



广东远光软件股份有限公司

(广东省珠海市石花西路林海大厦)

首次公开发行股票

招股说明书

保荐人（主承销商）：海通证券股份有限公司

(上海市淮海中路 98 号)

发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人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，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

发行概况

发行股票类型：	人民币普通股（A股）
发行股数：	2,750万股
每股面值：	1.00元
每股发行价格：	5.80元
网上发行日期：	2006年8月7日
申请上市证券交易所：	深圳证券交易所
发行后总股本：	10,982万股
本次发行前股东所持股份的 流通限制、股东对所持股份 自愿锁定的承诺：	发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司和发行人股东及实际控制人陈利浩先生承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由发行人回购所持有的股份。 发行人股东国电电力发展股份有限公司、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司、浙江嘉汇集团有限公司和广东太平洋技术创业有限公司承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由发行人回购所持有的股份；在发行人首次公开发行股票前十二

个月内增持的发行人的股份，自持有新增股份之日起（即完成工商变更登记手续的 2006 年 6 月 2 日）的三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的该部分股份，也不由发行人回购所持有的该部分股份。

保荐人（主承销商）：海通证券股份有限公司

招股说明书签署日期：2006 年 8 月 4 日

【 重 大 事 项 提 示 】

1、本次拟发行2,750万股流通股，发行后总股本为10,982万股，均为流通股。其中：股东珠海市东区荣光科技有限公司（持股3,358.656万股）和自然人陈利浩先生（持股839.664 万股）均承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由发行人回购所持有的股份。国电电力发展股份有限公司（持股1646.4万股）、吉林省电力有限公司（持股740.88万股）、福建省电力有限公司（持股740.88万股）、浙江嘉汇集团有限公司（持股452.76 万股）和广东太平洋技术创业有限公司（持股452.76万股）均承诺自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份，也不由发行人回购所持有的股份；在发行人首次公开发行股票前十二个月内增持的发行人的股份，自持有新增股份之日起（即完成工商变更登记手续的2006年6月2日）的三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的该部分股份，也不由发行人回购所持有的该部分股份。

2、经发行人2006年第二次临时股东大会审议通过，发行人发行前滚存利润的分配政策为：若本次股票发行并上市成功，则本次股票发行之日前所滚存的可供股东分配的利润由公司新老股东依其所持股份比例共同享有。

3、根据公司募集资金投资项目的实际情况，募集资金将分为两年使用，其中第一年投入6185万元，第二年投入6415万元。第一年主要是购买软硬件设备、搭建研发环境、进行需求分析及进行软件的架构总体设计及编码，第二年主要是增聘相应的测试人员完成软件项目的全面测试，增聘相当的咨询、实施人员进行软件项目的试用、实施和市场推广准备工作。根据软件行业的特点，硬件设备的折旧年限较短。预计发行后第一年新增固定资产折旧、外购工具软件的摊销和研发等收益性支出的总额约为1159万元，第二年约为3061万元。根据公司目前的经营状况和发展速度，公司有足够的能力消化以上额外支出，不会对公司正常经营造成影响。而且，根据软件行业的特点及发行人软件较为容易实施的技术特点，公司募集资金项目在投入的第二年即可进行部分模块的试销和升级，新增的收入可以抵消部分由于募集资金投资项目而增加的支出。从第三年开始，募集资金投资项目将进入稳定的生产期，随着升级和销售范围

的不断扩大，项目收入将持续增长，毛利将趋于稳定。公司目前处于较快速度的发展期，2005年、2004年的销售收入分别比上一年增长28%和26%，2005年、2004年的利润总额分别比上一年增长21%和17%。若公司成功上市，将进一步优化公司财务状况，提高公司的研发实力、服务水平、市场竞争能力、市场开拓能力，更有助于公司继续保持较高的增长速度。因此，在扣除上述由于募集资金应用新增的支出后，公司仍会保持较佳的盈利水平。

4、依赖电力行业的风险。发行人从事电力行业财务和管理软件的开发与销售，主营业务收入的绝大多数来源于电力及相关企业，2004年发行人在全国电力行业财务软件领域的市场占有率超过80%。经统计，2003年-2005年，发行人来源于电力及相关企业的收入分别占主营业务收入的99.17%、99.01%、99.15%。目前，电力行业的发展速度、景气程度、各大电力集团公司对财务及管理软件的选型都对发行人的发展提供了良好的发展前景。但是，如果今后若干年我国宏观经济形势出现波动，电力行业陷入衰退，将会对发行人的经营产生重大影响。

5、实际控制人控制的风险。公司副董事长、总裁陈利浩先生目前直接持有发行人10.2%的股份，其控股的珠海市东区荣光科技有限公司持有发行人40.8%的股份，陈先生是发行人的实际控制人。陈先生有能力通过投票表决的方式对发行人的重大经营决策施加影响或者实施其他控制。如果陈先生利用其地位，从事有损于发行人利益的活动，将对发行人的利益产生不利影响。

6、净资产收益率随着净资产增加而相应下降的风险。发行人完成本次发行后，净资产将有较大幅度的增加。由于募集资金投资项目须有一定的建设周期，募集资金投资项目在短期内难以全部产生效益，募集资金的投入也将产生一定的固定资产折旧、外购软件工具的摊销和各项收益性开支，因此公司本次发行后净资产收益率在项目建设期内会相应下降。

请投资者认真阅读招股说明书[风险因素]章节，并特别注意上述风险的描述。

目 录

第一节 释 义	10
第二节 概 览	13
一、发行人简介	13
二、公司的控股股东和实际控制人的简要情况	13
三、发行人的主要财务数据及主要财务指标	14
四、本次发行情况	15
五、募集资金主要用途	15
第三节 本次发行概况	17
一、本次发行的基本情况	17
二、发售新股的有关当事人	18
三、有关发行上市的重要日期	19
第四节 风险因素	20
一、市场风险	20
二、技术风险	21
三、人力资源风险	22
四、实际控制人控制的风险	23
五、财务风险	23
六、税收风险	25
七、保护知识产权的风险	26
八、募集资金使用风险	26
九、快速发展带来的管理风险	27
十、股市波动风险	27
第五节 发行人基本情况	28
一、发行人的基本情况	28
二、发行人的改制重组情况	28
三、发行人设立以来的股权变化和重大资产重组情况	36
四、发行人的组织结构	38
五、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况	42
六、控股股东、实际控制人控制的其他企业的情况	45
七、控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份的质押、争议情况	45
八、发行人有关股本情况	45
九、发行人内部职工股的情况	47
十、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况	48
十一、发行人员工及其社会保障情况	48
十二、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺及其履行情况	49

第六节 业务与技术	50
一、发行人的主营业务及其变化情况	50
二、发行人所处行业的基本情况	50
三、发行人的竞争地位	60
四、发行人主营业务的具体情况	66
五、主要固定资产及无形资产	77
六、知识产权	78
七、特许经营权	80
八、发行人的生产技术	80
九、境外经营情况	86
十、质量控制情况	86
第七节 同业竞争与关联交易	89
一、同业竞争	89
二、关联交易	90
第八节 董事、监事、高级管理人员	94
一、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况.....	94
二、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其近亲属持股情况.....	99
三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬.....	99
四、董事、监事和高级管理人员的兼职情况.....	100
五、协议与承诺	101
六、发行人董事、监事、高级管理人员近三年的变动情况.....	101
第九节 公司治理	103
一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况.....	103
二、发行人近三年违法违规情况	109
三、发行人近三年资金占用和对外担保的情况.....	109
四、发行人内部控制制度情况	109
第十节 财务会计信息	111
一、财务报表	111
二、审计意见	116
三、会计报表的编制基础及合并财务报表范围.....	116
四、主要会计政策和会计估计	117
五、最近一年收购兼并情况	121
六、税项	121
七、经注册会计师核验的非经常性损益明细表.....	122
八、主要资产	123
九、主要债项	125
十、所有者权益（单位：元）	126
十一、现金流量情况（单位：元）	126

十二、发行人期后事项、或有事项及其他重要事项.....	126
十三、主要财务指标	127
十四、发行人盈利预测情况	128
十五、验资情况	128
第十一节 管理层讨论与分析	130
一、财务状况分析	130
二、盈利能力分析	135
三、资本性支出分析	141
四、现金流分析	142
五、发行人重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项.....	142
六、发行人财务状况和盈利能力的未来趋势分析.....	143
第十二节 业务发展目标	145
一、发行人发行当年和未来两年的发展计划.....	145
二、假设条件及主要困难	147
三、发展计划与现有业务的关系	148
第十三节 募集资金运用	149
一、本次发行股票所筹资金规模及投向	149
二、募集资金使用计划及备案情况	149
三、募集资金投资项目支出汇总表	150
四、本次募集资金用于软硬件等固定资产投资的必要性.....	150
五、募集资金投资项目与公司现有软件产品之间的关系.....	151
六、本次募集资金投资项目之间的关系	152
七、投资项目的市场前景分析	153
八、项目情况简介	156
九、本次募集资金运用对公司财务状况和经营成果的影响分析.....	176
第十四节 股利分配政策	179
一、最近三年股利分配政策和实际股利分配情况.....	179
二、发行后的股利分配政策	180
三、滚存利润的分配安排	180
第十五节 其他重要事项	181
一、信息披露和投资者关系相关情况	181
二、重大合同	181
三、对外担保情况	188
四、具有较大影响的诉讼和仲裁事项	188
五、控股股东、实际控制人、控股子公司，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项.....	188
六、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员涉及刑事诉讼的情况....	188
第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明	189

一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明.....	189
二、保荐人（主承销商）声明	190
三、发行人律师声明	191
四、承担审计业务的会计师事务所声明	192
五、承担验资业务的机构声明	193
第十七节 备查文件	194

第一节 释义

在本招股说明书中除非文义另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

公司、发行人、股份公司	指广东远光软件股份有限公司。
股票或 A 股	指发行人本次发行的每股面值为人民币 1.00 元的普通股。
本次发行	指本次向社会公众发行 2,750 万股新股。
证监会	指中国证券监督管理委员会。
保荐人(主承销商)	指海通证券股份有限公司。
上市	指发行人股票获准在深圳证券交易所上市。
公司章程	指广东远光软件股份有限公司章程。
股东大会、董事会、监事会	指广东远光软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会。
元	指人民币元。
解决方案	指业务实现构想，包括设备选型、容量考虑、网络布局、网络配置、软件选型、软件实现、使用实现等。
通用软件	指公司销售拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品，此类软件具有通用性，其程序以光盘为载体，不需要根据用户的个别需求进行修改或专门定制。
定制软件	指按照各个用户的不同需求，以发行人特有的“管理业务逻辑组件”和“管理模式数据库”技术，进行专门的设计、开发和配置，为特定的用户定制的财务和管理信息系统，定制软件最终的交付件只供特定用户使用，不具通用性。
二次开发	指在现有应用平台上重新编写代码，重新测试，再生成新的应用平台。

网络技术平台	将逻辑上、物理上处于不同位置的多台计算机通过某种协议连接，并能进行有效的通讯，所使用的软、硬件的统称。
IDC	即国际数据公司，全球著名的市场咨询和顾问机构，是世界最大的信息技术出版、研究、展览与技术风险投资公司 IDG 的附属机构。
FMIS	财务管理信息系统。
CMM	软件能力成熟度模型，提供了软件工程成果和管理方法的框架。
群集	将多台计算机在逻辑上作为外部大网络中的一个节点，在外部大网络中拥有相同的属性；在内部又是不同的计算机，形成单元，这种网络处理技术称为群集。
负载均衡	指将负载分配到多个不同的软、硬件单元上。
容灾备份技术	指为防止人为、自然、软件、硬件的原因造成数据丢失而采用的数据保存技术。
J2EE/. NET	J2EE: Java 语言第 2 版或以上的企业版应用技术， 各厂商在此规范下形成自己的软件产品； .NET: 微软推出的最新的面向网络的应用平台， 包括多种语言、多种 Windows 操作系统的应用开发技术； J2EE/.NET 是目前最流行的两大开发技术。
中间件	指一种独立的系统软件或服务程序，管理计算资源和网络通信，分布式应用软件借助这种软件在不同的技术之间共享资源。
ERP	指对企业资源进行计划、规划的思想或软件系统。
GB	国家标准。
ISO9001:2000	国际标准化组织发布的一种国际质量管理体系。
数据库	存放数据的专用文件系统。

管理模式数据库	指发行人提出并实现的存储管理的业务体系、组织机构、业务流程、应用模式的数据库。
管理逻辑组件	指发行人提出并实现的基于对管理逻辑的抽象、分解，把分解后的管理单元加以实现的程序组件。这些程序组件可以被任意组合应用以满足不同的管理需求。
业务数据库	存储具体业务数据的数据库。
局域网	计算机网络的一种，通常覆盖较小的区域。
广域网	计算机网络的一种，通常覆盖较大的区域并连接多个局域网。
JBOSS 中间件应用服务器	指以这一软件品牌命名的、按照 J2EE 规范设计的、开放源代码的应用服务器。
 workflow引擎	可以预先设置、自动实现各工作单元的连接的应用组件。
P2P 即时消息引擎	端到端的即时消息通讯的应用系统。
MYSQL 数据库系统	免费使用的著名数据库系统，已成为开源组织支持的主要数据库产品。
B/S 方式	浏览器 / 服务器方式。
Call Center	呼叫中心，提供自动或人工语音应答的应用软件系统。
CRM	客户关系管理。
SQL Server	微软公司提供的数据库管理系统。
GIS	地理信息系统。

第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示，投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、发行人简介

发行人的前身是 1998 年 12 月 29 日设立的珠海远光新纪元软件产业有限公司。经广东省人民政府办公厅《关于同意变更设立广东远光软件股份有限公司的复函》（粤办函（2001）366 号）及广东省经贸委《关于同意变更设立广东远光软件股份有限公司的批复》（粤经贸监督[2001]556 号文）的批准，2001 年 8 月 13 日，珠海远光新纪元软件产业有限公司整体变更成股份公司。

发行人是由国家发改委、国家信息产业部、国家商务部、国家税务总局连续三年（2003、2004、2005 年度）联合认定的“国家规划布局内的重点软件企业”、广东省高新技术企业；广东省信息产业厅首批认定的“双软企业”；国家信息产业部认定的首批“行业信息技术应用推广服务机构示范企业”；中国软件行业协会财务及企业管理软件分会的副会长单位、珠海市软件行业协会的会长单位。

发行人的经营范围为计算机软件的开发和销售，计算机软硬件系统集成，计算机技术咨询服务。发行人的主营业务是国内电力行业财务和管理软件的开发与销售，根据国际著名的市场咨询公司 IDC 统计：2004 年度发行人在这一领域的市场份额为 81.8%（2005 年的统计尚未完成）。

二、公司的控股股东和实际控制人的简要情况

公司的控股股东是珠海市东区荣光科技有限公司，该公司 1998 年 1 月在广东省珠海市注册，注册资本 580 万元，陈利浩先生持有 50.69% 的股份。该公司除持有发行人 40.8% 的股份外，并未经营其他业务。

公司的实际控制人为陈利浩先生，陈先生是公司的创始人，现任公司副董事长、总裁。陈先生为多项省部级科技进步奖的获奖者、珠海市科技重奖特等奖首席获奖人。陈先生目前直接持有发行人 10.2% 的股份，其控股的珠海市东区荣光科技有限公司持

有发行人 40.8% 的股份。陈先生专注于发行人的经营, 没有经营其他业务。

三、发行人的主要财务数据及主要财务指标

(一) 资产负债表主要数据 (单位: 万元)

科目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
资产总额	17,100.33	13,908.13	10,466.91
负债总额	4,160.41	3,283.43	2,142.82
股东权益	12,939.92	10,624.69	8,324.10

(二) 利润表主要数据 (单位: 万元)

科目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务收入	10,078.57	7,860.44	6,260.81
主营业务利润	7,645.02	6,246.03	4,837.16
营业利润	2,835.00	2,234.66	1,976.12
利润总额	3,092.35	2,550.85	2,179.31
净利润	2,644.51	2,300.59	1,953.36

(三) 现金流量表主要数据 (单位: 万元)

科目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,074.69	2,128.83	2,294.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,218.51	-1,446.03	-397.50
筹资活动产生的现金流量净额	-427.55	418.20	748.65
现金及现金等价物净增加额	1,428.62	1,101.00	2,645.18

(四) 主要财务指标 (金额单位: 元)

主要指标	2005 年度	2004 年度	2003 年度
每股净资产	3.14	2.58	2.02
全面摊薄每股收益	0.642	0.559	0.475
全面摊薄净资产收益率	20.44%	21.65%	23.47%
每股经营性现金流量	0.75	0.52	0.56
每股净现金流量	0.35	0.27	0.64

注 1: 经 2006 年 4 月 7 日召开的 2005 年度股东大会审议通过, 发行人 2005 年度按 1: 1 的比例向全体股东派送红股, 发行人的总股本由 4116 万股增加至 8232 万股, 工商变更登记已于 2006 年 6 月 2 日完成。

注 2: 截止审计报告出具日, 2005 年度“国家规划布局内重点软件企业”的认定文件尚未下

发,上述 2005 年度的主要财务指标系按 15%的企业所得税率计算。根据 2006 年 6 月 6 日颁布的“国家规划布局内的重点软件企业”名单,发行人再次被认定为 2005 年度“国家规划布局内的重点软件企业”,按规定发行人 2005 年度可以享受 10%的企业所得税率优惠政策。

注 3、如果按变更后的总股本 8232 万股和 10%的企业所得税率计算,发行人 2005 年度的主要财务指标比较如下(金额单位:元):

主要指标	按总股本 8232 万股计算		按总股本 4116 万股计算	
	15%所得税率	10%所得税率	15%所得税率	10%所得税率
每股净资产	1.57	1.59	3.14	3.18
全面摊薄每股收益	0.321	0.34	0.642	0.68
全面摊薄净资产收益率	20.44%	21.59%	20.44%	21.59%
每股经营性现金流量	0.37	0.37	0.75	0.75
每股净现金流量	0.17	0.17	0.35	0.35

四、本次发行情况

- 股票种类: 人民币普通股(A股)
- 股票面值: 1.00 元
- 发行价格: 5.80 元
- 发行数量: 2,750 万股
- 发行市盈率: 24.68 倍(每股收益按照 2005 年经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算); 18.53 倍(每股收益按照 2005 年经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行前总股本计算)
- 发行方式: 采用网下向配售对象累计投标询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式

五、募集资金主要用途

本次募集资金在扣除发行费用后将用于以下项目:

- 1、研发及客户支持中心项目,项目总投资 4,085 万元
- 2、FMIS 软件项目,项目总投资 3,795 万元

3、电力专业软件项目, 项目总投资 2, 525 万元

4、财务工具软件项目, 项目总投资 2, 195 万元

以上项目共需资金 12, 600 万元, 资金不足部分将通过自筹解决, 若资金有剩余将用于补充公司流动资金。项目的轻重缓急按项目顺序排列。

以上项目的详细情况请参见[募集资金运用]一章。

第三节 本次发行概况

一、本次发行的基本情况

- | | |
|-----------------|--|
| 1、股票种类: | 人民币普通股 (A 股) |
| 2、每股面值: | 1.00 元 |
| 3、发行股数: | 2,750 万股, 占发行后总股本的 25.04% |
| 4、每股发行价: | 5.80 元 |
| 5、发行市盈率: | 24.68 倍(每股收益按照 2005 年经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算); 18.53 倍(每股收益按照 2005 年经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行前总股本计算) |
| 6、发行前每股净资产: | 1.57 元(以 2005 年 12 月 31 日经审计净资产为基础除以发行人目前的总股本 8,232 万股计算) |
| 7、发行后预计每股净资产: | 2.50 元(按照 2005 年 12 月 31 日经会计师事务所审计的净资产减去已分现金红利, 加上本次发行预计筹资净额, 除以本次发行后总股本计算) |
| 8、发行市净率: | 2.32 倍(按照发行价格除以发行后每股净资产计算) |
| 9、发行方式: | 采用网下向配售对象累计投标询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式 |
| 10、承销方式: | 承销团余额包销 |
| 11、发行对象: | 询价对象和在深圳证券交易所开户的境内自然人和法人等投资者(国家法律、法规禁止购买者除外) |
| 12、预计募集资金总额和净额: | 总额约 15,950 万元, 扣除发行费用后的净额约为 14,846 万元 |
| 13、发行费用: | 1,104 万元 |
| 其中: 承销费用: | 303 万元 |
| 保荐费用: | 600 万元 |
| 审计费用: | 55 万元 |

律师费用：	70 万元
发行手续费用：	56万元
审核费：	20 万元

二、发售新股的有关当事人

- 1、发行人： 广东远光软件股份有限公司
法定代表人： 蒋晓华
住所： 广东省珠海市石花西路林海大厦
联系地址： 广东省珠海市科技创新海岸远光软件园
电话： (0756) 3399888
传真： (0756) 3399666
联系人： 朱安 赵欣
- 2、保荐人（主承销商）： 海通证券股份有限公司
法定代表人： 王开国
住所： 上海市淮海中路 98 号
电话： (0755) 8300 2880
传真： (0755) 8300 2833
保荐代表人： 陈鸿杰 王建辉
项目主办人： 刘达宗
项目经办人： 刘晴 傅强 朱宏
- 3、分销商： 兴业证券股份有限公司
法定代表人： 兰荣
联系地址： 深圳市建设路南方证券大厦 A-25 楼
电话： (0755) 82215037
传真： (0755) 82215034
联系人： 陈海佳

- 4、发行人聘请的律师事务所：北京市金杜律师事务所
住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO A 座 31 层
负责人：王玲
电话：（0755）22163399
传真：（0755）22163380
经办律师：宋萍萍 王立新

- 5、会计师事务所：利安达信隆会计师事务所有限责任公司
法定代表人：黄锦辉
住所：北京市朝阳区八里庄西里 100 号 1 号楼东区 20 层 2008 室
电话：（0756）2611665
传真：（0756）2611719
经办会计师：凌运良 王淑燕

- 6、股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
地址：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼
电话：（0755）25938000
传真：（0755）25988122

- 7、收款银行：交通银行上海分行

发行人与前述中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间，不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

三、有关发行上市的重要日期

询价推介日期：	2006 年 7 月 25 日-2006 年 7 月 28 日
定价公告刊登日期：	2006 年 8 月 4 日
申购日期和缴款日期	2006 年 8 月 7 日
预计股票上市日期：	2006 年 8 月 23 日

第四节 风险因素

除本招股说明书提供的其他资料外，请投资者认真考虑下述按重要性原则排列的各项风险因素：

一、市场风险

（一）依赖电力行业的风险

发行人从事电力行业财务和管理软件的开发与销售，主营业务收入的绝大多数来源于电力及相关企业，在全国电力行业财务软件领域的市场占有率超过80%。经统计，2003年-2005年，发行人来源于电力及相关企业的收入分别占主营业务收入的99.17%、99.01%、99.15%。目前，电力行业的发展速度、景气程度、各大电力集团公司对财务及管理软件的选型都对发行人的发展提供了良好的前景，电力企业对软件的需求已经构成一个巨大的市场。根据IDC统计，2004年电力行业打包软件和IT服务的销售总额已达25.08亿元，占电力行业IT总支出的25.31%。IDC并预计2009年前电力行业的IT投资复合年增长率为13.8%，在2009年将达到185亿元人民币，其中对打包软件和软件服务的投资总额将达到71.65亿元。但如果今后若干年我国宏观经济形势出现波动，电力行业陷入衰退，或某一电力集团公司不惜成本和风险更换发行人的财务和管理软件，将会对发行人的经营产生重大影响。

（二）市场竞争的风险

发行人的主要产品是：1、通用软件产品，包括财务会计软件、财务实时信息查询分析系统、财务工具的各个模块；2、定制软件产品，主要是FMIS的现有版本；3、服务产品。虽然发行人已经为电力行业服务多年，从一般意义上的技术成果、到商品化的财务软件，从单一企业的应用到集团级的统一应用，从单纯的会计核算软件到电力行业集业务、财务一体化的管理软件，都已经得到电力行业用户的广泛应用和认同，建立了较为稳固的市场地位，但是，发行人的通用软件产品面临着用友、金蝶等国内软件厂商的竞争，定制软件产品面临着国外大型IT公司包括SAP、Oracle等的竞争。

发行人的通用软件产品目前主要应用到了县级及以上电力生产企业（供电局、发电厂），下一步将扩大到乡镇一级的供电企业、电力的多经企业。乡镇供电企业的财

务会计软件一般都必须与县级供电局一致，而多经企业的财务会计软件大部分也会被要求与主业企业一致，因此，发行人通用软件产品在电力行业的市场份额是稳定的，前景是较为乐观的。但如果某一电网公司或发电集团置数据的延续性、安全性、已发生的软件投资、更换成本、管理和业务人员的知识积累等因素不顾而更换软件，发行人通用软件产品就存在着市场份额下降的风险。

发行人的定制财务管理软件产品 FMIS 已经在大部分电力集团公司开始全部或部分使用。在已经使用发行人定制财务管理软件的企业，再增加应用单位、增加子系统，一般都会沿用发行人的产品；尚未使用发行人的定制财务管理软件的电力企业，绝大部分都是发行人通用财务软件的用户，而且发行人的定制财务管理软件具有适合电力行业特点、适应电力行业管理模式不断优化的竞争优势，这些企业一般也会选择发行人的定制财务管理软件。因此，发行人定制软件产品在电力行业的市场前景是乐观的。但如果某一电网公司或发电集团既不考虑与已经使用的产品的一致性，也不考虑已经发生的软件投资、更换成本、管理和业务人员的知识积累等因素，发行人的定制软件产品就存在着市场前景不明朗的风险。

目前，发行人通用软件产品的用户所需的技术服务全部由发行人提供；发行人定制软件产品的用户还未进入收费服务期。只要用户不更换软件，技术服务产品的市场份额是非常稳定的。但如果用户更换了软件，发行人就将不能获得相应的服务收入。

（三）客户集中的风险

2003年、2004年、2005年公司前5大客户的销售额为2,688万元、3,641万元、4,841万元，分别占当年主营业务收入的42.93%、46.32%、48.03%，客户比较集中。与一般工业企业不同的是，公司不同年度的前五大客户是不尽相同的，虽然公司不存在各年度均依赖单一客户的风险，但如果这些主要客户流失，将会对公司的经营造成重大不利影响。

二、技术风险

（一）软件开发的业务风险

公司面对的用户主要是电力企业客户。虽然发行人多年来一直从事电力行业财务和管理信息化的研究及推广工作，对电力行业的特点、电力企业的管理模式和业务需

求等与一般软件厂商相比有着更为深刻的理解和把握，能够研发出更切合电力企业在管理信息化方面的需求的软件，从而降低了软件的开发风险。但随着电力体制改革的进一步深入，电力企业的管理水平的不断提高，其对电力信息化的需求也不断提高，必然对软件的功能提出更多更高的要求，这在为公司提供了广阔的市场机遇的同时，也使公司面临一定的风险。如果公司没有及时把握客户的需求开发出合适的新产品或对产品进行更新换代，或提出的解决方案不获市场接受，公司将面临丧失部分市场份额和竞争优势的不利局面。

（二）软件开发的技术风险

计算机技术是更新最快的技术之一，操作系统、数据库系统、网络技术平台、应用软件的开发环境和实现方式等瞬息万变、日新月异。作为一个提供信息化全面解决方案的公司，必须尽可能准确预测技术发展的趋势，并利用成熟、先进的技术作为自己的开发和应用环境。如果发行人错误预测软件开发技术的发展趋势，或是使用落后的技术进行软件开发，将使发行人产品面临一定的技术风险。

（三）软件质量风险

发行人已经建立了一整套严格的质量控制体系，贯穿了软件的设计、编程、测试、调试、安装、用户培训到售后服务的全过程，对提供的应用解决方案也进行反复的论证和测试，有效降低了软件的质量风险。但由于软件的高度复杂性，发行人和任何软件公司一样都无法完全杜绝软件的错误和缺陷。如果发行人开发的软件存在缺陷或错误，将导致客户的业务运作受到不利的影 响。为修正产品已发生的错误或因客户提起的索赔请求而进行的申辩，将额外增加公司的成本。另外，因质量问题而引致的纠纷、索赔或诉讼，都将对发行人的市场信誉或市场地位产生负面影响。虽然发行人自成立以来，还未发生过任何客户针对其提供的产品或服务提出纠纷、索赔或诉讼，但由于软件的特殊性，发行人不能确保在将来不会发生该种纠纷、索赔或诉讼。

三、人力资源风险

高素质的软件开发、销售和管理人才团队是软件公司成功的重要因素，随着行业竞争的日趋激烈，对上述人才的争夺亦趋于白热化。另外，由于专业人才短缺、人员流动性高以及IT从业人员较具个性化等特点，使得本行业挽留人才的紧迫性和难度较

其他行业为高。虽然发行人奉行“以人为本”的理念，并通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，努力创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才、留住人才，但一旦发行人的核心软件开发、销售和管理人员流失，且不能及时获得相应补充，将对公司的业务产生严重的影响。上市后，随着募集资金投资项目的实施，公司对高水平技术人员的需求量还将大量增加，公司在吸引优秀人才、稳定人才队伍、避免人才短缺和流失方面存在一定的风险。

四、实际控制人控制的风险

公司副董事长、总裁陈利浩先生目前直接持有发行人 10.2%的股份，其控股的珠海市东区荣光科技有限公司持有发行人 40.8%的股份，陈先生是发行人的实际控制人，陈先生有能力通过投票表决的方式对发行人的重大经营决策施加影响或者实施其他控制。虽然发行人已经建立了较为完善的内部控制制度，包括制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易制度》和《独立董事制度》等规章制度。但如果陈先生利用其控制地位，从事有损于发行人利益的活动，将对发行人和其他投资者的利益产生不利影响。

