提供安全咨询、安全集成和行业应用开发等服务。该公司已成为国内信息安全行业知名企业，是国内主要的公钥基础设施（PKI）产品供应商之一。	产品以 PKI 技术为基础，包括安全基础类产品、安全支撑类产品、安全电子政务类产品及硬件类产品。
上海格尔软件	成立于 1998 年，是商用密码产品定点生产与	数字证书认证系统、密钥管

<sup>1</sup> 数据来源：国家密码管理局官方网站。



股份有限公司	销售单位,是国内主要的公钥基础设施(PKI)产品供应商之一。	理系统、银行 IC 卡密钥管理系统、安全认证网关、签名验证服务器、电子印章系统等。
成都卫士通信产业股份有限公司 (股票代码:002268)	成立于 1998 年,具有商密产品研制、生产、销售定点企业资质。卫士通重点客户为政府、军工、电力和金融等大型企业。	主要商用密码产品为密码机、金融数据加密机;公司同时在进行云计算方面的技术储备,推出的云安全存储主要针对数据中心的数据安全进行保护。
飞天诚信科技股份有限公司 (股票代码:300386)	成立于 1998 年,主营业务为以身份认证为核心的信息安全产品的研发、生产、销售和服务。客户以银行为主,还被运用在其他企事业、电子商务、电子政务等领域。	ePass 系列 USB Key、OTP 系列动态令牌、ROCKEY 系列软件加密锁、IC 卡及读写器等产品。

(表: 商用密码领域内主要企业及其情况介绍)

## 2、建筑节能监测领域

目前本行业无绝对领先及市场份额占主导的公司及竞争对手出现。建筑节能监测领域内,具有代表性的同行业企业情况如下表所示:

公司名称	公司介绍	主要产品和服务
北京博瑞尚格节能技术股份有限公司	成立于 2009 年,是一家大型公共建筑提供能耗数据采集、远传、分析,建筑能耗分项计量与监管,建筑节能在线诊断等全周期能源管理解决方案和服务的企业	能源管理解决方案开发、实施和运营
山东莱芜力创科技有限公司	成立于 2001 年,是一家专业提供智能测控与电能管理整体解决方案的企业	综合电力监控仪表、智能电力监控模块、智能电参数采集模块、智能电表
山东同方德诚科技有限公司	成立于 2004 年,是一家致力于计算机软硬件研发、物联网、节能技术研发和服务、软件外包为主的企业	同方建筑物节能监测信息管理系统、TF2000 物联网数据采集器

(表: 建筑节能监测领域内主要企业及其情况介绍)

#### （四）公司竞争地位

业务领域	竞争地位
商用密码产品领域	<p>公司在该领域内，具备丰富的行业经验，具有较强的技术研发实力，并具有国家密码管理局、公安部颁发的相关资质。公司能够提供 PKI 系列产品（包括身份认证系统、电子印章系统、时间戳服务器、签名验证服务器、身份认证网关等），在功能、性能上已经达到国内领先水平，并具有自主知识产权。</p> <p>公司具备较强的技术实力和行业应用优势。2014 年 6 月，公司核心产品成功入围财政部国库集中支付电子化系统，在财政金融领域内居于领先地位。</p>
建筑节能监测领域	<p>分公司承担国家住建部《山东省国家机关办公建筑和大型公共建筑能耗监测信息管理系统研制》项目，并参与起草山东省《公共建筑节能监测系统技术规范》地方标准；省、市、建筑物三级平台软件开发工作完成，并已经在山东省住建厅及山东省内 17 个地市级住建委、省直机关事务管理局和全省近百家公共建筑投入运行；分公司开发的《山东省公共建筑节能监管平台》于 2014 年 3 月顺利通过住建部科技司组织的鉴定，在全国其他省份均有推广前景。</p>
业务流程管理（BPM）软件领域	<p>确信软件基于与美国安码公司合作成立的“安码中国流程研发中心”的品牌优势，同时通过提供金融、电信、石化、核电等大型行业客户领域的解决方案，积累了较多的行业经验，形成行业的复制性竞争优势，市场占有率持续增长。</p>

#### （五）公司面临的竞争优势及劣势分析

##### 1、竞争优势分析

###### （1）公司客户基础广泛

公司产品应用于网上银行、电子支付、电子政务、电子商务等诸多领域，是行业内业务服务区域较广、用户较多的密码服务供应商之一，公司客户群体分布较广，市场渗透率较高，具有较强的持续发展能力和抗风险能力，同时广泛多样化的客户基础也为公司进一步推广更具竞争力的产品奠定了基础。

###### （2）技术研发优势

公司研制的商用密码系列产品通过了国家密码管理局、公安部产品认定，并取得了多项知识产权证书，具有完全自主知识产权，在技术上处于国内领先水平。产品支持国产密码算法（SM1、SM2、SM3、SM4），能够满足电子政务、金融、

电信、电子商务等高端市场安全需求，并支持下一代互联网IPV6标准。

### **(3) 产品优势**

公司研制的商用密码系列产品采用多核加速引擎，确保网络层高性能，在性能上处于国内领先水平，同时具备成本优势，功能更加完善。

### **(4) 公司自主产品种类多、集成创新**

公司提供信息安全一体化解决方案，信息安全业务为公司的支柱业务。公司安全产品体系完善，包括身份认证系统、电子印章系统、时间戳服务器、签名验证服务器、云翔安全应用网关，同时覆盖了 PKI 公钥密码基础设施产品、PKI 应用产品以及计算机信息安全产品等领域，应用范围广。

集成创新方面，公司将多种 PKI 安全功能集成，统一提供全面的 PKI 安全服务。PKI 一体机集成了身份认证、VPN、电子签章、授权管理、数据加密、签名验证、时间戳、防火墙、抗 DDoS 攻击等安全功能，采用多核处理器技术确保系统的高可靠性、高可用性、高稳定性以及高扩展性。同时为用户提供统一的管理界面，操作简单方便。功能高度的集成，也大大降低了产品的综合成本。

### **(5) 人才队伍优势**

公司拥有技术实力较强、队伍稳定的研发团队，主要技术人员均为本科以上学历，是一支年轻而富有创造力并致力于信息安全建设的队伍。同时，为加强信息安全产品的研发、生产和成果转化工作，公司与山东大学进行产、学、研紧密结合，联合成立了山东省软件工程技术中心（云计算密码安全领域）及济南市“云安全商用密码应用工程技术研究中心”，积极研究先进的密码安全技术与应用。

### **(6) 地理位置优势**

公司生产、研发基地坐落在济南市高新开发区齐鲁软件园，是软件园骨干企业，同时 2010 年被评为“齐鲁软件园最佳成长企业”。软件园在人才集聚、技术支撑、产业国际化、集成创新等方面为公司提供了良好的服务平台和支撑环境。

### **(7) 售后服务优势**

公司自成立至今，经过十余年的发展，已经积累了大量的优质用户和成功案例，在全国范围发展了一批有质量的合作伙伴，与国内 30 余家 CA 机构建立了

密切的合作关系，建立了良好的售后服务网络。公司成立了青岛分公司，以全面支撑山东省内的市场及售后服务工作；在北京成立全国营销和技术服务中心，全面覆盖全国市场。

## 2、竞争劣势分析

### (1) 公司品牌知名度较低

公司商用密码产品自 2010 年开始研发，产品面世时间较短，目前，公司客户及业务领域主要集中在山东省，品牌知名度有待进一步提升。

### (2) 公司资本规模偏小，缺乏通畅的融资渠道

公司虽然保持了较快的增长速度，但一直以来主要依靠自身的积累发展，与公司的客户基础、产品发展等相比，资本规模一直偏小。

扩大公司生产能力、提高技术水平、拓展营销网络覆盖范围以及通过收购拓展业务领域等均迫切需要资金的支持。公司目前尚未进入资本市场，利用银行借款能力有限，融资渠道不畅通极大地限制和束缚了公司的发展。

### 第三节 公司治理

#### 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司设立之初，设执行董事一名、设监事一名。公司就发展中出现的重大问题（如增加注册资本、股权转让、经营范围变更、设立子公司等）能及时召开股东会，股东会决议等事项基本按照《公司法》和公司章程的规定制作书面股东会决议，决议文件保存较好；但存在会议通知、会议记录文件缺失、届次不清及董事、监事换届不及时等情形。公司未制定专门的关联交易、对外投资、对外担保等管理制度，相关关联交易未完全履行必要的决策程序，存在一定瑕疵，但上述瑕疵并未对公司和股东利益造成损害。

2008年12月29日，有限公司整体变更为股份公司。按照规范治理的要求，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司法人治理结构；陆续制定了“三会议事规则”、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等公司治理制度；初步建立起权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责分明、相互制衡协调的治理机制，为公司的规范治理奠定了制度基础。

公司整体变更后，能够基本按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会议事规则”等规定，会议程序、会议记录相对规范、完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员能够勤勉尽责的遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。截至本说明书出具日，公司三会召开情况如下：

序号	召开时间	会议届次	主要议案/内容
1	2008年12月20日	创立大会暨第一次股东大会	审议通过《公司章程》、其他公司治理制度等议案
2	2008年12月20日	第一届董事会第一次会议	选举董事长、聘任高级管理人员
3	2008年12月20日	第一届监事会第一次会议	选举监事会主席
4	2009年3月21日	第一届董事会第二次会议	审议通过修改《公司章程》、《股东大会议事规则》等议案
5	2009年3月21日	第一届监事会第二次会议	审议通过《关于改选公司监事的议案》

6	2009年4月6日	2009年第一次临时股东大会	审议通过修改《公司章程》、《股东大会议事规则》等议案
7	2010年5月18日	第一届董事会第四次会议	审议通过《关于变更公司住所》、修改《公司章程》等议案
8	2010年6月3日	2010年第一次临时股东大会	审议通过《关于变更公司住所》、修改《公司章程》等议案
9	2012年4月26日	2012年第二次临时股东大会	审议通过《关于变更公司经营范围》、《关于修改公司章程》等议案
10	2013年1月21日	第二届董事会第三次会议	审议通过《关于公司拟受让山东卫通信息技术有限公司15%股份的议案》等议案
11	2013年2月5日	2013年第一次临时股东大会	审议通过《关于变更公司经营范围》、《关于公司拟成立全资子公司》等议案
12	2013年8月12日	第二届董事会第四次会议	审议通过《关于变更公司经营范围的议案》等议案
13	2013年9月9日	2013年第二次临时股东大会	审议通过《关于变更公司经营范围》、《关于修改公司章程》等议案
14	2014年4月11日	2014年第二次临时股东大会	审议通过《关于变更公司经营范围》、《关于修改公司章程》等议案
15	2014年8月1日	2014年第三次临时股东大会	审议通过《关于选举公司董事》、《关于选举公司监事》等议案
16	2014年8月12日	第二届监事会2014年第二次会议	审议通过《关于选举刘锋担任监事会主席的议案》
17	2014年8月12日	第二届董事会2014年第四次会议	审议通过《关于选举刘建军担任公司董事长》、《关于继续聘任刘建军担任公司总经理》的议案
18	2014年8月23日	第二届董事会2014年第五次会议	审议通过《关于聘任于玲为公司财务负责人》、《关于聘任张洪芳为公司董事会秘书》的议案
19	2014年9月22日	第二届董事会2014年第六次会议	审议通过《关于山东确信信息产业股份有限公司股权激励方案》、《关于转让公司持有的济南时代确信信息安全测评有限公司50%股权》的议案
20	2014年10月8日	2014年第四次临时股东大会	审议通过《关于山东确信信息产业股份有限公司股权激励方案》、《关于转让公司持有的济南时代确信信息安全测评有限公司50%股权》的议案
21	2015年1月8日	第二届董事会2015第一次会议	审议通过《公司股票在全国中小企业挂牌》等议案
22	2015年1月23日	2015年第一次股东大会	审议通过《公司股票在全国中小企业挂牌》等议案
23	2015年1月23日	第三届董事会2015年第一次会议	审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长》等议案
24	2015年1月23日	第三届监事会第一次会议	审议通过《关于选举刘锋担任监事会主席的议案》

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

### （一）投资者关系管理

为加强公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通,切实保护投资者的合法权益,公司建立健全了投资者关系管理制度。公司投资者关系管理工作由董事会秘书负责。董事会秘书在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下,负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜,参加公司所有涉及信息披露的有关会议,及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料,并向投资者披露,同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

### （二）纠纷解决机制

《公司章程》第三十四条规定:董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼;监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼,或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼,或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的,前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

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

《公司章程》第三十五条规定:董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定,损害股东利益的,股东可以向人民法院提起诉讼。

### （三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易,应当严格按照关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序,关联董事、关联股东应当回避表决。针对关联交易,公司制定了《关联交易规则》,对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了规定,关联股东和董事应在股东大会、董事会表决

关联事项时回避。

#### **（四）财务管理、风险控制机制**

公司制定了《规章制度汇编》涵盖了公司财务核算、现金管理、银行存款管理、对外投资管理、仓库保管、存货控制、销售管理、销售与收款等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、准确性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为：公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司董事会能够较好的履行职责，对公司的重大决策事项作出决议，公司治理机制的良好运行尚需时间检验。今后，公司将对管理层在公司治理和规范运作方面进行定期培训，不断深化管理层法人治理理念、提高规范运作水平。

### **三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况**

公司最近两年内严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

### **四、公司的独立性**

有限公司整体变更为股份公司后，能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### **（一）资产独立**

本公司是由有限公司整体变更设立，依法承继了有限公司的各项资产，具备



与经营活动相关的设备、设施、办公场所等固定资产，合法拥有与以商用密码产品研发、生产、销售及服务为主，同时公司分公司提供建筑节能监测与管理系统的研发、生产、销售及服务，公司控股子公司确信软件主营业务为业务流程管理（BPM）软件的研发、生产、销售及服务相关的房产、计算机软件著作权、业务许可等无形资产，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规提供担保的情形。

## （二）人员独立

本公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人均与公司签订《劳动合同》并专职在本公司工作、领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，不存在控股股东、实际控制人干预董事会和股东大会人事任免决定的情形。

## （三）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司拥有独立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，与股东单位无混合纳税的情形；不存在控股股东及实际控制人干预公司资金使用的情形。

## （四）机构独立

本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、总经办、企管部等决策经营管理机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

## （五）业务独立

本公司的主营业务是以商用密码产品研发、生产、销售及服务为主，同时公司分公司提供建筑节能监测与管理系统研发、生产、销售及服务，公司控股子公司确信软件主营业务为业务流程管理（BPM）软件的研发、生产、销售及服务。公司具有独立的采购部门、生产部门、销售部门、售后部门等健全的内部组织结构，能够独立获取业务收入和利润，具有独立自主、完整的产供销业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

## 五、同业竞争情况

截至本说明书出具日，公司控股股东及实际控制人无其他对外投资情形。

公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中委派他人担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

## 六、公司最近两年资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

公司最近两年不存在资金被占用的情况。

挂牌公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保而损害公司和其他股东合法权益的情形。

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为发生所采取的具体安排：

1、在《公司章程》中明确规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其它股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地

位损害公司和其他股东的利益。

2、公司制定了《关联交易规则》，对公司的关联交易及决策程序作出明确规定，并对关联交易决策时关联方的回避制度作出具体规定。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定公司对股东、实际控制人及其他关联方提供担保需经股东大会审议批准，并严格执行关联股东回避制度。

4、为规范公司资金管理，公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺如下：（1）不存在公司为本人（本公司）或本人（本公司）控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；（2）本人（本公司）或本人（本公司）控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产情形；（3）本人（本公司）承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有发行人股份的情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

姓名	现任职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
刘建军	董事长、总经理	346.50	63.00
冯军涛	董事	40.50	7.36
王吉伟	董事、副总经理	34.75	6.32
许刚	董事、副总经理	23.75	4.32
耿芳远	董事	44.00	8.00
刘锋	监事会主席	16.50	3.00
郅艳艳	监事	2.75	0.50
李广亮	职工监事	2.75	0.50
于玲	财务负责人	2.75	0.50
张洪芳	董事会秘书	2.75	0.50
合计	-	<b>517.00</b>	<b>94.00</b>

除以上情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在直接或间接持股情况。

## （二）董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

截至本说明书出具之日，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

## （三）与申请挂牌公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员均与本公司签订了《劳动合同》及《保密与竞业禁止协议》。

公司董事长刘建军出具了关于减少及规范关联交易的《承诺函》。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了关于避免同业竞争的《承诺函》及《关于诚信状况的书面声明》。

## （四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	兼职单位	与公司关系	职务
刘建军	确信时代	公司全资子公司	法定代表人、执行董事、总经理
	确信软件	公司控股子公司	董事长
	临沂确信	公司持股 20% 的公司	董事
	青岛分公司	公司分公司	负责人
冯军涛	确信软件	公司控股子公司	董事
	济南天辰铝机股份有限公司	公司董事兼职企业	董事、董事会秘书
	济南润金投资咨询有限公司	公司董事兼职企业	监事
王吉伟	确信时代	公司全资子公司	监事
许刚	确信软件	公司控股子公司	监事
	能源科技分公司	公司分公司	负责人
耿芳远	山东科华电力技术有限公司	公司董事兼职企业	工程师
	山东中信电力技术有限公司	公司董事兼职企业	法定代表人、执行董事兼总经理
刘锋	青岛华耀资本管理中心（有限合伙）	公司监事兼职企业	管理合伙人