五、财务风险

（一）财务控制风险

发行人已经制定了财务管理规定、内部会计工作规范、内部审计、投资管理规定、资金管理制度等各项内部控制制度，明确了各岗位权限及职责范围。通过制度约束、明确职责及加大制度执行力度等措施来防范财务风险。但随着公司日益发展壮大，特别是上市后募集资金的到位，使得经营规模继续扩大，公司财务监控、资金调配等工作将大大增加，公司存在目前的财务内部控制制度可能不能满足未来实际需要的风险。

（二）对外投资收益不确定的风险

截至本招股说明书签署之日，发行人共有以下三家参控股公司。

1、南昌赣源远光软件有限公司。该公司成立于 2003 年 5 月，注册资本为 100 万

元人民币，发行人出资 49 万元，占 49%，主要经营计算机软件开发、批发、零售，计算机系统集成及硬件批发，零售（以上项目国家有专项规定的除外），发行人 2005 年来自该公司的投资收益为 45.34 万元；

2、江西远光腾龙软件有限公司。该公司成立于 2004 年 8 月 27 日，注册资本 100 万元，发行人出资 51 万元，占 51%，经营范围为：计算机软件开发、系统集成、电力技术服务、企业管理咨询、国内贸易（以上项目国家有专项规定的除外）。发行人 2005 年来自该公司的投资收益为 4.15 万元；

3、福州远光软件有限公司。该公司原名福州雅通网络科技有限公司，成立于 2002 年 6 月，注册资本为人民币 100 万元，发行人持有 51% 的股权，经营范围为计算机软件开发、销售，计算机软硬件系统集成、计算机技术咨询服务，电子产品、通信网络产品、消防监控设备的开发、代购代销，楼宇综合布线。发行人 2005 年 3-12 月份来自该公司的投资收益为 2.99 万元。

发行人对上述三家公司的投资额相对很小，截至 2005 年 12 月 31 日，长期投资账面价值占总资产的比例为 1.1%。但如果该等公司未来经营状况不佳，可能对公司的总体经营业绩带来负面影响。

（三）可能发生坏账和坏账准备提取比例不足的风险

发行人截止 2003 年末、2004 年末，2005 年末的应收款项（含应收账款和其他应收款）占总资产的比例分别为 17%、15%、14%，截止 2005 年末，公司的应收款项净额余额为 2,468 万元。公司的客户主要是电力经营企业，实力较为雄厚，信用记录良好，一般发生坏账的可能性不大；为减少发生坏账的可能性，公司也已经制定了行之有效的应收账款结算管理办法，定期与客户对账、核对往来、催收结算。但公司仍然无法保证上述应收款项不存在坏账的风险，另外，如果发行人坏账准备提取比例不足，实际计提的金额不足以预防公司发生坏账所导致的损失，也将会直接影响公司的资产质量及持续经营能力。

（四）净资产收益率随着净资产规模增加而相应下降的风险

发行人完成本次发行后，净资产将有较大幅度的增加。由于募集资金投资项目须有一定的建设周期，募集资金投资项目在短期内难以全部产生效益，募集资金的投入

也将产生一定的固定资产折旧、外购软件工具的摊销和各项收益性开支（第一年将合计增加费用约 1159 万元，第二年增加约 3061 万元），因此公司本次发行后净资产收益率在项目建设期内会相应下降。

六、税收风险

（一）发行人不能保证被认定为“国家规划布局内重点软件企业”的风险

依据国务院颁布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号）和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）的规定，对国家规划布局内重点软件企业，当年未享受免税优惠的减按 10%的税率征收企业所得税。国家规划布局内重点软件企业名单每年由国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部和国家税务总局联合认定。

发行人 2003、2004、2005 年都被认定为“国家规划布局内重点软件企业”，但发行人不能保证一定能取得该项认定。如果发行人在以后年度不能取得该项认定，发行人须按 15%的税率缴纳企业所得税。

（二）被追缴 2001 和 2002 年减免企业所得税的风险

根据财税[2000]25 号文并经广东省珠海市地方税务局于 2001 年 7 月批准，发行人自 2000 年起享受新办软件企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，即 2000 年-2001 年免征企业所得税，2002 年-2004 年减半按 7.5%的税率征收企业所得税；

2003 年 5 月，国家税务总局发布《关于软件企业和高新技术企业所得税优惠政策有关规定执行口径等问题的通知》[国税发[2003]82 号]，将“新办软件企业”界定为 2000 年 7 月 1 日以后新办的软件生产企业，该通知于 2003 年 1 月 1 日起执行。根据上述规定，公司的新办软件企业所得税优惠政策可享受至 2002 年底，从 2003 年 1 月 1 日起不再享受。如果国家有关税务主管部门依据国税发[2003]82 号文认定发行人 2001 年和 2002 年享受所得税优惠政策的条件不成立，并向发行人追缴减免共计 330 万元的企业所得税，将会对发行人造成一定的负面影响。

发行人律师北京市金杜律师事务所认为：发行人 2001 年和 2002 年享受免征企业

所得税的税收优惠符合国税发[2003]82号文的规定，且如不享受该税收优惠，对公司的经营业绩并不会产生重大影响。

发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司已经承诺：如果发行人享受的2001年和2002年企业所得税优惠需要返还或被追缴，该公司将向发行人全额补足返还或被追缴的金额，以避免给发行人及发行人其他股东尤其是未来的社会公众股东造成损失或影响。

七、保护知识产权的风险

发行人主要为电力行业提供财务和管理全面解决方案，产品不同于一般的通用软件。同时发行人面对的客户大部分属于专业和集团用户，主要是电力企业、事业和行政单位，用户极端重视产品的数据安全性，需要发行人在软件实施和应用过程中提供大量的咨询和服务支持，需要发行人在应用方案实施过程中根据实际情况进行专门的设计和定制，因此，发行人受到的盗版威胁与个人和家庭类应用软件相比较小，到目前为止还未发现来自电力行业客户的盗版。但由于软件易于复制的特性，发行人的产品也存在被盗版的风险。如果发行人的软件遭较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

八、募集资金使用风险

公司本次发行的募集资金投入的项目均具有高投入、高收益和高风险的软件行业特点。在项目开发建设过程中，面临着技术开发的不确定性、技术进步、宏观政策变化、市场变化等诸多风险，任何一项因素向不利于发行人的方向转化，都有可能影响项目的投资效益，特别是募集资金投入项目中的“电力专业软件”项目。发行人的电力行业背景、发行人拟开发的电力专业软件的特点使发行人具有相当的竞争力。由于大部分电力企业都使用了发行人的财务及管理软件，再使用发行人的电力专业软件，生产过程与价值链的集成会更融为一体。但是，在这一领域，发行人并不具备与财务和价值链管理领域相同的绝对优势，如果其他厂商早于发行人推出相同功能的软件、并自行与发行人的财务管理软件实现集成，发行人电力专业软件的市场前景就会受到较大影响。

九、快速发展带来的管理风险

自发行人成立以来，一直保持较快的发展速度。公司人员由成立时的20余人，增加到目前的七百余人，公司的资产规模和主营业务收入也快速增加。如果本次发行成功，公司的资产和经营规模将继续扩大，公司人员也将会相应增加。资产规模的扩大和人员增加会使得公司组织架构、管理体系趋于复杂。公司在建立完善管理体系、有效管理和运作、提高管理层管理水平、保证公司安全运营方面存在一定的风险。

十、股市波动风险

股票价格不仅取决于公司现有盈利状况和市场对公司未来发展前景的预测，还受到国内外政治经济环境、财政金融政策、产业政策、投资者心理预测等许多不确定因素的影响。发行人提醒广大投资者，必须考虑到本公司未来股价波动以及投资本公司股票可能涉及的各种风险。

第五节 发行人基本情况

一、发行人的基本情况

发行人名称：广东远光软件股份有限公司
英文名称：GUANGDONG YGSOFT INC.
注册资本：8,232万元
法定代表人：蒋晓华
成立日期：2001年8月13日
住所：广东省珠海市石花西路林海大厦
联系地址：广东省珠海市科技创新海岸远光软件园
邮政编码：519085
电话：(0756) 3399888
传真：(0756) 3399666
互联网网址：www.ygsoft.com
电子信箱：ygstock@ygsoft.com

二、发行人的改制重组情况

（一）设立方式及发起人

发行人是由珠海市东区荣光科技有限公司、国电电力发展股份有限公司、自然人陈利浩先生、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司、浙江华能投资有限公司（现更名为浙江嘉汇集团有限公司）和广东太平洋技术创业有限公司7家发起人，经广东省经贸委粤经贸监督[2001]556号文《关于同意变更设立广东远光软件股份有限公司的批复》及广东省人民政府办公厅《关于同意变更设立广东远光软件股份有限公司的复函》的批准，以珠海远光新纪元软件产业有限公司经审计的2000年11月30日账面净资产为基准，整体变更设立的股份有限公司，2001年8月13日经广东省工商行政管理局核准登记。

发行人设立时总股本为3,000万元，设立时的注册资本业经利安达信隆会计师事务所出具的利安达验字[2001]B-1036号《验资报告》验证。

（二）发行人历史沿革

1、股份公司设立以前的股权结构变化

发行人的前身是 1998 年 12 月 29 日注册成立的珠海远光新纪元软件产业有限公司。该公司成立时注册资本 150 万元人民币，陈利浩和傅成山两名自然人各出资 50 万元人民币，分别占公司注册资本的 33.3%，北京中兴联房地产开发有限责任公司（后更名为华凯置业有限公司、华凯投资集团有限公司）和北京广华轩房地产开发有限责任公司各出资 25 万元人民币，分别占公司注册资本的 16.7%。上述情况已经珠海经济特区会计师事务所出具的珠特会 98381 号《验资报告》验证。股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陈利浩	50	33.3
傅成山	50	33.3
北京中兴联房地产开发有限责任公司	25	16.7
北京广华轩房地产开发有限责任公司	25	16.7
合计	150	100

1999 年 1 月，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第 2 次股东会决议通过，陈利浩将其持有的全部出资转让给陈黎明（系陈利浩兄长）。本次转让后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陈黎明	50	33.3
傅成山	50	33.3
北京中兴联房地产开发有限责任公司	25	16.7
北京广华轩房地产开发有限责任公司	25	16.7
合计	150	100

1999 年 4 月，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第 3 次股东会决议通过，同意陈黎明增加出资人民币 20 万元，公司注册资本增加为人民币 170 万元。上述情况已经珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司出具的嘉信达（1999）YB071 号《验资报告》验证。该次增资后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陈黎明	70	41.2
傅成山	50	29.4
北京中兴联房地产开发有限责任公司	25	14.70
北京广华轩房地产开发有限责任公司	25	14.70
合计	170	100

1999年7月，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第4次股东会决议通过，同意陈黎明增资30万元，同时增加黄建元和北京中诚信达技术开发有限公司两位股东，其中黄建元出资30万元，北京中诚信达技术开发有限公司出资120万元，公司注册资本增加为350万元。上述情况已经珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司出具的嘉信达（1999）YB116号《验资报告》验证。该次增资后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京中诚信达技术开发有限公司	120	34.3
陈黎明	100	28.6
傅成山	50	14.3
黄建元	30	8.6
北京中兴联房地产开发有限责任公司	25	7.1
北京广华轩房地产开发有限责任公司	25	7.1
合计	350	100

1999年12月，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第5次股东会决议通过，同意北京中诚信达技术开发有限公司将全部出资人民币120万元进行转让，其中陈黎明受让65万元，黄笑华受让18万元，周立受让10.8万元，胡滨（系陈利浩之妻）受让26.2万元；同意陈黎明将出资人民币5万元转让给北京中兴联房地产开发有限责任公司；同意北京中兴联房地产开发有限责任公司增加出资人民币10万元。至此，公司注册资本增加至人民币360万元。上述情况已经珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司出具的嘉信达（2000）YB007号《验资报告》验证。该次增资及转让后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陈黎明	160	44.44
傅成山	50	13.89
北京中兴联房地产开发有限责任公司	40	11.11
黄建元	30	8.33
胡滨	26.2	7.28
北京广华轩房地产开发有限责任公司	25	6.94
黄笑华	18	5.00
周立	10.8	3.00
合计	360	100

2000年4月，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第6次股东会决议通过，同意傅成山将全部出资转让给陈利浩；同意胡滨将全部出资分别转让给陈利浩2.6万元和刘勇23.6万元；同意陈黎明将全部出资分别转让给陈利浩127.4万元、黄笑华2万元、黄建元10万元、周立4.2万元、刘勇6.4万元和林杰通10万元。该次转让后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
陈利浩	180	50.00
北京中兴联房地产开发有限责任公司	40	11.11
黄建元	40	11.11
刘勇	30	8.33
北京广华轩房地产开发有限责任公司	25	6.94
黄笑华	20	5.56
周立	15	4.17
林杰通	10	2.78
合计	360	100

2000年9月，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第7次股东会决议通过，为简化股权结构，同意黄建元、黄笑华、周立、林杰通、刘勇、北京中兴联房地产开发有限责任公司和北京广华轩房地产开发有限责任公司的全部出资转让给珠海市东区

荣光软件有限公司（2001年7月18日更名为珠海市东区荣光科技有限公司）；同意陈利浩将108万元出资转让给珠海市东区荣光软件有限公司。该次转让后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
珠海市东区荣光软件有限公司	288	80.00
陈利浩	72	20.00
合计	360	100

2000年9月28日，经珠海远光新纪元软件产业有限公司第十次股东会决议通过，同意以盈余公积660万元转增公司资本；同意增加国电电力发展股份有限公司、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司、浙江华能投资有限公司（2003年5月21日更名为浙江嘉汇集团有限公司）和广东太平洋技术创业有限公司为公司新股东；其中，国电电力发展股份有限公司以现金方式出资800万元（其中溢价400万元），福建省电力有限公司以现金方式出资360万元（其中溢价180万元），吉林省电力有限公司以现金方式出资360万元（其中溢价180万元），广东太平洋技术创业有限公司以现金方式出资220万元（其中溢价110万元），浙江华能投资有限公司以现金方式出资220万元（其中溢价110万元）。增资完成后，公司注册资本增加为人民币2000万元。上述增资已经珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司出具的嘉信达（2000）YB134号《验资报告》验证。该次增资后，股东出资及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
珠海市东区荣光软件有限公司	816	40.80
国电电力发展股份有限公司	400	20.00
陈利浩	204	10.20
福建省电力有限公司	180	9.00
吉林省电力有限公司	180	9.00
广东太平洋技术创业有限公司	110	5.50
浙江嘉汇集团有限公司	110	5.50
合计	2000	100

2、股份公司的设立

2000年10月28日，珠海远光新纪元软件产业有限公司召开第11次股东会，同意以整体变更的方式设立股份有限公司。经广东省经贸委粤经贸监督[2001]556号文《关于同意变更设立广东远光软件股份有限公司的批复》及广东省人民政府办公厅《关于同意变更设立广东远光软件股份有限公司的复函》的批准，珠海远光新纪元软件产业有限公司以经审计的2000年11月30日账面净资产30,000,826.06元为基准，其中3000万元按1:1的比例折股为3,000万股，尾数826.06元列入资本公积，珠海远光新纪元软件产业有限公司整体变更为股份有限公司。公司于2001年8月13日在广东省工商行政管理局领取了注册号为4400001009932的企业法人营业执照，注册资本为3,000万元。此次注册资本变更已由利安达信隆会计师事务所出具的利安达验字[2001]B-1036号《验资报告》验证。

股份公司设立时的股权结构如下表：

股东名称	股份（万股）	股权比例（%）
珠海市东区荣光科技有限公司	1,224	40.8
国电电力发展股份有限公司	600	20.0
陈利浩	306	10.2
吉林省电力有限公司	270	9.0
福建省电力有限公司	270	9.0
浙江嘉汇集团有限公司	165	5.5
广东太平洋技术创业有限公司	165	5.5
合计	3,000	100

（二）在改制设立发行人之前，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

在发行人改制之前，发行人的主要发起人珠海市东区荣光科技有限公司拥有的主要资产就是珠海远光新纪元软件产业有限公司（本公司之前身）40.8%的股份。在发行人改制之前，珠海市东区荣光科技有限公司未经营其他业务。

在发行人改制之前，另外一位主要发起人陈利浩先生拥有的主要资产包括珠海市东区荣光科技有限公司50.69%的股份及珠海远光新纪元软件产业有限公司（本公司之前身）10.2%的股份。发行人改制之前，陈利浩先生没有经营其他业务。

（三）发行人成立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务

发行人成立时拥有的资产包括货币资金、应收账款和研发设备等，合计3,781万元（以审计基准日2000年11月30日为准）。

发行人成立时主要从事电力行业财务和管理软件的开发和销售等业务。

（四）公司成立后主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

发行人的主要发起人珠海市东区荣光科技有限公司除持有本公司40.8%的股份外并未经营其他业务。发行人的另外一位主要发起人陈利浩先生除控股发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司及持有发行人10.2%的股份外，没有经营其他的业务。

（五）业务流程

由于发行人系采用有限公司整体变更的方式设立，因此改制前原企业的业务流程与改制后发行人的业务流程没有本质变化，具体的业务流程参见本招股说明书第六节“业务与技术”章节。

（六）发行人成立以来，在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

发行人系有限责任公司整体变更设立，主要发起人珠海市东区荣光科技有限公司和陈利浩并未经营其他业务，发行人与主要发起人在生产经营方面不存在任何关联关系。

（七）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

发行人由珠海远光新纪元软件产业有限公司整体变更而成，成立时珠海远光新纪元软件产业有限公司的所有资产、负债、权益均由发行人承继，产权变更手续已全部完成。

（八）发行人独立运行的情况

发行人拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，发行人在与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开。

发行人的控股股东珠海市东区荣光科技有限公司除持有发行人股份外，并未经营其他业务，也没有其他的参控股公司。发行人的实际控制人陈利浩先生专注于发行人的经营，目前除控股公司控股股东珠海市东区荣光科技有限公司及持有发行人股份外，并无其他的业务及参控股公司。

1、业务的独立性

发行人具有独立、完整的软件研发、销售、实施和技术服务体系。

发行人的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产的独立性

发行人拥有开展生产经营所必须的资产，包括商标权、计算机软件著作权和软件开发所需要的设备、车辆、土地使用权、房屋建筑物等。公司资产产权界定明确，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖关联方的资产进行生产和经营的情形。

发行人由原有限公司整体变更而设立，发行人具有独立完整的软件研究、开发、销售、售后服务体系，原有限公司所有的资产及业务均由发行人承继。发行人的商标、软件著作权、占用房屋与土地的详情请参见本招股说明书第六节[业务与技术]章节。

3、人员的独立性

发行人董事长没有由股东单位的法定代表人兼任。发行人总裁、常务副总裁、高级副总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在发行人处专职工作及领取报酬，上述人员未在发行人的控股股东、实际控制人处担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人处领薪，亦不存在自营或为他人经营与发行人经营范围相同业务的情形；发行人的财务人员未在控股股东、实际控制人处兼职。

公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司董事、监事均严格按照《公司法》和公司章程的有关规定选举产生，发行人高级管理人员都是公司董事会依职权聘任的，不存在股东或其他关联方干涉发行人有关人事任免的情况。

4、财务的独立性

发行人设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；发行人在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。

5、机构的独立性

发行人建立了健全的法人治理机构，公司根据《公司法》和《公司章程》及其他

有关法律法规的规定，设立了股东大会、董事会、监事会以及经营管理层，并制定了相关议事规则和工作细则。

发行人已经按照法律、法规的规定和公司的实际情况设置了公司的机构，除设立了股东大会、董事会、监事会外，还设立了人力资源部、行政事务部、财务部、证券与法律事务部、信息管理部、销售及分支机构事务管理部、技术委员会、产品委员会、ERP 软件部、应用软件部、核算软件部、研发部、测试部、咨询及实施中心、系统集成部、质量管理部等多个部门和分公司及办事处。

发行人的组织机构独立于控股股东和其他关联方，发行人具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，发行人及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，任何企业无权以任何形式干预发行人的经营活动。发行人不存在与控股股东、实际控制人机构混同的情形。

三、发行人设立以来的股权变化和重大资产重组情况

（一）发行人设立以来的股权变化情况

1、股份公司设立时的股权结构

股东名称	股份（万股）	股权比例（%）
珠海市东区荣光科技有限公司	1,224	40.8
国电电力发展股份有限公司	600	20.0
陈利浩	306	10.2
吉林省电力有限公司	270	9.0
福建省电力有限公司	270	9.0
浙江嘉汇集团有限公司	165	5.5
广东太平洋技术创业有限公司	165	5.5
合计	3,000	100

2、2002 年转增后的股权结构

2002 年 6 月，经 2001 年度股东大会决议通过，并经广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2002]449 号《关于同意广东远光软件股份有限公司转增新股的批复》及广东省人民政府粤府函[2002]346 号《关于同意广东远光软件股份有限公司以任意公积金

分派新股的批复》批准，公司以任意盈余公积金 1,116 万元转增公司股本，公司注册资本增至 4,116 万元。本次增资已由利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的利安达验字[2002]B-1025 号《验资报告》验证。此次转增后的股权结构如下表所列：

股东名称	股份（万股）	股权比例（%）
珠海市东区荣光科技有限公司	1,679.328	40.8
国电电力发展股份有限公司	823.2	20
陈利浩	419.832	10.2
吉林省电力有限公司	370.44	9
福建省电力有限公司	370.44	9
浙江嘉汇集团有限公司	226.38	5.5
广东太平洋技术创业有限公司	226.38	5.5
合计	4,116	100

3、2006 年送红股后的股权结构

经发行人 2005 年度股东大会审议通过，发行人以公司 2005 年 12 月 31 日的股本总额 4,116 万元为基数，向全体股东按 1:1 的比例派送红股，发行人的总股本增加至 8232 万元。本次增资已由利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的利安达验字[2006]B-1019 号《验资报告》验证。此次送红股后的股权结构如下表所列：

股东名称	股份（万股）	股权比例（%）
珠海市东区荣光科技有限公司	3,358.656	40.8
国电电力发展股份有限公司	1,646.4	20
陈利浩	839.664	10.2
吉林省电力有限公司	740.88	9
福建省电力有限公司	740.88	9
浙江嘉汇集团有限公司	452.76	5.5
广东太平洋技术创业有限公司	452.76	5.5
合计	8,232	100

（二）历次股权变动对发行人业务、管理层、实际控制人及经营业绩的影响

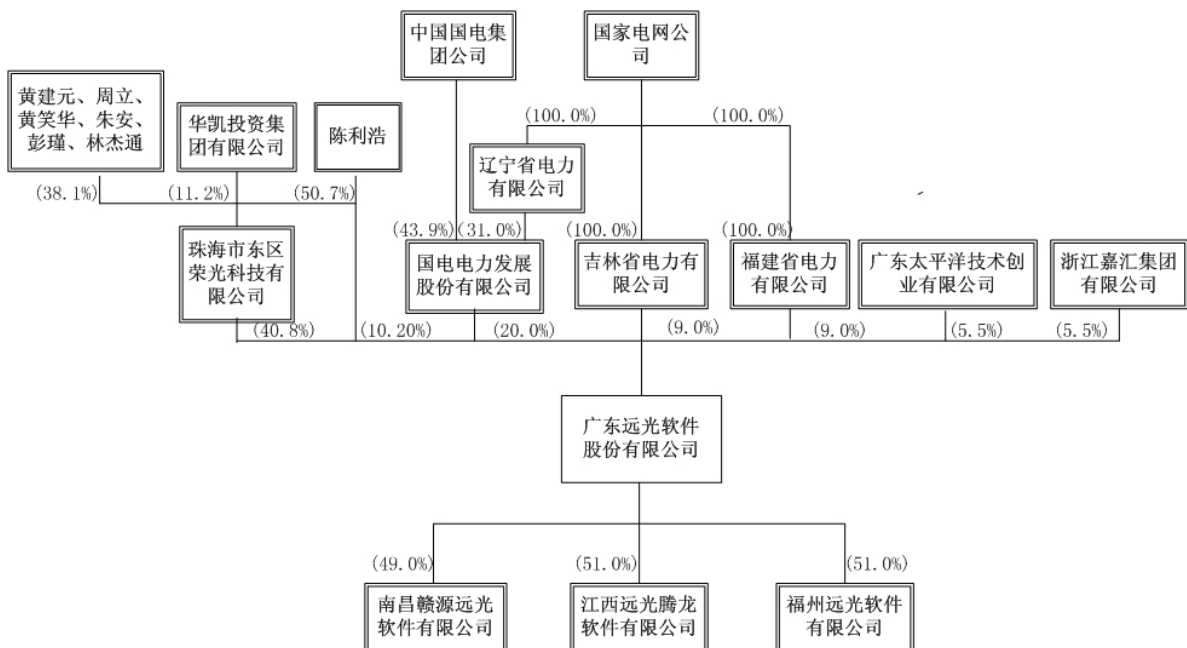
虽然公司的股份总额发生了多次变更，但发行人设立至今，一直致力于电力行业财务和管理软件的开发与销售，主营业务没有发生任何变化。同时，公司的管理层和核心技术人员保持了稳定，董事长蒋晓华、总裁陈利浩、常务副总裁兼财务负责人黄建元、主管技术的高级副总裁黄笑华、主管产品开发的高级副总裁周立自股份公司成立后一直没有发生变动。公司实际控制人、股东和股东持股比例均没有发生任何变化。公司持续经营相同的业务，公司的业绩保持了稳定、快速的增长，发行人历次股权变动对发行人业务及经营业绩均提供了积极影响。

（三）重大资产重组情况

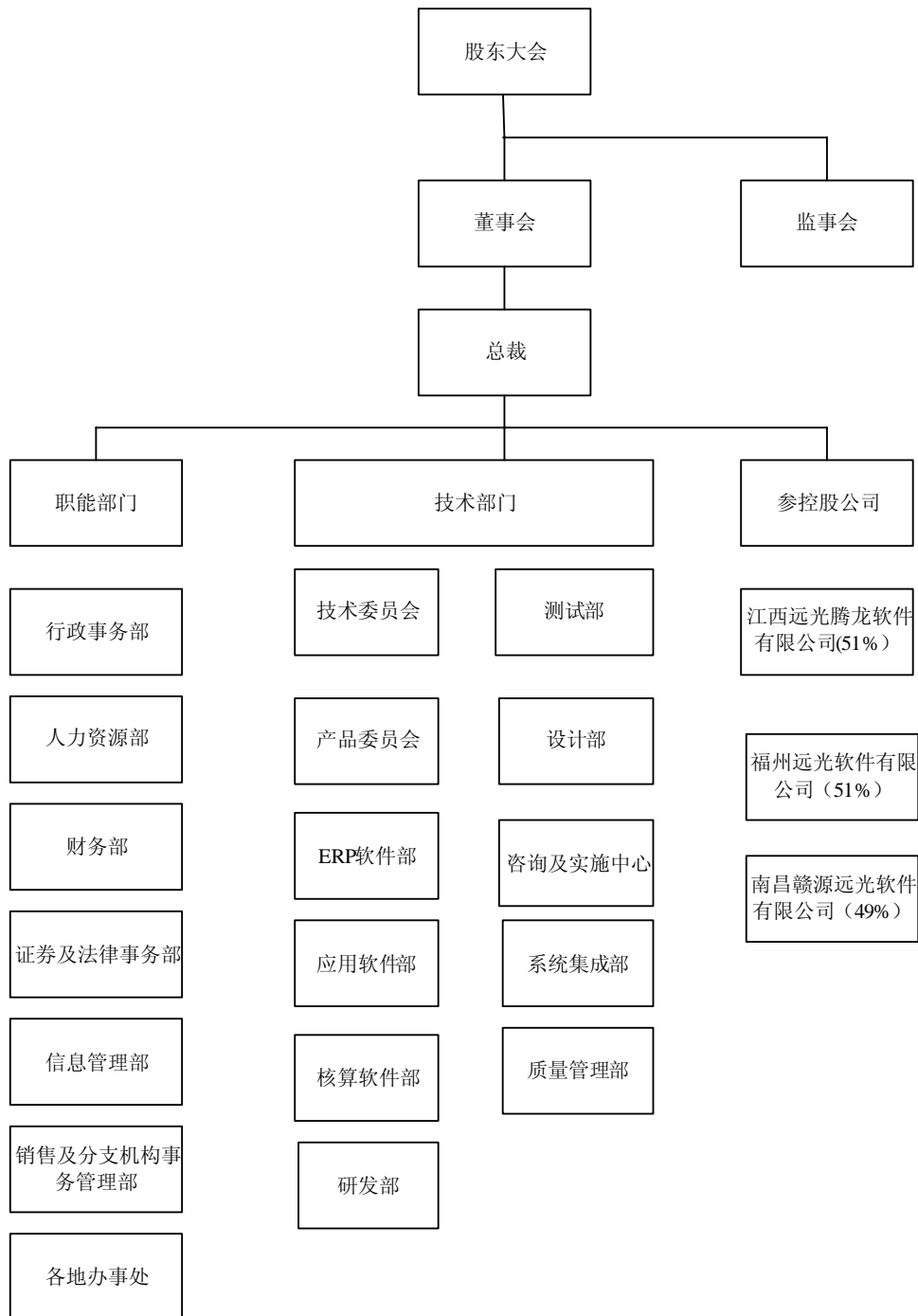
发行人设立至今，未进行过重大资产重组。

四、发行人的组织结构

（一）发行人的股权架构图



(二) 发行人职能部门、分公司、参控股公司结构图



(三) 参控股公司

截至招股书签署日，发行人共有三家参控股公司。

1、南昌赣源远光软件有限公司

- (1) 成立时间：2003 年 5 月
- (2) 注册资本与实收资本：100 万元
- (3) 注册地与主要生产经营地：江西省南昌市
- (4) 股东构成及控制情况：发行人出资 49 万元，占 49%；江西赣源实业总公司出资 51 万元，占 51%
- (5) 主营业务：计算机软件开发、批发、零售，计算机系统集成及硬件批发，零售（以上项目国家有专项规定的除外）
- (6) 最近一年主要财务数据（经利安达信隆会计师事务所有限公司审计）

(单位:万元)

项目	2005 年
总资产	170.70
净资产	169.06
净利润	92.54

江西赣源实业总公司是江西省电力公司（原江西省电力工业局）下属的集体所有制企业，法定代表人为柳杨，注册资本为 5,077.53 万元。该公司主营小水电开发、电力生产、技术服务与咨询、电力科技网络、通信技术、房地产开发与经营。

发行人与江西赣源实业总公司在股东、人员等方面不存在关联关系。

2、江西远光腾龙软件有限公司

- (1) 成立时间：2004 年 8 月
- (2) 注册资本与实收资本：100 万元
- (3) 注册地与主要生产经营地：江西省南昌市
- (4) 股东构成及控制情况：发行人出资 51 万元，占 51%；江西腾源实业有限责任公司出资 49 万元，占 49%
- (5) 主营业务：计算机软件开发、系统集成、电力技术服务、企业管理咨询、国内贸易（以上项目国家有专项规定的除外）
- (6) 最近一年主要财务数据（经利安达信隆会计师事务所有限公司审计）

(单位:万元)

项目	2005 年
总资产	111.32
净资产	108.43
净利润	8.14

江西腾源实业有限责任公司成立于 2003 年 10 月 27 日，法定代表人为帅清根，注册资本为 1,000 万元。该公司股东为陈国照（占 50.8%）、刘丹（占 16.5%）、袁方（占 9.9%）、赵永生（占 9.9%）、谢易复（占 7.5%）、刘苏敏（占 5.4%），公司的经营范围为实业投资、国内贸易、电力技术服务。

发行人与江西腾源实业有限责任公司在股东、人员等方面不存在关联关系。

3、福州远光软件有限公司

(1) 成立时间：2002 年 6 月

(2) 注册资本与实收资本：100 万元

(3) 注册地与主要生产经营地：福建省福州市

(4) 股东构成及控制情况：发行人占 51%，吴文贵占 27%，周宁群 12%，韩世钦占 10%

(5) 主营业务：计算机软件开发、销售，计算机软硬件系统集成、计算机技术咨询服务，电子产品、通信网络产品、消防监控设备的开发、代购代销，楼宇综合布线

(6) 最近一年主要财务数据（经利安达信隆会计师事务所有限公司审计）
(单位:万元)

项目	2005 年
总资产	76.66
净资产	64.50
净利润	9.24(2005 年 3-12 月)

福州远光原名福州雅通网络科技有限公司，2005 年 2 月，发行人与韩世钦、吴文贵签订《股权转让协议》，以人民币 37.32 万元和 9.68 万元的价格分别受让其持有的 40.5%和 10.5%股权。2005 年 4 月 1 日，福州雅通网络科技有限公司更名为福州远光软件有限公司。

发行人与韩世钦、周宁群、吴文贵不存在关联关系。

五、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

截止本招股书签署日，公司共有 7 位股东，全部为发起人。其中法人股东 6 名，自然人股东 1 名。所有股东所持有公司的股权不存在被质押、冻结或其他有争议的情况。

发行人股东的基本情况如下：

（一）珠海市东区荣光科技有限公司

该公司原名珠海市东区荣光软件有限公司，于 1998 年 1 月注册于广东省珠海市，注册资本 580 万元，法定代表人为林杰通。公司的经营范围为：科技项目开发、数据处理、数据库服务、计算机设备维护；自动化办公设备、电子计算机及配件、家用电器、机电产品的批发、零售。经珠海安德利联合会计师事务所审计，截止 2005 年 12 月 31 日，珠海市东区荣光科技有限公司总资产为 5,345.49 万元，净资产为 5,342.93 万元，2005 年实现净利润 1,052.83 万元。

珠海市东区荣光科技有限公司除持有发行人股份外，并未经营其他业务，也没有其他的下属公司。其股权结构如下：

股东名称	出资比例 (%)
陈利浩	50.69
华凯投资集团有限公司	11.21
黄建元	8.79
林杰通	7.93
周立	6.74
黄笑华	6.21
朱安	4.98
彭瑾	3.45
合计	100

上述 7 位自然人股东之间无关联关系，陈利浩等五人在发行人处任职，情况如下：

股东名字	持有东区荣光的出资比例	在发行人任职情况
陈利浩	50.69	副董事长、总裁

黄建元	8.79	董事、常务副总裁
黄笑华	6.21	董事、高级副总裁
周立	6.75	董事、高级副总裁
朱安	4.98	副总裁、董事会秘书

珠海市东区荣光科技有限公司的法人股东华凯投资集团有限公司（曾用名：北京中兴联房地产开发有限责任公司、华凯置业有限公司）为发行人的创始股东之一，其董事长蒋晓华担任发行人法定代表人。

华凯投资集团有限公司注册资本 1 亿元人民币，其股权结构如下：

股东名称	出资比例（%）
中电兴业投资发展有限公司	31.7
北京太和长盛房地产开发有限责任公司	25
中国电力企业联合会	23.3
北京众成星原投资顾问有限责任公司	20

华凯投资集团有限公司经营范围为：房地产项目开发，商品房销售；出租自有房屋；投资管理；投资咨询；物业管理；电力技术开发、技术咨询、技术服务；销售建筑材料、装饰材料。经中科华会计师事务所有限公司审计，截至 2005 年 12 月 31 日，该公司的总资产为 33,840.61 万元，净资产为 10,105.11 万元，2005 年实现净利润 560.03 万元。

（二）陈利浩

陈利浩先生，国籍中国，没有永久境外居留权，身份证号码为：330602550927101，住所为：珠海市香洲区香洲翠香路 96 号一座 304 房。陈先生是发行人的创始人，现任公司副董事长、总裁。陈先生目前直接持有发行人 10.2% 的股份，其控股的珠海市东区荣光科技有限公司持有发行人 40.8% 的股份，陈先生是发行人的实际控制人。陈先生专注于发行人的经营，目前除控股公司控股股东珠海市东区荣光科技有限公司及持有发行人股份外，并无其他的业务及参控股公司。陈先生的简历请参见本招股说明书《董事、监事、高级管理人员与核心技术人员》章节。

陈先生曾于 1995 年注册设立珠海东区远方实业有限公司（后更名为珠海市东区远方软件产业有限公司），该公司自 1998 年底起就不再经营任何业务，该公

司原注册拥有的“远光+图形”等四项商标，已于 2003 年 6 月无偿转至发行人名下，详情请参见本招股说明书[业务与技术]知识产权章节。由于多年不经营任何业务、不拥有正常经营所需要的资产，该公司已于 2005 年 3 月 18 日获珠海市工商局批准注销。

（三）国电电力发展股份有限公司

国电电力发展股份有限公司（原为大连东北热电发展股份有限公司）系 1992 年 12 月 31 日以定向募集方式设立的股份有限公司，注册地为辽宁省大连经济技术开发区，1997 年 3 月 18 日在上海证券交易所上市，注册资本为 22.69 亿元，主营电力、热力的生产与销售。该公司的主要股东包括中国国电集团公司（持有 33.61%股权）、龙源电力集团公司（持有 9.79%股权，龙源电力集团公司为中国国电集团公司的全资子公司）、辽宁省电力有限公司（持有 30.65%股权）及社会公众股股东（持有 25.95%股权）。截至 2005 年 12 月 31 日，经辽宁天健会计师事务所有限公司审计，该公司总资产 360.53 亿元，净资产 74.37 亿元，2005 年实现净利润 9.3 亿元。

（四）吉林省电力有限公司

该公司成立于 1999 年 3 月，注册地为长春市朝阳区人民大街 139 号，注册资本为 62 亿元，公司经营范围为电力、热力生产、购销，电网经营。该公司原系国家电力公司的全资子公司，电力体制改革后，该公司为国家电网公司的全资子公司。截至 2005 年 12 月 31 日，经中瑞华恒信会计师事务所有限公司审计，该公司的总资产为 253.03 亿元，净资产为 71.60 亿元，2004 年实现净利润 5,845.60 万元。

（五）福建省电力有限公司

该公司成立于 1994 年 3 月 20 日，注册地为福州市五四路 264 号，注册资本为 41.2 亿元，公司经营范围为电网经营，电力生产，电力电量购销。该公司原系国家电力公司的全资子公司，电力体制改革后，该公司为国家电网公司的全资子公司。截至 2005 年 12 月 31 日，经中瑞华恒信会计师事务所审计，该公司的总资产为 418.05 亿元，净资产为 119.15 亿元，2004 年实现净利润 2.10 亿元。

（六）浙江嘉汇集团有限公司

该公司原名浙江华能投资有限公司，成立于1999年9月，注册地为杭州市滨江区滨安路1197号2号楼608-609室，注册资本5000万元，主营高新技术和基础设施业务的投资。其股东为浙江城建投资发展有限公司和浙江恒逸房地产开发有限公司，分别持有58.2%和41.8%股权。截至2005年12月31日，经浙江天惠会计师事务所有限公司审计，该公司的总资产为71,242万元，净资产为31,916万元，2004年实现净利润206万元。

（七）广东太平洋技术创业有限公司

该公司系科技风险投资公司，成立于1994年9月，注册地为广州市天河区珠江新城华明路9-13号华普广场东塔2702室，主营投资科技项目，注册资本1,000万美元，IDG技术创业投资基金和二十一世纪科技投资有限责任公司分别持有90%和10%股权。IDG技术创业投资基金是一家美国风险投资公司，于1992年由国际数据集团(IDG)建立。经广州市光领有限责任会计师事务所审计，截至2005年12月31日，该公司的总资产为9,644万元，净资产为8,793万元，2004年实现净利润-135万元。

六、控股股东、实际控制人控制的其他企业的情况

实际控制人陈利浩先生除持有珠海市东区荣光科技有限公司50.69%的股权和直接持有发行人10.2%的股份外，并无其他的业务及参控股公司。

控股股东珠海市东区荣光科技有限公司无其他下属公司。

七、控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份的质押、争议情况

控股股东和实际控制人直接或间接持有发行人的股份不存在质押或其他有争议的情况。

八、发行人有关股本情况

（一）发行人本次发行前后股本情况

本次发行前总股本为8,232万股，本次发行股份2,750万股，本次发行股份占发行后总股本的25.04%。

（二）发行人股东

本次发行前，发行人共有7名股东，持股情况如下：

	股东名称	股份（万股）	股份比例（%）
1	珠海市东区荣光科技有限公司	3,358.656	40.8
2	国电电力发展股份有限公司(SLS)	1646.4	20.0
3	陈利浩	839.664	10.2
4	吉林省电力有限公司(SLS)	740.88	9.0
5	福建省电力有限公司(SLS)	740.88	9.0
6	浙江嘉汇集团有限公司	452.76	5.5
7	广东太平洋技术创业有限公司	452.76	5.5
	合计	8,232	100

注：SLS 是State-own Legal-person Shareholder 的缩写，表示其为国有法人股股东。

（三）自然人股东及其在发行人处担任的职务

发行人仅有1名自然人股东，即陈利浩先生。陈先生目前担任公司副董事长、总裁。

（四）发行人国有股份的性质及依据

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]426号《关于广东远光软件股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》批准，公司发起人国电电力发展股份有限公司、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司持有股份性质均为国有法人股。

（五）股东中的战略投资者持股及其简况

发行人股东中无战略投资者。

（六）本次发行前各股东间的关联关系

以上各发起人中，陈利浩先生是发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司的控股股东，持有其50.69%的股权。吉林省电力有限公司和福建省电力有限公司同为国家电网公司的全资子公司，国家电网公司同时通过辽宁省电力公司持有国电电力30.65%的股份。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

（七）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

1、陈利浩先生的承诺

自广东远光软件股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的广东远光软件股份有限公司股份，也不由广东远光软件股份有限公司回购本人所持有的股份。

除上述承诺外，本人作为广东远光软件股份有限公司的董事和高级管理人员，同时承诺：本人在广东远光软件股份有限公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有广东远光软件股份有限公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让本人所持有的广东远光软件股份有限公司股份。

如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的广东远光软件股份有限公司的股份之锁定另有要求的，本人将按此等要求执行。

2、珠海市东区荣光科技有限公司的承诺

自广东远光软件股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的广东远光软件股份有限公司股份，也不由广东远光软件股份有限公司回购本公司所持有的股份。

如《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所对本公司持有的广东远光软件股份有限公司的股份之锁定另有要求的，本公司将按此等要求执行。

3、国电电力发展股份有限公司、吉林省电力有限公司、福建省电力有限公司、浙江嘉汇集团有限公司和广东太平洋技术创业有限公司的承诺

(1) 在广东远光软件股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市后十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的广东远光软件股份有限公司股份，也不由广东远光软件股份有限公司回购本公司所持有的股份。

(2) 本公司在广东远光软件股份有限公司首次公开发行股票前十二个月内增持的广东远光软件股份有限公司股份，自持有新增股份之日起（即完成工商变更登记手续的2006年6月2日）的三十六个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的该部分股份，也不由广东远光软件股份有限公司回购本公司所持有的该部分股份。

九、发行人内部职工股的情况

发行人没有发行过内部职工股。

十、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况

发行人不曾存在工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股或股东数量超过二百人的情况。

十一、发行人员工及其社会保障情况

（一）员工人数及变化情况

随着业务的快速发展，发行人的员工人数不断增加，从2002年底的299人，增加至2006年5月底742人。

（二）员工专业构成

项目	人数	比例（%）
技术人员	586	79%
销售人员	44	6%
管理人员	112	15%
合计	742	100%

（三）员工受教育程度

项目	人数	比例（%）
硕士及硕士以上	38	5%
本科	345	46%
大专	296	40%
大专以下	63	8%
合计	742	100%

（四）员工年龄分布

项目	人数	比例（%）
30岁以下	605	82%

30岁-40岁	124	17%
40岁以上	13	2%
合计	742	100%

（五）发行人执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况

根据相关规定，发行人参加包括养老保险、工伤保险、失业保险、住房公积金、城镇职工基本医疗保险和生育保险等在内的社会保障计划。

十二、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺及其履行情况

除前述有关股份锁定的承诺外，发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司以及公司实际控制人、陈利浩先生均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内（包括香港、澳门和台湾）任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的；承诺不向业务与发行人及发行人的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿发行人因自己违反本承诺的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。

发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司还承诺：如果发行人享受的2001年和2002年企业所得税优惠共计330万元需要返还或被追缴，该公司将向发行人全额补足返还或被追缴的金额，以避免给发行人及发行人其他股东尤其是未来的社会公众股东造成损失或影响。详细情况请参见本招股说明书第四节《风险因素》六（二）《被追缴2001和2002年减免企业所得税的风险》。

截止本招股说明书签署日，上述承诺人履行承诺的情况良好。

第六节 业务与技术

一、发行人的主营业务及其变化情况

发行人主要从事电力行业财务和管理软件的开发和销售、计算机软硬件系统集成和计算机软件技术咨询服务，自发行人设立以来一直没有发生变化。

二、发行人所处行业的基本情况

（一）行业主管部门、行业监管体制、行业法律法规及政策

1、行业主管部门

发行人属于软件行业，行业主管部门是信息产业部。

2、行业监管体制

信息产业部对全国软件产业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作。信息产业部并负责全国软件产品的管理，其主要职责包括制定并发布软件产品测试标准和规范；对各省、自治区、直辖市登记的国产软件产品备案；指导并监督、检查全国各地的软件产品管理工作；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的标准规范和软件产品的测试标准及规范，进行符合性检测；制定全国统一的软件产品登记号码体系、制作软件产品登记证书；发布软件产品登记通告。

在电力行业方面，电力企业具有鲜明的集团化管理特点，已经形成了以集中、统一为基本特征的财务、管理信息化建设模式，各电网公司和发电集团都对财务和管理软件的选型有统一要求，并统一推进财务信息化建设。为了确保信息传递和控制管理行为的有效执行，电力集团内上级主管部门对于下级单位的垂直管理能力较强，电力行业软件的开发、立项、选型等必须报电力集团上级主管部门审批或备案。在一些应用范围广泛的软件选型推广应用过程中，电力集团上级主管部门通常会组织认证、评审、鉴定等活动确保软件符合行业应用要求。电力集团上级主管部门也会发布一些集团内部信息化建设纲要、规划或应用标准指导相关软件系统的规范开发。

3、行业法律法规及政策

(1) 2000年，国务院发布了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)，在投融资政策、税收政策、产业技术政策、软件出口政策、收入分配政策、人才政策、知识产权保护等方面对软件行业进行大力扶持。

(2) 2000年，财政部、国家税务总局、海关总署发布《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)，制定了鼓励软件产业发展的若干税收政策。

(3) 2000年10月，信息产业部、教育部、科学技术部和国家税务总局联合印发《软件企业认定标准及管理办法》(试行)，确定了软件企业的认定办法。

(4) 2000年10月，信息产业部发布《软件产品管理办法》，确定了软件产品的认证和登记办法。

(5) 2002年，国务院发布《振兴软件产业行动纲要(2002年至2005年)》，将软件产业的定位提到国民经济和社会发展的基础性、战略性产业的高度上，明确指出要以信息化带动工业化。我国的这一产业政策，为软件产业赋予了新的历史使命，将在较长时期内对软件业的发展带来促进作用。

(6) 2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》(国发〔2005〕44号)，提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展主题。

(7) 2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》若干配套政策的通知(国发〔2006〕6号)，在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施。

(二) 行业市场情况

1、软件行业总体市场状况

根据信息产业部《2005年电子信息产业经济运行公报》，2005年我国软件产业完成销售收入3,900亿元，同比增长40.3%。其中软件产品收入2,067亿元，同比增长35.2%；系统集成收入1,329亿元，同比增长40.1%；软件服务收入505亿元，同比增长66.5%。

2、电力行业信息化状况

我国电力企业很早就已经意识到信息化建设的重要性。从60-70年代的电力生产过程自动化，到80-90年代的电网调度自动化、计算机辅助设计等专项业务应用，特别是1997年8月原电力工业部颁发《全国电力计算机网络建设规划》，更是拉开了电力信息网络建设大幕，是电力行业信息化建设的分水岭。目前，随着办公自动化、各种管理信息系统的应用，电力信息化逐渐从生产操作层走向管理层，并向更深层次拓展。

我国电力调度的自动化处于国际领先水平，各种系统如SCADA、AGC 以及EMS等已经建成，省电力调度机构全部建立了SCADA 系统，电网的三级调度实现了100%的自动化。

在发行人所专注的财务及价值链管理系统方面，在2001年以前，各电力企业基本完成了会计核算系统的建设，80%以上的用户使用了发行人的软件。2001年之后，电力企业逐步开始应用以全面预算管理为核心、高度的财务业务一体化、覆盖整个企业价值链的财务管理信息系统（有的企业也称之为ERP系统），电网企业的应用程度高于发电企业。到目前为止，有超过60%的电网企业和部分发电企业开始程度和范围不同地使用发行人的财务管理信息系统。

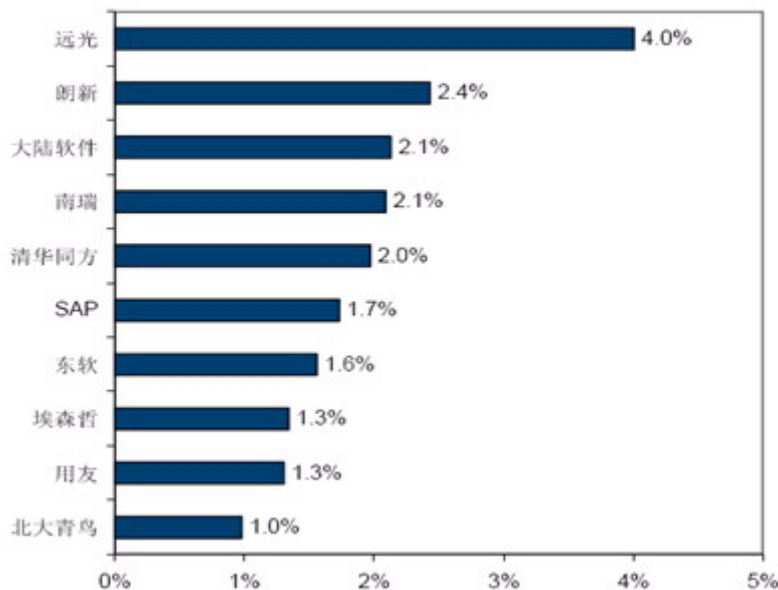
3、电力行业 IT 投资状况

根据国际数据公司（IDC）的统计，2004年电力行业对IT的投资总规模为99.1亿元，比2003年增长10.2%。其中软件和软件服务的投资总额为25.08亿元。截至本招股说明书签署日，IDC对2005年度的统计尚未发布，根据本公司统计，2005年电力行业软件和软件服务的投资总额约为28亿元。

4、行业内的主要企业及其市场份额

根据 IDC 的统计，2004 年包括发行人在内的前十名软件供应商占据了其中19.6%的份额，其余的中小型厂商占有 80.4%的份额。由于在作购买决策时，电力企业对厂商技术和资本实力、以及品牌因素越来越看重，预计前十名厂商所占份额会越来越大。

2004年电力行业前十名管理信息解决方案提供商



发行人主要参与电力行业财务软件应用系统的领域，据 IDC 统计：2004 年，发行人占据了 81.8% 的市场份额；主要竞争对手用友软件和金蝶软件的市场占有率分别是 13.3%、2.7%。根据发行人的统计，2005 年发行人的市场份额比 2004 年略有增长。

发行人现有的 FMIS 软件及计划使用募集资金开发的新版本 FMIS 软件在发行人目前广泛而稳定的客户基础上与 SAP 和 Oracle 等国际大型 IT 公司竞争。

5、进入本行业的主要障碍

应用软件行业从理论上并无特别的进入障碍。但随着中国软件业十多年的发展，已经形成了一定的产业基础和行业格局，原有数据资源的延续性、用户对软件的掌握程度、软件公司的美誉度、已有的投资等使新进入的壁垒比前期已经显著提高。

在电力行业，垂直管理的体制决定了集团用户使用的财务和管理软件必须具有高度的统一性，集团内统一、集中的会计核算和财务管理成为必然的趋势，集团公司及所属企业的财务和管理软件基本上由集团公司统一选型，使得进入壁垒比单个企业更高，电力行业在生产、销售和管理诸多环节上存在的行业特殊性也对新进入者构成相当的障碍。另外，电力集团企业更换软件必须是整体的更换，由于软件投资、商业秘密、财务信息资源、管理人员熟悉和掌握程度等原因，更换软件造成的风险和投资是巨大的，甚至可能造成管理混乱，影响不可估量，因

此用户一般不会置数据的延续性、安全性、已经发生的软件投资、更换成本等因素不顾而更换软件和服务商，这也是竞争对手进入本行业的障碍。

6、市场容量

电力行业是国民经济的支柱产业。以 2005 年末中央企业口径计算，电力企业资产总额占有国有资产的比重超过 20%，2005 年全国电力行业固定资产投资总额为 6,490.06 亿元，约占全社会固定资产投资总额的 8.6%。由于在电力建设中，必须有 IT 投资作为配套，因此电力行业的高速增长将导致电力行业 IT 投资的高速增长。由于电力行业固定资产规模巨大及电力行业管理的特点，电力行业软件市场是一个高容量的独立市场。

根据 IDC 统计，预计 2006 年—2009 年电力行业的 IT 投资复合年增长率为 13.8%，在 2009 年将达到 185 亿元人民币，其中对软件和软件服务的投资总额将达到 71.65 亿元，占电力行业 IT 投资总规模的 38.73%。

就发行人目前软件产品（按应用层次划分为通用基础财务软件和定制管理软件两类）而言，经发行人自行统计的市场容量如下：

（1）通用基础财务软件

公司通用基础财务软件的用户是全国电网系统的区域、省电力公司及其下属的市县级电力公司、乡、镇供电所，以及五大发电集团及其下属的电厂，以及电力企业的关联企业。目前全国电网系统县级以上的电力公司约有 2500 家，发电集团及其下属的电厂约有 500 家，这些企业大部分都已经是发行人通用基础财务软件的用户。电网系统内县级以下的乡、镇供电所，以及电力企业的各种关联企业数量庞大，目前尚无法获取相关的准确数据。由于电力企业实行集团化管理，区域或省电网公司、发电集团选择了发行人产品后，下属企业都必须统一使用，关联企业一般也会优先选用，因此，这些数量庞大的乡、镇供电所及关联企业都将是公司通用基础财务软件的目标用户，数量预计可达数万家。

（2）为客户定制的管理软件

公司的财务管理信息系统 FMIS 已经在全国电网系统内得到推广，目前已有 25 个区域、省电力公司在其集团本部或下属企业中选用发行人的财务管理信息

系统，该系统目标用户是全国电网系统县级以上的电力公司约 2,500 家，发电集团及其下属的电厂约 500 家，合共 3,000 家左右。该软件的单价视定制的子系统不同一般在 100-400 万元之间。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、产业政策

软件产业属于国家大力鼓励发展的行业。近年来，国家为了促进软件行业的发展，出台了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）、《振兴软件产业行动纲要（2002年至2005年）》、《软件企业认定标准及管理办法》（试行）、《软件产品管理办法》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》（国发〔2005〕44号）、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》若干配套政策的通知（国发〔2006〕6号）等一系列的法规和政策，软件产业处于历史上最好的政策环境当中。

在电力行业方面，电力企业有其自身的经营特点。一方面，是国家对电力产品的采购和销售价格的控制决定了电力企业对电能产品生产、销售的优化没有太多余地；另一方面，密集的资产、资金，大量的资本性支出，使得财务和经营管理对企业价值有很大的提升空间。因此，电力行业今后必然通过加强信息化的投入，重点加强财务管理、资本性支出管理和电力营销管理的力度，提高资金运营的效率 and 水平。这些发展趋势正是发行人发展的重要契机。

2、技术替代

随着系统软件和数据库技术的不断发展，对应用软件的开发产生了很大的促进作用，应用软件给客户提供的功能也更加强大，软件行业的科技创新和进步对行业发展将会起到十分重要的作用。

在电力行业，随着电力体制改革带来的市场竞争，电力企业外部的市场环境和内部的管理需求都要求管理信息系统向全面、集中、实时的方向发展。而技术的进步，特别是因特网为代表的广域网络技术、企业级高可靠的海量存储技术、高可用性的群集/负载均衡/容灾备份技术、J2EE/.NET 为代表的中间件技术都为新时期的企业应用提供了更多强有力的技术手段。这些新技术催生了更多的新产

品和新的解决方案在应用市场上不断更新换代、替换旧有技术产品。

3、国际市场冲击

我国软件市场是一个基本开放的市场，国际 IT 同行进入我国后，日益激烈的竞争对我国软件业的发展带来一定压力，但先进技术和管理的输入也对我国软件业的发展注入新的活力。国际同行大规模进入我国后，将引致我国软件市场竞争规则的改变，对公司带来更为严峻的竞争挑战。国内企业在资金、技术和管理等方面不具备竞争优势的情况下，国内公司的优秀人才可能会出现外流。

电力行业是涉及到国计民生的重要支柱产业，国家对于一些关键技术产品有一定的自主研发和自主知识产权的扶植倾向。另外，由于中国电力行业在不断地进行体制改革，管理模式的频繁变化使得国外软件在电力企业的试验性实施效果并不理想，而且国外软件和实施的价格昂贵。由于发行人多年来已经在行业内形成了主导的市场地位，以及公司的软件及实现技术对不断变化的管理体制和管理模式有着良好的适应性，对电力行业的特点有着较大的符合度，有着较国外软件高得多的性能价格比，发行人及所在的市场领域受国际市场的冲击力较小。

4、电力体制改革

我国电力行业原主管部门是国家电力工业部，实行的是政企合一的管理体制。电力工业部既作为国务院的一个部门，负责统一制定电力产业政策，执行政府职能，又直接负责全国的电力生产和管理，各省电力局也既是电力企业，又是政府的管电职能部门。

为了实现政企分开，1997 年 1 月，国务院成立了国家电力公司，授权经营原电力工业部管理的国有资产。1998 年国家撤销电力工业部，由国家经贸委及各省经贸委负责政府管电职能，各省电力公司也不再履行省政府管电职能，政企分开迈出了决定性的一步。

从成立后到电力体制改革前，经过多年的发展，国家电力公司共拥有六大区域公司、26 个省级电力公司和三大集团公司，控制了全国几乎所有的电网和约 70%的发电资产。

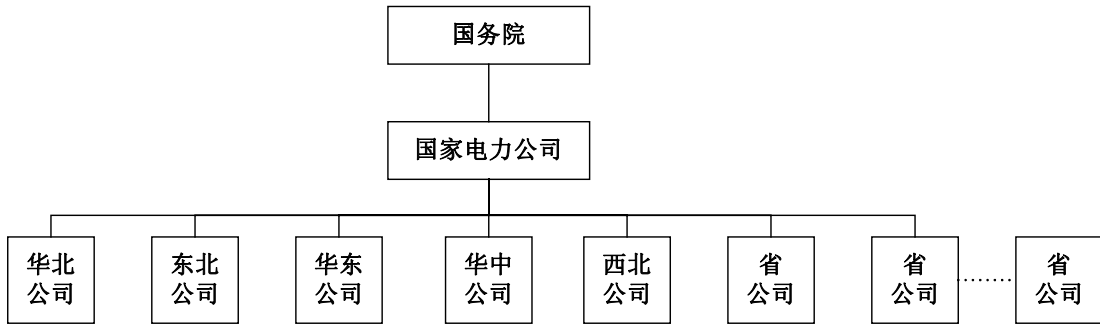
随着改革的深入和电力市场供求状况的变化，电力行业垄断经营和省际之间市场壁垒的弊端日益突出，原有电力体制已难于适应建立社会主义市场经济体制的要求。为了改变这种状况，国务院于 2002 年 3 月正式批准了《电力体制改革