上述企业基本信息：

1、北京确信时代信息技术有限公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”之“（一）子公司基本情况”。

2、济南确信软件技术有限公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”之“（一）子公司基本情况”。

3、临沂确信软件技术有限公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”之“（一）子公司基本情况”。

4、山东卫通信息技术有限公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”之“（一）子公司基本情况”。

5、山东确信信息产业股份有限公司青岛分公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”之“（二）分公司基本情况”。

6、山东确信信息产业股份有限公司能源科技分公司，详见本公开转让说明书“第一节、基本情况”之“六、子公司、分公司基本情况”之“（二）分公司基本情况”。

#### 7、济南天辰铝机股份有限公司

公司名称：	济南天辰铝机股份有限公司
成立日期：	2001年10月11日
法定代表人：	侯秀峰
注册资本：	3000万元
注册地：	济南市高新区天辰大街1571号
经营范围：	门窗加工设备、幕墙加工设备、木工设备、铝材加工设备、太阳能设备、光伏设备、检测设备、型材复合设备、数控机床、钢结构数控加工设备及成套设备的开发、生产、销售；工业自动化控制技术的开发；普通机械设备及配件、液压机械配件、气动压力机械配件、数控设备配件的生产、销售；计算机软件的开发、销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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）。
股权结构：	济南天辰机器集团有限公司持股 63.90%；侯玉鹏持股 12.50%；周倩持股 10.00%；赵殿蛟持股 5.30%；王磊持

股 5.30%；张敦静持股 1.50%；冯军涛持股 1.50%；
----------------------------------

### 8、济南润金投资咨询有限公司

公司名称:	济南润金投资咨询有限公司
成立日期:	2013 年 10 月 31 日
法定代表人:	孟宪清
注册资本:	10 万元
注册地:	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼北区 203 号
经营范围:	投资咨询(不含证券、期货); 市场调查; 企业形象策划; 税务咨询服务; 经济贸易咨询; 组织文化艺术交流活动(不含演出及中介); 企业管理咨询; 非学历性职业技能培训; 公关活动策划; 国内广告业务; 展览展示服务。(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)。
股权结构:	冯军涛持股 10.00%; 孟宪清持股 90.00%

### 9、山东科华电力技术有限公司

公司名称:	山东科华电力技术有限公司
成立日期:	2009 年 11 月 17 日
法定代表人:	李强
注册资本:	10 万元
注册地:	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 3-1002-2
经营范围:	电力系统自动化设备、电子产品(不含无线电、地面卫星接收设备)、电子仪器仪表、网络设备的开发、生产、销售、技术服务;计算机软硬件的销售、技术开发与服务;计算机通讯的工程的设计、施工、技术咨询与服务;机电设备的开发、销售、技术服务;电力自动化技术开发;五金交电的销售;电力设施安装、维修、调试、电力器材、线材的销售;低压电器及附件的研发、销售、技术服务;机电设备的安装;安防工程设计施工。(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)。
股权结构:	李强持股 60.00%; 初晓持股 40.00%

### 10、青岛华耀资本管理中心(有限合伙)

公司名称:	青岛华耀资本管理中心(有限合伙)
成立日期:	2012 年 09 月 29 日
执行事务合伙人:	刘理勇
注册地:	青岛市市北区辽阳西路 18 号兴业大厦 903 室

经营范围:	一般经营项目:项目投资管理。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)。
合伙人:	北京滨复华耀资本投资管理中心(有限合伙)、山东滨化创业投资有限责任公司

### 11、山东中信电力技术有限公司

公司名称:	山东中信电力技术有限公司
成立日期:	2011年04月08日
法定代表人:	耿芳远
注册资本:	550万元
注册地:	济南市高新区舜华路2000号舜泰广场11号楼3-1002-1
经营范围:	电力自动化技术开发;电力自动化设备、电子产品、仪器仪表、计算机辅助设备的开发、生产、销售及技术服务;计算机软硬件的生产、销售、技术开发及服务;非专控通讯工程的设计、施工及技术咨询、技术服务;普通机械设备的开发、生产、销售及技术服务;电力设备、五金产品的生产、销售;线材的销售。(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)
股权结构:	耿芳远持股 60.00%; 毕旭晖持股 40.00%

截至本说明书出具日,除上述情况外,公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外兼职情况。

#### (五) 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股份的股东对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本说明书出具日,公司持股 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下:

姓名	被投资公司	主营业务	注册资本(万元)	出资比例(%)
冯军涛	济南天辰铝机股份有限公司	铝型材及钢结构加工设备的研发、制造与销售	3,000.00	1.50
	济南润金投资咨询有限公司	投资咨询	10.00	10.00
耿芳远	山东中信电力技术有限公司	电力器材、仪表仪器、监控、防盗报警器、各种电力护具、电力工具	550.00	60.00

上述企业基本信息:

1、济南天辰铝机股份有限公司,详见本公开转让说明书“第三节、公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员”之“(四)董事、监事、高级管理人员对外兼职情况”。

2、**济南润金投资咨询有限公司**，详见本公开转让说明书“第三节、公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员”之“（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况”。

3、**山东中信电力技术有限公司**，详见本公开转让说明书“第三节、公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员”之“（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况”。

公司董事、监事、高级管理人员及持股 5% 以上的股份的股东对外投资的公司主营业务与公司存在明显差异，与公司不存在同业竞争或利益冲突情形。

公司董事、监事及高级管理人员均签署了《承诺函》，承诺不存在其他对外投资与公司存在利益冲突的情况，并愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

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

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

#### **（七）董事、监事、高级管理人员近两年变动情况**

##### **1、董事变动情况**

有限公司设立之初，设有执行董事一名，由谷志峰担任。2008 年 12 月 20 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举谷志峰、刘建军、田涛、高合萱、王峰为董事，组成公司第一届董事会，其中刘建军担任董事长。2014 年 8 月 1 日，公司 2014 年第三次临时股东大会重新选举刘建军、冯军涛、许刚、王吉伟、耿芳远任董事，组成公司第二届董事会，其中刘建军担任董事长。2015 年 1 月 23 日，公司 2015 年第一次临时股东大会重新选举刘建军、冯军涛、许刚、王吉伟、耿芳远任董事，组成公司第三届董事会，其中刘建军担任董事长。截至本说明书出具之日，公司董事会成员未发生变化。

##### **2、监事变动情况**

有限公司整体变更前未设立监事会，设有监事一名，由陈琛担任。2008 年



12月20日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，设立监事会，选举陈琛、林舟为股东代表监事，与经职工代表大会选举产生的职工监事李广亮共同组成公司第一届监事会，其中陈琛任监事会主席。2014年8月1日，公司2014年第三次临时股东大会重新选举刘锋、孟繁刚任股东代表监事，与职工监事李广亮共同组成公司第二届监事会，其中刘锋任监事会主席。2015年1月23日，公司2015年第一次临时股东大会重新选举刘锋、郅艳艳任股东代表监事，与职工监事李广亮共同组成公司第三届监事会，其中刘锋任监事会主席。截至本说明书出具之日，公司监事会成员未发生变动。

### 3、高级管理人员变动情况

有限公司设立之初，总理由刘建军担任。2008年12月20日，股份公司第一届董事会聘任高级管理人员3名，其中刘建军担任总经理，田涛担任副总经理，高合萱担任财务负责人兼董事会秘书。2014年8月12日，公司第二届董事会选举刘建军任公司总经理。2015年1月23日，公司第三届董事会选举刘建军任公司总经理，王吉伟、许刚任公司副总经理，于玲任公司财务负责人，张洪芳任公司董事会秘书。截至本说明书出具之日，公司监事会成员未发生变动。

上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、审计意见类型及会计报表编制基础

#### (一) 注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度、2013 年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为中天运[2015]审字第 90028 号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

#### (二) 会计报表编制基础

1、公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部版本的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（合称“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，进行确认、计量和编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### (三) 合并财务报表范围及变化情况

##### 1、合并报表范围确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### 2、公司报告期的合并财务报表范围

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册地址	注册资 本	经营范围	业务 性质	本公司 投资额	所占投 资比例	备注

济南确信软件技术有限公司	济南市高新区新泺大街1768号齐鲁软件园大厦B座C603	112.00万元	计算机软硬件的开发、销售、维护及技术服务；计算机网络工程施工；计算机技术及网络技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	电子技术	70.56万元	63.00%	※1
北京确信时代信息技术有限公司	北京市海淀区中关村南大街17号3号楼9层906	200.00万元	技术开发、技术服务、技术推广；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、家用电器	电子技术	200.00万元	100.00%	※2

(续上表)

公司名称	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
济南确信软件技术有限公司	63.00%	是	2,307,052.16		
北京确信时代信息技术有限公司	100.00%	是			

※1 济南确信软件技术有限公司成立于 2008 年 4 月 1 日，经历次增资和股权转让后公司注册资本 112.00 万元，其中本公司持有 70.56 万元，占注册资本的 63.00%；林舟持有 41.44 万元，占注册资本的 37.00%。

※2 北京确信时代信息技术有限公司成立于 2013 年 4 月 8 日，公司注册资本 200.00 万元，系本公司的全资子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司：无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司：无。

## 二、最近两年经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

### 合并资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	4,271,856.39	2,430,198.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	15,497,625.50	12,795,351.62
预付款项	222,465.28	632,173.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,591,049.17	2,370,703.40
存货	2,082,105.23	1,595,813.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>23,665,101.57</b>	<b>19,824,240.35</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	141,900.06	977,603.43
投资性房地产		
固定资产	4,064,304.93	4,247,552.32
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	26,609.33	30,056.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	645,073.01	247,147.63
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>5,177,887.33</b>	<b>5,802,359.71</b>
<b>资产总计</b>	<b>28,842,988.90</b>	<b>25,626,600.06</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项 目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	5,900,000.00	3,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融负债		
应付票据		
应付账款	4,542,757.59	5,471,885.51
预收款项	-	136,180.00
应付职工薪酬	499,300.13	72,137.40
应交税费	1,636,537.51	1,122,797.49
应付利息	14,061.66	8,662.50
应付股利		
其他应付款	905,205.64	594,983.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>13,497,862.53</b>	<b>10,906,646.55</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
递延收益	1,076.10	1,348.02
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,076.10</b>	<b>1,348.02</b>
<b>负债合计</b>	<b>13,498,938.63</b>	<b>10,907,994.57</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	5,500,000.00	5,500,000.00
资本公积	788,995.76	36,997.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	577,762.82	456,834.92
未分配利润	6,170,239.53	6,334,611.09
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>13,036,998.11</b>	<b>12,328,443.27</b>
*少数股东权益	2,307,052.16	2,390,162.22
<b>所有者权益合计</b>	<b>15,344,050.27</b>	<b>14,718,605.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>28,842,988.90</b>	<b>25,626,600.06</b>

## 合并利润表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
一、营业总收入	27,523,993.43	24,496,233.26
其中：营业收入	27,523,993.43	24,496,233.26
二、营业总成本	29,570,669.28	26,152,210.98
其中：营业成本	9,860,087.27	9,062,536.30
营业税金及附加	249,439.58	203,623.79

销售费用	3,027,916.77	2,569,912.09
管理费用	15,495,944.84	13,510,233.13
财务费用	412,608.93	322,786.15
资产减值损失	524,671.89	483,119.52
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）	164,296.63	-50,752.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-1,882,379.22</b>	<b>-1,706,730.04</b>
加：营业外收入	1,469,043.68	4,671,851.57
其中：非流动资产处置利得	12,486.30	
减：营业外支出	2,489.07	10.30
其中：非流动资产处置损失	2,489.07	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-415,824.61</b>	<b>2,965,111.23</b>
减：所得税费用	-289,270.89	182,647.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-126,553.72</b>	<b>2,782,463.81</b>
归属于母公司股东的净利润	-43,443.66	2,134,278.71
少数股东损益	-83,110.06	648,185.10
<b>六、每股收益：</b>		
(一)基本每股收益	-0.0079	0.3881
(二)稀释每股收益	-0.0079	0.3881
<b>七、其他综合收益</b>		
<b>八、综合收益总额</b>	<b>-126,553.72</b>	<b>2,782,463.81</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	-43,443.66	2,134,278.71
归属于少数股东的综合收益总额	-83,110.06	648,185.10

## 合并现金流量表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,783,693.62	24,246,317.90
收到的税费返还	1,156,557.38	817,851.57

收到其他与经营活动有关的现金	1,751,065.34	3,882,478.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>30,691,316.34</b>	<b>28,946,647.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	12,273,135.15	9,329,666.49
支付给职工以及为职工支付的现金	12,605,750.35	11,017,614.86
支付的各项税费	1,753,019.69	1,537,219.95
支付其他与经营活动有关的现金	4,309,831.84	6,624,598.61
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>30,941,737.03</b>	<b>28,509,099.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-250,420.69</b>	<b>437,547.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	146,890.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,146,890.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	745,189.63	2,089,662.94
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>745,189.63</b>	<b>2,089,662.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>401,700.37</b>	<b>-2,089,662.94</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	5,900,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	3,500,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	336,121.65	257,326.62
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	723,500.00	423,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,559,621.65</b>	<b>1,680,826.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,690,378.35</b>	<b>1,819,173.38</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,841,658.03	167,058.30
加：期初现金及现金等价物余额	2,430,198.36	2,263,140.06
六、期末现金及现金等价物余额	4,271,856.39	2,430,198.36

## 2014 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,500,000.00	36,997.26	456,834.92	6,334,611.09	2,390,162.22	14,718,605.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	5,500,000.00	36,997.26	456,834.92	6,334,611.09	2,390,162.22	14,718,605.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		751,998.50	120,927.90	-164,371.56	-83,110.06	625,444.78
（一）净利润				-43,443.66	-83,110.06	-126,553.72
（二）其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额		751,998.50				751,998.50
3. 其他						
（四）利润分配			120,927.90	-120,927.90		
1. 提取盈余公积			120,927.90	-120,927.90		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
（五）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增						



资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
（六）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（七）其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>788,995.76</b>	<b>577,762.82</b>	<b>6,170,239.53</b>	<b>2,307,052.16</b>	<b>15,344,050.27</b>

## 2013 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>263,891.56</b>	<b>4,393,275.74</b>	<b>1,741,977.12</b>	<b>11,936,141.68</b>
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年年初余额</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>263,891.56</b>	<b>4,393,275.74</b>	<b>1,741,977.12</b>	<b>11,936,141.68</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>192,943.36</b>	<b>1,941,335.35</b>	<b>648,185.10</b>	<b>2,782,463.81</b>
（一）净利润				2,134,278.71	648,185.10	2,782,463.81
（二）其他综合收益						
<b>上述(一)和(二)小计</b>						
（三）股东投入和减少资本						
1.股东投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配			192,943.36	-192,943.36		
1.提取盈余公积			192,943.36	-192,943.36		
2.提取一般风险准备						
3.对股东的分配						
4.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						

2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>456,834.92</b>	<b>6,334,611.09</b>	<b>2,390,162.22</b>	<b>14,718,605.49</b>

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,833,921.70	1,129,260.98
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	10,851,907.44	7,671,654.85
预付款项	111,225.28	229,569.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	730,073.86	1,529,028.86
存货	1,260,279.36	1,073,598.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>16,787,407.64</b>	<b>11,633,112.60</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	300,000.00	300,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,847,500.06	3,683,203.43
投资性房地产		
固定资产	3,678,035.90	3,900,841.32
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	19,769.33	21,956.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	161,406.74	114,445.65
其他非流动资产		

非流动资产合计	7,006,712.03	8,020,446.73
资产总计	23,794,119.67	19,653,559.33

母公司资产负债表(续)

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	5,900,000.00	3,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,144,648.09	4,461,671.95
预收款项		768,180.00
应付职工薪酬	26,057.23	40,062.26
应交税费	1,352,339.13	567,063.30
应付利息	14,061.66	8,662.50
应付股利		
其他应付款	532,017.16	443,928.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>11,969,123.27</b>	<b>9,789,568.54</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
递延收益	1,076.10	1,348.02
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,076.10</b>	<b>1,348.02</b>
<b>负债合计</b>	<b>11,970,199.37</b>	<b>9,790,916.56</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	5,500,000.00	5,500,000.00
资本公积	788,995.76	36,997.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	577,762.82	456,834.92
未分配利润	4,957,161.72	3,868,810.59
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,823,920.30</b>	<b>9,862,642.77</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>23,794,119.67</b>	<b>19,653,559.33</b>

母公司利润表

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>18,991,205.45</b>	<b>14,728,473.41</b>
其中：营业收入	18,991,205.45	14,728,473.41
<b>二、营业总成本</b>	<b>18,677,092.5</b>	<b>16,992,249.1</b>
其中：营业成本	8,378,277.86	7,389,382.13
营业税金及附加	180,224.77	121,110.09
销售费用	1,590,869.52	1,297,179.43
管理费用	7,967,697.45	7,516,694.82
财务费用	411,245.60	322,826.35
资产减值损失	313,073.93	294,303.95
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）	164,296.63	-50,752.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	<b>314,112.95</b>	<b>-2,263,775.68</b>
加：营业外收入	959,348.55	4,330,354.93
减：营业外支出	2,489.07	0.00
其中：非流动资产处置损失		
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	<b>1,270,972.43</b>	<b>2,066,579.25</b>
减：所得税费用	61,693.40	137,145.60
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	<b>1,209,279.03</b>	<b>1,929,433.65</b>