方案》，其主要目标是打破垄断，引入竞争，提高效率，降低成本，健全电价机制，优化资源配置，促进电力发展，推进全国联网，构建政府分开、公平竞争、开放有序、健康发展的电力市场体系。

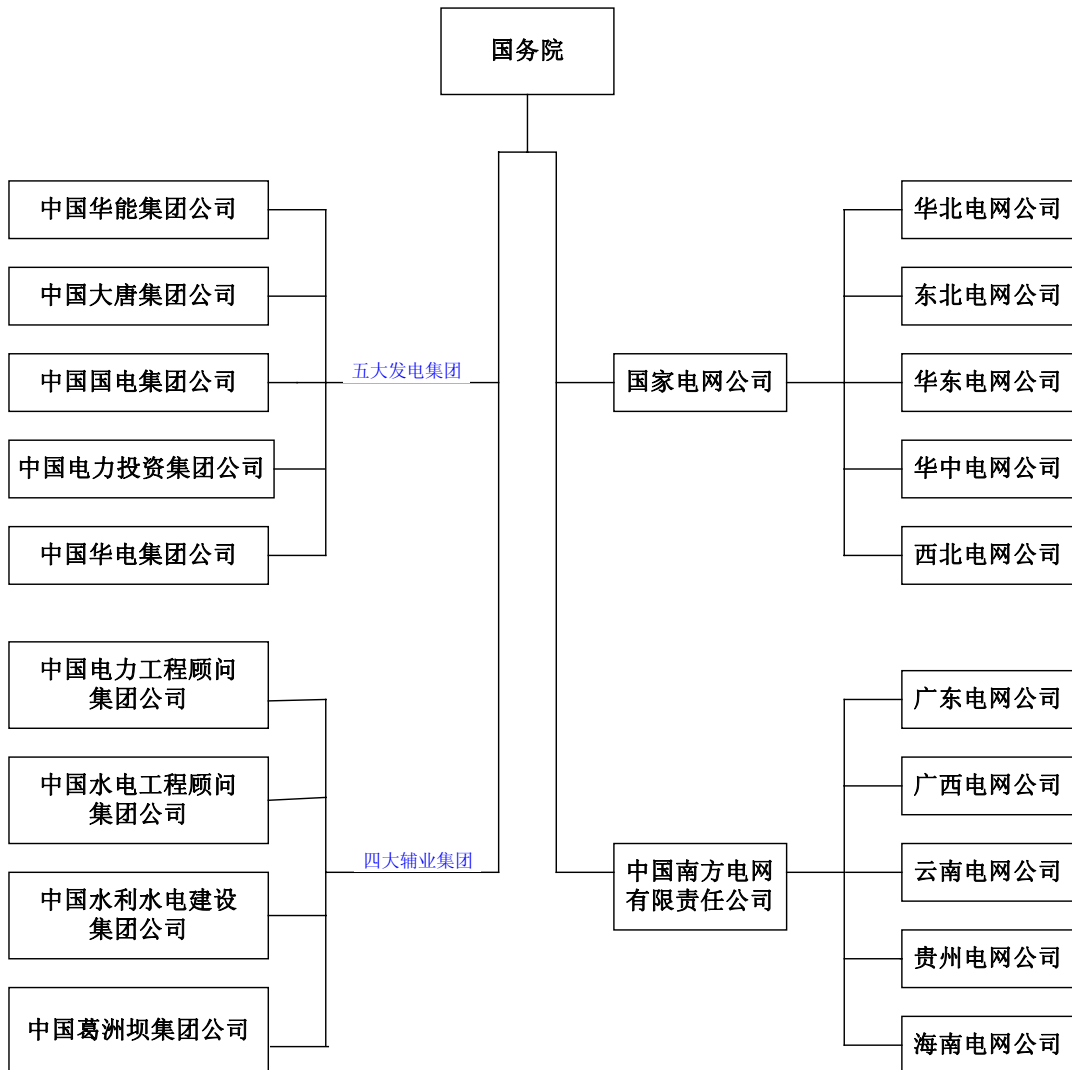
此次电力体制改革的主要内容是，将国家电力公司管理的电力资产按照发电和电网两类业务进行划分和重组。其中发电资产直接改组或重组为规模大致相当的 5 个全国性的独立发电公司（中国华能集团公司、中国大唐集团公司、中国华电集团公司、中国国电集团公司和中国电力投资集团公司，除华能集团外，其余四家均为新成立的发电集团公司）；大部分电网资产被划入新成立的国家电网公司，在原国家电力公司云南、贵州、广西的电网资产和海南及广东省电网资产的基础上，组建了南方电网有限责任公司；此外，还成立了中国电力工程顾问集团公司、中国水电工程顾问集团公司、中国水利水电建设集团公司和中国葛洲坝集团公司等 4 家辅业集团公司。

以下是电力体制改革前后示意图：

厂网分开前



厂网分开后



为了对电力企业进行有效的监管，国务院成立了国家电力监管委员会（简称“电监会”），制订市场运营规则，监管市场运行。这样，我国的电力工业就逐渐

走出了过去多年形成的行业垄断模式，为电力工业的规范化、市场化运行奠定了坚实的基础。

电力体制改革对发行人既是机遇又是挑战。电力体制改革引入市场和竞争机制，将提高各大集团对财务信息化的要求；电力体制改革新设了多家全国性的公司，不仅增加了软件用户数量，也带来了许多过去没有的业务和管理内容，势必引发新一轮的企业管理软件的采购，从而为发行人的市场发展提供更多的机会，这是发行人的机遇。同时，电力体制改革形成的新的电力行业多个集团公司并存的格局，使其他竞争企业进入电力行业市场的机会增大，这是发行人面临的挑战。在上述的电力体制改革完成后，两大电网公司（国家电网公司、南方电网公司）、新设的四大发电集团（中国大唐集团公司、中国华电集团公司、中国国电集团公司和中国电力投资集团公司）均继续使用发行人的财务软件。

（四）行业技术水平

我国电力行业的信息化、自动化水平在国内各行业中处于领先水平。目前，覆盖全国的电力信息网络已基本建成，电力信息资源的开发利用越来越得到重视，业务应用系统正在向网络化发展，各级电力部门在信息化建设方面投入大量的人力、物力和财力，这一切为电力信息化的深入开展打下了坚实基础。经过多年努力，信息技术已经在电力生产、建设、经营、管理、科研、设计等领域广泛应用，特别是在电网调度自动化、厂站自动控制、财务管理、电力设计、电力营销、办公自动化、综合信息管理等方面，为电力工业的安全生产、节能降耗、降低成本、缩短工期、提高劳动生产力等起到了显著的作用。而作为核心应用之一的电力行业的财务信息化，起始于二十世纪八十年代初，以成立专门的领导机构、制定统一规划、在全行业统一推广软件为鲜明特征。目前，电力行业财务信息化的发展趋势是：从单一企业的会计电算化发展到整个集团公司跨地域的财务信息实时联网；从事后的会计核算发展到以全面预算管理为核心，集核算会计、管理会计、责任会计为一体；从以财务部门的应用为主发展到对企业与财务状况相关的各个业务领域的全面管理的 ERP 应用。近 20 年的财务信息化历程，使电力行业成为了国内财务信息化水平最高的行业之一。

三、发行人的竞争地位

（一）市场份额情况及变动趋势

发行人近三年主营业务发展迅速，2005年、2004年、2003年主营业务收入分别达到10,078.57万元、7,860.44万元、6,260.81万元。根据IDC的统计，在电力行业的财务软件应用系统领域，发行人2003和2004两年市场占有率分别为70.5%和81.8%，占据主导地位。由于IDC2005年相关报告尚未发布，根据发行人的统计，2005年发行人的市场份额比2004年略有增长。

（二）主要竞争对手的简要情况

在通用基础财务软件方面，发行人目前主要的竞争对手是用友软件和金蝶软件，两家公司2005年的销售收入分别达到10亿元和5.3亿元，但这两家公司在电力行业、特别是电网和发电等电力生产企业用户较少。

发行人的财务管理信息系统FMIS软件及计划使用募集资金开发的新版FMIS软件主要竞争者包括SAP和Oracle等国际公司。

（三）公司的竞争优势

1、品牌优势

发行人立足国内电力企业软件市场，以“软件推动管理，服务贴近用户”为企业理念，长期以来在全国电力系统中建立了稳固的用户基础，赢得了广大用户的信赖和支持。发行人成立以来，凭借独特的企业文化、先进的管理和优质的服务树立了公司信誉卓著的企业品牌。2004年3月，发行人的“远光”品牌被中国质量监督管理委员会、中国质量标准研究中心评定为“软件行业十大知名品牌”。2005年3月，广东省工商行政管理局发布公告，“远光”被认定为广东省著名商标。

发行人已连续三年(2003年-2005年)被国家发改委、信息产业部、商务部、国家税务总局联合审批认定为“国家规划布局内的重点软件企业”；发行人是广东省高新技术企业、广东省信息产业厅首批认定的“双软企业”。发行人还是中国软件行业协会财务及企业管理软件分会的副会长单位、珠海市软件行业协会的会长单位。

2005年3月，信息产业部全国电子信息系统推广办公室下发《关于发布行业信息技术应用推广服务机构首批示范企业名单的通知》，发行人被确定为全国首批行业信息技术应用推广服务机构示范企业。2005年7月，发行人被认定为广东省推荐企业信息化技术服务商，持有广东省信息产业厅、广东省经贸委联合颁布的《广东省推荐企业信息化技术服务商证书》。

2、产品优势

公司已经形成了从通用基础财务软件到高端管理软件一系列完整的产品线，能够满足电力企业客户各种不同的财务管理需要，并具有以下的竞争优势：

(1) 发行人的产品深刻反映了电力行业特点。

发行人的核心团队来自电力行业，为电力行业提供了多年的软件和服务，对电力行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解和完整的把握，能够准确掌握、满足、引导客户现实或潜在的需求，因此，在发行人的产品中，电力行业资源配置的特点、管理业务和生产过程的特点得到了充分、完整的反映。

电力行业资源配置的特点是：电力行业主产品“电能”的采购、生产、销售基本上是非市场化的，产供销是同时完成的，因此电力行业不能像制造业那样，通过用软件对采购、库存、生产、销售等进行优化配置的方式来提升企业价值。电力行业的资源配置特点体现在：数额巨大的资产；大量的资金；巨额而经常性的资本性支出；巨额的财务费用等。简言之，就是资金和资产。因此，发行人的产品从设计、研发、实施、服务，都始终围绕这个重点，对资产、资金等进行集约化、精细化的管理，优化配置电力企业的业务和财务资源，提升电力企业的价值。

发行人的产品中还反映了电力行业特有的管理业务和生产过程的特点，如全面预算管理、购电费的管理、燃料的管理、电力工程的管理、电费的管理等。

由于发行人软件产品的这种电力行业的特性，使其在电力行业市场的占有率远高于其竞争对手。

(2) 发行人产品对管理模式有着高度的适应性。

在管理软件和管理模式的关系上，以往的管理软件、特别是国外软件的传统做法是：第一、在软件应用时，要求让管理模式适应管理软件；第二，在软件应

用后，要求管理模式“冻结”、“固化”，不能改变。

发行人认为：企业之间管理模式的差别是客观存在的，在企业发展过程中管理模式的变化是不可避免的，这不是任何咨询、重组能改变的。软件是工具、是平台，软件应该适应管理模式的差别和变化，不能削足适履。

因此，发行人提出了管理模型体系、管理业务逻辑组件技术、管理模式数据库、数据和编码分离等技术构想，并在软件中加以实现。用户管理模式的初始差别可以用发行人独特的定制方式适应，用户管理模式的变化可以通过发行人软件中的设置去满足，从根本上解决了管理软件的适应性问题。

由于电力体制不断深化改革等原因，电力行业的行业体制、组织机构、管理模式、业务流程的差别和变化的可能性要比其他行业大得多。因此，发行人软件产品的这种对管理模式的高度适应性特别适用于变革和发展中的电力行业。

3、市场与客户优势

发行人与电力行业客户的关系，是在长期的服务、合作过程中形成的。发行人的核心团队作为电力系统的技术人员，在 80 年代中期就开发了会计软件，由原水电部在全国电力系统推广；然后到全国各地为电力行业财务及管理人员培训、上课，指导其安装和使用软件；之后再逐步把成果产品化、商品化，逐步走上公司化运作的轨道。这种“首先是老师、以后才是经理”、“开始是技术成果、逐步地发展成为商品”的经历，是发行人的客户占电力行业 80%以上比例的根本原因。

由于这种经历和电力行业的特点，发行人的客户关系有以下特征：

(1) 客户信任度较高。发行人跟客户之间有着多年的合作和长期的了解，客户企业的管理水平通过使用发行人的软件得到了提升，客户个人的职业能力也通过对发行人软件的使用、业务的全面了解得到了提高，这种经历不断地巩固着客户对发行人的信任，发行人和客户之间互动的效率较高、效果较好。

(2) 一定程度的非商业化。发行人一直将自己定位为电力行业财务和管理信息化的工作队，始终如一地为电力行业服务；发行人股东中有电网企业、也有发电集团；电力企业沿用、选择发行人的软件和服务非常自然、和谐、融为一体。

(3) 延续性和稳定性。发行人的客户都是企业客户，由于软件投资、财务信息安全性、管理人员熟悉和掌握程度等因素，企业用户一旦选择某一财务软件

后，只要软件提供商没有明显的竞争劣势、更换的可能性很低。发行人的客户还都是集团客户，集团化管理、统一应用的特点，决定了单个企业不能决定软件的选择，整个集团更换财务软件的风险、成本更高。有这个客户基础，加上发行人的产品适应、服务到位，在以往的体制改革、机构变动、版本更新、功能扩充中，全国电力行业的客户都相当稳定地沿用、选择了发行人的产品和服务。

4、技术优势

软件是供管理思想、业务模式实现的工具、平台，软件应能自动适应任何形式的业务流程和组织机构。发行人的财务管理信息系统就通过对管理的高度抽象，以先进的组件技术，实现了高度的适应性。

目前国内很多企业集团的大型管理软件的实施成功率低，实施效果不佳，其中一个很重要的原因就是在实施软件前需要做“彻底”的流程重组，然后冻结，如果用户的业务流程发生变化，或者是用户需求增加，就需要对软件程序进行修改。而企业的管理和控制具有多样性和易变性，如果为了适应管理需求的不断变化，需要不断修改程序，则不但费时、费力，而且会影响企业正常的生产经营。管理软件研发和应用的瓶颈，就是“程序修改的不易”和“管理需求的易变”之间的矛盾。

为了突破这一瓶颈，发行人设计并实现了特有的“管理模型体系”、“管理模式数据库”和“管理业务逻辑组件”技术，以及“应用程序”—“管理模式数据库”—“业务数据库”的软件架构。在这种技术和架构下，发行人可以用“管理业务逻辑组件”高效定制出用户所需的各种规模、各个层次的管理系统，用户可以在使用软件的过程中通过自行改变“管理模式数据库”的内容来适应管理需求的变化，使公司的软件能够始终适用于企业变化的管理理念、工作流程、业务需求。

在软件实现的总体技术结构上，发行人采用了先进的“组件化技术”，保证了软件的可靠性、可扩充性。组件技术的基本思路是：首先，对管理和控制过程进行分析、抽象，分解为最基本的单元，每个单元都用程序组件实现；然后，用组件搭建出任意复杂的管理和控制流程，构建出各个子系统，如果某些需求不能满足，如果这种需求是普遍的，就增加新的组件，如果是比较特殊的需求，也可以单独用专用的程序满足。在采用组件技术之后，业务流程、管理和控制过程、

子系统，都可以用组件搭建；在扩充功能时，只需要重新搭建即可。这种搭建，在实施阶段可以由实施人员进行，在应用阶段还可以由用户自行扩充。

发行人设计的“应用程序”——“管理模式数据库”——“业务数据库”的软件架构，实现了数据与应用程序的相对独立，应用程序不是直接和业务数据库发生关系、而是通过管理模式数据库与业务数据库发生关系；在管理模式发生变化时，实施人员或用户可以在应用程序的引导下，对管理模式数据库进行修改和设置，并由应用程序对这种修改和设置的完整性进行检验。这就从根本上简化了在实施和维护过程中对整个软件系统的修改与扩充。

由于采用了上述独有的技术和架构，发行人开发的管理软件在实施效率、实施成功率、使用稳定性、用户方便性等各方面要明显高于国内外同类的传统管理软件。

5、营销和服务优势

发行人坚持以服务带动销售的营销策略。为了确保行业用户的服务需求，发行人从咨询、实施、服务到培训，建立了针对行业企业需求特点的服务体系。发行人每年还为电力行业培训近 2000 名学员，以帮助客户提高信息化水平，提高工作效率。公司还在全国各主要城市设有分支机构，可以对各地用户提供及时服务。

为了让客户能够得到真诚、高效、快速、周到的服务，让公司的产品与服务能够真正地帮助客户实现价值，公司的服务工程师不仅需要具有丰富的行业实施及服务经验，还必须接受相应的职业培训和技能考核，获得“远光软件认证专家”认证资格。

6、拥有一批对电力行业管理特点、管理模式、业务流程有着深刻理解的专业团队

一个优秀的行业软件企业，其拥有的不仅仅是先进的计算机技术，更为重要的是对行业自身的了解，能够引导用户的管理需求。发行人的核心团队长期服务于电力行业，对电力产业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有长期、深入、全面的理解和完整的把握，公司研发的产品包含了电力行业特有的核心业务管理功能，能够准确把握并且满足客户现实或潜在的需求，这是其他软件厂商

所不具备的。IDC 在其专业报告中也认为：“由于电力企业信息化需要和生产和调度信息化紧密结合，并且电力企业有极其特殊的生产和管理体系，因此对厂商的行业知识要求很高，电力企业选择厂商的最关键因素是行业背景和知识的积累，这是能否成功实施项目的最关键因素”；“对行业的专注性使远光将全部精力和资源投入到电力行业”。

7、与国际知名公司合作

发行人已经与国际知名的资讯科技公司 IBM 建立了紧密的合作关系。发行人已与 IBM 在多个大型软件实施项目上进行合作，由 IBM 向发行人提供战略咨询，软件实施，系统集成、服务器、网络存储等技术支持。公司是 2002-2003 年度 IBM 应用软件开发商合作伙伴，2004 年 12 月成为 IBM PartnerWorld 计划的顶级 ISV（独立软件开发商）成员资格。公司还获得 2002 年 IBM 华南/西南区合作伙伴杰出贡献奖，2003 年被评为 IBM 中国电力行业最佳合作伙伴。

发行人也是 Microsoft、HP、SUN 的合作伙伴和 ORACLE 确认的产品解决方案供应商。

（四）公司的竞争劣势

发行人虽然有产品线、客户基础、性价比、对电力行业的适应度等竞争优势，但由于其主要依靠自身的积累发展，与公司的客户基础、产品规模等相比，资本规模一直相对偏小，因此，存在着下列的竞争劣势：

研发和客户支持中心的规模较小、档次较低。现代的计算机技术日趋复杂，研发中心必须购置各种类型的硬件环境、各种技术平台的开发工具和测试工具等，以满足各种类型产品的研发需要；而为了满足面向全国的客户支持工作，客户支持中心必须采用先进的 CRM 软件系统，购置一系列的呼叫中心专用设备。限于财力，发行人目前的研发和客户支持所需的设备、软件等都是比较简陋的，甚至有长期向合作伙伴借用设备的情形。

产品的研发、升级进度较慢。发行人的软件产品已经在电力行业有了较广泛的客户基础，随着客户需求的发展、计算机技术的更新，版本升级的问题比较突出。但是，考虑到资本规模、人力资源预算、利润增长需要等因素，发行人经常需要在现有版本软件的完善和新产品的开发之间进行复杂的权衡、面临两难的选择，有可能导致新产品开发延误、不能及时满足市场和竞争的需求。

高端人才的相对不足。发行人的人才结构中，硕士生以上学历仅占 5%，核心技术人员、管理人员主要依靠内部培训、培养，其原因主要是由于人力资源预算的限制，发行人在引进高端人才方面一直力度不足。而且，由于发行人的规模偏小，又几乎没有在电力行业以外进行公司形象的宣传，在电力行业以外的知名度较低，对人才、特别是高端人才的吸引力偏低。

通过本次募集资金，发行人在研发和客户支持中心的建设、新产品开发、人力资源、广告宣传等方面的预算紧张程度可得到根本的缓解，企业知名度也可以得到相当的提升，可以在相当程度上弥补以上所述的竞争劣势。

四、发行人主营业务的具体情况

（一）主要产品或服务的用途

发行人主要产品和服务包括为电力企业提供通用基础财务软件、定制管理软件以及提供软件咨询及技术服务。

通用基础财务软件的功能是输入记账凭证、完成按科目的会计核算和某些辅助核算、输出账页、输出报表。在通用基础财务软件方面，电力软件和非电力软件没有本质的区别，但也存在一些差别，如电力行业在集团核算、合并报表等方面有较特殊的要求，对会计报表的数量、格式变化等有较高的要求，对工程核算、燃料的核算等会有较特殊的要求。

管理软件的功能是以企业资源的优化配置为目标，从原始业务开始管理所有与企业财务状况相关的业务过程，完成所有的预算控制、绩效考核、业务管理、统计要求并自动生成会计核算的结果。电力行业对管理软件的要求与其他行业相比有很大的区别：

1、其他行业如制造业，其主营业务是市场化的，软件以其主营业务为主线设计，通过软件对其主要产品采购、生产、销售过程的计划和配置来实现对企业价值的提升。而在电力行业，电力产品的采购、生产、销售环节在相当程度上是非市场化的，无法通过软件对电力产品的采购、生产、销售过程的管理和配置来提升企业价值，而需要对企业的资源进行全面的集约化、精细化管理；

2、其他行业如制造业，财务是采购、生产、销售过程完成之后的反映。而在电力行业，密集、长期而巨额的资本性支出、巨额的贷款融资等特点，决定了财

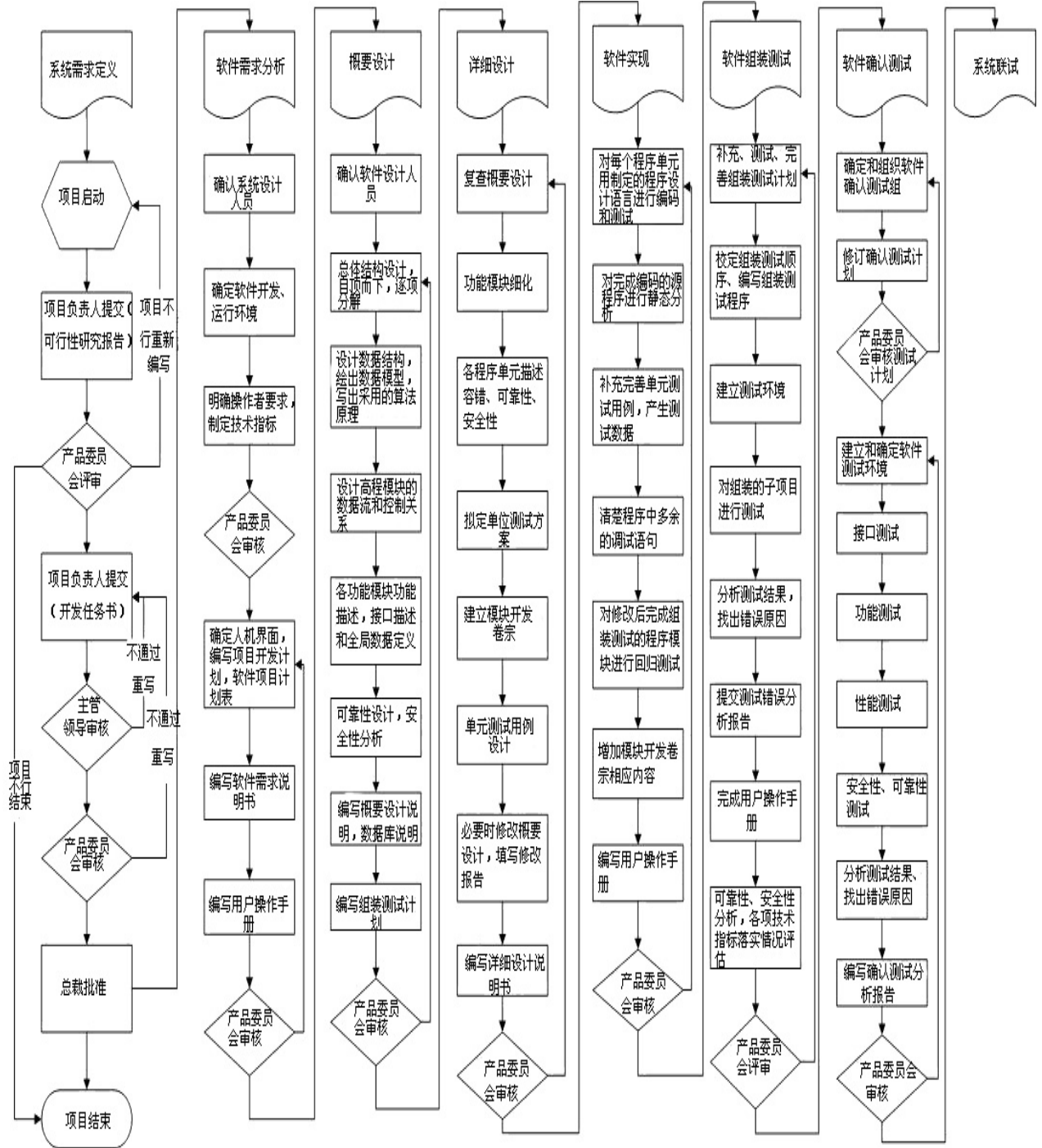
务资源本身就是可供优化的资源的主要部分，软件的设计重点和实现方式都有很大的不同；

3、电力行业的业务管理有很大的专业性，如购电费的管理、电费的管理、燃料的管理、电力设备特别是电力线路的管理等，都是其他行业所没有的，软件的专业功能需要长期的积累；

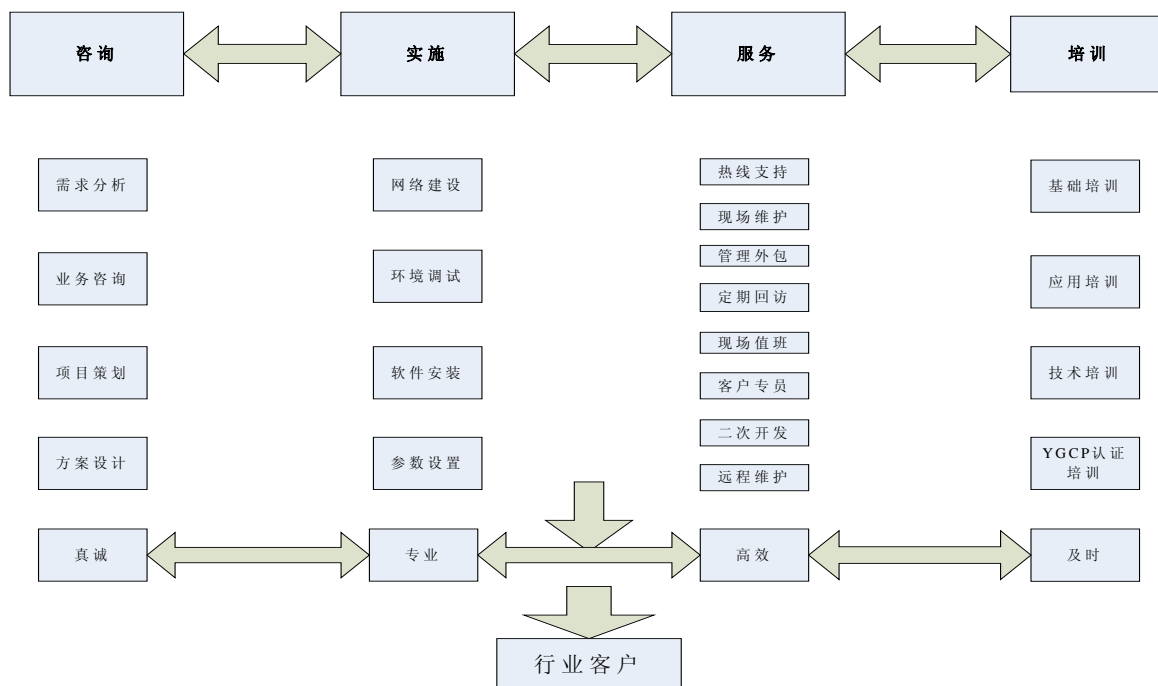
4、其他行业大多是以单个企业为管理软件实施的对象，而电力行业都是集团公司，需要实施的都是集团化、跨地域、跨会计主体的管理，对管理软件的集团化特性、跨地域应用性能等有较高要求。

（二）软件开发和服务流程

公司软件开发流程图为：



公司软件服务流程图为：



（三）发行人的经营和销售模式

针对电力行业财务信息化由各区域、省电力公司和各发电集团统一组织、统一培训、统一实施这一行业特点，发行人基本采用直销的经营模式，即由公司直接对客户提供服务 and 销售，坚持以服务为主导、以服务带动销售，始终保持与客户的直接接触，随时获取客户需求，及时获得销售机会。公司销售的所有软件（包括通用软件、定制软件）均由公司自行研制，均具有自主知识产权。公司具体业务包括销售通用软件产品、定制软件产品、软件服务和系统集成四种。

销售通用软件产品是公司销售拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品，此类软件具有通用性，其程序以光盘为载体，不需要根据用户的个别需求进行修改或专门定制。

定制软件是指按照各个用户的不同需求，以发行人特有的“管理业务逻辑组件”和“管理模式数据库”技术，进行专门的设计、开发和配置，为特定的用户定制财务和管理信息系统，最终交付的软件只供特定用户使用，不具通用性。由于电力行业对信息系统的客户化需求比较复杂，所以相关客户化定制的服务较多，定制软件业务在公司业务中的比重相应较高。

软件服务是指公司为客户提供软件应用、实施、支持等技术服务。包括：免

费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非发行人产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。随着电力企业越来越认识到软件服务带来的价值，该项收入在公司总收入中的比重将逐步提高。

系统集成业务是指公司为客户实施软件项目时应客户要求代其外购软硬件系统的业务。发行人在为用户实施软件项目时，需要将不同厂商的软硬件系统集成，而有些用户并不希望面向多个供应商，而要求由发行人统一协调硬件、操作系统、数据库系统、安全系统等。这类业务占发行人业务的比例较小。

其中，通用软件获取收入的方式包括：

1、软件客户增加带来的销售收入

发行人通用基础财务软件已有的用户主要是电力主业企业，目前大部分已经应用到县级电力企业，由于各级电力主业企业均有大量的关联企业，县级电力企业以下也有数量众多的乡、镇供电所，随着财务信息化向这些关联企业以及乡、镇供电所普及应用，发行人通用基础财务软件的企业个数会不断增加。

2、软件升级收入

发行人通用基础财务软件每隔一、两年就会推出一个新的版本，可以收取升级费用。

3、软件服务收入

软件服务是指公司为客户提供系统维护、数据修复、技术业务咨询、技术支持、应用培训等技术服务。软件服务收入是公司可靠而稳定的收入来源。

定制软件获取收入的方式包括：

1、应用单位的增加

发行人管理软件已经在 25 个区域、省电力公司中应用，其他未应用管理软件的区域、省电力公司中的绝大部分也都是发行人通用基础财务软件用户，最终选择发行人的管理软件的可能性较大。

在已经使用管理软件的区域、省电力公司中，大部分都是第一阶段应用，即在部分下属企业实施本软件，作为一个集团，一般会在其他下属企业中扩充使用本软件。

2、应用子系统的增加

在已应用发行人管理软件的 25 个区域、省电力公司中，大部分都是在下属企业应用了本软件的部分子系统，而本软件可以被应用的子系统总数可达 30 多个，一般而言，已经使用本软件部分子系统的单位会不断拓展使用其它子系统。

3、版本升级

随着软件新版本的推出，老用户一般会对原软件进行版本升级。

4、软件实施和服务收入

用户在使用后会不断优化业务模式，需要发行人为其提供实施服务；另外，公司通过提供系统维护、技术业务咨询、应用培训等服务，还可获得稳定的软件服务收入。

（四）发行人近三年主要产品（或服务）的生产与销售情况

1、公司的主营业务构成

公司最近三年主营业务按产品类别分类如下：

单位：万元

项 目	2005 年度		2004 年度		2003 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
通用软件产品收入	1,864.35	18.50%	1,823.61	23.20%	1,242.76	19.85%
定制软件收入	5,162.00	51.22%	4,084.14	51.96%	3,130.63	50.00%
软件服务收入	2,448.45	24.29%	1,829.41	23.27%	1,435.99	22.94%
系统集成收入	603.77	5.99%	123.28	1.57%	451.44	7.21%
合 计	10,078.57	100%	7,860.44	100%	6,260.81	100%

2、发行人主要软件产品及销售情况

（1）财务管理信息系统 FMIS（定制软件）

技术特征	发行人的主导产品，以 ERP 思想指导研发并以“管理模式数据库”和“管理业务逻辑组件”技术为核心的“工具型软件”。在这种技术和架构下，发行人用“管理业务逻辑组件”高效定制出用户所需的各种规模、各个层次的管理系统，用户可以在使用软件的过程中通过自行改变“管理模式数据库”的内容来适应管理需求的变化。在软件实现的总体技术结构上，发行人采用了先进的“组件化技术”，通过组
------	--

	<p>件间的无缝连接，搭建客户所需要的业务流程、管理和控制过程、子系统。在扩充功能时，只需要重新搭建即可，保证了软件的可靠性、可扩充性。</p> <p>该软件整合了业界新流行的多项企业级应用技术，如 J2EE 架构、WEB SERVICE、中间件技术、DB2/ORACLE/SQL SERVER 等数据库、群集（CLUSTER）技术等，支持 MS SQL SERVER2000、ORACLE、DB2 等主流企业数据库平台。</p>
知识产权归属	自有
主要功能	<p>本软件是供电力企业集团使用的一个集财务与业务一体化的大型管理软件，覆盖了整个价值链的管理和控制，并提供分析、稽核和决策支持。该软件主要功能模块包括预算管理、投资管理、融资管理、电费管理和分析、资产管理、物料管理、燃料管理、工程管理、现金出纳管理、购电费管理、财务分析等几十个子系统</p>
应用领域	电力行业财务管理领域
销售对象	发电、电网等电力生产企业
2003 年-2005 年销售数量	16 套、31 套、30 套
2003 年-2005 年销售额	11,993 万元

（2）远光财务管理新纪元（通用软件）

技术特征	<p>以完全浏览器/服务器方式实现的国内领先的通用财务会计软件，采用了业务模式数据库技术，可以由用户或服务人员按照用户的特别核算需求通过程序中的设置操作进行软件功能的个性化定制，实现自行设置凭证种类、账户体系、报表格式、分析模型等。</p>
知识产权归属	自有
主要功能	<p>本软件覆盖了整个会计核算体系，包含基础会计核算业务所需的账务、报表、固定资产、工资等模块，能完成记账、报表定制、报表合并、财务分析、数据查询等多项功能，具有极高的网络运行效率，不但可以</p>

	<p>在局域网上使用，也可以在通过光纤、远程拨号或其他方式建立的广域网上使用，甚至可以通过 Internet 结合 VPN 实现财务数据的实时共享。</p> <p>本软件具有很强的报表功能。它以满足电力系统会计报表管理体系为前提、以各电力企业编制个别会计报表为基础、以编制所有口径合并会计报表为目标，能满足不同企业、不同层次、不同地域、不同口径的需要，实现了跨地域、跨层次的报表合并，简化了集团企业合并报表的编制工作。该软件采用完全自定义的报表格式设置方式，使企业所有的报表都具有可设置性；集合全方位的报表数据来源，使报表数据获得方式更丰富；立体的报表运算关系，可以设置表内、表间的各种运算关系；具有强大的报表体系设计、报表处理、抵消合并处理以及各种查询功能，保证企业报表数据的快速、准确采集。</p>
应用领域	用于企业的财务会计核算领域
销售对象	电力企业及其辅业集团
2003 年-2005 年 销售数量	1552 套、1347 套、1420 套
2003 年-2005 年 销售额	合计 4,110 万元

(3) 远光电力财务信息实时查询分析系统（通用软件）

技术特征	<ol style="list-style-type: none"> 1、易于二次开发和系统集成，具有高度的扩充性和兼容性； 2、通过网站的方式发布财务信息，可直接成为企业 MIS 系统的一个链接； 3、采用了手机短信、电子印鉴、条码识别、单据套打等技术，具有高度的实用性和方便性； 4、各单位间的数据通讯采用压缩后加密的数据包、电子邮件异步传递等手段，保证了财务数据的安全保密
知识产权归属	自有
主要功能	<p>本软件用于解决会计核算软件产生的基础数据的传递、发布和应用。软件具有“数据同步”功能，可以利用电话线、光纤或其他远程</p>

	<p>网络等各种途径，把下级企业的报表、指标、账户、凭证等财务数据按设定的周期和授权的范围采集到集团公司，并以多种方式进行汇总、合并，缩短财务状况的更新周期，实现对企业 and 下级单位财务信息的实时收集、发布、查询、分析和管理，供企业领导和其他部门按财务部门的授权实时了解企业的财务状况，使财务管理从传统的分散管理向集中式管理方向发展，从事后的静态管理走向实时的动态管理，也为财务人员查询各种数据提供方便快捷的方式。</p> <p>本软件通过严格的身份验证、用户的级别、组别等方法保证只有经过授权的用户才能进入系统，用查询对象分类、动态网页生成等技术保证进入系统的用户只能查询到经过授权的财务信息。</p>
应用领域	集团企业
销售对象	电力企业及其辅业集团
2003年-2005年 销售数量	197套、269套、281套
2003年-2005年 销售额	226万元

(4) 物料管理综合信息系统（通用软件）

技术特征	可与发行人财务软件、FMIS 软件、实时信息系统及其他相关电力专业等软件无缝连接
知识产权归属	自有
主要功能	共有系统定制、仓库管理、计划合同、市场信息、报表管理、财务接口六个功能模块。
应用领域	电力企业物料管理领域
销售对象	电力企业及其辅业集团
2003年-2005年 销售数量	31套、32套、17套
2003年-2005年 销售额	247万元

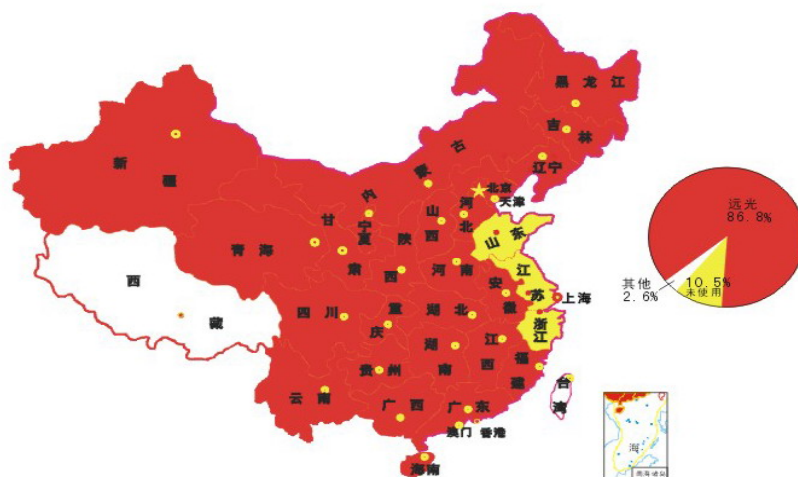
3、用户分布情况

(1) 通用基础财务软件用户分布

在全国两大电网公司（国家电网公司和南方电网公司）中，发行人的通用基础财务软件中的远光财务管理新纪元软件和远光电力财务信息实时查询分析系统已经在电网公司总部、全国（不含台港澳）除五个省以外的其他省、区的县级以上电网企业得到应用。

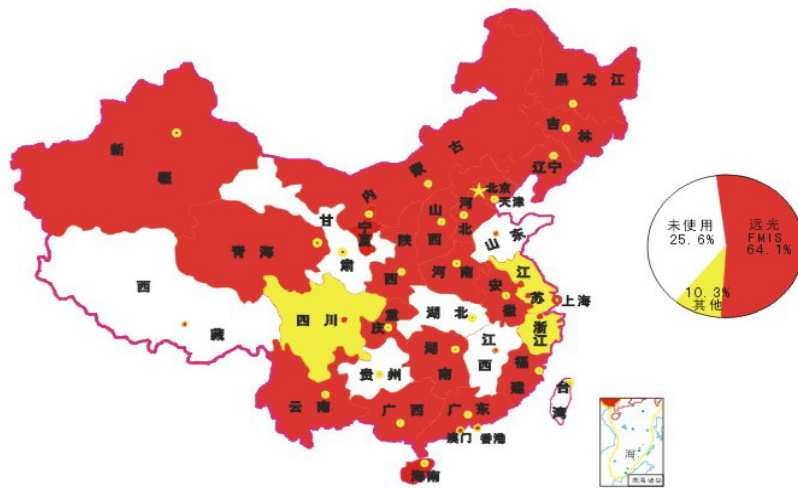
在全国五大发电集团中，发行人的通用基础财务软件中的远光财务管理新纪元软件和远光电力财务信息实时查询分析系统两个软件已经在除华能集团外的全国四大发电集团及其下属的大多数电厂企业得到应用。

下图是以区域、省级电网企业为统计口径的公司通用基础财务软件全国客户分布图(数据统计至 2006 年 5 月 31 日):



(2) 为客户定制的管理软件用户分布

发行人的管理软件 FMIS 已经在电网系统 25 个区域、省公司和部分发电企业中应用，下图是公司管理软件的区域、省级电网企业客户全国分布图(数据统计至 2006 年 5 月 31 日):



4、前 5 大客户的销售情况

2003 年、2004 年、2005 年公司向前 5 大客户的销售额分别为 2,688.06 万元、3,640.82 万元、4,840.79 万元,分别占当年销售总额比例的 42.93%和 46.32%、48.03%, 具体客户名称和销售额如下:

排名	2005 年		
	客户名称	销售金额	占收入总额比例
1	山西省电力公司	17,032,000.00	16.90%
2	广西电网公司	8,990,000.00	8.92%
3	辽宁电力有限公司	8,150,000.00	8.09%
4	吉林省电力有限公司	8,235,851.97	8.17%
5	河南省电力公司	6,000,000.00	5.95%
	前五大客户合计	48,407,851.97	48.03%

排名	2004 年度		
	客户名称	销售金额	占收入总额比例
1	东北电网有限公司	10,800,000.00	13.74%
2	黑龙江省电力有限公司	7,474,693.00	9.51%
3	吉林省电力有限公司	6,370,549.57	8.10%
4	广西电网公司	6,059,958.12	7.71%
5	山西省电力公司	5,702,957.26	7.26%
	前五大客户合计	36,408,157.95	46.32%

排名	2003 年度
----	---------

	客户名称	销售金额	占收入总额比例
1	辽宁电力有限公司	5,852,550.00	9.35%
2	内蒙古电力集团有限公司	5,564,237.61	8.89%
3	黑龙江省电力有限公司	5,479,709.40	8.75%
4	吉林省电力有限公司	5,274,045.13	8.42%
5	国家电力公司东北公司	4,710,027.02	7.52%
	前五大客户合计	26,880,569.16	42.93%

在报告期，发行人无对单个客户的销售比例超过发行人销售总额的 50% 的客户，也不存在发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有发行人 5% 以上股份的股东在上述客户中占有权益的情况。单一会计年度公司的客户比较集中，但与一般工业企业不同的是，公司不同年度的前五大客户是不尽相同的，公司不存在各年度均倚赖单一客户的风险。

（五）发行人原材料供应、采购的情况

发行人从事软件的研发及销售，消耗的原材料主要包括软件产品光盘、软件保护卡等。在发行人主要供应商中，无发行人向单个供应商的采购比例超过发行人采购总额的 50% 的供应商，也不存在发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有发行人 5% 以上股份的股东在上述供应商中占有权益的情况。

五、主要固定资产及无形资产

（一）主要固定资产

发行人的固定资产主要包括房屋及建筑物、生产经营用电脑设备、运输设备和办公设备等，具体情况如下表：

单位：元

年份		房屋及建筑物	生产经营用电脑设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2005-12-31	资产原值	29,921,389.81	6,301,814.75	2,690,376.00	3,081,329.57	41,994,910.13
	累计折旧	782,840.88	2,770,458.70	564,891.57	1,051,699.48	5,169,890.70
	资产净值	29,138,548.93	3,531,356.05	2,125,484.43	2,029,630.09	36,825,019.43
	成新率	97.38%	56.04%	79.00%	65.87%	87.69%

2004-12-31	资产原值	24,235,806.17	5,517,098.36	1,117,233.00	1,834,468.57	32,704,606.10
	累计折旧	-	2,517,557.02	457,770.45	687,638.77	3,662,966.24
	资产净值	24,235,806.17	2,999,541.34	659,462.55	1,146,829.80	29,041,639.86
	成新率	100%	54.37%	59.03%	62.52%	88.80%
2003-12-31	资产原值	-	3,551,878.05	1,040,233.00	678,158.57	5,270,269.62
	累计折旧	-	1,676,632.45	326,623.13	475,608.50	2,478,864.08
	资产净值	-	1,875,245.60	713,609.87	202,550.07	2,791,405.54
	成新率	-	52.80%	68.60%	29.87%	52.97%

注：成新率=资产净值/资产原值*100%

在上述固定资产中，房屋及建筑物由发行人自建，其余固定资产由发行人外购取得。

发行人共占用土地 1 宗。该宗土地位于珠海市港湾大道科技一路珠海高科技成果产业化示范基地 A-15 地块，土地面积为 40,000 平方米，取得土地使用权方式为国有土地出让方式，房地产权证号为粤房地证字第 C0596810 号，不存在抵押、查封等权利受限的情形。上述土地系发行人于 2001 年 11 月 16 日与珠海高科技成果产业化示范基地管理委员会签订《国有土地使用权出让合同书》后取得，上述国有土地使用权转让已经珠海市国土资源局《关于确认国有土地使用权出让合同的函》（珠国土函[2005]198）确认有效。

发行人房屋建筑物位于上述土地，包括公司办公大楼、研发楼、食堂等，于 2004 年 12 月交付使用，房屋总建筑面积为 23,209.61 平方米，目前产权证正在办理中。

（二）无形资产

截止 2005 年 12 月 31 日，发行人无估值入账的无形资产。

六、知识产权

（一）软件著作权

公司向国家版权局登记的计算机软件著作权的情况如下：

序号	软件名称	证书编号	证书登记号	登记日期	权利取得方式
1	远光电力财务信息实时查询分析系统 V1.0	软著转备字第 0001099 号	2000SR2327	2001-11-6	企业整体变更引起著作权转移

2	远光物料管理综合信息系统 V2.0	软著转备字第 0001100 号	2000SR2554	2001-11-6	企业名称变更引起著作权转移
3	远光 FMIS 软件 V3.0	软著登字第 005409 号	2003SR0318	2003-1-15	原始取得
4	远光财务管理新纪元软件 V2.0	软著登字第 005410 号	2003SR0319	2003-1-15	原始取得
5	远光 Y6 财务管理系统 V6.0	软著登字第 005411 号	2003SR0320	2003-1-15	原始取得
6	远光电子财务平台系统 V1.0	软著登字第 005412 号	2003SR0321	2003-1-15	原始取得
7	远光财务分析与内审系统 V1.0	软著登字第 005413 号	2003SR0322	2003-1-15	原始取得
8	远光财务分析系统 V1.0	软著登字第 018188 号	2003SR13097	2003-12-23	原始取得
9	远光银财通软件 V1.0	软著登字第 018189 号	2003SR13098	2003-12-23	原始取得
10	远光电费核算系统 V1.0	软著登字第 018190 号	2003SR13099	2003-12-23	原始取得
11	远光付款管理与控制系统 V1.0	软著登字第 018191 号	2003SR13100	2003-12-23	原始取得
12	远光财务稽核系统 V1.0	软著登字第 018192 号	2003SR13101	2003-12-23	原始取得
13	远光电子会计档案系统 V1.0	软著登字第 018193 号	2003SR13102	2003-12-23	原始取得
14	远光预算报表系统 V2.1	软著登字第 039498 号	2005SR07997	2005-7-22	原始取得
15	远光电力 ERP 系统 V1.0	软著登字第 047776 号	2006SR00110	2006-1-6	原始取得

以上软件均由发行人自行研发，软件著作权未估值入账。根据《计算机软件保护条例》，软件著作权保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。

（二）商标

序号	注册号	图案	核定类别	有效期至
1	1131214	远光+图形	计算机软件（已录制好的）	2007 年 11 月 27 日
2	1243838	远光+图形	计算机程序编制，计算机软件设计，计算机软件更新	2009 年 1 月 27 日
3	1121390	非凡+图形	计算机软件（录制好的）	2007 年 10 月 20 日
4	1247850	非凡+图形	计算机程序编制、计算机软件更新、计算机软件设计	2009 年 2 月 13 日

以上商标有效期满后，可以申请续展。

上述商标未估值入账，也未许可他人使用。

发行人没有允许他人使用自己所有的资产，或作为被许可方使用他人资产的情形，发行人所有或使用的资产也不存在纠纷或潜在纠纷。

七、特许经营权

截至招股说明书签署日，发行人未拥有特许经营权。

八、发行人的生产技术

（一）主要产品的生产技术

公司的核心技术主要包括管理模型体系、管理业务逻辑组件技术、管理模式数据库、数据和编码分离、J2EE 应用开发平台、数据集中技术、多数据库后台技术和门户技术。

1、管理模型体系

作为管理软件的用户，企业的外部环境和内部环境都在不断变化。管理软件面向的业务需求，在不同的企业之间千差万别，在同一个企业的不同发展阶段也千变万化。而如果完全通过对软件程序的不断修改而去适应这种差别和变化，不但使软件开发商疲于奔命，而且，由于软件做出大的修改后必须经过相当一段时间的不稳定的使用后才能发现问题、从而修改使之基本稳定，用户也会穷于应付。因此，在管理软件领域经常可以看到这样的现象：作为软件开发商，要么不断地为了满足用户的需求而反复修改、测试程序，多一个用户、就多一个包袱（国内厂商居多）；要么声称在自己软件中固化的模式是最先进的，用户只能削足适履地适应、而不能提出自己的个性化需求，或称之为“需求冻结”（国外厂商居多）。

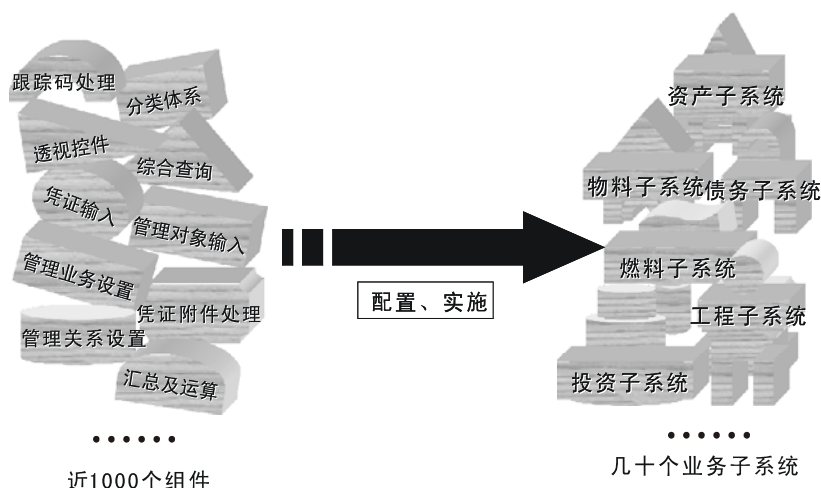
发行人认为：管理软件对变化的业务需求的适应性，是管理软件开发、实施成败的关键。而要提高这种适应性，必须做到：在业务需求变化时，必须尽可能避免通过“修改程序”的方式去适应，而是要让“程序自身”去适应。其技术基础则是：在程序中只存放经过抽象之后的最基本的管理模型，容易变动的、差别明显的需求不应反映在程序中、而存放在易于修改的位置。这就是发行人管理模型体系、管理逻辑组件、业务模式数据库、数据和编码分离等技术意义所在。

发行人在研发管理软件时，首先，基于对企业管理内涵的深刻分析，抽象出独立于具体企业、具体模式、具体流程的管理模型，如管理业务、管理对象、管理关系、综合分类体系、整体业务流程、集团业务体系等等。

发行人认为：这些模型的相互关系，是所有用户基本不变的共性，应该在应用程序中处理，发行人用“管理逻辑组件”实现；这些模型的具体内容，是易变的、差别的用户需求，不应该在应用程序中反映，发行人用“业务模式数据库”存放，可以不断调整、改变以适应变化的需求。

2、管理逻辑组件

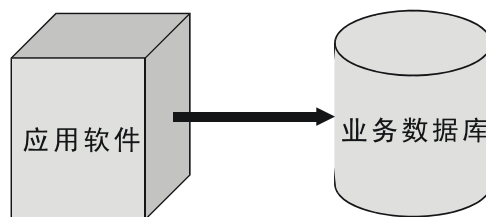
发行人在上述“管理模型体系”的基础上，再分析、抽象出模型体系各个单元之间的相互关系、固有逻辑、基本动作，然后，对每个逻辑、动作开发对应的软件组件；在面向具体用户实施时，用管理逻辑组件去组合具体的系统，实现任一复杂的管理和控制流程。如下图所示。



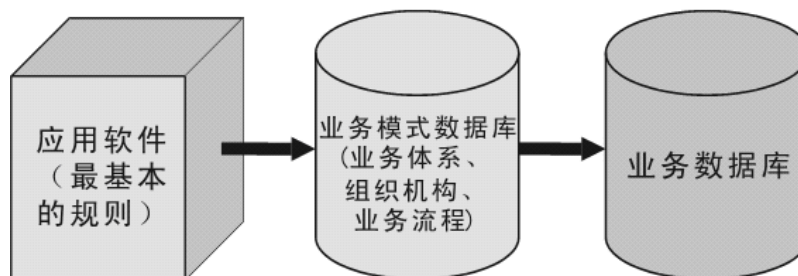
3、管理模式数据库

传统软件工程中常见的“应用程序—数据库”的结构，使得具体的用户需求都要在程序中反映，为了适应需求的变化、必须不断地修改程序。如下图所示。

传统架构



发行人在上述“管理模型体系”的基础上，采用了独有的“应用程序—管理模式数据库—业务数据库”的结构，使管理模型体系的具体内容、即具体的用户需求不再固定在应用程序中、而存放在“管理模式数据库”中；应用程序不是直接和业务数据库发生关系、而是通过管理模式数据库与业务数据库发生关系；在用户需求发生变化时，实施人员或用户可以在应用程序的引导下，对管理模式数据库进行修改和设置，并由应用程序对这种修改和设置的完整性进行检验。这就从根本上避免了用修改应用程序去适应管理模式改变的弊病。远光 FMIS 架构如下图所示。



4、数据与编码分离

以往的管理软件特别强调“信息编码”的重要性。因为按照传统理论，“计算机只认编码、不认名称”，比如，“101 现金科目”，就必须让“101”作为计算机辨认的标志，把“101”作为管理软件内部存放数据的标志、作为管理软件内部存放相互关系的标志。因此，各级业务、信息管理部门，在制定统一的编码体系上花费了极大的人力、物力、精力，甚至出现“编码体系未完成、管理信息系统不能使用”的情况。

但是，尽管某一业务或信息主管部门发布的编码都自称是“规范”的，但总有上级的、或时间在后的部门颁布新的编码体系，使下级的、或时间在前的编码体系无效。如沿用多年的、以法规形式规定的一级科目三位长度编码就又由国家财政部规定变成了四位，上述的“101 现金科目”变成了“1001 现金科目”。而一旦发生这种变化，则软件中原有的数据、关系都将无效，对于编码体系复杂的应用（如几万条物资编码、几万张固定资产卡片、几十万电力用户）无疑是一场灾难。

发行人认为：由于不可能有“终极”的编码体系，因此，编码和数据必须分

离，软件系统中数据的标志、数据关系的标志不能是发布的“编码”。发行人用自己独立设计的一整套内部编码体系及其规则实现了对软件内部数据和关系的管理，使得任何外部编码体系的变动都不会对发行人的软件应用产生任何影响。

“数据和编码分离技术”并不意味着否定信息编码。发行人认为：信息编码是信息交换的基础、或应用人员识别的标志，但只应在信息交换、人员识别这一时点才起作用。而且，信息编码和信息名称一样，是应该可以随时改变的。

5、J2EE 应用开发平台

发行人研制的 J2EE 应用开发平台基于分布式计算平台 J2EE 平台和互联网应用体系设计，采用浏览器/服务器的实现方式。它结合管理逻辑组件技术、数据总线、设计模式、数据对象模型、可视化开发、工作流等开发技术，满足快速高质量搭建大型应用系统的需求。

管理模型体系依赖管理逻辑组件实现，但每个管理逻辑组件自身复杂度较高。在 J2EE 应用开发平台上，每个管理逻辑组件分解成多个细粒度的业务组件、界面展示组件，通过复用这些组件大大提高搭建程序的效率和质量。

为了减少系统各组件间接口和通信的复杂性，J2EE 应用开发平台使用标准接口通过公用数据总线传递信息，降低复杂度和提高效率。数据总线基于 XML 模型，可以根据需要在数据总线上插入或删除更多的信息，而不影响现有的各组件，使系统的可维护性和可扩展性大大增强。

J2EE 应用开发平台中使用了大量的设计模式，来辅助平台框架。设计模式是一套被反复使用、多数人知晓的、经过分类编目的、代码设计经验的总结。使用设计模式是为了可重用代码、让代码更容易被他人理解、保证代码可靠性。

为了支持多数据库管理系统如 Oracle、MS SQL、DB2 等，J2EE 应用开发平台引入数据对象模型，隔离数据库底层处理的差异，并且将业务模式数据库的特点封装到数据对象模型中，以减少编码，提高开发效率。

J2EE 应用开发平台还提供可视化化的界面设计工具，通过简单的拖拉操作就可以完成复杂的界面设计和一些复杂的逻辑处理设置，极大的提高了开发效率。该工具支持插件体系，可以很方便的进行扩展以支持更多的功能。