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,430,684.82	16,337,754.00
收到的税费返还	646,862.25	476,354.93
收到其他与经营活动有关的现金	1,515,504.64	3,859,597.00
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>19,593,051.71</b>	<b>20,673,705.93</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	9,793,770.15	7,256,411.70
支付给职工以及为职工支付的现金	6,408,696.30	5,726,425.47
支付的各项税费	881,199.22	1,042,223.76
支付其他与经营活动有关的现金	2,075,988.53	4,233,985.72
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>19,159,654.20</b>	<b>18,259,046.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>433,397.51</b>	<b>2,414,659.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	146,890.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,146,890.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	566,005.14	1,966,318.57
投资支付的现金		2,000,000.00
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>566,005.14</b>	<b>3,966,318.57</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>580,884.86</b>	<b>-3,966,318.57</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	5,900,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	3,500,000.00	1,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	336,121.65	257,326.62
支付其他与筹资活动有关的现金	723,500.00	423,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,559,621.65</b>	<b>1,680,826.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,690,378.35</b>	<b>1,819,173.38</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,704,660.72	267,514.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,129,260.98	861,746.89
六、期末现金及现金等价物余额	3,833,921.70	1,129,260.98

## 2014 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>456,834.92</b>	<b>3,868,810.59</b>	<b>9,862,642.77</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>456,834.92</b>	<b>3,868,810.59</b>	<b>9,862,642.77</b>
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		751,998.50	120,927.90	1,088,351.13	1,961,277.53
(一) 净利润				1,209,279.03	1,209,279.03
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计					
(三) 股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额		751,998.50			751,998.50
3. 其他					
(四) 利润分配			120,927.90	-120,927.90	
1. 提取盈余公积			120,927.90	-120,927.90	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					

(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	<b>5,500,000.00</b>	<b>788,995.76</b>	<b>577,762.82</b>	<b>4,957,161.72</b>	<b>11,823,920.30</b>

## 2013 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>263,891.56</b>	<b>2,132,320.30</b>	<b>7,933,209.12</b>
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>263,891.56</b>	<b>2,132,320.30</b>	<b>7,933,209.12</b>
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			192,943.36	1,736,490.29	1,929,433.65
(一) 净利润				1,929,433.65	1,929,433.65
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计					
(三) 股东投入和减少资本					
1. 股东投入资本					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配			192,943.36	-192,943.36	
1. 提取盈余公积			192,943.36	-192,943.36	
2. 提取一般风险准备					
3. 对股东的分配					
4. 其他					
(五) 股东权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
(六) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
四、本年年末余额	<b>5,500,000.00</b>	<b>36,997.26</b>	<b>456,834.92</b>	<b>3,868,810.59</b>	<b>9,862,642.77</b>

## 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

## (一) 主要会计政策和会计估计

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司的会计期间采用公历制，公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) 同一控制下的企业合并

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本



与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变

动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

### （3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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

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

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料由本公司编制。

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

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

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物是指本公司持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具的确认与计量

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置

时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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



金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量

折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- 2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

#### 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:若该权益工具投资

于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## 2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10、应收款项

(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	应收账款期末余额在 100.00 万元以上；其他 应收期末余额在 50.00 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照 账龄分析法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例：

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 单独进行减值测试，计提坏账准备。

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款

项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及公司关联方的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征分析归类，在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对应收关联方款项单独进行减值测试未减值的，按照应收款项余额 1%计提坏帐准备。

## 11、存货

### (1) 存货分类依据

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、包装物、在产品、产成品、低值易耗品等大类。

### (2) 存货取得和发出计价方法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价。原材料和半成品在领用和发出时按加权平均法和个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品摊销方法：采用“一次摊销法”进行核算。

(5) 存货跌价准备计提核算方法：在中期末及年度终了，公司按单个存货项目比较存货的账面成本与可变现净值孰低计价，并计提存货跌价准备。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### 1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 处置长期股权投资



在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处

理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认标准

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、运输设备及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

#### (2) 固定资产计价方法

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产分类：房屋建筑物、运输设备、机器设备、电子设备、其他设备。

(4) 固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧

仍继续使用的固定资产外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4	4.80-2.40
机器设备	5-10	4	19.20-9.60
电子设备	5	4	19.20
运输设备	5	4	19.20
其他设备	5	4	19.20

（5）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

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

## 14、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 15、长期减值准备

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬的核算方法

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 17、收入

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

## 18、递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 19、政府补助

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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；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。

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

## （二）主要会计政策、会计估计变更



## 1、主要会计政策变更

### (1) 会计政策变更说明及原因

会计政策变更的内容和原因	备注
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	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

### (2) 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		1,076.10		1,348.02
其他非流动负债	1,076.10		1,348.02	

(3) 本次会计政策变更，仅对财务报表项目中的递延收益和其他非流动负债列示数产生影响，对公司2014年末和2013年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及2014年度和2013年度净利润未产生影响。

## 2、会计的估计变更说明

本公司本报告期无会计估计变更。

## 四、报告期内各期主要损益情况

### (一) 收入确认方法及营业收入、利润、毛利率的构成及比例

#### 1、公司收入具体确认方法

(1) 报告期内收入分为软件销售收入、硬件销售收入和服务类收入。其中软件销售收入分为自主开发软件产品和定制开发软件产品。硬件收入主要是围绕着软件产品及开发业务，根据客户的需求外购硬件产品，并与公司软件产品进行集成形成的收入。服务类收入主要指公司向客户提供的系统维护收入、硬件维护与备件服务收入及其他相关附加服务收入。

#### (2) 公司各类产品收入确认的具体方法

1) 软件销售收入：①自行开发研制软件产品的销售：自行开发研制的标准化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。该类产

品，需安装调试的按合同约定在实施完成并经对方验收合格后确认收入，不需安装的以产品交付并经购货方验收合格后确认收入。②定制软件开发与销售：定制软件是指根据与客户签订的技术开发、委托开发合同，对用户的业务进行充分地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来不具有通用性的软件。定制软件项目按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

2) ①硬件销售：该产品，需安装调试的按合同约定在实施完成并经对方验收合格后确认收入。②硬件销售中的集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按照上述硬件销售收入的原则进行确认，软件收入按照上述软件销售收入的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，在安装完成后确认收入。

3) 服务类收入：主要是指维护服务及其他服务。服务类收入是指为提供劳务收入，公司在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认服务类收入。

公司收入具体的确认方法符合行业特点及企业会计准则的规定。

## 2、报告期内各期营业收入、利润及变动情况：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入	27,523,993.43	24,496,233.26
营业成本	9,860,087.27	9,062,536.30
营业毛利	17,663,906.16	15,433,696.96
营业利润	-1,882,379.22	-1,706,730.04
利润总额	-415,824.61	2,965,111.23
净利润	-43,443.66	2,134,278.71

注：上表中净利润为归属于挂牌公司股东的净利润。

### (1) 公司营业收入情况

报告期内，公司主营业务收入占营业收入比重接近 100%。

2014 年度、2013 年度分别实现营业收入 2,752.40 万元、2,449.62 万元。2014 年全年实现营业收入较 2013 年增加 12.36%，公司销售收入增长的主要原因为：

①公司经过多年探索研究，在人才储备、市场开发、技术研究方面开始显示出较强的竞争优势。经过多年的发展和沉淀，公司已经形成了稳定的核心技术团队。研发、设计、维护等核心技术骨干队伍相对稳定，技术团队经过长期磨合已完成定型，是公司技术和服务能力的可靠保障，也是公司核心的竞争优势之一。经过多年积累，公司在国内具备了一定的知名度，树立了较好的品牌形象，公司依靠良好的品牌大力开拓市场，报告期内销售收入取得较快增长。②2014年6月公司的核心产品商密类产品成功入围“财政部国库集中支付电子化系统”，2014年该入围优势开始显现，公司营业收入增长。

## （2）营业利润

报告期内，公司营业利润具体情况如下：

单位：元

项目	2014年度	2013年度
营业收入	27,523,993.43	24,496,233.26
减：营业成本	9,860,087.27	9,062,536.30
营业税金及附加	249,439.58	203,623.79
销售费用	3,027,916.77	2,569,912.09
管理费用	15,495,944.84	13,510,233.13
财务费用	412,608.93	322,786.15
资产减值损失	524,671.89	483,119.52
投资收益	164,296.63	-50,752.32
营业利润	-1,882,379.22	-1,706,730.04

公司2014年营业收入为2,752.40万元，较2013年有所增加；公司2014年营业利润为-188.24万元，较2013年有所减少。公司2014年收入增加但营业利润减少的主要原因为：一方面，公司2014年在加大研发投入的同时采取了股权激励导致管理费用发生额较大；另一方面，公司2014年为进一步开拓市场，扩大销售规模和快速提升产品市场占有率，加大了营销力度，销售费用发生额较大。

2014年度管理费用中为获取职工提供服务而授予权益工具而确认的股份支付金额为751,998.50元，剔除该事项的影响外，公司2014年度的营业利润较2013年有所增加。

2014年、2013年公司营业利润为负的主要原因为：一方面，公司不断加大研发投入导致公司的管理费用发生额较大；另一方面，公司为推广产品，加大了营销费用支出。

### (3) 利润总额

2014 年度、2013 年度，公司的利润总额分别为-41.58 万元和 296.51 万元。报告期内各年度的利润总额结构如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
营业利润	-1,882,379.22	-1,706,730.04
营业外收支净额	1,466,554.61	4,671,841.27
<b>利润总额合计</b>	<b>-415,824.61</b>	<b>2,965,111.23</b>

注：营业外收支净额主要为收到的政府补助。

从上表可以看出，一方面剔除股份支付事项的影响外，随着收入规模的增长，公司的盈利能力有所增强；另一方面公司利润总额中政府补助的比重较大。

### (4) 净利润

公司净利润的形成过程如下表所示

项目	2014 年度	2013 年度
<b>营业收入</b>	<b>27,523,993.43</b>	<b>24,496,233.26</b>
减：营业成本	9,860,087.27	9,062,536.30
营业税金及附加	249,439.58	203,623.79
销售费用	3,027,916.77	2,569,912.09
管理费用	15,495,944.84	13,510,233.13
其中：股份支付	751,998.50	
财务费用	412,608.93	322,786.15
资产减值损失	524,671.89	483,119.52
投资收益	164,296.63	-50,752.32
<b>营业利润</b>	<b>-1,882,379.22</b>	<b>-1,706,730.04</b>
营业外收支净额	1,466,554.61	4,671,841.27
其中：政府补助金额	1,456,557.38	4,667,851.57
<b>利润总额</b>	<b>-415,824.61</b>	<b>2,965,111.23</b>
所得税费用	-289,270.89	182,647.42
<b>净利润</b>	<b>-126,553.72</b>	<b>2,782,463.81</b>

2014 年度、2013 年度，公司的净利润分别为-12.66 万元、278.25 万元。剔除股份支付的影响外，在公司收入规模不断增长的同时，公司的盈利能力有所增强。

2013 年度公司营业利润为负，净利润为正数的原因主要系报告期内公司收

到了大额的政府补助所致，由于 2014 年的政府补助较 2013 年度减少，故净利润有所下降。

随着公司规模效益的增大、业务领域的拓展，公司盈利能力将会得到逐步体现。

### 3、报告期各类产品或业务收入构成情况

#### (1) 按产品或服务分类

报告期内，公司营业收入主要由软件销售收入、硬件销售收入及技术服务费收入组成。

报告期内，公司各类型收入情况如下：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入				
软件销售收入	14,738,815.03	53.56	14,543,894.51	59.37
硬件销售收入	9,014,036.16	32.75	7,755,524.18	31.66
技术服务收入	3,766,642.24	13.69	2,196,814.57	8.97
合计	<b>27,519,493.43</b>	<b>100.00</b>	<b>24,496,233.26</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司软件销售收入、硬件销售收入比重较大，技术服务收入所占比重较小。在软件销售收入占比基本保持稳定基础上，公司硬件销售收入和服务类收入占比整体呈上升趋势。

公司各类产品销售情况如下：

#### 1) 软件销售收入

软件销售收入主要指公司自主开发软件产品或根据客户需求定制开发软件产品的销售收入。随着公司近几年市场的不断拓展和营业规模的不断扩大，高附加值的软件销售收入呈现稳步增长趋势。

2014 年、2013 年软件销售收入占收入的比重分别为 53.56% 和 59.37%。未来公司将继续以软件产品及开发业务为依托，不断提高核心产品的性能和竞争力，持续保持较高的盈利能力。

## 2) 硬件销售收入

硬件收入是公司的主营业务收入之一，2014 年度、2013 年硬件收入占主营业务收入的比分别为：32.75%和 31.66%。公司 2014 年硬件收入较 2013 年度增加了 1,258,511.98 元，随着公司市场的开拓及高密产品入围财政系统，公司高密安全类产品收入增加，硬件销售收入增加。

## 3) 技术服务收入

服务类收入主要指公司向客户提供的系统维护收入、硬件维护与备件服务收入、软件产品的升级服务收入及其他相关附加服务收入。2014 年度、2013 年度技术服务类收入占收入的比重较小，分别为 13.69%和 8.97%。随着业务的发展，公司在销售产品的基础上，挖掘客户需求，发展相关服务业务，报告期内服务类收入呈现出较好的成长性。

### (2) 主营业务收入按地区分类

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
省内销售	26,022,397.96	94.56	22,779,730.37	92.99
省外销售	1,497,095.47	5.44	1,716,502.89	7.01
合计	<b>27,519,493.43</b>	<b>100.00</b>	<b>24,496,233.26</b>	<b>100.00</b>

注：省内指山东省内；省外指山东省外

从上表可以看出，报告期内，公司主营业务主要集中在山东省内。

## 4、报告期内各类产品的成本的构成

### (1) 报告期内成本构成情况

1) 报告期内公司软件成本构成如下表所示：

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	1,855,928.94	88.21	1,465,298.30	80.52
直接人工	238,279.32	11.32	341,034.50	18.74

制造费用	9,810.35	0.47	13,529.21	0.74
<b>合计</b>	<b>2,104,018.61</b>	<b>100.00</b>	<b>1,819,862.01</b>	<b>100.00</b>

公司的软件成本主要有外购直接材料、直接人工和制造费用构成。直接材料为公司外购用于软件运行的软件平台。直接人工主要核算公司软件生产中发生的人工成本；制造费用主要核算软件开发过程中的折旧摊销、水电等间接费用。

2014年、2013年的直接材料占软件成本比重分别为88.21%和80.52%，直接材料的成本占软件成本的比重较大。2014年直接材料占成本的比重较2013年增加7.69%，主要原因系软件销售收入增加，公司加大了对软件平台的购买。

软件研发的人工成本及使用的材料等研发费用直接计入管理费用，故人工成本较低。

2) 报告期内公司硬件成本构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	7,514,601.73	99.70	6,798,659.77	99.84
直接人工	20,211.05	0.27	9,665.86	0.14
制造费用	2,147.07	0.03	1,073.98	0.02
<b>合计</b>	<b>7,536,959.85</b>	<b>100.00</b>	<b>6,809,399.61</b>	<b>100.00</b>

公司的硬件成本主要由直接材料、直接人工和制造费用构成，其中直接材料占硬件成本的比重较大。

3) 报告期内，公司研发人员的工资已作为研发费用计入管理费用，公司技术服务的成本主要为直接人工与硬件产品维修所需要的配件等，成本较小。

#### (2) 报告期内，公司成本的归集、分配及结转方法

生产成本由直接材料、直接人工和制造费用组成，直接材料依据审批过的生产领料单直接归集至各品种生产成本；直接人工依据实际工时进行分配，归集各品种生产成本；制造费用主要为公司组装加工时所耗用的折旧摊销、水电费用等，制造费用按工时进行分配。月末无在产品。产成品发出根据产成品出库数量采用加权平均法和个别计价法，核算销售产品的实际成本。

## 5、报告期内各类业务的毛利率

### (1) 按业务分类

单位：元

年度	项目	营业收入	营业成本	营业毛利	毛利率 (%)
2014 年	主营业务收入				
	软件销售收入	14,738,815.03	2,104,018.61	12,634,796.42	85.72
	硬件销售收入	9,014,036.16	7,536,959.85	1,477,076.31	16.39
	技术服务收入	3,766,642.24	219,108.81	3,547,533.43	94.18
	合计	<b>27,519,493.43</b>	<b>9,860,087.27</b>	<b>17,659,406.16</b>	<b>64.18</b>
2013 年	主营业务收入				
	软件销售收入	14,543,894.51	1,819,862.01	12,724,032.50	87.49
	硬件销售收入	7,755,524.18	6,809,399.61	946,124.57	12.20
	技术服务收入	2,196,814.57	433,274.68	1,763,539.89	80.28
	合计	<b>24,496,233.26</b>	<b>9,062,536.30</b>	<b>15,433,696.96</b>	<b>63.00</b>

1) 2014 年度、2013 年度，产品综合毛利率分别为 64.18%、63.00%，公司主营业务综合毛利率基本保持稳定且处于较高水平，2014 年度的综合毛利率较 2013 年略有上升，主要系产品结构变化和技术服务收入的毛利率增加所致。