平台内嵌工作流引擎，该引擎完全符合 WfMC 和 OMG 标准，使用 XPDL 作为工作流定义语言。工作流引擎的应用，使得业务流程与业务处理分离，用户可以根

据自身的实际业务流程需要，使用流程设置工具，可视化定制符合要求的业务处理流程。 workflow 引擎支持多种流程模式，如串行、并行、条件分支、会签等。

6、数据集中技术

为了实现不同程度的管理信息集中，发行人专门发展了数据集中技术，包括面向财务应用对象的多层数据同步技术、分布式/集中式集团数据库技术。这些技术综合利用多种网络通讯方式，将物理上分布在网络多处的管理数据逻辑集中起来，可以针对具体的管理应用实现实时检查、反馈、控制的集中管理，优化配置集团公司的整体资源、实现全面的预算管理和控制。

7、多数据库后台技术

公司在多年系统研发的过程中形成了一套多数据库后台技术，可以确保管理信息系统解决方案适应不同规模集团企业的管理应用，也可以适应企业管理应用的不断膨胀和伸缩，成为真正意义上的集团企业级解决方案。该技术可以支持 MS-SQL SERVER、ORACLE、DB2 等主流数据库从单机到企业版、从 windows 到 LINUX/UNIX 的多种版本，用户在方案实施时可以参考服务器操作系统、原有的 IT 系统和今后可能达到的数据管理规模自由选择合适的数据产品版本。

8、门户技术

通过 WEB 网站的方式组织、发布、查询、管理各种企业管理信息的网络门户技术成为目前企业管理信息系统特别是大型集团企业管理信息系统建设的重要实现方式。发行人也从原有的“浏览器/服务器”技术逐渐发展出具有本身特色的网络门户技术，主要通过类似汽车驾驶仪表盘的直观方式形象的图表的形式，向登陆网站的用户展现其最关注的管理信息，并能层层穿透追溯分析查询到信息的源头。这一技术中还集成了手机短信、电子邮件、LDAP/活动目录等集团用户身份验证技术，确保管理信息访问的多样性和安全性。

公司的以上核心技术在国内同行中处于领先水平。

（二）软件技术研究开发情况和技术创新

1、公司研发项目及进展情况

公司十分重视技术研究开发工作，设有专门的技术委员会、产品委员会、研

发部，配备专职的研究人员。

技术委员会负责产品技术方向的确定，重要技术问题的解决，程序开发信息的收集和交流，是公司技术创新体系的核心；产品委员会负责产品方向的规划，重点产品功能的确定，产品设计、测试、质量控制信息的收集和交流；研发部负责新技术研发、研发过程标准化、系统集成及解决方案的制定等。公司目前软件技术研究开发的情况如下：

（1）JBoss 中间件应用服务器

JBoss 是一个开放源码的符合 J2EE 标准的中间件服务器项目，发行人加入了这一项目，针对 FMIS 产品的 J2EE 版本进行定向的性能优化和功能调整，为最终用户提供一个开放源码的免费的中间件服务器解决方案。这一项目可以降低发行人 FMIS 软件在中低端应用解决方案中配置中间件服务器的价格门槛，提高解决方案的市场价值，通过替换第三方费用高昂的中间件产品实现发行人和用户的双赢，并为今后中间件服务器的收费维护服务提供市场机会。

（2）工作流引擎

工作流引擎是发行人各类管理信息系统的核心组成部分之一，这一项目通过规范和优化这一引擎达到从技术架构的底层统一公司产品架构，提高软件的可用性和性能，通过对国际标准的执行实现与其他工作流类管理信息系统的有机连接，是提高发行人核心竞争力的重要项目。

（3）P2P 即时消息引擎

P2P 即时消息是未来几年软件技术的重要应用方向，该项目重点研究发行人自主知识产权的 P2P 引擎和与发行人各软件系列的整合应用，可以有效的提高公司原有软件的功能和使用方便性，从而为软件的更新换代提供推动力。

公司即将开展研发的项目还有“基于开源方式的 MySQL 数据库系统的功能扩展与维护”。这一项目主要基于目前业内使用最广泛的开放源码数据库系统 MySQL。

2、公司最近三年研发费用占营业收入的比例

(单位：万元)

项目	2005 年度	2004 年度	2003 年度

研究及开发费用	1,608	1,169.86	839.26
占主营业务收入的比例	15.95%	14.88%	13.40%

3、公司技术创新机制及安排

发行人将从以下五个方面不断完善技术创新机制：一是突出以软件技术创新推进项目建设；二是做好国内外先进技术的吸收、消化、应用、发展工作；三是通过交流、培训等手段，强化新技术在公司内的推广和应用；四是加大与国外知名 IT 公司、科研院校机构的合作，充分利用社会资源对公司技术创新的支持力度；五是大力引进高素质人才，造就一批技术创新带头人。

九、境外经营情况

截止本招股说明书签署日，发行人未在中华人民共和国境外进行经营活动，未拥有境外资产。

十、质量控制情况

为保证公司的软件产品和服务的质量，公司以预防为主的思想，建立、运行了较完善的质量管理体系，以通过有效运行所建立的质量管理体系，同时持续改进体系的过程进而保证符合顾客与适用的法律法规要求，增强顾客满意。

（一）质量方针与质量目标

以“始终以顾客为关注焦点”的经营理念为基础，公司制定了适宜、充分、有效的质量方针和目标。公司的质量方针为：“把领先的软件技术和先进的管理思想相结合，打造一流的管理软件产品，提供客户满意的管理信息化解决方案。”，公司的质量目标为：（1）确保项目进度达成率 90%（含）以上；（2）客户投诉处理率 100%；3）客户满意率 90%（含）以上，达到公司经营理念、发展战略和追求目标三者合为一体。

（二）质量管理标准

公司软件产品和服务的质量以国家颁布的涉及计算机软件的各项标准为质量管理标准，如软件设计文档国家标准_GBT8567-1988等。2004年6月，发行人通过了ISO9001：2000质量管理体系认证。到目前为止，公司在研发、生产、销售

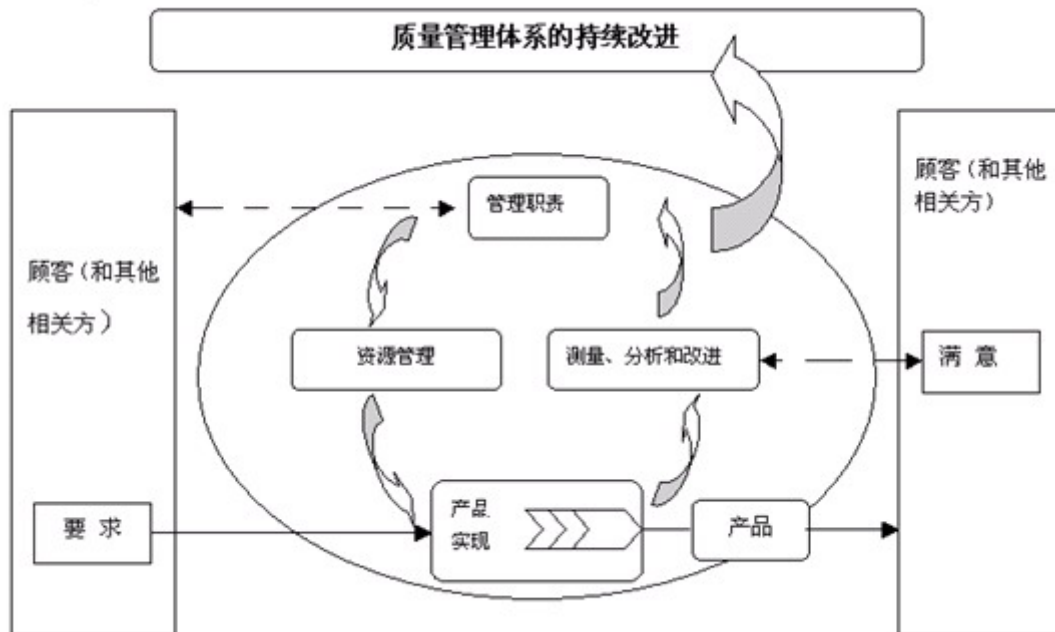
和售后服务等环节都建立了质量保证体系，形成了覆盖全国的服务网络。

（三）质量管理体系运行情况

为了持续应对电力企业客户对软件的高应用能力的要求，不断提升软件开发能力和售后支持服务的水平，对高速成长的业务实现稳健的质量管理，公司于2002年5月开始按照ISO9001:2000体系标准要求建立质量管理体系，将研发和服务支持细分为多个子过程，通过建立严格的评价标准指标体系实现质量管理，以便为客户提供更高可用性、更高安全度、更方便实用、更规范配套的软件及技术支持。

现在，公司各部门和人员按质量管理规范要求，采用“管理的系统方法”严格实施各项质量管理工作，并持续改进质量管理体系的有效性，不断实施完成基于最新的技术架构、贯彻最先进管理思想的信息系统项目，公司质量管理体系持续改进机制基本形成。通过公司组织的内部审核和管理评审，以及外部认证机构的认证审核和监督复审可以证明质量管理在各部门实施有效。现公司产品和服务质量稳定，客户满意状况良好，满意度不断上升。

发行人建立的以过程为基础的质量管理体系由四部分主体过程及其中所包含的若干子过程构成，质量管理体系结构具体如下图：



各部分主体过程分别具有如下功能：

管理职责：规范和定义了质量管理体系所包含所有过程、子过程的管理职责，

明确了各过程的顺序、相互作用和相互关系，以及确定为确保这些过程、子过程的有效运行和控制所需的准则和方法；公司质量管理体系文件和记录的编写、管理和控制，外来文件的识别和控制；另外还包括实现最高管理者对其建立、实施质量管理体系并持续改进其有效性的承诺而确定的质量方针、质量目标、管理评审。

资源管理：提供必要、合理和充分的人力资源、员工培训、基础设施及工作环境。

产品实现：为公司的核心业务过程，包括产品实现的策划、与顾客有关的过程、软件设计和开发、采购、生产和服务提供、及对监视和测量装置的控制，确保研发部门开发出高效的软件产品。

测量、分析和改进：包括监视和测量、不合格品控制、数据分析，对顾客满意、质量管理体系、过程、产品进行监视和测量活动，通过数据分析，对整个公司的质量管理体系进行持续改进，进一步提高公司软件产品的质量和提升顾客满意度。

（四）质量纠纷

公司通过严密的软件设计质量控制、维护、定期回访和及时的售后服务等措施，尽可能减少质量纠纷。发行人自成立以来，还未发生过任何客户针对发行人提供的产品或服务提出纠纷、索赔或诉讼。

第七节 同业竞争与关联交易

发行人第三大股东陈利浩先生直接持有发行人 10.2% 的股份，陈先生同时又是发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司的控股股东，该公司持有发行人 40.8% 的股份。陈利浩先生是发行人的实际控制人。

一、同业竞争

（一）不存在同业竞争的情况

陈利浩先生目前专注于发行人的经营，除控股发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司和持有发行人 10.2% 的股份外，没有其他的业务及下属公司，与发行人不存在同业竞争的情况。

发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司营业范围包括科技项目开发、数据处理、数据库服务、计算机设备维护，自动化办公设备、电子计算机及配件、家用电器、机电产品的批发、零售。该公司除持有发行人股份外，并未经营其他业务，也没有其他的下属公司，与发行人不存在同业竞争的情况。

（二）控股股东和实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

发行人实际控制人和控股股东均已出具《避免同业竞争承诺函》，声明自己在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在、将来也不会存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，亦不会在中国境内（包括香港、澳门和台湾）任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与发行人有竞争或构成竞争的情况，承诺在发行人提出要求时出让自己在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予发行人对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的

基础上确定的；承诺不向业务与发行人及发行人的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿发行人因自己违反本承诺的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。

二、关联交易

（一）关联方和关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的有关规定，发行人的关联方如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	陈利浩	实际控制人
2	珠海市东区荣光科技有限公司	控股股东
3	国电电力发展股份有限公司	持股 5%以上的其他股东
4	吉林省电力有限公司	持股 5%以上的其他股东
5	福建省电力有限公司	持股 5%以上的其他股东
6	广东太平洋技术创业有限公司	持股 5%以上的其他股东
7	浙江嘉汇集团有限公司	持股 5%以上的其他股东
8	南昌赣源远光软件有限公司	联营企业
9	蒋晓华	非独立董事
9	黄建元	非独立董事
10	黄笑华	非独立董事
11	周立	非独立董事
12	缪军	非独立董事

上述关联法人的情况请参阅本招股说明书第五节之“发行人基本情况”，关联自然人请参阅第八节“董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

最近三年，发行人与关联方之间发生的重大关联交易（关联交易总额高于 500 万元）如下：

2003 年度，公司与股东吉林省电力有限公司累计发生关联交易 527.41 万元，（由四项组成，分别是①公司与吉林电力签订合同，向其提供财务软件、实时信

息系统和 FMIS 软件，获得销售收入 237 万元；②公司与吉林电力签订合同，向其提供 FMIS 软件，获得销售收入 158 万元；③公司向吉林电力提供零星的软件产品和软件服务，合计获得收入 38.89 万元；④公司向吉林电力下属的长春供电公司等 10 家企业提供零星的软件产品和软件服务，合计获得收入 93.52 万元)。本项关联交易占公司当年度主营业务收入的 8.42%。

2004 年度，公司与股东吉林省电力有限公司累计发生关联交易 637.05 万元，(由三项组成，分别是①公司与吉林电力签订合同，为其开发财务管理信息(资产管理、工程管理)系统，获得销售收入 457 万元；②发行人向吉林电力提供零星的软件产品和软件服务，获得销售收入 150.64 万元；③发行人向吉林电力下属的长春供电公司、通化供电公司、辽源供电公司、吉林电力管道工程总公司、吉林省电力建设总公司等单位，提供零星的软件产品和软件服务，获得收入 29.41 万元)。本项关联交易占公司当年度主营业务收入的 8.1%。

2005 年度，公司与股东吉林省电力有限公司累计发生关联交易 823.59 万元，(由三项组成，分别是①公司分别与吉林省电力有限公司、长春供电公司、吉林供电公司签订合同，为其开发财务管理信息系统，获销售收入 694.46 万元；②发行人向吉林电力提供零星的软件产品和软件服务，合计获得收入 50.32 万元；③发行人向吉林电力下属的长春供电公司、通化供电公司、辽源供电公司、吉林电力管道工程总公司、吉林省电力建设总公司等单位，提供零星的软件产品和软件服务，合计获得收入 78.81 万元)。本项关联交易占公司当年度主营业务收入的 8.17%。

吉林省电力有限公司持有发行人 9%的股份，该公司是一个以电力生产、建设和经营管理为主的特大型企业，截止 2005 年末的注册资本为 62 亿元，净资产为 71.60 亿元。吉林电力在成为发行人股东之前就已经是发行人软件的用户，发行人作为电力行业财务和管理软件的主要提供商与该公司发生交易属正常的商业行为，发行人预计上述关联交易仍然将持续发生。发行人关联交易的定价原则与非关联交易完全一致，都是根据软件产品的业务功能、应用规模、数据集中程度、软件环境选型和技术复杂程度来确定价格，遵循独立核算及公允原则。

2、偶发性的关联交易

最近三年，发行人与关联方之间未发生偶发性的关联交易。

3、关联交易增减变化的趋势及对发行人财务状况的影响

最近三年，发行人关联交易发生金额较为稳定，占发行人营业收入的比例较小。根据利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的审计报告，公司报告期关联交易对财务状况及经营成果影响如下：

（单位：万元）

年 度	关联交易总额	营业收入	关联交易总额占营业收入比例
2003 年	561.46	6,260.81	8.96%
2004 年	682.31	7,860.44	8.70%
2005 年	864.91	10,078.57	8.84%

4、关联方应收应付款项的变化

发行人没有应付关联方款项，应收款项的变化如下：

（单位：万元）

时 间	吉林电力	福建电力
2003 年 12 月 31 日	73.4	5.55
2004 年 12 月 31 日	329.98	5.55
2005 年 12 月 31 日	46.31	5.55

5、发行人对关联交易决策权力与程序的规定

（1）发行人对关联交易的规定

①公司章程对关联交易的规定

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

②股东大会议事规则对关联交易的规定

公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的交易累计金额）达 500 万元以上或占公司最近经审计净资产绝对值的 5%以上，须由公司股东大会决议通过。

③董事会议事规则对关联交易的规定

公司拟与关联人达成的关联交易总额（含同一标的或同一关联人在连续 12 个月内达成的交易累计金额）低于 500 万元且占公司最近经审计净资产绝对值的不满 5%的，由公司董事会做出决议批准后方可实施。

④独立董事制度对关联交易的规定

公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易应由独立董事认可后提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(2) 发行人最近三年关联交易履行的决策程序的情况

发行人最近三年的关联交易均严格履行了公司章程规定的程序，表决时关联股东进行了回避，独立董事对发行人发生的重大关联均履行了核查的义务，认为发行人发生的交易事项均属合理、必要，关联交易定价合理有据、客观公允，关联交易均已履行了当时法律法规、公司章程及公司其他规章制度规定的批准程序。

6、发行人减少关联交易的措施

发行人目前的关联交易主要是为吉林省电力有限公司提供财务和管理软件。该公司是一个以电力生产、建设和经营管理为主的特大型企业，发行人向该公司出售软件及提供技术服务属正常的商业行为，发行人预计上述关联交易仍然将持续发生。

发行人将通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度、信息披露等措施来规范关联交易。

第八节 董事、监事、高级管理人员 与核心技术人员

一、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员基本情况

(一) 董事

发行人现共有董事 9 名，全部由股东大会选举产生，主要情况如下：

蒋晓华先生，董事长，中国国籍，1961 年生，大学学历。曾任水利电力部财务司干部、中国电力企业联合会（中电联）财务部综合处处长。蒋先生现任华凯投资集团有限公司董事长、中国电力企业联合会资产管理中心主任。蒋先生担任发行人本届董事会董事长的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。蒋先生自发行人成立以来一直担任董事长职务。

陈利浩先生，副董事长兼总裁，中国国籍，1955 年生，毕业于上海电力学院。陈先生从 1985 年开始从事电力行业财务软件的开发和推广工作，曾任职于浙江绍兴电力局、珠海供电局计算机服务中心、珠海远方电脑有限公司、珠海市东区远方软件产业有限公司。陈先生为珠海市政协委员、珠海市软件行业协会会长、中国软件行业协会财务及管理软件分会副会长，曾获珠海市科技重奖及其它多项省部级科技奖项。陈先生担任发行人本届董事会董事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。陈先生自发行人成立以来一直担任副董事长兼总裁（总经理）的职务。

黄建元先生，董事、常务副总裁、财务负责人，中国国籍，1962 年生，毕业于武汉大学数学系。曾在华中电管局动能经济研究所、珠海电力工业局和珠海远方电脑公司任职。黄先生曾参与研制《电力系统无功综合优化程序及应用》系统，于 1989 年获得华中电业管理局科技进步二等奖；曾主持开发了《电力企业材料管理与核算系统》，于 1990 年获得华中电业管理局科技进步二等奖；黄先生为 1993 年度珠海市科技进步突出贡献特等奖获得者，1998 年获得珠海市科技进步二等奖，1996 年还被评为“广东省青年科技标兵”。黄先生担任发行人本

届董事会董事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。黄先生自发行人设立以后一直担任董事、副总裁（副总经理）的职务。

黄笑华先生，董事、高级副总裁，中国国籍，1971 年生，毕业于西安交通大学计算机系，目前正在就读清华大学 EMBA。黄先生在校期间参与开发的“FORTRAN 语言辅导教师”、“多媒体课件开发环境 HCDE”等项目分别获得国家教委、全国第一届计算机辅助教学软件一等奖和三等奖，并因此获“计算机世界奖学金”。黄先生曾在广东清远建北逻辑高科技有限公司任职。黄先生担任发行人本届董事会董事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。黄先生自发行人设立以后一直担任董事、副总裁（副总经理）的职务。

周立先生，董事、高级副总裁，中国国籍，1965 年生，华南理工大学硕士研究生毕业，高级程序员。先后从事过医疗器械、智能仪器仪表和电力自动化控制等工作，92 年起在外资企业从事软件开发工作，参加过多个大型软件项目开发，有主持软件项目开发的丰富经验。周先生担任发行人本届董事会董事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。周先生自发行人设立以后一直担任董事、副总裁（副总经理）的职务。

缪军先生，董事，中国国籍，1957 年生，大学毕业，教授级高级工程师。历任水电部计划司年度计划处工程师，能源部计划司发电计划处副处长，龙源电力科技开发公司工程项目一部副经理、工程咨询部经理，龙源电力集团公司副总工程师兼企业发展部经理、龙源电力集团公司副总工程师兼投资部经理，国电电力发展股份有限公司副总经济师兼策划发展部经理、国电电力发展股份有限公司总经济师。现任国电电力发展股份有限公司副总经理。缪先生担任发行人本届董事会的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。

陈冲先生，独立董事，中国国籍，1944 年生，大学毕业，教授级高工，现任中国软件行业协会理事长。曾任计算机总局软件工程处处长、机械电子工业部计算机司软件处处长、电子工业部计算机司软件处处长（副司级）、电子工业部计算机司副司长、信息产业部电子信息产品管理司副司长、信息产业部电子信息产品管理司巡视员（正司级）。陈先生一直致力于指导、推动中国软件行业的发

展，为中国软件产业的发展做出了贡献。陈先生还曾参与中美知识产权保护谈判及国家鼓励软件产业发展众多文件与政策的起草工作。陈先生担任发行人本届董事会独立董事的任期为 2006 年 4 月-2007 年 6 月。

丁世龙先生，独立董事，中国国籍，1963 年生，硕士学位，高级会计师。丁先生曾任河南省电力局财务处会计、副科长、科长；河南省电力公司（工业局）财务处副处长、副总会计师兼财务处长、河南省电力公司总会计师。现任国家电网公司金融资产管理部副主任。丁先生担任发行人本届董事会独立董事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。丁先生自发行人设立以后一直担任独立董事的职务。

刘友夫先生，独立董事，中国国籍，1953 年生，大学学历，教授级高级会计师。刘先生曾任湖南耒阳电厂副厂长，湖南省电力公司财务处副处长、副总会计师。刘先生现任湖南省电力公司总会计师。刘先生担任发行人本届董事会独立董事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。刘先生自发行人设立以后一直担任独立董事的职务。

（二）监事

发行人现共有监事 8 名，全部由股东大会或职工民主选举产生，主要情况如下：

陈斌先生，监事会主席，中国国籍，1959 年生，研究生学历，高级会计师。陈先生历任大连发电总厂财务科长、总会计师，东北电业管理局财务处副处长，东北电力集团公司财务部会计成本处处长、财务部主任会计师、副主任，国家电力公司财经部财会处负责人、财务与产权管理部预算财务处处长、资产管理处处长，中国水利水电工程总公司总会计师，国电电力发展股份有限公司总会计师、党组成员。现任国电电力发展股份有限公司副总经理、总会计师。陈先生担任发行人本届监事会监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。

董蕴华女士，中国国籍，1951 年生，大学学历。1971 年至 1996 年任长春发电设备总厂财务科副科长、科长、副总会计师、总会计师、副厂长；1996 年任吉林省电力局副总会计师；1999 年任吉林省电力公司总会计师，2002 年起任吉

林省电力公司副总经理兼总会计师、松花江水力发电有限责任公司副董事长。董女士担任发行人本届监事会监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。董女士自发行人设立以后一直担任监事的职务。

柯甫灼先生，中国国籍，1962 年生，大学学历，高级会计师。历任福建省电力勘测设计院财务科会计、成本会计、主办会计、科长，副总会计师；98 年 12 月开始任福建省电力工业局财经部主任助理、劳资部主任经济师；2000 年 11 月至今任福建省电力有限公司财务部主任，福建风力发电有限公司董事。柯先生担任发行人监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。

陈卫光先生，中国国籍，1958 年生，大学学历。现任浙江嘉汇集团有限公司副总经理、浙江嘉汇投资有限公司董事长、浙江华东铝业有限公司副董事长。陈先生担任发行人本届监事会监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。陈先生自发行人设立以后一直担任监事的职务。

侯朗基先生，中国国籍，1957 年生，大学学历，会计师。侯先生曾任广州五金交电采购供应站工作财会科长兼策划部主任，并当选为广州市荔湾区第九、第十届人民代表大会代表。现任广东太平洋技术创业有限公司董事、广州正泰商业数据有限公司董事。侯先生担任发行人本届监事会监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。侯先生自发行人设立以后一直担任监事的职务。

向万红先生，中国国籍，1978 年生，专科学历。向先生曾在长阳县印刷厂和吉联公司任职。2000 年 7 月进入发行人，先后任 J2EE 项目组经理，ERP 软件部经理，现任职总裁助理。向先生为监事会中的职工代表。向先生担任发行人监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。

郑佩敏女士，1972 年生，大学学历。先后在安徽省淮南市房地产管理局、珠海聚风公司、珠海联邦制药有限公司（总部）、珠海协利租赁有限公司、珠海新策工作室工作，历任财务主管、经理助理等职务。2001 年 1 月进入公司工作，任人事行政部副经理，现任发行人行政总监。郑女士为监事会中的职工代表。郑女士担任发行人监事的任期为 2004 年 7 月-2007 年 6 月。

江泽华先生，中国国籍，1973年生，大学学历。江先生毕业后即进入发行人工作，曾参与开发并实施了东北电力财务管理信息系统，现任职系统集成部副总经理。江先生2004年当选为珠海市第六届人大代表。江先生为监事会中的职工代表。江先生担任发行人监事的任期为2004年7月-2007年6月。

（三）其他高级管理人员

朱安女士，副总裁兼董事会秘书，中国国籍，1968年生，大学学历。朱女士曾在珠海威望磁讯有限公司、珠海中安集团公司和珠海协利租赁有限公司任职。朱女士担任发行人董事会秘书的任期为2004年7月-2007年6月。

（四）核心技术人员

发行人的核心技术人员包括：副董事长兼总裁陈利浩先生、董事兼常务副总裁、财务负责人黄建元先生、董事兼高级副总裁黄笑华先生和董事兼高级副总裁周立先生。他们的主要成果及奖项情况请参见上节[董事]介绍。

发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均没有境外居留权，相互之间不存在配偶关系、三代以内直系和旁系亲属关系。

发行人董事、监事、高级管理人员均符合法律法规规定的任职资格。

（五）董事、监事的提名和选聘情况

1、董事的提名与选聘情况

2004年6月16日，发行人2003年度股东大会选举由珠海市东区荣光科技有限公司提名的蒋晓华、陈利浩、黄建元、黄笑华、周立先生和国电电力发展股份有限公司提名的缪军为第二届董事会董事；选举由珠海市东区荣光科技有限公司提名的丁世龙、刘友夫、王宇为独立董事；2006年4月7日，发行人2005年度股东大会选举由珠海市东区荣光科技有限公司提名的陈冲为第二届董事会独立董事。

2、监事的提名与选聘情况

2004年6月16日，发行人2003年度股东大会选举由国电电力发展股份有限公司提名的陈斌、吉林省电力有限公司提名的董蕴华、福建省电力有限公司提名的柯甫灼、浙江嘉汇集团有限公司提名的陈卫光、广东太平洋技术创业有限公司提名的侯朗基为第二届监事会监事。

2004年5月16日，发行人召开2004年第一次职工代表大会会议，选举向万红、江泽华、郑佩敏为公司职工代表监事。

二、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其近亲属持股情况

（一）直接或间接持有发行人股份情况

1、陈利浩直接持有发行人 10.2%，并持有发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司 50.69%的股份，持股比例近三年未发生变化。

2、黄建元、黄笑华、周立和朱安分别持有发行人控股股东珠海市东区荣光科技有限公司 8.79%、6.21%、6.74%和 4.98%的股份，持股比例近三年未发生变化。

上述人员直接或间接持有发行人的股份均不存在质押或冻结情况。

除上述情况外，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其近亲属不存在直接或间接持有发行人股份情况。

（二）其他对外投资情况

除以上部分董事、高级管理人员直接或间接持有发行人股份外，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其近亲属不存在其他对外投资。

三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬

董事、监事、高级管理人员和核心技术人员2005年从发行人处领取收入的情况：

姓名	在本公司职务	年薪（万元）
陈利浩	副董事长、总裁	13.8
黄建元	董事、常务副总裁	12.5
黄笑华	董事、高级副总裁	11.9
周立	董事、高级副总裁	10.7
向万红	监事	8.8
郑佩敏	监事	6.3
江泽华	监事	8.2
朱安	副总裁、董事会秘书	8.3

发行人外部董事、监事在其所在单位领取薪酬，未在发行人领取薪酬，独立董事的津贴为每年3.6万元。

除以上薪酬和津贴以外，发行人的董事、监事和高级管理人员和核心技术人员未享受其他待遇。发行人的内部董事和内部监事参加养老保险等社会保障计划。

四、董事、监事和高级管理人员的兼职情况

姓名	兼职单位及所任职务	兼职单位与发行人关系
蒋晓华	华凯投资集团有限公司董事长	控股股东的股东
	中国电力企业联合会资产管理中心主任	无
陈利浩	珠海市软件行业协会会长、中国软件行业协会财务及管理软件分会副会长	无
缪军	国电电力发展股份有限公司副总经理	股东
丁世龙	国家电网公司金融资产管理部副主任	无
刘友夫	湖南省电力公司总会计师	无
陈冲	中国软件行业协会理事长	无
陈斌	国电电力发展股份有限公司副总经理兼总会计师	股东
董蕴华	吉林省电力公司副总经理兼总会计师	股东
	松花江水力发电有限责任公司副董事长	无
柯甫灼	福建省电力有限公司财务部主任	股东
	福建风力发电有限公司董事	无
陈卫光	浙江嘉汇集团有限公司副总经理	股东
	浙江嘉汇投资有限公司董事长	无
	浙江华东铝业有限公司副董事长	无
侯朗基	广东太平洋技术创业有限公司董事	股东