综合毛利率与同行业上市（挂牌）公司的分析：

年度	公司	综合毛利率 (%)
2013 年度	飞天诚信 (300386)	40.03
	卫士通 (002268)	52.53
	同智伟业 (420704)	48.33
	北信源 (300352)	79.40
	平均值	55.07
	确信信息	63.00

公司 2013 年度的综合毛利率为 63.00%，与同行业上市公司的综合毛利率与同行业可比公司略有差异，但总体上公司毛利率处于 40.03%-79.40% 之间。公司的毛利率符合行业具体情况，具有合理性。

2) 各类产品毛利率变动分析如下：

#### A、软件销售收入

2014 年度、2013 年度软件毛利率分别为 85.72%、87.49%，基本保持稳定。



软件产品保持高水平的毛利率，符合软件行业的行业特性。开发软件产品的支出主要是以研发人员工资为主的研发费用，公司研发费用直接计入当期管理费用；公司软件的销售成本主要为外购软件平台成本和少量的软件生产人工成本，导致软件产品具有很高的毛利率。软件产品的固有特性决定了其毛利率通常都较高（一般都在 80% 以上），公司软件产品本身的毛利率则由其所耗软件平台、软件生产的人工的多少决定。

#### B、硬件销售收入

2014 年度、2013 年度硬件毛利率分别为 16.39%、12.20%，2014 年毛利率较 2013 年增加了 4.19%。主要原因系公司研发能力增强，产品成熟稳定，公司 2014 年硬件产品平均销售单价较 2013 年提高，在成本基本稳定的前提下，硬件产品的单价提高导致其毛利率增加。

#### C、技术服务收入

2014 年度、2013 年度技术服务费毛利率分别为 94.18%、80.28%。服务类业务的成本主要为维护硬件所耗用的配件等材料成本，技术服务提供的是知识密集型的服务，技术含量和附加值高，直接成本较少，毛利率较高。2014 年毛利率较 2013 年上升了 13.90%，主要原因系 2013 年成本中存在金额较大的外购服务，外购服务金额较大拉低了技术服务的毛利率。

技术服务类毛利率与同行业上市公司的对比分析如下：

年度	公司	技术服务类毛利率 (%)
2013 年度	北信源 (300352)	89.42
	任子行 (300311)	53.95
	平均值	71.69
	确信信息	80.28

从上表中可以看出，公司的技术服务类毛利率总体高于行业平均值，主要原因系可比上市公网任子行的毛利率相对较低所致。剔除任子行外，公司的技术服务类毛利率符合行业情况，具有合理性。

### (二) 主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年度比 2013 年度增长比例 (%)
营业收入	27,523,993.43	24,496,233.26	12.36
销售费用	3,027,916.77	2,569,912.09	17.82
管理费用	15,495,944.84	13,510,233.13	14.70
财务费用	412,608.93	322,786.15	27.83
三项费用合计	18,936,470.54	16,402,931.37	15.45
销售费用占营业收入比重	11.00%	10.49%	
管理费用占营业收入比重	56.30%	55.15%	
财务费用占营业收入比重	1.50%	1.32%	
三项费用合计占营业收入比重	68.80%	66.96%	

(1) 报告期内，销售费用主要核算销售人员工资、招待费、运输费、差旅费等，2014 年度销售费用较 2013 年度有所增长，但由于 2014 年的营业收入较 2013 年增长了 12.36%，增长幅度小于销售费用的增长幅度，因此销售费用占销售收入的比重较 2013 年度有所上升。报告期内，销售费用主要构成及占比如下：

单位：元

销售费用项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	2,059,875.05	68.03	1,795,000.22	69.85
办公费	167,914.97	5.55	102,932.74	4.01
差旅费	362,679.79	11.98	218,689.89	8.51
招待费	238,079.00	7.86	253,385.50	9.86
交通费	32,128.60	1.06	52,783.50	2.05
通讯费	42,521.07	1.40	40,998.44	1.60
车辆费	50,592.29	1.67	74,539.80	2.90
会议费	10,316.00	0.34	7,760.00	0.30
业务宣传费	19,500.00	0.65	13,733.00	0.53
其他	44,310.00	1.46	10,089.00	0.39
<b>合计</b>	<b>3,027,916.77</b>	<b>100.00</b>	<b>2,569,912.09</b>	<b>100.00</b>

2014 年的销售费用较 2013 年增长了 458,004.68 元，增幅 17.82%，主要增加项目为职工薪酬和差旅费，主要原因是：①公司为应对激烈的市场竞争和快速提升产品市场占有率，在 2014 年引进了新的销售人员并提高了销售人员的工资水

平故而职工薪酬增加。②公司 2014 为大力加强市场营销力度，增加了销售人员的出差次数以及频率，差旅费增加。

报告期内，随着公司主营业务收入的增加，公司销售费用有所增长。销售费用的发生金额与主营业务收入增长基本匹配。

(2) 报告期内，管理费用主要核算管理人员的工资、研发支出、折旧费与摊销、股份支付及房租及物业管理费等，2014 年度管理费用较 2013 年度有所增长，但由于 2014 年的营业收入较 2013 年增长了 12.36%，增长幅度小于管理费用的增长幅度，因此管理费用占销售收入的比重较 2013 年度有所上升。报告期内，管理费用主要明细情况如下：

单位：元

管理费用项目	2014 年度		2013 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	4,390,433.46	28.33	3,870,580.73	28.65
办公费	268,400.29	1.73	340,523.02	2.52
材料费	118,874.13	0.77	77,578.71	0.57
差旅费	378,959.60	2.45	440,098.40	3.26
车辆费	182,638.17	1.18	121,130.37	0.90
房租及物业管理费	656,769.52	4.24	689,102.41	5.10
招待费	404,363.21	2.61	358,744.30	2.66
咨询费	124,800.00	0.81	17,498.49	0.13
研发费用	7,442,062.78	48.03	6,727,241.64	49.79
折旧费及摊销	439,854.05	2.84	443,152.91	3.28
股份支付	751,998.50	4.85		-
其他	336,791.13	2.16	424,582.15	3.14
<b>合计</b>	<b>15,495,944.84</b>	<b>100.00</b>	<b>13,510,233.13</b>	<b>100.00</b>

2014 年管理费用较 2013 年增长了 14.70%，主要增加项目为研发费用、管理人员薪酬、咨询费及股份支付等，主要原因是：①2014 年度公司继续加大研发投入，引进研发人员，并提高了研发人员、管理人员的待遇导致研发费用、职工薪酬增加。②公司 2014 年为获取职工提供服务而授予权益工具而确认的股份支付 751,998.50 元。③公司为办理建筑智能化资质支付了金额较大的咨询费导致咨询费用增加。

报告期内，管理费用占营业收入的比例呈上升趋势。

(3) 报告期内，公司财务费用主要为贷款利息支出、贷款担保费及银行手续费等，其增减变动与公司资金变动情况相匹配。

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	341,520.81	263,918.68
减：利息收入	3,301.49	8,933.28
贷款担保费	67,375.00	61,250.00
手续费	7,014.61	6,550.75
<b>合计</b>	<b>412,608.93</b>	<b>322,786.15</b>

贷款担保费为公司向银行进行短期借款时支付给科信丰大投资担保有限公司担保费用。

## 2、公司报告期内研发费用及占收入比例情况

公司历来注重研发投入与技术创新，报告期内，研究开发费用及占主营业务收入的比例如下：

期间	研发费用（元）	主营业务收入（元）	占主营业务收入比例（%）
2014 年度	7,442,062.78	27,523,993.43	27.04
2013 年度	6,727,241.64	24,496,233.26	27.46

随着公司所处行业对新产品新技术的要求，公司每年都需要投入一定的研发费用。报告期内，公司整体研发费用占主营业务收入的比重较为平稳。

### (三) 报告期内重大投资收益情况

被投资单位名称	2014 年度	2013 年度
权益法核算收益	-170,664.18	-50,752.32
处置股权收益	334,960.81	
<b>合计</b>	<b>164,296.63</b>	<b>-50,752.32</b>

根据2014年10月23日股权转让协议的规定，公司将持有的安全测评公司50%股权全部转让给原监事孟繁刚，转让价款为人民币100.00万元，转让价款与账面价值的差额计入投资收益。

### (四) 报告期内非经常性损益情况

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	9,997.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	3,850,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		3,989.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-751,998.50	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-442,001.27</b>	<b>3,853,989.70</b>
减：所得税影响数	46,499.58	578,100.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-488,500.85</b>	<b>3,275,889.70</b>
净利润	-126,553.72	2,782,463.81
<b>扣除非经常性损益后的净利润</b>	<b>361,947.13</b>	<b>-493,425.89</b>

2014 年度、2013 年度非经常性损益净额分别为-488,500.85 元、3,275,889.70 元，占当期净利润的比重分别为 386.00%、117.73%，非经常性损益对当期净利润的影响较大。

报告期内公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助和股份支付。报告期内政府补助明细如下：

2014年的政府补助：

单位：元

项目名称	金额	项目文号/合同名称
高新区创新创业发展奖励资金	300,000.00	《济南高新区管委会办公室关于印发<济南高新区管委会关于加快创新创业发展的若干规定>补充修改意见的通知》（济高管办发[2009]15号）
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	

2013年的政府补助

单位：元

项目名称	金额	项目文号/合同名称
工业和信息化发展专项资金	700,000.00	《关于下达2013年信息产业发展专项资金项目计划的通知》
高新区节能项目资金	250,000.00	《济南高新区管委会关于下达2013年节能降耗支持项目的通知》（济高管发[2013]240号）
国家发改委信息安全专项资金	2,500,000.00	《济南市发展和改革委员会转发<国家发改委关于下达2013年第二批产业技术

		研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》
省发改委预算内基本建设投资资金	400,000.00	《济南市发展和改革委员会关于转发下达2013年省预算内基本建设投资计划的通知》
合计	3,850,000.00	

报告期内，非经常性损益对公司净利润的影响较大。

公司享受软件产品销售增值税实际税负超过 3% 部分即征即退优惠政策而取得的即征即退增值税不符合非经常性损益的确认条件，故未将其计入非经常性损益。非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益确认真实、准确。

### （五）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

#### 1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得	15%、25%
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	3%、6%、17%
营业税	营业额	5%、3%
房产税	房屋建筑物计税额/租金收入	1.20%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
水利建设基金	实际缴纳的流转税额	1%

2、增值税：（1）财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品、将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品按 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。根据该文件本公司及子公司济南确信软件技术有限公司销售软件产品适用增值税即征即退政策。

（2）本公司全资子公司北京确信时代信息技术有限公司为增值税小规模纳税人，按销售收入的 3% 计提缴纳增值税。

3、所得税：（1）本公司在 2012 年 11 月经山东省高新技术企业认定管理机

构认定为高新技术企业，取得“GR201237000338”号高新技术企业证书，有效期三年，根据国税函[2009]203号文件规定，2012年至2014年度享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

(2) 本公司控股子公司济南确信软件技术有限公司根据财税[2000]25号文件规定，自获利年度即2009年起享受两免三减半的优惠政策，2013年度适用所得税减半政策；根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2014年10月31日联合下发的鲁科函字[2014]136号《关于公示山东省2014年拟认定高新技术企业名单的通知》，确信软件已在拟认定高新技术企业名单中，目前尚未取得高新企业技术证书，也未经其主管税务机关备案确认。公司管理层认为，确信软件很可能通过主管税务机关备案确认，因此2014年度企业所得税按照高新技术企业所得税15%的优惠税率计缴。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，对未形成无形资产计入当期损益的研究开发费用，在按照规定据实扣除的基础上加计扣除50%。本公司及子公司济南确信软件技术有限公司享受该政策优惠。

(4) 本公司子公司北京确信时代信息技术有限公司适用25%所得税税率。

## 五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表及分析

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(万元)	2,884.30	2,562.66
负债总计(万元)	1,349.89	1,090.80
股东权益合计(万元)	1,534.41	1,471.86
归属于申请挂牌公司股东所有者的 股东权益合计(万元)	1,303.70	1,232.84
每股净资产(元)	2.79	2.68
归属于申请挂牌公司股东的每股 净资产(元)	2.37	2.24
资产负债率(母公司, %)	50.31	49.82
流动比率(倍)	1.75	1.82
速动比率(倍)	1.60	1.67
项目	2014年度	2013年度
营业收入(万元)	2,752.40	2,449.62
净利润(万元)	-12.66	278.25

归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-4.34	213.43
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	36.19	-49.34
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）	26.43	7.05
毛利率（%）	64.18	63.00
净资产收益率（%）	-0.35	18.95
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.10	0.63
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.01	0.39
应收账款周转率（次）	1.95	2.15
存货周转率（次）	5.36	4.58
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-25.04	43.75
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.08

注：1、除特别指出外，上述财务指标均以合并财务报表的数据为基础进行计算。

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

3、归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

具体分析如下：

### （一）盈利能力分析

财务指标	2014 年度	2013 年度
毛利率（%）	64.18	63.00
净资产收益率（%）	-0.35	18.95
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	2.10	0.63
基本每股收益（元/股）	-0.01	0.39
基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.04	0.01

注：以上财务指标均以归属于挂牌公司的股东的净利润为基础计算。

公司 2014 年度、2013 年度的毛利率分别为 64.18% 和 63.00%。公司 2014 年度毛利率较 2013 年度提高了 1.18 个百分点，2014 年毛利率增加的原因是公司的



收入结构发生变化导致毛利率增加，具体表现为 2014 年毛利率较高的技术服务费收入较 2013 年度增加了 156.98 万元，其占收入的比重由 2013 年度 8.97% 增长至 13.69%。技术服务费收入及其所占收入比重的增加导致毛利率上升。

公司 2014 年度、2013 年度的净资产收益率分别为-0.35%、18.95%。2014 年度净资产收益率较 2013 年减少较多的原因，一方面 2014 年度公司收到的政府补助较 2013 年减少较多，另一方面公司 2014 年实施股权激励计入当期损益的金额较大导致公司净利润减少所致。

公司 2014 年度、2013 年度的每股收益为-0.01 元/股、0.39 元/股。2014 年度每股收益较 2013 年下降较多的原因系在公司股本未发生变化的前提下，公司 2014 年度净利润比 2013 年下降较多所致。

公司 2014 年度、2013 年度的每股收益（扣除非经常性损益）为 0.04 元/股、0.01 元/股。2014 年度每股收益（扣除非经常性损益）较 2013 年增加较多的原因系在公司股本未发生变化的前提下，公司 2014 年度净利润（扣除非经常性损益）比 2013 年增加较多所致。

随着公司业务的扩展及对新的业务增长点的培育，公司业务的市场占有率将进一步提高，从长远来看，公司盈利能力将不断增强。

## （二）偿债能力分析

财务指标	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司，%）	50.31	49.82
流动比率（倍）	1.75	1.82
速动比率（倍）	1.60	1.67

### 1、长期偿债能力

2014 年末、2013 年末的公司资产负债率（母公司）分别为 50.31%、49.82%。从指标上看资产负债率处于较为合理的水平。报告期内，公司的资产负债率略有上升，主要原因为 2014 年公司短期借款增加 240.00 万元，导致负债的增幅超过了总资产的增长幅度所致。公司的负债主要为短期借款、应付账款等短期负债，公司的非流动负债金额共计 1,076.00 元金额较小。总体来看，公司的长期偿债风险较低。

与同行业上市（挂牌）公司比较：

年度	公司	资产负债率（%）
2013 年度	飞天诚信（300386）	20.77
	卫士通（002268）	24.04
	同智伟业（420704）	20.46
	平均值	21.76
	确信信息	49.82

与同行业上市（挂牌）公司相比，公司的资产负债率较高，主要原因系报告期内公司为扩大生产经营，增加了短期借款。公司的资产负债率较同行业上市（挂牌）公司高，但公司负债主要为短期负债，无大额的长期负债，故而公司的长期偿债能力较强，公司的长期偿债风险较低。

## 2、短期偿债能力

报告期内，同行业可比上市（挂牌）公司偿债能力指标具体如下：

年度	公司	流动比率	速动比率
2013 年度	飞天诚信（300386）	5.19	3.50
	卫士通（002268）	3.70	3.46
	同智伟业（420704）	4.22	3.05
	平均值	4.37	3.34
	确信信息	1.82	1.67

公司 2014 年度的流动比率（速动比率）较 2013 年有所降低，主要原因系 2014 年公司短期借款增加 240.00 万元导致流动负债较 2013 年度增加 24.08%；随着销售收入的增加公司 2014 年货币资金和应收账款较 2013 年增加 455.23 万元导致流动资产较 2013 年度增加 19.47%，由于流动负债的增幅超过流动资产的增幅，故流动比率（速动比率）有所降低。

与同行业公司相比，流动比率和速动比率较低。但报告期内，公司的流动比率和速动比率均不小于 1.60，公司流动资产中难于变现的存货金额及所占比重均较小，表明公司资产流动性较好，具有较强的短期偿债能力。

总体来看，报告期内，公司偿债风险较低，偿债能力处于合理的水平。

## （三）营运能力分析

财务指标	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	1.95	2.15
存货周转率（次）	5.36	4.58

报告期内，同行业可比公司营运能力指标具体如下：

年度	公司	应收账款周转率	存货周转率
2013 年度	飞天诚信（300386）	14.60	3.32
	卫士通（002268）	1.99	3.43
	同智伟业（420704）	3.32	2.14
	平均值	6.64	2.96
	确信信息	2.15	4.58

#### 1、应收账款周转率分析

2014 年度、2013 年度公司应收账款周转率分别为 1.95 和 2.15。公司 2014 年度的应收账款周转率较 2013 年度有所降低主要原因系公司 2014 年度销售收入增加导致公司 2014 年末的应收账款增加。由于公司销售具有季节性的特点，公司第四季度的销售收入金额较大，所占比重较高，导致公司 2014 年末应收账款余额较大，从而导致应收账款周转率略有下降。

与同行业上市（挂牌）公司相比，2013 年度飞天诚信的应收账款周转率为 14.60，远高于行业平均值。剔除飞天诚信，卫士通、同智伟业、确信信息销售收款季节性和客户类型决定了应收账款周转率较为近似。

#### 2、存货周转率分析

2014 年度、2013 年度公司存货周转率分别为 5.36 和 4.58。2014 年存货周转率较 2013 年有所上升，其主要原因为 2014 年成本增加了 8.80%，而 2014 年平均存货比 2013 年平均存货减少了 6.99%。公司 2014 年成本增长的原因为公司主营业务收入增长，相应地成本有所增长。

公司平均存货减少的原因为公司 2014 年预计销售收入增加，从而加大了对原材料的采购及部分项目发出商品投入，导致 2014 年的存货较 2013 年余额增加，但 2014 年余额仍低于 2012 年的存货余额。导致公司平均存货余额减少 6.99%。

与同行业上市公司相比，公司存货周转率处于较为合理的水平，符合软件行业的特点。

#### （四）现金流量分析

单位：元

财务指标	2014 年度	2013 年度
------	---------	---------

经营活动产生的现金流量净额	-250,420.69	437,547.86
投资活动产生的现金流量净额	401,700.37	-2,089,662.94
筹资活动产生的现金流量净额	1,690,378.35	1,819,173.38
期末现金及现金等价物余额	4,271,856.39	2,430,198.36
现金及现金等价物的净增加额	1,841,658.03	167,058.30

## (1) 经营活动产生的现金流量分析

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	27,783,693.62	24,246,317.90
收到的税费返还	1,156,557.38	817,851.57
收到的其他与经营活动有关的现金	1,751,065.34	3,882,478.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>30,691,316.34</b>	<b>28,946,647.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	12,273,135.15	9,329,666.49
支付给职工以及为职工支付的现金	12,605,750.35	11,017,614.86
支付的各项税费	1,753,019.69	1,537,219.95
支付的其他与经营活动有关的现金	4,309,831.84	6,624,598.61
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>30,941,737.03</b>	<b>28,509,099.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-250,420.69</b>	<b>437,547.86</b>

具体明细项目如下：“销售商品、提供劳务收到的现金”全部为公司主营业务对客户销售收款。“购买商品、接受劳务支付的现金”全部为以现金支付的主营业务成本。

“收到的其他与经营活动有关的现金”主要内容：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
收到的往来款	1,447,763.85	19,545.02
收到的政府等补贴	300,000.00	3,850,000.00
收到的利息收入	3,301.49	8,933.28
收到的其他		4,000.00
<b>合计</b>	<b>1,751,065.34</b>	<b>3,882,478.30</b>

“支付的其他与经营活动有关的现金”主要内容：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
支付的往来款	43,495.83	1,842,808.15
支付的销售费用、管理费用	4,259,321.40	4,775,229.41
支付的手续费	7,014.61	6,550.75
支付的其他		10.30
<b>合计</b>	<b>4,309,831.84</b>	<b>6,624,598.61</b>

报告期内，经营活动产生的现金流量净额有所波动。2014 年公司经营活动产生的现金流量净额为负，经营活动现金流入主要为收到销售商品、提供劳务现金和收到的即征即退的增值税以及收到的政府补助；经营活动现金流出主要为支付给职工以及为职工支付的现金、购买商品、接受劳务支付的现金以及支付的期间费用。2014 年度，公司经营活动现金流入金额小于经营活动现金流出金额导致经营活动产生的现金流量净额为负。

2014 年公司经营活动产生的现金流量净额相比 2013 年有所减少。主要原因系一方面公司 2014 年收到的政府补助较 2013 年减少；另一方面，公司 2014 年随着销售规模的扩大，公司采购并支付了大量的材料款。

公司采用间接法，以当期净利润为起点，通过调整不涉及现金的收入和费用、营业外收支以及经营性应收应付等项目的增减变动，调整不属于经营活动的现金收支项目，编制了现金流量表补充资料。

净利润还原为经营活动产生的流量净额的过程列示如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
<b>净利润</b>	<b>-126,553.72</b>	<b>2,782,463.81</b>
加：资产减值准备	524,671.89	483,119.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	792,384.95	708,886.37
无形资产摊销	5,247.00	5,142.00
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）	-9,997.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	408,895.81	325,168.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-164,296.63	50,752.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-397,925.38	-110,413.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-486,292.16	762,861.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,206,457.92	-5,640,220.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	657,904.20	1,069,786.58
其他	751,998.50	

经营活动产生的现金流量净额	-250,420.69	437,547.86
---------------	-------------	------------

公司 2014 年度净利润为-126,553.72 元,经营活动现金流量净额为-250,420.69 元。其中导致经营活动现金流量净额减少的主要项目为公司 2014 年度销售收入增加导致公司 2014 年度的应收账款增加,公司 2014 年末应收账款余额较大应收账款占用资金较多。导致经营活动现金流量净额增加的主要项目为公司 2014 年度计提的折旧摊销、筹资活动的财务费用及公司确认的股份支付。

公司 2013 年的净利润为 2,782,463.81 元,经营活动现金流量净额为 437,547.86 元,相差较大。其中导致经营活动现金流量净额减少的主要项目为公司 2013 年度销售收入增加导致公司 2013 年度的应收账款增加,公司 2013 年末应收账款余额较大应收账款占用资金较多。导致经营活动现金流量净额增加的事项为:2013 年公司计提的折旧及摊销及公司存货占用资金较少。

综上,公司报告期内净利润与经营活动现金流量净额的差异主要是由应收、应付账款等自发性的负债、计提的折旧摊销及公司确认的股份支付等事项引起的。

## (2) 投资活动产生的现金流量分析

单位:元

项目	2014 年度	2013 年度
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,890.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,146,890.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,189.63	2,089,662.94
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>745,189.63</b>	<b>2,089,662.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>401,700.37</b>	<b>-2,089,662.94</b>

报告期内投资活动产生的现金流量变动较大,2014 年投资活动产生的现金流量净额为 401,700.37 元,主要系一方面公司购买固定资产导致的现金流出 745,189.63 元;另一方面处置股权收回投资收到的现金 1,000,000.00 元,处置固定资产取得现金 146,890.00 元。2013 年投资活动产生的现金流量净额为 -2,089,662.94 元,系公司外购固定资产导致现金流出 2,089,662.94 元。

## (3) 筹资活动产生的现金流量分析

项目	2014 年度	2013 年度
----	---------	---------

取得借款收到的现金	5,900,000.00	3,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	3,500,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	336,121.65	257,326.62
支付其他与筹资活动有关的现金	723,500.00	423,500.00
筹资活动现金流出小计	4,559,621.65	1,680,826.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,690,378.35</b>	<b>1,819,173.38</b>

具体情况如下：

“收到其他与筹资活动有关的现金”

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
收回贷款保证金	350,000.00	
<b>合计</b>	<b>350,000.00</b>	

“支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
支付贷款保证金	650,000.00	350,000.00
支付贷款担保费	73,500.00	73,500.00
<b>合计</b>	<b>723,500.00</b>	<b>423,500.00</b>

2014 年度筹资活动现金流量净额为 1,690,378.35 元，主要包括取得短期借款导致现金流入 5,900,000.00 元，收回贷款保证金导致现金流入 350,000.00 元；偿还短期借款及利息导致现金流出 3,836,121.65 元；支付贷款担保费及保证金导致现金流出 723,500.00 元。2013 年度筹资活动现金流量净额为 1,819,173.38 元，主要包括取得短期借款导致现金流入 3,500,000.00 元；偿还短期借款及利息导致现金流出 1,257,326.62 元；支付贷款担保费及保证金导致现金流出 423,500.00 元。

(4) 大额现金流量变动项目与相关会计科目勾稽情况

单位：元

主表经营性项目	2014 年	2013 年
销售商品、提供劳务收到的现金	<b>27,783,693.62</b>	<b>24,246,317.90</b>
营业收入	27,523,993.43	24,496,233.26
加：销项税	3,350,514.16	2,786,515.24
加：预收账款的增加	-136,180.00	129,900.00
加：经营性应收账款的减少	-2,954,633.97	-3,166,330.60
<b>收到的税费返还</b>	<b>1,156,557.38</b>	<b>817,851.57</b>
加：增值税即征即退	1,156,557.38	817,851.57

收到的其他与经营性活动有关的现金	<b>1,751,065.34</b>	<b>3,882,478.30</b>
加：银行存款利息收入	3,301.49	8,933.28
加：经营性其他应收款（期初-期末）	1,125,516.85	-
加：经营性其他应付款（期末-期初）	322,247.00	19,545.02
加：现金性-营业外收入	300,000.00	3,854,000.00
<b>经营性现金流入小计</b>	<b>30,691,316.34</b>	<b>28,946,647.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>12,273,135.15</b>	<b>9,329,666.49</b>
营业成本	9,860,087.27	9,062,536.30
加：进项税	1,464,349.71	1,488,589.78
加：存货的增加	136,292.16	-762,861.90
减：存货成本中的折旧及摊销	9,933.18	10,015.68
加：与存货相关的预付账款的增加（期末-期初）	220,869.98	284,614.93
加：与存货相关的应付账款的减少（期初-期末）	929,127.92	-289,546.41
减：存货成本中的职工薪酬	327,658.71	443,650.53
<b>支付给职工以及为职工支付的现金</b>	<b>12,605,750.35</b>	<b>11,017,614.86</b>
费用、成本中职工薪酬	13,032,913.08	11,018,439.45
减：应付职工薪酬-（期末-期初）	427,162.73	824.59
<b>支付的各项税费</b>	<b>1,753,019.69</b>	<b>1,537,219.95</b>
加：管理费用中的税金	8,234.50	10,429.30
加：已交税费	1,741,872.57	1,526,790.65
加：固定资产清理税费	2,912.62	-
<b>支付的其他与经营活动有关的现金</b>	<b>4,309,831.84</b>	<b>6,624,598.61</b>
付现销售费用及管理费用	4,259,321.40	4,775,229.41
加：付现财务费用	7,014.61	6,550.75
加：现金性营业外支出		10.30
加：经营性付现往来	43,495.83	1,842,808.15
<b>经营性现金流出小计</b>	<b>30,941,737.03</b>	<b>28,509,099.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-250,420.69</b>	<b>437,547.86</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	<b>745,189.63</b>	<b>2,089,662.94</b>
本期购入固定资产原价增加	743,389.63	2,087,562.94
加：本期购入无形资产增加	1,800.00	2,100.00
<b>借款所收到的现金</b>	<b>5,900,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>
短期借款-贷方发生额	5,900,000.00	3,500,000.00
<b>偿还债务所支付的现金</b>	<b>3,500,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>
短期借款-借方发生额	3,500,000.00	1,000,000.00

报告期内所有大额现金流量变动项目与相关科目的会计核算勾稽相符。

#### （5）期末现金及现金等价物余额

截止 2014 年 12 月 31 日，公司期末现金及现金等价物余额 4,271,856.39 元，公司资金充足。报告期内现金及现金等价物净增加额增加，表明公司获取现金的能力较强。就目前来看，资金能够满足公司发展的需要。



总体来看，公司的现金流量整体变化情况与公司经营状况相符，从短期看，公司不会发生因现金流短缺而出现财务风险的情形。

## 六、公司报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### （一）货币资金

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	56,514.19	76,272.17
银行存款	4,215,342.20	2,353,926.19
合计	<b>4,271,856.39</b>	<b>2,430,198.36</b>

1、截至2014年12月31日，公司货币资金无抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、公司货币资金2014年12月31日余额比2013年12月31日增加1,841,658.03元，增加比例75.78%，主要原因系销售回款增加所致。

### （二）应收款项

#### 1、应收账款

（1）①应收账款按种类列示如下：

单位：元

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,987,712.17	100.00	1,490,086.67	8.77
组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	16,987,712.17	100.00	1,490,086.67	8.77
组合2：采用不计提坏账准备的组合				
<b>组合小计</b>	<b>16,987,712.17</b>	<b>100.00</b>	<b>1,490,086.67</b>	<b>8.77</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>16,987,712.17</b>	<b>100.00</b>	<b>1,490,086.67</b>	<b>8.77</b>

续上表

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,743,334.60	100.00	947,982.98	6.90
组合1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	13,743,334.60	100.00	947,982.98	6.90
组合2:采用不计提坏账准备的组合				
<b>组合小计</b>	<b>13,743,334.60</b>	<b>100.00</b>	<b>947,982.98</b>	<b>6.90</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>13,743,334.60</b>	<b>100.00</b>	<b>947,982.98</b>	<b>6.90</b>

## ②应收账款总体情况分析

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款	15,497,625.50	12,795,351.62
流动资产	23,665,101.57	19,824,240.35
应收账款占流动资产比重(%)	65.49	64.54
资产总额	28,842,988.90	25,626,600.06
应收账款占资产总额比重(%)	53.73	49.93

2014年末、2013年末应收账款的账面价值分别为1,549.76万元和1,279.54万元，占资产总额的比例分别为53.73%和49.93%。应收账款各期末账面价值较大且随业务规模的扩大而增长。具体分析如下：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
应收账款余额	16,987,712.17	13,743,334.60
第四季度新增的应收账款	9,462,108.57	8,595,647.60
营业收入	27,523,993.43	24,496,233.26
第四季度的营业收入	20,202,575.00	14,832,614.43
应收账款增长率(%)	21.23	-
第四季度收入占全年收入的比例(%)	73.40	60.55

从应收账款各年的增加金额看，2014年末较2013年末增加271.06万元，增长金额较大，主要由于公司业务明显的季节性特征，导致第四季度新增应收账款金额较大所致，形成这种情况的原因如下：首先，营业收入具有明显的季节性特点，第四季度营业收入较大。公司主要客户为政府机关、大中型国有企业及高等院校等事业单位，这些客户预算管理和产品集中采购的特点，销售主要集中在下半年尤其是第四季度。2014年、2013年第四季度营业收入分别为2,020.26万元、1,483.26

万元，占比分别为73.40%、60.55%，金额较大且占比较高。其次，第四季度营业收入大部分形成应收账款。2014年、2013年第四季度营业收入较大，特别是12月份，集中了第四季度的大部分营业收入，占比分别为75.46%、77.78%。同时由于12月份集中销售的产品大部分尚在信用期，需要在次年进行收款，导致第四季度集中形成的应收账款余额较大。

③组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1年以内	13,195,930.87	77.68	659,616.54
1-2年	2,213,386.30	13.03	221,338.63
2-3年	930,330.00	5.48	279,099.00
3-4年	636,065.00	3.74	318,032.50
4-5年			
5以上	12,000.00	0.07	12,000.00
合计	<b>16,987,712.17</b>	<b>100.00</b>	<b>1,490,086.67</b>

续上表

账龄	2013年12月31日		
	账面余额	比例（%）	坏账准备
1年以内	11,909,269.60	86.65	595,463.48
1-2年	1,130,000.00	8.22	113,000.00
2-3年	652,265.00	4.75	195,679.50
3-4年			
4-5年	39,800.00	0.29	31,840.00
5以上	12,000.00	0.09	12,000.00
合计	<b>13,743,334.60</b>	<b>100.00</b>	<b>947,982.98</b>

报告期内，应收账款各期末账面价值较大且随业务规模逐年增长，但应收账款的质量较好，坏账风险较小。

公司制定了科学的应收账款管理制度，应收账款质量良好，截至2014年12月31日，账龄在一年以内的应收账款余额占期末应收账款余额的77.68%。公司存

在1年以上的应收账款，公司均已严格按账龄组合计提了坏账准备，其中对于五年以上的应收账款全额计提了坏账准备。

④公司应收账款坏账计提同行业对比

账龄结构	同智伟业 (420704)	卫士通 (002268)	飞天诚信 (300386)	确信信息
1年以内	0%	5%	5%	5%
1-2年	5%	10%	10%	10%
2-3年	10%	30%	30%	30%
3-4年	30%	50%	100%	50%
4-5年	50%	80%	100%	80%
5以上	100%	100%	100%	100%

从上表中可以看出，公司的坏账政策与同行业上市公司卫士通基本一致，1-5年的坏账政策较同行业挂牌公司同智伟业谨慎，总体看来，公司的坏账政策符合行业具体情况。

(2) 截至2014年12月31日，应收账款余额前五名明细如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额比例(%)
济南政财信息科技有限公司	非关联方	3,515,000.00	1年以内	20.69
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	非关联方	1,455,893.00	1年以内、1-2年	8.57
德州学院	非关联方	1,330,000.00	1年以内	7.83
山东山大华天软件有限公司	非关联方	1,200,000.00	1年以内	7.06
山东胜软科技股份有限公司	非关联方	1,050,000.00	1年以内	6.18
<b>合计</b>		<b>8,550,893.00</b>		<b>50.33</b>