	广州正泰商业数据有限公司董事	无
--	----------------	---

除以上人员外，发行人其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有兼职，并已发表声明。

五、协议与承诺

（一）发行人与董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签定的协议

发行人属于高新技术企业，行业内技术人员流动性较大，为了保护公司的知识产权和保持核心人员的稳定，公司已与高管人员和核心技术人员签订劳动合同、技术秘密保密和竞业限制协议。

（二）董事、监事、高级管理人员和核心技术人员所作的重要承诺

1、发行人副董事长、总裁陈利浩已签署《避免同业竞争承诺函》，承诺不与公司进行同业竞争。

2、发行人副董事长、总裁陈利浩承诺：自广东远光软件股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的广东远光软件股份有限公司股份，也不由广东远光软件股份有限公司回购本人所持有的股份。

截止本招股说明书签署日，上述协议和承诺履行情况良好。

六、发行人董事、监事、高级管理人员近三年的变动情况

公司近三年董事、监事和高级管理人员未发生重大变动，其中九名董事中有七名董事没有发生变化，高级管理人员也没有发生变化。详情如下：

（一）2003年度变动情况

1、王萍董事因工作变动，辞去董事职务，发行人增补国电电力提名的缪军为董事；

- 2、增选王宇为独立董事；
- 3、章钢柱因工作变动，不再担任监事，发行人增补国电电力提名的陈斌为监事；
- 4、刘勇出国定居，辞去监事职务；
- 5、发行人增补福建省电力公司提名的柯甫灼担任监事；
- 6、职工代表大会选举向万红、杨轩、郑佩敏担任职工代表监事。

（二）2004年度变动情况

因工作变动；杨轩辞去职工监事职务，职工代表大会选举江泽华担任职工代表监事

（三）2005年度变动情况

2005年没有变动情况

（四）2006年度变动情况

由于王宇职务变动，陈冲取代王宇出任独立董事。

第九节 公司治理

一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

发行人制定了健全的《股东大会议事规则》，且股东大会规范运行。根据《公司法》及有关规定，发行人创立大会、2001 年度股东大会、2003 年第一次临时股东大会、2004年度股东大会、2005年度股东大会、2006年第一次临时股东大会分别对公司章程进行了审议修改，股东大会的运行情况如下：

1、股东权利和义务

股东作为持有公司股份的人，依法享有收益分配、参加股东大会并行使相应的表决权、对公司的经营进行监督等权利，并承担相应的义务。

2、股东大会的职权

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会的报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改公司章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）为公司股东或者实际控制人提供担保；（13）审议法律、法规、部门规章和公司章程规定应由股东大会决定的其他事项。

3、股东大会的议事规则

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应当于上一会计年度结束后的六个月内举行，临时股东大会不定期召开。股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。股东大会作出特别决议，

应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的 2/3 以上通过。

下列事项由股东大会以普通决议通过：① 董事会和监事会的工作报告；② 董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；③ 董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；④ 公司年度预算方案、决算方案；⑤ 公司年度报告；⑥ 除法律、行政法规规定或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

下列事项由股东大会以特别决议通过：① 公司增加或者减少注册资本；② 公司的分立、合并、解散和清算；③ 本章程的修改；④ 公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；⑤ 股权激励计划；⑥ 法律、行政法规或公司章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

(二) 董事会制度的建立健全及运行情况

发行人制定了《董事会议事规则》，董事会规范运行。发行人全体董事严格按照公司章程和董事会议事规则的规定行使自己的权利。

1、董事会构成

董事会由 9 名董事（其中 3 人为独立董事）组成，设董事长一人，副董事长一人。董事会设董事会秘书一人，由董事长提名，经董事会决议通过并聘用。

2、董事会职权

董事会依法行使下列职权：（1）召集股东大会，并向大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制定公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保及关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司总裁、董事会秘书；根据总裁的提名，聘任或者解聘公司副总裁、财务负责人和其他高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订公司章程修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司总裁的工

作汇报并检查总裁的工作；（16）法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

3、董事会会议召集和召开

董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集。董事会会议分为定期会议和临时会议。代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事、二分之一以上独立董事、监事会或者总裁，可以提议召开董事会临时会议。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

发行人制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。发行人监事严格按照公司章程和监事会议事规则的规定行使自己的权利。发行人公司章程中监事会构成与议事规则如下：

1、监事会构成

监事由股东代表和适当比例的公司职工代表担任，其中职工代表的比例不低于 1/3。股东代表担任的监事由股东大会选举产生和更换；职工代表担任的监事由公司职工通过职工（代表）大会或者其他形式民主选举产生或更换。

发行人监事会由8名监事组成，其中职工代表监事3人，设监事会主席一人作为监事会召集人。

2、监事会职权

监事会依法行使下列职权：（1）对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

3、监事会的召开和表决

监事会每 6 个月至少召开一次会议。监事会主席、三分之一以上监事、代表 1/10 以上表决权的股东有权提议召开临时监事会会议。

(四) 独立董事制度的建立健全及运行情况

1、独立董事情况

目前发行人共有三名独立董事，占董事会成员总数的三分之一。

2、独立董事发挥作用的制度安排

发行人参照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，制订了《独立董事工作制度》，保障独立董事履行职责。

公司章程规定，公司董事包括独立董事。公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，其中至少包括一名会计专业人士。独立董事制度的设立，主要是完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，更好地维护公司及股东的利益。

独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过六年。

独立董事出现不符合独立性条件或其他不适宜履行独立董事职责的情形，由此造成公司独立董事达不到法定要求的人数时，公司应按《公司章程》规定补选独立董事。

3、独立董事的职责

独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务。独立董事应当按照相关法律、法规及有关规定和公司章程的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人、或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

独立董事除具有法律、法规和公司章程赋予董事的职权外，独立董事还具有以下特别职权：（1）发行人拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易应由独立董事认可后提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

（2）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；（3）向董事会提请召开临时股东大会；（4）提议召开董事会；（5）独立聘请外部审计机构或咨询机构；（6）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事除履行上述职责外，还应当对以下重大事项向董事会或股东大会发表独立意见：（1）提名、任免董事；（2）聘任或解聘高级管理人员；（3）公司董事、高级管理人员的薪酬；（4）公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；（5）独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；（6）公司章程规定的其他事项。

4、独立董事如何发挥作用

如有关事项属于需要披露的事项，公司应当将独立董事的意见予以公告，独立董事出现意见分歧无法达成一致时，董事会应将各独立董事的意见分别披露。

公司应当保证独立董事享有与其他董事同等的知情权。凡须经董事会决策的事项，公司必须按法定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料，独立董事认为资料不充分的，可以要求补充。当 2 名或 2 名以上独立董事认为资料不充分或论证不明确时，可联名书面向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议董事会所讨论的部分事项，董事会应予以采纳。公司向独立董事提供的资料，公司及独立董事本人应当至少保存 5 年。

为了保证独立董事有效履行职责，公司将为独立董事提供所必需的工作条件。公司董事会秘书应积极为独立董事履行职责提供协助，如介绍情况、提供材料等。独立董事发表的独立意见、提案及书面说明应当公告的，董事会秘书应及时到证券交易所办理公告事项。

（五）董事会秘书的职责

董事会秘书对公司和董事会负责，主要职责是：

（1）负责处理公司信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并在公司上市后按规定向证券交易所办理定期报告和临时报告的披露工作；

（2）协调公司与投资者关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料；

（3）按照法定程序筹备董事会会议和股东大会，准备和提交拟审议的董事会和股东大会的文件；

（4）参加董事会会议，制作会议记录；

(5) 负责与公司信息披露有关的保密工作，制订保密措施，促使公司董事会全体成员及相关知情人在有关信息正式披露前保守秘密，并在内幕信息泄露时，及时采取补救措施，公司上市后还应向公司上市的证券交易所报告；

(6) 负责保管公司股东名册、董事名册、控股股东及董事、监事、高级管理人员持有公司股票的资料，以及董事会、股东大会的会议文件和会议记录等；

(7) 协助董事、监事和高级管理人员了解信息披露相关法律、行政法规、部门规章和公司章程，以及公司上市后向公司上市的证券交易所的规则、规定和上市协议对其设定的责任；

(8) 促使董事会依法行使职权；在董事会拟作出的决议违反法律、行政法规、部门规章、其他有关规定和公司章程时，应当提醒与会董事，并提请列席会议的监事就此发表意见；如果董事会坚持作出上述决议，董事会秘书应将有关监事和其个人的意见记载于会议记录上，公司上市后还应及时向公司上市的证券交易所报告；

(9) 在公司上市后负责公司和相关当事人与交易所及其他证券监管机构之间的及时沟通和联络；

(10) 《公司法》、公司章程、董事会授权的其他职责及公司上市后公司上市的证券交易所要求履行的其他职责。

(六) 专门委员会的设置情况

发行人2002年度股东大会审议通过设立董事会审计委员会、薪酬与考核委员会，2006年第一次临时股东大会审议通过设立董事会提名委员会、战略委员会。各专门委员会的主要职责如下：

董事会审计委员会：(1) 提议聘请或更换外部审计机构；(2) 监督公司的内部审计制度及其实施；(3) 负责内部审计与外部审计之间的沟通；(4) 审核公司的财务信息及其披露；(5) 审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；(6) 公司董事会授予的其他事宜。

董事会薪酬与考核委员会：(1) 根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案，薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；(2) 审查公司董事（指非独立董事）及高级管理人员

的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；(3) 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；(4) 董事会授权的其他事宜。

董事会提名委员会：(1) 根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；(2) 研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；(3) 广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；(4) 对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；(5) 对须提请董事会聘任的其他高级管理人选进行审查并提出建议；(6) 董事会授权的其他事宜。

董事会战略委员会：(1) 对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；(2) 对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；(3) 对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；(4) 对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；(5) 对以上事项的实施进行检查；(6) 董事会授权的其他事宜。

二、发行人近三年违法违规情况

发行人自成立至今，严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

三、发行人近三年资金占用和对外担保的情况

发行人有严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。发行人的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

四、发行人内部控制制度情况

(一) 发行人内部控制制度的自我评估意见

发行人为保证经营业务活动的正常进行，结合公司自身的具体情况制定了较为完整的企业内部管理制度，经实践证明，公司内部控制制度具备了完整性、合理性、有效性。发行人管理层认为：

发行人内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合公司自身特点，目前已覆盖公司经营管理各方面。截止至招股书签署日，公司的所有重大方面已建立了健全的、合理的内部控制制度，并已得到了有效遵循。这些内控制度保证了发行人的经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，是完整有效的体系。随着公司的发展，发行人将对内控制度作进一步修改完善，使之始终适应公司发展需要。

（二）注册会计师对发行人内部控制的鉴证意见

利安达信隆会计师事务所有限公司利安达综字[2006]第B-1018号《内部控制审核报告》的意见认为，发行人于2005年12月31日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

第十节 财务会计信息

一、财务报表

(一) 资产负债表(单位:元)

资 产	2005年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动资产			
货币资金	98,408,082.01	84,121,844.31	73,111,813.23
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	23,136,596.87	19,981,321.15	17,049,886.03
其他应收款	1,538,601.81	1,487,672.67	1,001,914.02
预付账款	8,345,827.40	1,469,431.27	846,225.16
应收补贴款			
存货			
待摊费用			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计	131,429,108.09	107,060,269.40	92,009,838.44
长期投资			
长期股权投资	1,881,263.00	1,105,207.47	405,337.28
长期债权投资			
长期投资合计	1,881,263.00	1,105,207.47	405,337.28
合并价差			
固定资产			
固定资产原价	41,994,910.13	32,704,606.10	5,270,269.62
减:累计折旧	5,169,890.70	3,662,966.24	2,478,864.08
固定资产净值	36,825,019.43	29,041,639.86	2,791,405.54
减:固定资产减值准备			
固定资产净额	36,825,019.43	29,041,639.86	2,791,405.54
工程物资		288,100.00	20,000.00
在建工程	867,876.00	1,586,034.60	9,442,555.84
固定资产清理			
固定资产合计	37,692,895.43	30,915,774.46	12,253,961.38

无形资产及其他资产			
无形资产			
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计			
递延税款			
递延税款借项			
资产总计	171,003,266.52	139,081,251.33	104,669,137.10

资产负债表（续）

负债及股东权益	2005年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动负债			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	13,000,000.00
应付票据			
应付账款	6,061,687.72	5,593,801.16	1,179,682.02
预收账款	6,118,238.85	61,483.85	19,139.35
应付工资	2,600,000.00	1,600,000.00	1,300,000.00
应付福利费	2,588,561.35	1,502,463.27	1,471,543.91
应付股利			
应交税金	3,571,256.00	4,061,244.05	3,334,551.79
其他应交款	53,196.49	49,281.18	38,874.68
其他应付款	2,504,020.79	1,855,060.53	968,037.24
预提费用	107,105.00	111,005.00	116,330.00
预计负债			
一年内到期的长期负债			
流动负债合计	41,604,066.20	32,834,339.04	21,428,158.99
长期负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税款			
递延税款贷项			
负债合计	41,604,066.20	32,834,339.04	21,428,158.99
少数股东权益			
股东权益			

股本	41,160,000.00	41,160,000.00	41,160,000.00
减：已归还投资			
股本净额	41,160,000.00	41,160,000.00	41,160,000.00
资本公积	826.06	826.06	826.06
盈余公积	15,672,255.41	11,705,492.21	8,254,602.08
其中：法定公益金	5,630,036.33	4,307,781.93	3,157,485.22
未分配利润	72,566,118.85	53,380,594.02	33,825,549.97
其中：拟分配现金股利	3,292,800.00	3,292,800.00	
股东权益合计	129,399,200.32	106,246,912.29	83,240,978.11
负债及股东权益总计	171,003,266.52	139,081,251.33	104,669,137.10

(二) 利润表及利润分配表(单位:元)

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	100,785,717.32	78,604,363.88	62,608,125.91
减：主营业务成本	22,832,040.76	15,063,171.45	13,378,992.88
主营业务税金及附加	1,503,474.22	1,080,859.19	857,555.30
二、主营业务利润	76,450,202.34	62,460,333.24	48,371,577.73
加：其他业务利润			
减：营业费用	21,111,910.36	16,337,374.43	9,078,793.23
管理费用	27,684,147.69	24,283,978.24	19,778,605.47
财务费用	-695,820.13	-507,667.99	-247,039.53
三、营业利润	28,349,964.42	22,346,648.56	19,761,218.56
加：投资收益	524,823.45	849,038.57	505,718.47
补贴收入	2,254,042.51	2,320,887.97	1,565,532.19
营业外收入	46,316.40	11,279.76	13,000.00
减：营业外支出	251,679.10	19,348.43	52,367.26
四、利润总额	30,923,467.68	25,508,506.43	21,793,101.96
减：所得税	4,478,379.65	2,502,572.25	2,259,549.71
少数股东本期损益			
五、净利润	26,445,088.03	23,005,934.18	19,533,552.25
加：年初未分配利润	53,380,594.02	33,825,549.97	17,222,030.56
其他转入			
六、可供分配的利润	79,825,682.05	56,831,484.15	36,755,582.81
减：提取法定盈余公积	2,644,508.80	2,300,593.42	1,953,355.23
提取法定公益金	1,322,254.40	1,150,296.71	976,677.61
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			

利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润	75,858,918.85	53,380,594.02	33,825,549.97
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	3,292,800.00		
转作资本的普通股股利			
八、未分配利润	72,566,118.85	53,380,594.02	33,825,549.97

(三) 现金流量表(单位:元)

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	106,532,886.90	77,600,679.28	59,823,133.28
收到的税费返还	2,254,042.51	2,320,887.97	1,565,532.19
收到的其他与经营活动有关的现金	2,587,582.63	1,429,199.34	302,405.77
现金流入小计	111,374,512.04	81,350,766.59	61,691,071.24
购买商品、接受劳务支付的现金	10,580,270.88	2,941,382.59	4,304,040.90
支付给职工以及为职工支付的现金	25,891,473.05	20,239,181.69	12,954,884.76
支付的各项税费	9,984,875.44	6,594,702.49	4,593,798.25
支付的其他与经营活动有关的现金	34,171,021.39	30,287,186.98	16,898,006.82
现金流出小计	80,627,640.76	60,062,453.75	38,750,730.73
经营活动产生的现金流量净额	30,746,871.28	21,288,312.84	22,940,340.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		434,520.00	1,143,992.37
取得投资收益所收到的现金	218,767.92	659,168.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	105,615.00	200.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计	324,382.92	1,093,888.38	1,143,992.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,039,486.50	14,609,688.89	5,119,017.70
投资所支付的现金	470,000.00	944,520.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计	12,509,486.50	15,554,208.89	5,119,017.70
投资活动产生的现金流量净额	-12,185,103.58	-14,460,320.51	-3,975,025.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金	18,000,000.00	18,000,000.00	13,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计	18,000,000.00	18,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务所支付的现金	18,000,000.00	13,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,275,530.00	817,961.25	513,492.85
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计	22,275,530.00	13,817,961.25	5,513,492.85
筹资活动产生的现金流量净额	-4,275,530.00	4,182,038.75	7,486,507.15
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	14,286,237.70	11,010,031.08	26,451,822.33

现金流量表补充资料(单位:元)

补充资料	2005 年度	2004 年度	2003 年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	26,445,088.03	23,005,934.18	19,533,552.25
加: 少数股东损益			
计提的资产减值准备	1,735,935.31	1,397,848.77	2,694,614.75
固定资产折旧	2,380,830.59	1,188,235.24	862,117.10
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减: 增加)			
预提费用增加(减: 减少)	-3,900.00	-5,325.00	-397,687.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	212,327.73	466.92	11,184.25
固定资产报废损失			
财务费用			
投资损失(减: 收益)	-524,823.45	-849,038.57	-505,718.47
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)			
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-11,818,536.30	-5,438,248.65	-686,270.18
经营性应付项目的增加(减: 减少)	12,319,949.37	1,988,439.95	1,428,547.81
其他			
经营活动产生的现金流量净额	30,746,871.28	21,288,312.84	22,940,340.51
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本			

一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	98,408,082.01	84,121,844.31	73,111,813.23
减：现金的期初余额	84,121,844.31	73,111,813.23	46,659,990.90
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	14,286,237.70	11,010,031.08	26,451,822.33

二、 审计意见

发行人委托利安达信隆会计师事务所有限公司对发行人财务报告进行了审计，并出具了“利安达审字[2006]第1049号”标准无保留意见审计报告。

三、 会计报表的编制基础及合并财务报表范围

发行人财务报告所载 2003 年度、2004 年度、2005 年度的会计报表均按照《企业会计准则》、企业会计制度及其有关补充规定编制而成。

报告期内，发行人有江西远光腾龙软件有限公司和福州远光软件有限公司两家控股子公司。根据财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》[财会二字（1996）2号]，由于上述控股子公司资产总额占母公司与所有子公司资产总额合计额的比例、销售收入占母公司与所有子公司销售收入合计额的比例、当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例均在10%以下，因此发行人未编制合并会计报表。

上述两家控股子公司的基本情况如下：

江西远光腾龙软件有限公司：注册资本100万元，发行人持有其51%股权。截止2005年12月31日，该公司的总资产为111.32万元，净资产为108.43万元，2005年实现主营业务收入46.96万元，实现净利润8.14万元。

福州远光软件有限公司，注册资本100万元，发行人持有其51%股权。截止2005年12月31日，该公司的总资产为76.66万元，净资产为64.50万元，2005年3-12月实现主营业务收入为108万元，实现净利润9.24万元。

四、主要会计政策和会计估计

（一）收入确认和计量的具体方法

1、通用软件产品销售收入的确认原则及方法

软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

2、定制软件收入的确认原则及方法

（1）软件项目在同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

（2）软件项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件收入。

（3）对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的定制软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

3、软件服务收入的确认原则及方法

在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

4、系统集成收入的确认原则及方法

系统集成项目软硬件系统所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对其实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，与销售该软硬件系统有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入。

（二）长期股权投资的核算方法

1、长期股权投资

按投资时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算。

2、股权投资差额

采用权益法核算时，长期股权投资取得时的初始投资成本与在被投资企业所有者权益中所占的份额有差额，按如下方式处理：

初始投资成本超过享有被投资单位所有者权益份额之差额的，通过“股权投资差额”明细科目进行核算，在 10 年内按直线法摊销；初始投资成本低于享有被投资单位所有者权益份额之差额计入“资本公积—股权投资准备”科目。

3、长期债权投资

按实际支付的价款扣除自发行日至债券购入日的应计利息后的余额作为实际成本。实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内于确认债券利息收入时，采用直线法摊销。

（三）固定资产及固定资产折旧核算办法

1、固定资产计价标准：对使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具和其他生产经营有关的设备、量具工具等，及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2000 元以上，并且使用年限在 2 年以上者列入固定资产。

2、固定资产按实际成本计价。购建固定资产使其达到可供使用状态前所发生之专门借款的利息及因外币专门借款产生的汇兑损益予以资本化；取得的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值，两者差额作为未确认融资费用。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权

换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确认受让的固定资产的入账价值：收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为入账价值；支付补价的，按应收债权的账面价值加上补价和应支付的相关税费，作为入账价值。

以非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定换入固定资产的入账价值：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的税费减去补价后的余额，作为入账价值；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

3、固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值制定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30年	3%	3.23%
生产经营用电脑设备	5年	3%	19.4%
运输设备	8年	5%	11.88%
办公设备及其他	5年	3%	19.4%

（四）主要资产的资产减值准备的确定方法

1、坏账准备

（1）发行人采用备抵法核算应收账款和其他应收款的坏账损失。

（2）坏账准备的计提方法及计提比例：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	20%
3年以上	100%

（3）坏账确认标准：

①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，确实无法收回的；

②债务人逾期未履行其清偿义务，且具有确凿证据或明显特征表明无法收回或收回的可能性不大的。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

2、固定资产

期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，应当计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否发生减值：

(1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

(2) 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

(3) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(4) 固定资产陈旧过时或实体发生损坏等；

(5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置等情形，从而对企业产生负面影响；

(6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的折旧不作调整。

3、长期投资

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

（五）报告期内会计政策或会计估计的变更及对发行人的影响

1、会计政策变更及其影响

发行人原将日常运营产生的全部差旅费、人员工资等费用直接计入期间费用，未在主营业务成本中列支。为充分体现收入与成本配比的原则，经发行人第二届董事会第十四次会议审议通过，发行人对上述会计政策进行调整，将与定制软件收入、软件服务收入相对应的直接费用计入主营业务成本，不再作为期间费用核算，并对报告期内的比较会计报表进行了追溯调整。

上述会计政策变更对发行人报告期净利润的影响数为 0。

2、会计估计变更及其影响

2003 年，公司本着谨慎性原则调整了坏账计提的比例，将原 3-4 年计提 30%、4-5 年计提 50%、5 年以上计提 100%统一调整为 3 年以上计提 100%，并针对个别欠款项目的坏账情况采用个别计提的办法，对 2003 年度当期利润的影响数为-212.04 万元。

五、最近一年收购兼并情况

发行人最近一年无收购兼并其他企业资产（或股权），且被收购企业资产总额或营业收入或净利润超过收购前发行人相应项目 20%（含）的情况。

六、税项

（一）增值税

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），本公司通用软件产品收入按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

本公司系统集成收入执行 17%的增值税税率，在抵扣进项税后缴纳。

（二）营业税

根据财政部、国家税务总局下发的财税字 [1999] 273 号文《关于贯彻落实

《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知》，本公司收入中属于四技（技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务）的定制软件收入，经珠海市科学技术局认定、珠海市地方税务局批准，免征营业税。

2004年6月25日，国家税务总局下发的国税函[2004]825号文《关于取消“单位和个人从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》，通知取消了税务机关对技术转让、技术开发业务免征营业税的审核程序，同时规定，取消审核手续后，纳税人应持技术转让、技术开发的书面合同到省级科技主管部门进行认定，并将认定后的合同及有关证明材料文件报主管地方税务局备查。根据该通知，从2004年6月25日起，经广东省科学科技厅的认定，并向主管地方税务局备案后，本公司的定制软件收入免征营业税。

（三）企业所得税

发行人是国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局联合审批认定的2003、2004、2005年度“国家规划布局内重点软件企业”，根据财税[2000]25号文的规定，本公司2003-2004年度享受10%的所得税优惠政策。由于2005年度的认定文件于2006年6月6日才下发，故2005年所得税暂按15%计提。

七、经注册会计师核验的非经常性损益明细表

非经常性损益明细表

单位：元

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
处置固定资产净损益(亏损以负数表示)	-180,478.57	-420.23	-10,065.82
各种形式的政府补贴(即贷款贴息)	835,320.50	736,165.13	462,143.57
短期投资收益	—	474,181.54	358,253.87
其他各项营业外收入	39,368.94	10,151.78	11,700.00

其他各项营业外支出(以负数表示)	-33,448.66	-16,993.36	-37,064.71
合 计	660,762.21	1,203,084.86	784,966.91
扣除非经常损益后的净利润	25,784,325.82	21,802,849.32	18,748,585.34

发行人报告期内的非经常性损益金额很小，对公司的经营成果影响极小。

八、主要资产

(一) 应收账款

单位：元

账 龄	2005/12/31				2004/12/31			
	金 额	比 例	坏账准备	净值	金 额	比 例	坏账准备	净值
1年以内	18,390,842.60	60.01%	919,542.13	17,471,300.47	18,167,361.84	69.50%	908,368.09	17,258,993.75
1-2年	4,640,649.33	15.14%	464,064.93	4,176,584.40	2,085,250.00	7.98%	208,525.00	1,876,725.00
2-3年	1,860,890.00	6.07%	372,178.00	1,488,712.00	1,057,003.00	4.04%	211,400.60	845,602.40
3年以上	5,753,871.00	18.78%	5,753,871.00	—	4,831,248.49	18.48%	4,831,248.49	—
合 计	30,646,252.93	100.00%	7,509,656.06	23,136,596.87	26,140,863.33	100.00%	6,159,542.18	19,981,321.15

(二) 其他应收款

单位：元

账 龄	2005/12/31				2004/12/31			
	金 额	比 例	坏账准备	净值	金 额	比 例	坏账准备	净值
1年以下	1,171,376.20	52.96%	58,568.81	1,112,807.39	1,092,083.98	61.52%	54,604.19	1,037,479.79
1-2年	451,605.84	20.42%	45,160.58	406,445.26	27,462.45	1.55%	2,746.24	24,716.21
2-3年	24,186.45	1.09%	4,837.29	19,349.16	531,845.82	29.95%	106,369.15	425,476.67
3年以上	564,845.82	25.54%	564,845.82	—	123,871.49	6.98%	123,871.49	—
合 计	2,212,014.31	100.00%	673,412.50	1,538,601.81	1,775,263.74	100.00%	287,591.07	1,487,672.67

(三) 对外投资

截止2005年12月31日，公司没有短期投资。长期投资的情况如下：

1、明细情况（单位：元）

项 目	2005/12/31			2004年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	881,913.69	—	881,913.69	534,235.80	—	534,235.80
对联营企业投资	828,407.63	—	828,407.63	570,971.67	—	570,971.67
股权投资差额	170,941.68	—	170,941.68	—	—	—
合 计	1,881,263.00	—	1,881,263.00	1,105,207.47	—	1,105,207.47

2、按权益法核算的长期股权投资（单位：元）

被投资单位名称	初始投资额	2004/12/31	增加投资额	权益增减额			2005/12/31	占被投资 单位注册 资本比例
				本期增减额	其中：本期分回 现金红利	累计增减额		
江西远光腾龙软件有限公司	510,000.00	534,235.80	—	18,738.57	-22,767.92	42,974.37	552,974.37	51%
福州远光软件有限公司	281,807.33	—	281,807.33	47,131.99	—	47,131.99	328,939.32	51%
南昌赣源远光软件有限公司	245,000.00	570,971.67	—	257,435.96	-196,000.00	583,407.63	828,407.63	49%
合 计	1,036,807.33	1,105,207.47	281,807.33	323,306.52	-218,767.92	673,513.99	1,710,321.32	

3、股权投资差额（单位：元）

被投资单位名称	初始金额	摊销年限	2004/12/31	本期摊销	累计摊销	2005/12/31
福州远光软件有限公司	188,192.67	10年	—	17,250.99	17,250.99	170,941.68

截止报告期末，长期投资账面价值占净资产额的比例为 1.45%。

(四) 固定资产

截止 2005 年 12 月 31 日，发行人固定资产的情况如下：

单位：元

固定资产类别	原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	29,921,389.81	782,840.88	29,138,548.93

运输设备	2,690,376.00	564,891.57	2,125,484.43
生产经营用电脑设备	6,301,814.75	2,770,458.77	3,531,355.98
办公设备及其他	3,081,329.57	1,051,699.48	2,029,630.09
合计	41,994,910.13	5,169,890.70	36,825,019.43

(五) 无形资产

发行人2005年末无形资产账面值为0。

九、主要债项

(一) 银行借款

截止2005年12月31日，本公司共有银行短期借款1,800万元，均为信用借款：

借款银行	金额	借款期限	利率
中国农业银行珠海市前山支行	10,000,000	2005.6.29—2006.6.28	5.58%
交通银行珠海分行	8,000,000	2005.6.28—2006.6.28	5.58%

(二) 应付账款 (单位：元)

账龄	2005/12/31		2004/12/31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,783,044.37	62.41%	5,376,058.27	96.11%
1-2年	2,150,420.46	35.47%	—	—
2-3年	—	—	—	—
3年以上	128,222.89	2.12%	217,742.89	3.89%
合计	6,061,687.72	100.00%	5,593,801.16	100.00%