应收账款期后收款情况：

客户名称	2014年12月31日余额	截止2015年2月28日收回款
济南政财信息科技有限公司	3,515,000.00	
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	1,455,893.00	1,353,795.81
德州学院	1,330,000.00	1,064,000.00
山东山大华天软件有限公司	1,200,000.00	
山东胜软科技股份有限公司	1,050,000.00	300,000.00

合计	<b>8,550,893.00</b>	<b>2,717,795.81</b>
----	---------------------	---------------------

截至2013年12月31日欠款金额最大的前五名债务人欠款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款 总额比例 (%)
山东科华电力技术有限公司	非关联方	3,132,800.00	1年以内	22.80
中国联合网络通信有限公司山东省分公司	非关联方	2,269,620.00	1年以内、1-2年	16.51
滨州市住房和城乡建设局	非关联方	514,000.00	1年以内	3.74
青岛昌盛日电太阳能科技有限公司	非关联方	504,000.60	1年以内	3.67
山东建筑大学	非关联方	500,000.00	1年以内	3.64
合计		<b>6,920,420.60</b>		<b>50.36</b>

(3) 截止2014年12月31日，应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。2014年度计提坏账准备金额542,103.69元，2013年度计提坏账准备金额356,314.53元。

(5) 截至2014年12月31日，本公司应收账款余额中无抵押、质押或有潜在收回风险的款项。

## 2、预付款项

(1) 账龄分析：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	222,465.28	100.00	632,173.90	100.00
合计	<b>222,465.28</b>	<b>100.00</b>	<b>632,173.90</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至2014年12月31日，预付款项中预付金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额的比例 (%)	账龄	款项性质
------	--------	----	-----------------------	----	------

许爽	非关联方	41,040.00	18.45	1年以内	房租
孙铤	非关联方	31,500.00	14.16	1年以内	房租
济南奥美信息咨询有限公司	非关联方	30,000.00	13.49	1年以内	预付款
济南英创天元管理咨询有限公司	非关联方	20,000.00	8.99	1年以内	预付款
中国石油化工股份有限公司	非关联方	18,594.01	8.36	1年以内	预付油款
<b>合计</b>		<b>141,134.01</b>	<b>63.45</b>		

截至2013年12月31日，预付款项中预付金额前五名：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
济南凡高电子有限公司	非关联方	350,000.00	55.36	1年以内	货款
环宇集团山东机电工贸有限公司	非关联方	59,229.10	9.37	1年以内	货款
许爽	非关联方	38,000.00	6.01	1年以内	房租
济南晶耀自动化设备有限公司	非关联方	35,520.00	5.62	1年以内	货款
济南正义电子有限公司	非关联方	34,810.00	5.51	1年以内	货款
<b>合计</b>		<b>517,559.10</b>	<b>81.87</b>		

(3) 截止 2014 年 12 月 31 日，预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

单位：元

类别	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,792,554.41	100.00	201,505.24	11.24
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,792,554.41	100.00	201,505.24	11.24
组合 2: 采用不计提坏				

账准备的组合				
<b>组合小计</b>	<b>1,792,554.41</b>	<b>100.00</b>	<b>201,505.24</b>	<b>11.24</b>
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款				
<b>合计</b>	<b>1,792,554.41</b>	<b>100.00</b>	<b>201,505.24</b>	<b>11.24</b>

续上表

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款				
按组合计提坏账准备 的应收账款	2,589,640.44	100.00	218,937.04	8.45
组合1:采用账龄分析 法计提坏账准备的组 合	2,589,640.44	100.00	218,937.04	8.45
组合2:采用不计提坏 账准备的组合				
<b>组合小计</b>	<b>2,589,640.44</b>	<b>100.00</b>	<b>218,937.04</b>	<b>8.45</b>
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款				
<b>合计</b>	<b>2,589,640.44</b>	<b>100.00</b>	<b>218,937.04</b>	<b>8.45</b>

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

单位:元

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,204,602.69	67.20	60,230.13
1-2年	363,137.02	20.26	36,313.70
2-3年	159,154.70	8.88	47,746.41
3-4年	1,050.00	0.06	525
4-5年	39,600.00	2.20	31,680.00
5年以上	25,010.00	1.40	25,010.00
<b>合计</b>	<b>1,792,554.41</b>	<b>100.00</b>	<b>201,505.24</b>

续上表

账龄	2013年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备

1年以内	2,083,720.14	80.46	104,186.01
1-2年	321,260.30	12.41	32,126.03
2-3年	111,050.00	4.29	33,315.00
3-4年	48,600.00	1.88	24,300.00
4-5年			
5年以上	25,010.00	0.96	25,010.00
<b>合计</b>	<b>2,589,640.44</b>	<b>100.00</b>	<b>218,937.04</b>

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款大额项目情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例 (%)	款项性质
科信丰大投资担保有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	19.53	贷款保证金
济南峰海信息技术有限公司	非关联方	308,000.00	1年以内	17.18	项目保证金
济南市软件行业协会	非关联方	300,000.00	1年以内	16.74	贷款保证金
北京达策信息技术有限公司	非关联方	205,000.00	1-2年	11.44	项目保证金
北京和佳伟业软件技术有限公司	非关联方	137,000.00	1年以内、 2-3年	7.64	项目保证金
<b>合计</b>		<b>1,300,000.00</b>		<b>72.53</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款大额项目情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例 (%)	款项性质
罗朋	非关联方	530,000.00	1年以内	20.47	暂借款
科信丰大投资担保有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	13.52	保证金
北京达策信息技术有限公司	非关联方	215,000.00	1年以内	8.30	项目保证金
青岛斯凯普斯信息技术有限公司	非关联方	144,000.00	1年以内、 1-2年	5.56	项目保证金
北京和佳伟业软件技术有限公司	非关联方	144,000.00	1-2年	5.56	项目保证金
<b>合计</b>		<b>1,383,000.00</b>		<b>53.41</b>	

(3) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：公司报告期内无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。2014 年度计提坏账准备金额-17,431.80 元，2013 年度计提坏账准备金额 126,804.99 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况



款项性质	2014-12-31	2013-12-31
押金、保证金	1,472,210.00	1,423,350.00
备用金	320,344.41	636,290.44
暂借款		530,000.00
合计	<b>1,792,554.41</b>	<b>2,589,640.44</b>

(5) 截止 2014 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

### (三) 存货

#### 1、存货明细情况

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比重 (%)
原材料	972,974.46		972,974.46	46.73
库存商品	839,226.75		839,226.75	40.31
发出商品	269,904.02		269,904.02	12.96
合计	<b>2,082,105.23</b>		<b>2,082,105.23</b>	<b>100.00</b>

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	比重 (%)
原材料	825,188.53		825,188.53	51.71
库存商品	722,098.38		722,098.38	45.25
发出商品	48,526.16		48,526.16	3.04
合计	<b>1,595,813.07</b>		<b>1,595,813.07</b>	<b>100.00</b>

公司存货主要由原材料、发出商品和库存商品构成，其中原材料主要为工控机、硬盘、主板和软件平台等；库存商品主要为签名验证服务器、时间戳服务器、身份认证系统和安全网关等；发出商品主要核算已发往客户处用于测试的安全网关、时间戳服务器、身份认证系统等，因不符合收入确认条件，故未结转成本。

报告期内，公司存货构成合理性分析如下：2013 年末公司存货余额中原材料比重为 51.71%；库存商品的比重较约为 45.25%；发出商品的比重为 3.04%。2014 年末发出商品占存货余额的比重较 2013 年末增加了 9.92%，主要原因系 2014 年公司商密产品入围“财政部国库集中支付电子化系统”，公司发出了大量的用于测试的商品；2014 年末原材料占存货余额的较 2013 年末增加而比重减少

的主要原因系公司预期销售规模将会扩大，加大了原材料的采购，存货余额的增幅超过原材料的增幅。

2、截止 2014 年 12 月 31 日，存货不存在抵押、质押等使用受限情形。

3、2014 年 12 月 31 日存货的可变现净值均高于其账面成本，故期末未计提存货跌价准备。

#### (四) 可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况：

项目	2014-12-31			2013-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	300,000.00		300,000.00	300,000.00		300,000.00
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>		<b>300,000.00</b>	<b>300,000.00</b>		<b>300,000.00</b>

##### 2、可供出售金融资产明细

2014 年 12 月 31 日

单位：元

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
山东卫通信息技术有限公司	300,000.00			300,000.00					15.00	

2013 年 12 月 31 日

单位：元

被投资单位名称	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
山东卫通信息技术有限公司	300,000.00			300,000.00					15.00	

可供出售金融资产为公司持有的山东卫通信息技术有限公司 15% 的股权投

资。

该类投资不属于公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资及对其合营企业的权益性投资。根据会计准则规定，将其作为可供出售金融资产核算。该类可供出售金融资产属于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的股权投资，故按成本法核算。

### （五）长期股权投资

被投资单位名称	2013-12-31	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	2014-12-31	减值准备期末余额
临沂确信软件技术有限公司	149,225.90			-7,325.84	141,900.06	
济南时代确信信息安全测评有限公司	828,377.53		665,039.19	-163,338.34		
合计	977,603.43		665,039.19	-170,664.18	141,900.06	

被投资单位的具体情况及其股权转让详见说明书本节“九、在其他主体中的权益”。

被投资单位名称	2012-12-31	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	2013-12-31	减值准备期末余额
临沂确信软件技术有限公司	148,296.22			929.68	149,225.90	
济南时代确信信息安全测评有限公司	880,059.53			-51,682.00	828,377.53	
合计	1,028,355.75			-50,752.32	977,603.43	

### （六）固定资产及折旧

#### 1、固定资产及折旧会计政策

本公司固定资产分类：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产折旧按年限平均法计提。在不考虑减值准备的情况下，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4	4.80-2.40
机器设备	5-10	4	19.20-9.60
电子设备	5	4	19.20
运输工具	5	4	19.20
其他设备	5	4	19.20

在考虑减值准备的情况下，已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照

该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## 2、固定资产及累计折旧情况

单位：元

2014 年度					
项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,185,475.96	1,006,077.00	3,191,689.90	399,619.19	6,782,862.05
2.本期增加金额			738,489.63	4,900.00	743,389.63
（1）购置			738,489.63	4,900.00	743,389.63
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额		260,895.00	62,226.64		323,121.64
（1）处置或报废		260,895.00	62,226.64		323,121.64
4.期末余额	2,185,475.96	745,182.00	3,867,952.89	404,519.19	7,203,130.04
二、累计折旧					
1.期初余额	700,813.10	723,004.80	859,931.58	251,560.25	2,535,309.73
2.本期增加金额	78,784.29	80,138.64	585,440.27	48,293.67	792,656.87
（1）计提	78,784.29	80,138.64	585,440.27	48,293.67	792,656.87
3.本期减少金额		129,403.92	59,737.57		189,141.49
（1）处置或报废		129,403.92	59,737.57		189,141.49
4.期末余额	779,597.39	673,739.52	1,385,634.28	299,853.92	3,138,825.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,405,878.57	71,442.48	2,482,318.61	104,665.27	4,064,304.93
2.期初账面价值	1,484,662.86	283,072.20	2,331,758.32	148,058.94	4,247,552.32

续上表

2013 年度					
项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	2,185,475.96	1,006,077.00	1,134,427.96	369,318.19	4,695,299.11
2.本期增加金额			2,057,261.94	30,301.00	2,087,562.94
(1) 购置			2,057,261.94	30,301.00	2,087,562.94
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,185,475.96	1,006,077.00	3,191,689.90	399,619.19	6,782,862.05
二、累计折旧					
1.期初余额	579,551.46	573,557.28	482,866.85	190,379.79	1,826,355.38
2.本期增加金额	121,261.64	149,447.52	377,064.73	61,180.46	708,954.35
(1) 计提	121,261.64	149,447.52	377,064.73	61,180.46	708,954.35
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	700,813.10	723,004.80	859,931.58	251,560.25	2,535,309.73
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,484,662.86	283,072.20	2,331,758.32	148,058.94	4,247,552.32
2.期初账面价值	1,605,924.50	432,519.72	651,561.11	178,938.40	2,868,943.73

(1) 公司 2013 年度进一步加大研发投入，购入大量的用于研发的电子设备导致固定资产增加较多。

(2) 报告期末，公司固定资产不存在减值迹象，不存在需要计提减值准备情形。

(3) 固定资产抵押情况：详见说明书本节“七、公司报告期内各期末主要负责情况、（一）短期借款”。

### (六) 无形资产

#### 1、增减变动情况

单位：元

2014 年度			
项目	软件著作权	用友软件	合计
一、账面原值			

1.期初余额	41,300.00	10,720.00	52,020.00
2.本期增加	1,800.00		1,800.00
(1) 购置	1,800.00		1,800.00
3.本期减少			0.00
(1) 报废或处置			0.00
4.期末余额	43,100.00	10,720.00	53,820.00
二、累计摊销			0.00
1.期初余额	16,871.67	5,092.00	21,963.67
2.本期增加	4,175.00	1,072.00	5,247.00
(1) 计提	4,175.00	1,072.00	5,247.00
3.本期减少			0.00
(1) 报废或处置			0.00
4.期末余额	21,046.67	6,164.00	27,210.67
三、账面价值			0.00
1.期末账面价值	22,053.33	4,556.00	26,609.33
2.期初账面价值	24,428.33	5,628.00	30,056.33

续上表

2013 年度			
项目	软件著作权	用友软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	39,200.00	10,720.00	49,920.00
2.本期增加	2,100.00		2,100.00
(1) 购置	2,100.00		2,100.00
3.本期减少			
(1) 报废或处置			
4.期末余额	41,300.00	10,720.00	52,020.00
二、累计摊销			
1.期初余额	12,801.67	4,020.00	16,821.67
2.本期增加	4,070.00	1,072.00	5,142.00
(1) 计提	4,070.00	1,072.00	5,142.00
3.本期减少			0.00
(1) 报废或处置			

4.期末余额	16,871.67	5,092.00	21,963.67
三、账面价值			
1.期末账面价值	24,428.33	5,628.00	30,056.33
2.期初账面价值	26,398.33	6,700.00	33,098.33

### (七) 递延所得税资产

#### 1、已确认递延所得税资产

单位：元

项目	2014-12-31		2013-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	1,688,781.91	253,317.29	1,165,515.02	174,827.25
主营业务成本	286,067.57	42,910.14	482,135.86	72,320.38
本年度可抵扣亏损	2,325,637.23	348,845.58		
<b>合计</b>	<b>4,300,486.71</b>	<b>645,073.01</b>	<b>1,647,650.88</b>	<b>247,147.63</b>

#### 2、未确认的递延所得税资产

项目	2014-12-31	2013-12-31
可抵扣暂时性差异	702.50	351.25
可抵扣亏损	457,143.54	200,463.54
<b>合计</b>	<b>457,846.04</b>	<b>200,814.79</b>

#### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末余额	年初余额
2018年	801,854.15	801,854.15
2019年	1,026,720.01	
<b>合计</b>	<b>1,828,574.16</b>	<b>801,854.15</b>

注：资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当以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。

### (八) 资产减值准备

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
			转销	转回	
坏账准备	1,166,920.02	524,671.89			1,691,591.91
<b>合计</b>	<b>1,166,920.02</b>	<b>524,671.89</b>			<b>1,691,591.91</b>

续上表

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年12月31日
			转销	转回	
坏账准备	683,800.50	483,119.52			1,166,920.02
<b>合计</b>	<b>683,800.50</b>	<b>483,119.52</b>			<b>1,166,920.02</b>

## 七、公司报告期内各期末主要负债情况

### (一) 短期借款

借款类别	2014-12-31	2013-12-31
保证借款	3,500,000.00	3,500,000.00
保证、质押借款	2,400,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,900,000.00</b>	<b>3,500,000.00</b>

1、2014年公司从齐鲁银行济南经十东路支行借款350.00万元，借款期间为2014年3月27日至2015年3月26日，由科信丰大投资担保有限公司、济南确信软件技术有限公司、刘建军提供保证担保。同时公司与科信丰大投资担保有限公司签订委托担保合同、反担保（抵押）合同，公司将济南市高新区舜华路2000号舜泰广场11号楼203号（原“怡科产业基地”B座2楼D区）办公楼抵押给科信丰大投资担保有限公司。截止2014年12月31日办公楼账面净值为1,405,878.57元。

2、2014年公司从中信银行济南分行借款240.00万元，借款期间为2014年8月4日至2015年8月4日，由刘建军、陈琛、王吉伟、张琛提供保证担保，并由济南市软件行业协会定期存款提供质押担保。同时公司与济南市软件行业协会签订开放式互助担保业务质押协议书，协议规定由济南市软件行业协会以其定期存款为本公司借款240.00万元提供质押担保。

3、2013年公司从中信银行济南分行借款350.00万元，借款期间为2013年3月7日至2014年3月7日，由刘建军、陈琛、科信丰大投资担保有限公司提



供保证担保。同时公司与科信丰大投资担保有限公司签订委托担保合同、反担保（抵押）合同，以济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 203 号（原“怡科产业基地”B 座 2 楼 D 区）办公楼为科信丰大投资担保有限公司提供反担保，刘建军、陈琛夫妇为科信丰大投资担保有限公司提供连带保证责任。截止 2013 年 12 月 31 日，办公楼账面净值为 1,484,662.86 元。2014 年 3 月 7 日该笔贷款已偿还。

## （二）应付账款

### 1、账龄分析：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	4,196,748.02	92.38	5,145,419.36	94.04
1—2 年	132,740.00	2.92	296,216.58	5.41
2—3 年	183,020.00	4.03	30,249.57	0.55
3 年以上	30,249.57	0.67		
<b>合计</b>	<b>4,542,757.59</b>	<b>100.00</b>	<b>5,471,885.51</b>	<b>100.00</b>

### 2、截至 2014 年 12 月 31 日应付账款金额前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例（%）	款项性质
广州嘉瑶信息技术股份有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	26.42	货款
安码商务软件系统（上海）有限公司	非关联方	1,040,386.49	1 年以内	22.90	货款
济南万佳计算机工程有限公司	非关联方	268,000.00	1 年以内、1-2 年	5.90	货款
上海纳宇电气有限公司	非关联方	210,600.00	1 年以内、1-2 年	4.64	货款
威海朗讯节能科技有限公司	非关联方	210,000.00	1 年以内	4.62	货款
<b>合计</b>		<b>2,928,986.49</b>		<b>64.48</b>	

### 截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款大额项目情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例（%）	款项性质
扬州缆普特种电缆有限公司	非关联方	2,202,684.00	1 年以内	40.25	货款
安码商务软件系统（上海）有限公司	非关联方	1,167,628.29	1 年以内	21.34	货款

江苏兴达电讯器材有限公司	非关联方	797,316.00	1 年以内	14.57	货款
济南确信软件技术有限公司	非关联方	314,577.00	1 年以内	5.75	货款
上海纳宇电气有限公司	非关联方	210,600.00	1 年以内	3.85	货款
<b>合计</b>		<b>4,692,805.29</b>		<b>85.76</b>	

3、截止 2014 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、各期末余额中，无账龄超过 1 年的重大应付账款。

### （三）预收账款

#### 1、账龄分析：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内		136,180.00
<b>合计</b>		<b>136,180.00</b>

#### 2、公司 2013 年 12 月 31 日大额预收账款情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例 (%)	款项性质
浙江宝业建设集团有限公司	非关联方	130,000.00	1 年以内	95.46	货款
北京中鼎盛华环境科技发展有限公司	非关联方	6,000.00	1 年以内	4.41	货款
烟台浩园软件有限公司	非关联方	180.00	1 年以内	0.13	货款
<b>合计</b>		<b>136,180.00</b>		<b>100.00</b>	

### （四）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

单位：元

项目	2013-12-31	本年计提	本年支付	2014-12-31
一、短期薪酬	45,342.49	11,871,878.61	11,429,646.47	487,574.63
二、离职后福利-设定提存计划	26,794.91	1,161,034.47	1,176,103.88	11,725.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>72,137.40</b>	<b>13,032,913.08</b>	<b>12,605,750.35</b>	<b>499,300.13</b>

续上表

项目	2012-12-31	本年计提	本年支付	2013-12-31
一、短期薪酬	46,481.46	10,038,282.05	10,039,421.02	45,342.49
二、离职后福利-设定提存计划	24,831.35	980,157.40	978,193.84	26,794.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>71,312.81</b>	<b>11,018,439.45</b>	<b>11,017,614.86</b>	<b>72,137.40</b>

## 2、短期薪酬列示

项目	2013-12-31	本年计提	本年支付	2014-12-31
应付工资		9,991,941.34	9,523,095.42	468,845.92
应付福利费		175,962.17	175,962.17	
社会保险费	6,431.54	555,463.70	558,891.69	3,003.55
其中：1、医疗保险费	6,431.54	475,118.53	478,546.52	3,003.55
2、工伤保险费		37,383.61	37,383.61	
3、生育保险费		42,961.56	42,961.56	
住房公积金	38,060.40	994,480.80	1,016,816.04	15,725.16
工会经费及职工教育经费	850.55	150,030.60	150,881.15	-
董事津贴		4,000.00	4,000.00	
<b>合计</b>	<b>45,342.49</b>	<b>11,871,878.61</b>	<b>11,429,646.47</b>	<b>487,574.63</b>

## 续上表

项目	2013-12-31	本年计提	本年支付	2014-12-31
应付工资		8,124,991.89	8,124,991.89	
应付福利费		392,251.80	392,251.80	
社会保险费	6,057.02	455,376.41	455,001.89	6,431.54
其中：1、医疗保险费	5,955.02	388,321.08	387,844.56	6,431.54
2、工伤保险费	42.00	30,557.57	30,599.57	
3、生育保险费	60.00	36,497.76	36,557.76	
住房公积金	32,266.80	850,051.20	844,257.60	38,060.40
工会经费及职工教育经费	8,157.64	203,610.75	210,917.84	850.55
董事津贴		12,000.00	12,000.00	
<b>合计</b>	<b>46,481.46</b>	<b>10,038,282.05</b>	<b>10,039,421.02</b>	<b>45,342.49</b>

## 3、设定提存计划列示

项目	2013-12-31	本年计提	本年支付	2014-12-31
----	------------	------	------	------------

一、基本养老保险	25,248.22	1,099,002.22	1,113,154.96	11,095.48
二、失业保险	1,546.69	62,032.25	62,948.92	630.02
合计	<b>26,794.91</b>	<b>1,161,034.47</b>	<b>1,176,103.88</b>	<b>11,725.50</b>

续上表

项目	2012-12-31	本年计提	本年支付	2013-12-31
一、基本养老保险	22,740.09	940,934.91	938,426.78	25,248.22
二、失业保险	2,091.26	39,222.49	39,767.06	1,546.69
合计	<b>24,831.35</b>	<b>980,157.40</b>	<b>978,193.84</b>	<b>26,794.91</b>

## (五) 应交税费

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
应交增值税	1,278,875.45	681,518.53
企业所得税	136,997.76	304,610.14
个人所得税	9,800.29	12,561.22
城市维护建设税	90,805.54	51,669.45
教育费附加（含地方教育费附加）	64,861.12	36,906.74
房产税	42,225.12	28,150.08
水利基金	12,972.23	7,381.33
合计	<b>1,636,537.51</b>	<b>1,122,797.49</b>

公司税目正常申报缴纳，不存在因违反税收法律法规而受到税务机关处罚的情形。

## (六) 其他应付款

## 1、账龄分析：

单位：元

账龄	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	567,945.64	62.75	258,023.65	43.37
1-2年	300.00	0.03	1,560.00	0.26
2-3年	1,560.00	0.17	280.00	0.05
3年以上	335,400.00	37.05	335,120.00	56.32
合计	<b>905,205.64</b>	<b>100.00</b>	<b>594,983.65</b>	<b>100.00</b>

## 2、截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例（%）	款项性质
------	--------	----	----	-------	------

济南齐鲁软件园发展中心	非关联方	335,120.00	3年以上	37.02	办公楼尾款
山东宏泰物业发展有限公司	非关联方	242,987.21	1年以内	26.84	水电物业费
苏玲	非关联方	140,270.00	1年以内	15.50	暂借款
徐静枫	非关联方	48,660.10	1年以内	5.38	报销款
黄永刚	非关联方	10,595.60	1年以内	1.17	报销款
<b>合计</b>		<b>777,632.91</b>		<b>85.91</b>	

截至2013年12月31日，其他应付款前五名情况：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例（%）	款项性质
济南齐鲁软件园发展中心	非关联方	335,120.00	3年以上	56.32	办公楼尾款
山东宏泰物业发展有限公司	非关联方	105,068.11	1年以内	17.66	物业费
王吉伟	非关联方	40,032.00	1年以内	6.73	报销款
林晖晶	非关联方	33,962.00	1年以内	5.71	报销款
中鹏会计师事务所有限公司	非关联方	18,500.00	1年以内	3.11	审计费
<b>合计</b>		<b>532,682.11</b>		<b>89.53</b>	

3、按款项性质列示其他应付款：

项目	2014-12-31	2013-12-31
应付办公楼尾款	335,120.00	335,120.00
应付费用	399,515.64	259,563.65
暂借款	140,270.00	
保证金	30,300.00	300.00
<b>合计</b>	<b>905,205.64</b>	<b>594,983.65</b>

4、其他应付款 2014 年 12 月 31 日数较 2013 年 12 月 31 日数增长 52.14%，其主要原因系应付山东宏泰物业发展有限公司物业费增加及应付职工报销款增加所致。

### （七）递延收益

单位：元

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
递延收益	1,348.02		271.92	1,076.10
<b>合计：</b>	<b>1,348.02</b>		<b>271.92</b>	<b>1,076.10</b>

## 续上表

项目	2013-12-31	本期增加	本期减少	2014-12-31
递延收益		1,416.00	67.98	1,348.02
合计:		<b>1,416.00</b>	<b>67.98</b>	<b>1,348.02</b>

递延收益系根据“财税[2012]13号”文件规定购买增值税税控系统专用设备抵减的增值税应纳税额，减少金额为税控设备累计折旧计入费用部分。

## 八、报告期股东权益情况

## (一) 股本

单位：元

股东名称	2014 年度				
	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
刘建军	4,180,000.00		715,000.00	3,465,000.00	63.00
田涛	460,000.00		460,000.00		
高合萱	440,000.00		440,000.00		
耿芳远		440,000.00		440,000.00	8.00
冯军涛		405,000.00		405,000.00	7.36
王吉伟	100,000.00	247,500.00		347,500.00	6.32
许刚	100,000.00	137,500.00		237,500.00	4.32
陈琛	220,000.00			220,000.00	4.00
刘峰		165,000.00		165,000.00	3.00
李兵		110,000.00		110,000.00	2.00
张洪芳		27,500.00		27,500.00	0.50
郅艳艳		27,500.00		27,500.00	0.50
于玲		27,500.00		27,500.00	0.50
李广亮		27,500.00		27,500.00	0.50
合计	<b>5,500,000.00</b>	<b>1,615,000.00</b>	<b>1,615,000.00</b>	<b>5,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

续上表

股东名称	2013 年度				
	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日	持股比例 (%)
谷志锋	1,100,000.00		1,100,000.00		

刘建军	3,080,000.00	1,100,000.00		4,180,000.00	76.00
田涛	460,000.00			460,000.00	8.00
高合萱	440,000.00			440,000.00	8.00
陈琛	220,000.00			220,000.00	4.00
王吉伟	100,000.00			100,000.00	2.00
许刚	100,000.00			100,000.00	2.00
<b>合计</b>	<b>5,500,000.00</b>			<b>5,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

有关公司股本变动情况详见本说明书“第一节、五、申请挂牌公司股本形成及变化”。

## （二）资本公积

2014年度

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
资本溢价(股本溢价)	36,997.26			36,997.26
其他资本公积		751,998.50		751,998.50
<b>合计</b>	<b>36,997.26</b>	<b>751,998.50</b>		<b>788,995.76</b>

其他资本公积增加系为获取职工提供服务而授予权益工具而确认的股份支付751,998.50元所致。

2013年度

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
资本溢价(股本溢价)	36,997.26			36,997.26
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>36,997.26</b>			<b>36,997.26</b>

2008年12月，有限公司股东会通过决议，根据山东天恒信有限责任会计师事务所于2008年12月10日出具的天恒信审报字(2008)12116号《审计报告》，以截至2011年12月31日经审计的账面净资产5,536,997.26元为基准，将净资产中的550.00万元按1:1折合为550.00万股，作为山东确信信息产业股份有限公司股本总额，净资产额超过股本的部分36,997.26元计入资本公积。

## （三）盈余公积

## 2014年度

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
法定盈余公积	456,834.92	120,927.90		577,762.82
<b>合计</b>	<b>456,834.92</b>	<b>120,927.90</b>		<b>577,762.82</b>

## 2013年度

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
法定盈余公积	263,891.56	192,943.36		456,834.92
<b>合计</b>	<b>263,891.56</b>	<b>192,943.36</b>		<b>456,834.92</b>

## (四) 未分配利润

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
本年年初余额	6,334,611.09	4,393,275.74
本年增加额	-43,443.66	2,134,278.71
其中：本年净利润转入	-43,443.66	2,134,278.71
其他增加		
本年减少额	120,927.90	192,943.36
其中：本年提取盈余公积数	120,927.90	192,943.36
分配股利		
转增股本		
转作资本公积		
<b>年末未分配利润</b>	<b>6,170,239.53</b>	<b>6,334,611.09</b>

## 九、在其他主体中的权益

## (一) 在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济南确信软件技术有限公司	济南高新区	济南市高新区新泺大街 1768 号齐鲁软件园大厦 B 座 C603	信息技术	63.00		投资设立



北京确信时代信息技术有限公司	北京海淀区	北京市海淀区中关村南大街17号3号楼9层906	信息技术	100.00		投资设立
----------------	-------	-------------------------	------	--------	--	------

公司在子公司的持股比例与表决权比例一致；

无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况；

无纳入合并范围的结构化主体。

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
济南确信软件技术有限公司	37.00	-83,110.06		2,307,052.16

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2014-12-31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
济南确信软件技术有限公司	7,851,664.25	864,192.85	8,715,857.10	2,480,581.02		2,480,581.02
子公司名称	2013-12-31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
济南确信软件技术有限公司	8,037,210.76	470,210.06	8,507,420.82	2,047,522.95		2,047,522.95

(续)

子公司名称	2014年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
济南确信软件技术有限公司	8,822,531.58	-224,621.79	-224,621.79	-654,302.89
子公司名称	2013年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
济南确信软件技术有限公司	9,767,759.85	1,751,851.61	1,751,851.61	-49,477.64

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1、重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
临沂确信软件技术有限公司	临沂经济技术开发区	临沂经济技术开发区科汇高新技术产业园 235 室	信息技术	20.00		权益法
济南时代确信信息安全测评有限公司	济南市高新区	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 203-1	信息技术			权益法

## 2、重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	临沂确信软件技术有限公司※1		济南时代确信信息安全测评有限公司※2	
	2014-12-31	2013-12-31	2014-9-30	2013-12-31
流动资产	1,300,755.25	986,135.69	404,156.60	390,516.23
非流动资产	5,420.53	9,460.56	1,319,378.16	1,346,008.72
资产合计	1,306,175.78	995,596.25	1,723,534.76	1,736,524.95
流动负债	596,675.51	249,466.79	393,456.37	79,769.88
非流动负债				
负债合计	596,675.51	249,466.79	393,456.37	79,769.88
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	709,500.27	746,129.46	1,330,078.39	1,656,755.07
按持股比例计算的净资产份额	141,900.05	149,225.89	665,039.19	828,377.53
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	141,900.06	149,225.90	665,039.19	828,377.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,760,310.10	1,191,017.19	384,466.02	1,169,411.64
净利润	-36,629.19	4,648.38	-326,676.68	-103,363.99
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	-36,629.19	4,648.38	-326,676.68	-103,363.99
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

※1 临沂确信软件技术有限公司成立于 2009 年 4 月 10 日，注册资本 100.00 万元，其中公司持有 65.00 万元，占注册资本的 65.00%；王玉杰持有 35.00 万元，占注册资本的 35.00%。

根据 2012 年 3 月 2 日股权转让协议的规定，山东确信信息产业股份有限公司将持有的临沂确信软件技术有限公司 45% 股权转让给孟庆秀。股权转让完成后，本公司持有临沂确信软件技术有限公司股权 20.00 万元，占注册资本的 20%。

※2 济南时代确信信息安全测评有限公司成立于 2010 年 11 月 22 日，公司注册资本 200.00 万元，其中山东确信信息产业股份有限公司持有 100.00 万元，占注册资本的 50.00%；北京时代新威信息技术有限公司持有 100.00 万元，占注册资本的 50.00%。

根据 2014 年 10 月 23 日股权转让协议的规定，山东确信信息产业股份有限公司将持有的济南时代确信信息安全测评有限公司 50% 股权全部转让给孟繁刚，转让价款为人民币 100.00 万元。股权转让完成后，本公司不再持有济南时代确信信息安全测评有限公司股份。

## 十、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1、关联方认定标准：

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受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2、存在控制关系的关联方

关联方	持股数量（万股）	持股比例(%)	与本公司关系
-----	----------	---------	--------

刘建军	346.50	63.00	股东、董事长、总经理
陈琛	22.00	4.00	股东
<b>合计</b>	<b>368.50</b>	<b>67.00</b>	

注：公司股东刘建军与陈琛系夫妻关系，合计持有公司总股本的 67.00% 股份，为公司的共同实际控制人。

3、本公司的子公司相关信息见说明书本节“一、审计意见类型及会计报表编制基础”。

#### 4、不存在控制关系的关联方

##### (1) 持有公司 5% 以上股份的股东及其持股情况

关联方	持股数量（万股）	持股比例（%）	与公司关系
耿芳远	44.00	8.00	股东、董事
冯军涛	40.50	7.36	股东、董事
王吉伟	34.75	6.32	股东、董事、副总经理
<b>合计</b>	<b>119.25</b>	<b>21.68</b>	-

##### (2) 公司董事、监事、高级管理人员及其持股情况

关联方	现任职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
许刚	董事、副总经理	23.75	4.32
刘锋	监事会主席	16.50	3.00
郅艳艳	监事	2.75	0.50
李广亮	职工监事	2.75	0.50
于玲	财务负责人	2.75	0.50
张洪芳	董事会秘书	2.75	0.50
<b>合计</b>	-	<b>51.25</b>	<b>9.32</b>

注：控股股东及持有公司 5% 以上股份股东同时是公司董事、监事或高级管理人员的，未在上表中列示。

(3) 与公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员：包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

##### (4) 公司的联营企业：

被投资公司 全称	企业 类型	注册地	法人 代表	业务性 质	注册资 本	持股 比例 (%)	组织机构 代码	备注
临沂确信软件技术有限公司	有限公司	临沂经济技术开发区科汇高新技术创业园 235 室	王玉杰	电子信息技术	100.00 万元	20.00	68723845-2	
济南时代确信信息安全测评有限公司	有限公司	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 11 号楼 203-1	孟繁刚	电子信息技术	200.00 万元		56078624-0	

被投资单位的具体情况 & 股权转让详见本节、九、在其他主体中的权益。

## (二) 关联方交易及其合规性、公允性分析

### 1、经常性关联交易

无

### 2、偶发性关联交易

#### (1) 采购商品

单位名称	2014 年度		2013 年度	
	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
临沂确信软件技术有限公司	94,056.60	0.93	182,081.92	2.23

#### (2) 销售商品

单位名称	2014 年度		2013 年度	
	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
临沂确信软件技术有限公司	854.70	0.01	25,641.03	0.10

#### (3) 关联担保

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘建军、陈琛、王吉伟、张琛	240.00	2014-8-4	2015-8-4	尚未履行完毕
刘建军	350.00	2014-3-27	2015-3-26	尚未履行完毕
刘建军、陈琛	350.00	2013-3-7	2014-3-7	已履行完毕

1) 2014 年度，公司实际控制人刘建军及其配偶陈琛、股东王吉伟及其配偶

张琛为公司中信银行济南分行借款 240.00 万元提供担保，该笔借款期间为 2014 年 8 月 4 日至 2015 年 8 月 4 日。担保合同分别为[2014]鲁济银最个保字第 000237-1 号、[2014]鲁济银最个保字第 000237-2 号、[2014]鲁济银最个保字第 000237-3 号、[2014]鲁济银最个保字第 000237-4 号。

2) 2014 年度，公司实际控制人刘建军为公司齐鲁银行济南经十东路支行借款 350.00 万元提供担保，该笔借款期间为 2014 年 3 月 27 日至 2015 年 3 月 26 日。担保合同为 2014 年 117651 法保字第 006-03 号《齐鲁银行保证合同》。

3) 2013 年度，控股股东刘建军及其配偶陈琛为公司中信银行济南分行借款 350.00 万元提供保证担保，该笔借款期间为 2013 年 3 月 7 日至 2014 年 3 月 7 日。担保合同分别为[2013]鲁济银最个保字第 000124 号、[2013]鲁济银最个保字第 000124-2 号。2014 年 3 月 7 日该笔贷款已偿还。

#### (4) 关联方资金拆借

2014 年

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
刘建军	1,060,000.00	2014-3-4	2014-3-28	到期已归还
许刚	50,000.00	2014-3-6	2014-4-4	到期已归还
刘建军	90,000.00	2014-7-24	2014-12-31	到期已归还

2013 年

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
刘建军	40,000.00	2013-6-6	2013-7-26	到期已归还
刘建军	350,000.00	2013-8-6	2013-8-13	到期已归还

上述向实际控制人刘建军、股东许刚的借款，为支持本公司发展，无需支付利息。

#### (5) 股权转让

根据 2014 年 10 月 23 日股权转让协议的规定，公司将持有的济南时代确信信息安全测评有限公司 50% 股权全部转让给原监事孟繁刚，转让价款为人民币 100.00 万元。股权转让完成后，本公司不再持有济南时代确信信息安全测评有限

公司股份。

### （三）关联方往来余额

截至资产负债表日，应付关联方情况如下：

单位：元

项目	关联方名称	2014年12月31日	2013年12月31日
应付账款	临沂确信软件技术有限公司	20,000.00	53,962.26
合计		<b>20,000.00</b>	<b>53,962.26</b>

### （四）关联交易决策权限、程序及定价机制

《公司章程》及《关联交易管理办法》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

1、公司的控股股东及实际控制人不得利用其关联关系或其他各种方式损害公司和其他股东的合法权益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

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

2、对公司股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议通过。

3、股东大会审议公司与股东及其关联方之间提供资金、商品、服务或者其他资产的关联交易事项时，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；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作详细说明。

### （五）减少和规范关联交易的具体安排

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中均对关

联交易进行了相关规定，另外，针对关联交易，公司专门制定了《关联交易管理办法》，公司在经营过程中，将严格执行关于关联交易的相关规定，规范和减少关联方交易与资金往来。

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	715,000.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	715,000.00 股

### 2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	第一次以 2014 年 5 月 14 日股东高合萱转股 3.09 元/股确定
	第二次以 2014 年 8 月 8 日股东田涛转股 2.80 元/股确定
	第三次以 2014 年 8 月 8 日股东田涛转股 2.80 元/股确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	所有转让立即行权，行权数为授予数
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	751,998.50 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	751,998.50 元

#### 股份支付情况描述：

2014 年 5 月 14 日，根据股权转让协议的规定，公司原股东高合萱将其持有公司的全部 44 万股股份以每股 3.09 元的价格转让给耿芳远。2014 年 5 月 21 日，股东刘建军将其持有的公司 16.5 万股股份以每股 1.20 元的价格分别转让给王吉伟 8.25 万股、许刚 8.25 万股。公司股份的公允价值按照高合萱转让价格 3.09 元/股确定，公允价值与转让价格之间的差额计入管理费用，此次转让共增加资本公积 311,998.50 元，增加管理费用 311,998.50 元。

2014 年 8 月 8 日，根据股权转让协议的规定，公司原股东田涛将其持有公司的全部 46 万股股份分别以每股 2.80 元的价格转让给冯军涛 29.5 万股、以每股 3.09 元的价格转让给刘锋 16.5 万股。2014 年 10 月 8 日，股东刘建军将其持有的公司 49.5 万股股份以每股 2.00 元的价格分别转让给王吉伟、冯军涛等 8 人。公司股份的公允价值按田涛转让价格 2.80 元/股确定，公允价值与转让价格之间的差额计入管理费用，此次转让共增加资本公积 396,000.00 元，增加管理费用



396,000.00 元。

2014 年 11 月 10 日，根据股权转让协议的规定，股东刘建军将其持有的公司 5.5 万股股份以每股 2.00 元的价格转让给李兵。公司股份的公允价值按田涛转让价格 2.80 元/股确定，公允价值与转让价格之间的差额计入管理费用，此次转让共增加资本公积 44,000.00 元，增加管理费用 44,000.00 元。

以上股权转让不发生控制权的变更。

## 十二、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

### （二）资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### （三）其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

## 十三、股利分配政策和历年分配情况

### （一）股利分配的一般政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按净利润的 10% 提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配利润。

### （二）具体分配政策

- 1、《公司章程》第一百四十一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。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司章程第一百四十二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%。

3、公司章程第一百四十三条公司采取现金或股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。视公司经营和财务状况，可以进行中期分配。

### （三）公司报告期内利润分配情况

公司报告期内未进行利润分配。

## 十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

### （一）公司申报期内纳入合并财务报表合并范围子公司如下：

单位名称	2014年度	2013年度
济南确信软件技术有限公司	√	√
北京确信时代信息技术有限公司	√	√

### （二）子公司的基本信息

有关子公司的基本信息详见说明书本节“一、审计意见类型及会计报表编制基础”。

(三) 报告期内，子公司的财务数据如下：

济南确信软件技术有限公司

单位：元

项目	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	8,715,857.10	8,507,420.82
负债总额	2,480,581.02	2,047,522.95
净资产	6,235,276.08	6,459,897.87
营业收入	8,822,531.58	9,767,759.85
营业利润	-1,086,330.16	1,455,842.89
净利润	-224,621.79	1,751,851.61

北京确信时代信息技术有限公司

单位：元

项目	2014年12月31日 /2014年度	2013年12月31日 /2013年度
资产总额	453,772.68	1,117,324.51
负债总额	469,735.24	16,132.06
净资产	-15,962.56	1,101,192.45
营业收入		
营业利润	-1,117,155.01	-898,797.25
净利润	-1,117,155.01	-898,797.256

## 十五、报告期内评估情况

公司委托山东海天资产评估不动产评估有限公司，以 2008 年 11 月 30 日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的资产出资不存在高估的情形，并出具了《济南确信信息技术有限公司拟整体变更为股份有限公司项目资产评估报告书》（鲁海资评报字 [2008] 第 073 号）。

截止评估基准日，济南确信信息技术有限公司资产账面价值 787.20 万元，

评估价值 898.09 万元，增值 110.90 万元，增值率 14.09%；负债账面价值 233.50 万元，评估价值 233.50 万元，无增减值变化；净资产账面价值 553.70 万元，评估价值 664.60 万元，增值 110.90 万元，增值率 20.03%。经资产基础法评估，济南确信信息技术有限公司股份制改造项目的净资产评估值确认为 1,198.13 万元。

公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

## 十六、公司主要风险因素及自我评估

### （一）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人刘建军持有公司 63.00% 的股份、陈琛持有公司 4.00% 的股份；刘建军和陈琛系夫妻关系；两者通过持有的公司股份，可以控制公司 67.00% 的表决权，可以对股东大会和董事会实施控制和重大影响，有能力影响董事和高级管理人员的任用，从而对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制。若本公司实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数股东带来风险。

针对上述风险，公司可引入战略投资者，一方面对股权结构进行调整，适当分散刘建军、陈琛的表决权；另一方面适当增加公司董事会外部董事比例，如投资者委派董事或者独立董事等，从而通过董事会来影响刘建军、陈琛的绝对控制地位。

### （二）核心技术人员流失与核心技术泄密风险

公司是一家高新技术、知识密集型企业，主要产品科技含量较高，在核心关键技术上拥有多项自主知识产权，构成了公司主营业务的核心竞争力。技术研发不可避免的依赖专业人才，特别是核心技术人员。公司若有核心技术泄密或者核心技术人员流失，将削弱公司的核心技术创新能力和技术优势，降低公司在市场中的竞争力，给公司经营带来重大不利影响。

公司目前拥有一批长期稳定的核心技术人员，这得益于公司目前良好的企业文化、激励机制等众多因素，公司将继续健全核心技术保密制度，增强核心技术人员的薪酬激励、股权激励、企业文化激励机制，给核心技术人员一个发展、成长的空间，建立了针对不同人才发展的路线，在为公司做出贡献同时，也能够

职业发展中得到自我价值的实现。

### （三）市场竞争风险

公司的密码产品与服务市场具有技术、资质、市场等多重壁垒，进入门槛较高。由于信息安全行业尤其是密码技术发展前景较好，市场环境逐渐成熟，市场规模迅速扩大，未来不排除会有越来越多的企业参与此市场的竞争，公司未来如果在产品升级、新产品研发及推广、销售网络构建及售后服务等方面不能有效适应市场的变化，将有可能失去目前的快速增长态势，甚至失去已有的市场份额。

目前，政策大力支持行业发展的同时，市场竞争也日益激烈，这既给公司带来了机遇，也带来了较大的挑战。公司具备较强的忧患意识，致力于产业升级、新产品研发及推广、销售网络完善、人才引进等，不断适应市场的变化，抓住市场机遇成长壮大。

### （四）行业特许资格风险

为了确保信息的安全性，国家或各应用领域的行业管理部门制定了严格的经营资格管理制度，只有通过了国家及相关权威机构的安全认证才能够获得进入市场的资格。资质是市场准入的基础和前提条件，公司获得的资质越多，发展的空间和潜力就越大。目前，公司开展业务所需的业务资质和产品资质能够满足业务需要，但维持现有资质需接受定期的检验，同时未来产品的市场准入也需通过新的严格的资质认证，如果公司不能顺利获得新的资质，或者由于主客观原因失去了已获得的资质，将对公司现有市场的维护和新市场的开拓造成不利影响。

目前，公司具备了开展业务所需的全部业务资质和产品资质，并定期接受主管部门的检验。公司一直具备产品的研发、生产、面向市场销售的能力，具备业务资质和产品资质的获取能力，未来，公司将更加注重资质认证，将该风险降至最小。

### （五）对政府补助依赖的风险和不能享受所得税、增值税税收优惠政策的风险

1、公司是国家级高新技术企业，报告期内，公司先后获得国家发改委信息安全专项资金、省发改委预算内基本建设投资资金、省工程技术中心奖励等多项政府补助。公司取得的政府补助占当期利润总额的比例如下：

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
政府补助合计	1,456,557.38	4,667,851.57
利润总额	-415,824.61	2,965,111.23
政府补助占利润总额的比重(%)		157.43

如上表所述，报告期内政府补助占利润总额的比重较高。

2、本公司在 2012 年 11 月经山东省高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，取得“GR201237000338”号高新技术企业证书，有效期三年，根据国税函[2009]203 号文件规定，2012 年至 2014 年度享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

本公司控股子公司济南确信软件技术有限公司根据财税[2000]25 号文件规定，自获利年度即 2009 年起享受两免三减半的优惠政策，2013 年度适用所得税减半政策；2014 年 10 月 31 日，根据鲁科技函字[2014]136 号《关于公示山东省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》，确信软件经山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局拟认定为高新技术企业，高新技术企业证书目前正在办理过程中，确信软件 2014 年至 2017 年度将享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关规定，对未形成无形资产计入当期损益的研究开发费用，在按照规定据实扣除的基础上加计扣除 50%。本公司及子公司确信软件享受该政策优惠。

如果公司没有通过高新技术企业资格复审，则公司将不再享受所得税的税收优惠政策，进而对公司盈利能力产生不利影响。

3、财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》文件规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品、将进口软件产品进行本地化改造后对外销售，其销售的软件产品按 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。根据该文件本公司销售软件产品适用增值税即征即退政策。

若上述税收优惠政策发生变化，公司将不继续享受上述税收优惠政策。

针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展

速度，扩大收入规模，进一步降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，尽量降低税收优惠政策对公司业绩的影响程度。此外，公司将进一步增加对研发的投入，提升产品的竞争力，使公司在《高新技术企业证书》有效期限届满前，达到高新技术企业和软件企业的认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业和软件企业的优惠政策。

#### （六）产品销售季节性不均衡的风险和应收款项规模过大的风险

公司作为专业的信息安全软件产品的提供商，主要客户为政府机关、大中型国有企业及高等院校等事业单位，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的上半年，采购招标则安排在次年年中或下半年。公司的销售主要集中在下半年尤其是第四季度，公司销售呈现较明显的季节性分布，并由此使得公司营业收入在第四季度集中实现。公司营业收入的季节性波动及其对公司利润、经营性活动现金流在全年实现不均衡的影响，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。

公司销售收款的季节性导致公司年末应收账款规模较大，公司 2014 年末和 2013 年末的应收账款账面价值分别为 15,497,625.50 元和 12,795,351.62 元，占总资产比例分别为 53.73% 和 49.93%。随着公司营业收入的增长，经营规模的扩大，应收账款逐年增高，存在着降低公司资产流动性、加大公司经营资金压力、影响公司盈利能力的风险。

针对上述风险，公司已建立销售管理制度和应收账款管理制度，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司与客户签订重大销售合同之前进行充分评估，由销售部门和公司管理层进行协商，从客户信誉、合作时间和还款能力等方面进行充分讨论，一般选择与资产雄厚或者信誉较高的客户签约。另外，公司内部有专人对接客户款项催收，确保及时回款。

## 第五节 有关声明

- 一、公司声明
- 二、主办券商声明
- 三、律师事务所声明
- 四、会计师事务所声明



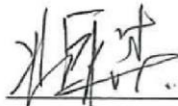
## 山东确信信息产业股份有限公司声明

本公司及全体董事、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、完整性承担个人和连带的法律责任。

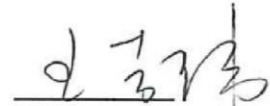
董事（签字）：



刘建军



冯军涛



王吉伟



许刚

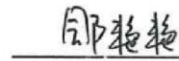


耿芳远

监事（签字）：



刘锋

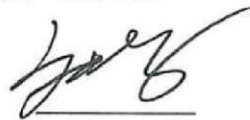


郜艳艳

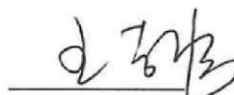


李广亮

高级管理人员（签字）：



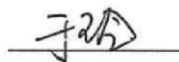
刘建军



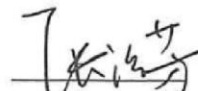
王吉伟



许刚



于玲



张洪芳

山东确信信息产业股份有限公司

2015年3月20日





## 律师事务所声明

本律所及经办律师已阅读公开转让说明书,对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师(签字): 王蕊  
王蕊

陈静  
陈静

机构负责人(签字): 王宇  
王宇

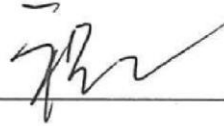
上海锦天城(青岛)律师事务所



## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所执行事务合伙人签字：\_\_\_\_\_



签字注册会计师签字：\_\_\_\_\_

张 蔚 冯  
370900010023

徐 建 来  
370900010068

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年 } 月20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