(三) 其他应付款 (单位：元)

账龄	2005/12/31		2004/12/31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,668,031.28	66.61%	1,574,358.44	84.87%

1-2 年	770,422.52	30.77%	270,339.93	14.57%
2-3 年	42,839.93	1.71%	—	—
3 年以上	22,727.06	0.91%	10,362.16	0.56%
合 计	2,504,020.79	100.00%	1,855,060.53	100.00%

十、所有者权益（单位：元）

项目	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
股本	41,160,000	41,160,000	41,160,000
资本公积	826.06	826.06	826.06
盈余公积	15,672,255.41	11,705,492.21	8,254,602.08
未分配利润	72,566,118.85	53,380,594.02	33,825,549.97

经发行人 2006 年 4 月 7 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过，发行人以 2005 年 12 月 31 日的股本总额 4,116 万元为基数，向全体股东按 1:1 的比例派送红股，增资后，发行人的股本总额将增加至 8,232 万元。

十一、现金流量情况（单位：元）

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
经营活动产生的现金流量净额	30,746,871.28	21,288,312.84	22,940,340.51
投资活动产生的现金流量净额	-12,185,103.58	-14,460,320.51	-3,975,025.33
筹资活动产生的现金流量净额	-4,275,530.00	4,182,038.75	7,486,507.15
现金及现金等价物净增加额	14,286,237.70	11,010,031.08	26,451,822.33

报告期内发行人不存在不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

十二、发行人期后事项、或有事项及其他重要事项

2006 年 4 月 7 日，2005 年度股东大会会议决议通过 2005 年度利润分配方案：

以 2005 年 12 月 31 日股本总额 4,116 万股为基数,向全体股东按 1:1 的比例送红股;以 2005 年 12 月 31 日股本总额 4,116 万股为基数,每 10 股派发现金股利 0.8 元(含税)。

发行人无商业承兑汇票贴现、对外担保、未决诉讼或仲裁、税务纠纷等重大或有事项。发行人无需要特别说明的其他重要事项。

十三、主要财务指标

项目	2005 年	2004 年	2003 年
流动比率	3.16	3.26	4.29
速动比率	3.16	3.26	4.29
应收账款周转率(次/年)	3.55	3.27	3.18
存货周转率(次/年)	-	-	-
息税折旧摊销前利润(万元)	3,330.43	2,669.67	2,265.52
利息保障倍数	26.91	28.13	38.04
无形资产占总资产比例(%)	-	-	-
资产负债率(%)	24.33	23.61	20.47
每股净资产(元/股)	3.14	2.58	2.02
每股经营活动的现金流量(元/股)	0.75	0.52	0.56
每股净现金流量(元/股)	0.35	0.27	0.64

发行人报告期内的净资产收益率如下:

报告期利润	全面摊薄净资产收益率(%)			加权平均净资产收益率(%)		
	2005 年	2004 年	2003 年	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务利润	59.08%	58.79%	58.11%	65.34%	65.93%	65.83%
营业利润	21.91%	21.03%	23.74%	24.23%	23.59%	26.90%
净利润	20.44%	21.65%	23.47%	22.60%	24.28%	26.59%
扣除非经常性损益后净利润	19.93%	20.52%	22.52%	22.04%	23.01%	25.52%

发行人报告期内的每股收益如下:

报告期利润	全面摊薄每股收益(元/股)			加权平均每股收益(元/股)		
	2005 年	2004 年	2003 年	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务利润	1.857	1.518	1.175	1.857	1.518	1.175
营业利润	0.689	0.543	0.480	0.689	0.543	0.48
净利润	0.642	0.559	0.475	0.642	0.559	0.475
扣除非经常性损益后净利润	0.626	0.530	0.456	0.626	0.530	0.456

注 1：经 2006 年 4 月 7 日召开的 2005 年度股东大会审议通过，发行人 2005 年度按 1:1 的比例向全体股东派送红股，发行人的总股本由 4116 万股增加至 8232 万股，工商变更登记已经于 2006 年 6 月 2 日完成。

注 2：截止审计报告出具日，2005 年度“国家规划布局内重点软件企业”的认定文件尚未下发，上述 2005 年度的主要财务指标系按 15%的企业所得税率计算。根据 2006 年 6 月 6 日颁布的“国家规划布局内的重点软件企业”名单，发行人再次被认定为 2005 年度“国家规划布局内的重点软件企业”，按规定发行人 2005 年度可以享受 10%的企业所得税率优惠政策。

注 3、如果按变更后的总股本 8232 万股和 10%的企业所得税率计算，发行人 2005 年度的主要财务指标比较如下：

主要指标	按股本 8232 万股计算		按股本 4116 万股计算	
	15%所得税率	10%所得税率	15%所得税率	10%所得税率
流动比率	3.16	3.28	3.16	3.28
速动比率	3.16	3.28	3.16	3.28
应收账款周转率(次/年)	3.55	3.55	3.55	3.55
存货周转率(次/年)	-	-	-	-
息税折旧摊销前利润(万元)	3,330.43	3,330.43	3,330.43	3,330.43
利息保障倍数	26.91	28.43	26.91	28.43
无形资产占总资产比例(%)	-	-	-	-
资产负债率(%)	24.33	23.75%	24.33	23.75%
每股净资产(元/股)	1.57	1.59	3.14	3.18
每股经营活动的现金流量(元/股)	0.37	0.37	0.75	0.75
每股净现金流量(元/股)	0.17	0.17	0.35	0.35
全面摊薄每股收益(元/股)	0.32	0.34	0.64	0.68
全面摊薄净资产收益率(%)	20.44	21.59	20.44	21.59
每股未分配利润(元/股)	0.34	0.36	1.76	1.80

十四、发行人盈利预测情况

发行人未制作盈利预测报告。

十五、验资情况

发行人及前身共进行过 8 次验资，具体情况如下：

（一）发行人改制以前的验资

1、1998年12月，珠海经济特区会计师事务所对公司的设立进行验资，并出具珠特会98381号《验资报告》。经验证，有限责任公司成立时的注册资本为150万元。

2、1999年4月，有限责任公司增资20万元，珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司对此次增资进行验资，并出具嘉信达（1999）YB071号《验资报告》。经验证，增资后有限责任公司的注册资本为170万元。

3、1999年8月，有限责任公司增资180万元，珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司对此次增资进行验资，并出具嘉信达（1999）YB116号《验资报告》。经验证，增资后有限责任公司的注册资本为350万元。

4、2000年1月，有限责任公司增资10万元，珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司对此次增资进行验资，并出具嘉信达（2000）YB007号《验资报告》。经验证，增资后有限公司的注册资本为360万元。

5、2000年11月，有限责任公司增资1,640万元，珠海经济特区嘉信达会计师事务所有限公司对此次增资进行验资，并出具嘉信达（2000）YB134号《验资报告》。经验证，增资后有限公司的注册资本为2,000万元。

（二）发行人改制以后的验资

1、2001年8月13日，公司整体变更为股份有限公司，利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具利安达验字[2001]B-1036号《验资报告》。经验证，股份有限公司注册资本为3,000万元。

2、2002年6月，经2001年度股东大会决议，发行人以盈余公积1,116万元转增股本。利安达信隆会计师事务所有限责任公司对本次转增股本进行验资，并出具利安达验字[2002]B-1025号《验资报告》。经验证，盈余公积转增后公司注册资本变更为人民币4,116万元。

3、2006年5月，经2005年度股东大会审议通过，发行人以2005年12月31日的股本总额4,116万元为基数，向全体股东按1:1的比例派送红股，发行人股本总额增加至8232万元。利安达信隆会计师事务所有限责任公司对本次增资进行验资，并出具利安达验字[2006]B-1019号《验资报告》。

上述公司设立及历次增资的投资额均已按时足额到位。

第十一节 管理层讨论与分析

一、财务状况分析

(一) 资产的主要构成及减值准备提取情况

1、资产的构成

报告期内发行人各类资产金额及占总资产的比例如下：

单位：万元

项目	2005年12月31日		2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	13,142.91	76.86%	10,706.03	76.98%	9200.98	87.91%
长期投资	188.13	1.10%	110.52	0.79%	40.53	0.39%
固定资产	3,769.29	22.04%	3,091.58	22.23%	1,225.40	11.70%
无形资产	—	—	—	—	—	—
总计	17,100.33	100%	13,908.13	100%	10,466.91	100%

(1) 流动资产

发行人的流动资产主要是货币资产、应收账款和其他应收款。截至2005年12月31日，发行人的货币资产为98,408,082.01元，占流动资产的74.88%，占总资产的57.55%；应收账款净额为23,136,596.87元，占流动资产的17.60%，占总资产的13.53%；其他应收款净额为1,538,601.81元，占流动资产的1.17%，占总资产的0.9%。

①货币资金

发行人货币资产所占比例较大，原因主要与电力企业客户的付款特点有关。电力企业习惯于在年底前付款，使公司的资金回笼集中在年底，形成每年年底现金较充裕的现象；另外，出于着眼未来发展的考虑，在经营规模和盈利状况不断提升的情况下，公司没有实施高比例现金分红的股利政策，以留有充分的现金以备不时之需。

②应收账款

2003年12月31日、2004年12月31日、2005年12月31日，公司应收账

款前五名应收单位的欠款金额分别为 7,602,250 元、8,943,410 元、12,267,614 元，分别占当年应收账款总额的 34.61%、34.21%、40.03%。

截止 2005 年 12 月 31 日，发行人应收账款账龄在一年以内的占 60.01%，1-2 年的占 15.14%，2-3 年的占 6.07%，账龄在三年以上的占 18.78% 并已全额计提坏账准备。

发行人应收账款的欠款单位大部分是电力企业，通常而言电力企业的规模较大，现金流量状况较好，发行人应收账款的回收风险较小。

③ 存货

发行人的存货为零，这是由软件行业的行业特点和发行人业务经营模式决定的，具体原因说明如下：

发行人通用软件所需耗用的空白光盘和软件保护卡、印制软件说明书等低值易耗品因其价值很低，在领用时采用一次摊销法进行成本核算；

发行人当年开始、当年完工的定制软件项目，所有直接费用均进入当年成本。按完工百分比法确认收入的定制软件项目，费用的发生与软件项目的进度保持一致，并且已进入当期成本；

发行人的与软件服务收入对应的直接费用，均在软件服务收入确定的前提下发生；

发行人系统集成业务所需的代客户外购的软、硬件均在收到客户支付的货款后进行，且外购的软件和硬件设备均由供货商直接发送给客户，不存在经发行人库存周转的情形。

对发行人存货为零的现象，本次发行的申报会计师发表意见如下：

发行人会计科目和会计报表中存货为零，经我们核查，主要原因如下：

发行人主营业务成本分为自行开发研制软件产品成本（通用软件成本）、定制软件成本、软件服务成本、系统集成成本。

通用软件成本为购置空白光盘和软件保护卡、印制软件说明书等成本，此类低值易耗品因其价值很低，在领用时采用一次摊销法进行成本核算。

定制软件成本为与定制软件收入对应的直接费用，主要包括为客户定制、配置系统的实施人员的直接费用。对于当年开始、当年完工的定制软件项目，所有直接费用均进入当年成本；对于按完工百分比法确认收入的定制软件项目，费

用的发生与软件项目的进度保持一致,并且已进入当期成本,因此不会形成存货。

软件服务成本为与软件服务收入对应的直接费用,此类成本支出均在软件服务收入确定的前提下发生,因此不会形成存货。

系统集成成本为发行人代客户外购软、硬件的采购成本。发行人的系统集成均应客户要求而发生,外购软、硬件均在收到客户支付的货款后进行,且外购的软件和硬件设备均由供货商直接发送给客户,不存在经发行人库存周转的情形,因此不会留存存货。

综上所述,我们认为发行人会计科目和会计报表存货为零的情形符合软件行业和发行人业务经营的特点,也符合企业会计制度等有关规定。

对发行人存货为零的现象,本次发行的保荐机构发表意见如下:

海通证券作为发行人首次公开发行股票的保荐人和主承销商,注意到发行人的存货为零,申报会计师利安达信隆会计师事务所为此出具了《关于广东远光软件股份有限公司无存货的专项意见》,海通证券对会计师出具的意见进行了审慎核查,认为发行人存货为零的情形符合软件行业和发行人业务经营的特点,也符合企业会计制度等有关规定,会计师的意见是真实和可信的。

(2) 长期投资

截至 2005 年 12 月 31 日,发行人长期投资总额为 1,881,263 元,占发行人总资产的比例较低,全部是对子公司的投资。长期投资不存在减值的情形。

(3) 固定资产

截至 2005 年 12 月 31 日,发行人固定资产净额为 36,825,019.43 元。固定资产主要包括房屋建筑物、运输设备、电脑设备和办公设备。2004 年发行人固定资产比 2003 年大幅增加,主要原因是公司自建的研发办公大楼、研发楼和食堂投入使用,结转固定资产所致。

2、主要资产减值准备提取情况

(1) 坏账准备计提情况

公司目前的坏账准备计提比例为账龄1年以内5%,1-2年10%,2-3年20%,3年以上100%,坏账准备计提比例与软件上市公司平均水平(见下表)相比较为稳

健。从应收账款周转率(次/年)来看,公司2003年、2004年、2005年该项指标分别为3.18、3.27和3.55,逐年上升。从历史应收款回收情况来看,公司应收账款的回收情况一直良好,2003年-2005年发行人应收账款净额占总资产的比例分别为16%、14%、14%,应收账款并没有因销售收入的大幅增加而显著增加。公司认为目前实际计提的坏账准备金额足以预防公司发生坏账所导致的损失,不会影响公司的资产质量及持续经营能力。

坏账准备计提政策比较(2005年)

(单位:%)

	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
金证股份	5	8	20	50	50	50
交大博通	5	10	30	50	80	100
用友软件	1	20	40	100	100	100
中国软件	6	8	10	20	50	100
发行人	5	10	20	100	100	100

最近三年发行人坏账准备计提情况如下表:

单位:元

项目	2005年末	2004年末	2003年末
坏账准备合计	8,183,068.56	6,447,133.25	5,049,284.48
其中:应收账款	7,509,656.06	6,159,542.18	4,913,824.97
其他应收款	673,412.50	287,591.07	135,459.51

(2) 固定资产减值准备情况

发行人固定资产的使用状况良好,不存在减值的情形。

(二) 负债的主要构成及偿债能力

1、负债的构成

报告期内发行人各类负债的构成比例如下:

单位:元

项目	2005年12月31日		2004年12月31日		2003年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债合计	41,604,066.20	100.00%	32,834,339.04	100.00%	21,428,158.99	100.00%
其中：短期借款	18,000,000.00	43.27%	18,000,000.00	54.82%	13,000,000.00	60.67%
应付账款	6,061,687.72	14.57%	5,593,801.16	17.04%	1,179,682.02	5.51%
预收账款	6,118,238.85	14.71%	61,483.85	0.19%	19,139.35	0.09%
应交税金	3,571,256.00	8.58%	4,061,244.05	12.37%	3,334,551.79	15.56%
应付工资	2,600,000.00	6.25%	1,600,000.00	4.87%	1,300,000.00	6.07%
应付福利费	2,588,561.35	6.22%	1,502,463.27	4.58%	1,471,543.91	6.87%
其他应付款等	2,664,322.28	6.40%	2,015,346.71	6.14%	1,123,241.92	5.24%

- (1) 公司的短期借款为银行的短期贷款；
- (2) 应付账款为远光软件园的应付工程款、购买电脑设备、光盘等的应付款项；
- (3) 预收账款为客户支付的软件开发定制费用；
- (4) 应交税金主要为公司应交的增值税、营业税和企业所得税；
- (5) 应付工资为预提的职工工资；
- (6) 其他应付款主要包括董事酬金、工会经费、职工教育经费等。

2、偿债能力分析

最近三年，公司的各项偿债能力指标如下：

项目	2005年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
流动比率	3.16	3.26	4.29
速动比率	3.16	3.26	4.29
资产负债率	24.33%	23.61%	20.47%
息税折旧摊销前利润（万元）	3,330.43	2,669.67	2,265.52
利息保障倍数	26.91	28.13	38.04

发行人的上述各项偿债能力指标均处于安全区域，并且由于发行人的经营性现金流量和净现金流状况均较为理想，因此发行人的偿债能力较强。发行人的资产负债率处于较低水平，主要原因如下：

(1) 发行人自设立以后，发展迅速，业务规模和盈利能力稳步提升，且现金流状况良好；

(2) 公司目前仍然处于发展的初级阶段，承担较大的软件开发风险，发展建设资金的筹集不能过度依赖债务融资；

(3) 公司没有实施高比例现金分红的股利政策；

(4) 由于发行人的客户全部来自电力行业，客户较易受到行业政策的影响，为了规避资金流不稳定的风险，公司实行低资产负债率的财务结构，留有充分的财务回旋空间以备不时之需。

(三) 资产周转能力分析

发行人最近三年应收账款周转率、存货周转率指标如下：

项目	2005 年	2004 年	2003 年
应收账款周转率	3.55	3.27	3.18
存货周转率	—	—	—

最近三年应收账款周转率逐年上升，显示发行人具有较强的资产管理能力。

(四) 发行人的交易性金融资产

发行人不存在持有交易性金融资产、可供出售的金融资产、借与他人款项或委托理财的情形。

二、盈利能力分析

(一) 发行人最近三年主营业务收入的构成及收入变动分析

1、主营业务收入的构成

最近 3 年发行人主营业务收入按产品类别分类如下：

单位：万元

项 目	2005 年		2004 年		2003 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
通用软件产品收入	1,864.35	18.50%	1,823.61	23.20%	1,242.76	19.85%
定制软件收入	5,162.00	51.22%	4,084.14	51.96%	3,130.63	50.00%
软件服务收入	2,448.45	24.29%	1,829.41	23.27%	1,435.99	22.94%
系统集成收入	603.77	5.99%	123.28	1.57%	451.44	7.21%
合 计	10,078.57	100%	7,860.44	100%	6,260.81	100%

通用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。

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术服务合同，对用户的业务进

行充分实地调查，并根据用户的实际需求，用发行人的“管理逻辑组件”和“管理模式数据库”定制和配置出来的软件，最终交付的软件不具有通用性。

软件服务是指公司为客户提供软件应用、实施等技术服务实现的收入，包括：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；二次开发服务业务；其他为客户（包括使用非发行人产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

系统集成收入是公司为客户实施软件项目时应客户要求代其外购软硬件系统时获得的收入。

最近 3 年发行人主营业务收入按地区分类如下表：

单位：万元

地区分部	2005 年度		2004 年度		2003 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
东北地区	2,838.17	28.16%	2,930.73	37.28%	2,404.63	38.41%
华北地区	2,808.63	27.87%	1,989.40	25.31%	1,165.62	18.62%
西北地区	757.99	7.52%	630.02	8.02%	864.86	13.81%
华中地区	1,028.65	10.21%	356.90	4.54%	357.71	5.71%
华东地区	276.38	2.74%	221.30	2.82%	207.93	3.32%
西南地区	1,514.77	15.03%	1,157.46	14.73%	372.89	5.96%
华南地区	853.98	8.47%	574.62	7.31%	887.16	14.17%
合计	10,078.57	100.00%	7,860.44	100%	6,260.81	100%

2、主营业务收入变动分析

最近 3 年公司主营业务收入呈持续增长态势，2003 年、2004 年和 2005 年，公司分别实现主营业务收入 6,261 万元、7,860 万元和 10,078 万元，分别比上年增长 11%、26%和 28%。发行人收入增长主要是因为业务在报告期内推进迅速，通用基础财务软件和高端的管理软件在电力行业内均拥有较高的市场占有率。在发电企业，发行人的通用基础财务软件已经在除华能集团外的全国四大发电集团及其下属的大多数电厂企业得到应用；在电网企业，发行人的通用基础财务软件已经基本普及至在全国（不含台港澳）除五个省以外的其他省、区的县级以上电

网企业，管理软件已经在电网系统 25 个区域、省公司和部分发电企业中实施。

（二）利润来源分析

1、利润的主要来源

（1）发行人销售的通用基础财务软件主要包括“远光财务管理新纪元”、“远光电力财务信息实时查询分析系统”和“远光物料管理综合信息系统”，报告期内取得的收入明细如下：

单位：万元

项目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
远光财务管理新纪元	1,389	1,568	1,153
远光电力财务信息实时查询分析系统	113	99	14
远光物料管理综合信息系统	122	66	59
合计	1,624	1,733	1,226

（2）定制软件收入在发行人总收入中占有最大的比重，主要产品为财务管理信息系统 FMIS，最近三年定制软件收入分别占总收入的 45%、51%、51%，收入明细如下：

单位：万元

项目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
财务管理信息系统 FMIS	5,162	4,027	2,804

（3）软件服务是指公司为客户提供系统维护、数据修复、技术业务咨询、技术支持、应用培训等技术服务，随着应用软件的复杂程度增加，电力企业对软件服务的需求日益增加，软件服务收入是公司可靠而稳定的收入来源。2003 年-2005 年，发行人分别实现软件服务收入 1,435.99 万元、1,829.41 万元、2,448.45 万元，呈逐年增长态势。

（4）系统集成收入为公司代用户采购系统软硬件获得的收入。系统集成业务目前不是公司的主导业务，占收入的比重较小，各个年度收入也不一致。2003 年-2005 年，公司的系统集成收入分别为 451.43 万元、123.28 万元、603.77 万元，分别占当年主营业务收入的 7.21%、1.57%、5.99%。

2、影响发行人盈利能力连续性和稳定性的主要因素

(1) 定制软件产品的客户拓展

发行人通用软件收入的增长已趋稳定，未来收入的增长主要取决于定制软件客户的拓展。财务管理信息系统的潜在客户可以包括全国电网系统区域、省电力公司及其下属县级以上电力公司共约 2500 家单位、五大发电集团及其下属电厂约 500 家单位，总数约 3000 个单位，发行人预计未来几年定制软件收入将保持快速增长。

(2) 应收账款回收情况

如果发生应收账款坏账损失，将直接影响公司的业绩。2003 年，公司本着谨慎性原则调整了坏账计提的比例，将原 3-4 年计提 30%、4-5 年计提 50%、5 年以上计提 100% 统一调整为 3 年以上计提 100%，并针对个别欠款项目的坏账情况采用个别计提的办法，发行人坏账准备计提比例与软件上市公司平均水平相比更为稳健。

2003-2005 年，公司的应收账款净额分别为 1,704.99 万元、1,998.13 万元和 2,313.66 万元，分别占当年销售收入的 27.23%、25.42%、22.96%，最近三年应收账款金额并没有随着销售收入的大幅增加而显著增加，显示发行人的账款回收状况良好。为降低坏账给发行人的不良影响，发行人将继续加强账款的回收力度，确保业绩持续稳定发展。

(三) 报告期发行人经营成果变化的原因分析

发行人最近三年利润表如下：

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	100,785,717.32	78,604,363.88	62,608,125.91
减：主营业务成本	22,832,040.76	15,063,171.45	13,378,992.88
主营业务税金及附加	1,503,474.22	1,080,859.19	857,555.30
二、主营业务利润	76,450,202.34	62,460,333.24	48,371,577.73
减：营业费用	21,111,910.36	16,337,374.43	9,078,793.23
管理费用	27,684,147.69	24,283,978.24	19,778,605.47
财务费用	-695,820.13	-507,667.99	-247,039.53

三、营业利润	28,349,964.42	22,346,648.56	19,761,218.56
加：投资收益	524,823.45	849,038.57	505,718.47
补贴收入	2,254,042.51	2,320,887.97	1,565,532.19
营业外收入	46,316.40	11,279.76	13,000.00
减：营业外支出	251,679.10	19,348.43	52,367.26
四、利润总额	30,923,467.68	25,508,506.43	21,793,101.96
减：所得税	4,478,379.65	2,502,572.25	2,259,549.71
五、净利润	26,445,088.03	23,005,934.18	19,533,552.25

1、主营业务收入

2003 年主营业务收入比 2002 年增长 11%，主要原因是 FMIS 系统和软件服务收入持续大幅增长。其中 FMIS 在电力企业内快速推进，实现销售收入 2804 万元，比上年增长 1.23 倍，软件服务实现收入 1,436 万元，比上年增长 1.45 倍。但由于 2003 年度“财务实时信息系统”软件收入有较大幅度的下跌，导致 2003 年主营业务收入增长率并不高。

2004 年主营业务收入比 2003 年增长 26%。主要原因是 FMIS 软件在电网系统内的区域、省电网集团内开始了较大规模的推广，东北电网、黑龙江电力、广西电网、山西电力等电力集团相继实施本公司的 FMIS 软件，实现销售收入 4027 万元，比 2003 年增长 44%；另外，2004 年度来自远光财务管理新纪元和软件服务的收入也稳步增长，实现销售收入 1568 万元和 1829 万元，分别比上年增长 36%和 27%。

2005 年主营业务收入比 2004 年增长 28%，主要原因是 FMIS 软件正处于高速拓展时期，软件用户不断增加，2005 年 FMIS 的收入比 2004 年增加了 28%，达到 5162 万元。而随着公司软件用户的增加，软件服务收入也达到 2,448 万元，比上年度增加年平均增长率达 34%。

2、主营业务成本

最近 3 年公司主营业务成本如下表所示：

单位：万元

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
通用软件产品成本	21.40	18.05	58.97
定制软件成本	1,585.12	1,184.78	714.95

软件服务成本	189.66	187.96	201.06
系统集成成本	487.03	115.53	362.92
合计	2,283.20	1,506.32	1,337.90

通用软件产品成本主要包括软件产品光盘、软件保护卡的购置成本；定制软件成本和软件服务成本主要包括软件实施、服务人员的差旅费、人员工资、业务实施时发生的委托专业管理咨询机构的咨询实施费用；系统集成成本是公司代用户采购硬件系统的采购成本。

3、期间费用分析

发行人最近三年期间费用变化情况如下：

（单位：元）

项 目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
营业费用	21,111,910.36	16,337,374.43	9,078,793.23
管理费用	27,684,147.69	24,283,978.24	19,778,605.47
财务费用	-695,820.13	-507,667.99	-247,039.53

最近3年营业费用的增加幅度较大，其中2004年比2003年增加80%，2005年比2004年增加29%，主要原因是发行人营销规模及营销力度加大，分支机构人员增长迅速，人员工资、差旅费、房租水电费、广告费等均有较大幅度的增长。

发行人的管理费用主要包括管理人员的工资、研发费用、固定资产折旧、坏账准备等。2005年和2004年管理费用分别比上年度增长14%和23%，增长的原因主要是随着发行人规模的不断扩大，员工数量快速增加，导致了工资和福利费用的迅速增长，另外发行人加大研发的投入也是管理费用增长的重要原因之一。

发行人最近三年的财务费用均为负值。原因是珠海市科学技术局于2001年5月、2004年12月、2005年11月分别向发行人拨付重点科技项目贴息100万元、80万元、95万元，发行人短期借款项下的利息支出均由珠海市科学技术局贷款贴息支付。由于银行存款利息在财务费用科目核算，用于冲减利息支出，因此发行人最近三年财务费用均为负数。

（四）发行人最近三年毛利率及变动情况

项目	2005 年度	2004 年度	2003 年度
----	---------	---------	---------

毛利率	77.35%	80.84%	78.63%
-----	--------	--------	--------

报告期内发行人毛利率处于较高水平，主要原因如下：

1、发行人软件产品的附加值较高；

2、毛利率较高的软件业务占发行人主营业务收入的比重很高，2003年-2005年，软件业务收入占发行人主营业务收入的比重分别为92.79%、98.43%、94.01%，而毛利率较低的系统集成业务收入占主营业务收入的比重很低，只是在各年度零星发生。

发行人对同行业主要上市公司软件业务的毛利率进行了比较（如下表），发现毛利率较高是软件行业较为普遍的现象。

	软件业务销售毛利率（%）			综合销售毛利率（%）		
	2003年	2004年	2005年	2003年	2004年	2005年
发行人	83.22	82.06	81.04	78.63	80.84	77.35
用友软件	93	91.4	91.71	93	91.4	91.71
金证股份	84.40	85.07	86.31	42	16.40	13.92
交大博通	95.60	98.41	75.71	47.9	52.77	12.20

（五）最近三年非经常性损益

（单位：元）

项 目	2005年度	2004年度	2003年度
处置固定资产净损益(亏损以负数表示)	-180,478.57	-420.23	-10,065.82
各种形式的政府补贴(即本公司的贷款贴息)	835,320.50	736,165.13	462,143.57
短期投资收益	—	474,181.54	358,253.87
其他各项营业外收入	39,368.94	10,151.78	11,700.00
其他各项营业外支出(以负数表示)	-33,448.66	-16,993.36	-37,064.71
合 计	660,762.21	1,203,084.86	784,966.91

发行人最近三年非经常性损益金额较小，不会对发行人的经营成果产生重大影响。

三、资本性支出分析

（一）报告期内重大资本性支出情况

2001年11月16日，发行人与珠海高科技成果产业化示范基地管理委员会

签订《国有土地使用权出让合同书》，取得位于珠海市科技创新海岸、编号为A-15、面积为40,000平方米的国有土地使用权，用于建设自用的远光软件园，包括研发办公大楼、研发楼和食堂等配套设施，该地块出让总价为人民币2,799,600元。2004年12月，发行人建设的办公大楼、研发楼和食堂交付使用，总建筑面积23,209.61平方米，总造价为2,992.14万元。远光软件园的建成改变了发行人一直租赁办公场所的局面，提升了发行人的企业形象。远光软件园的投入使用使发行人每年增加固定资产折旧约96万元，不会对经营状况造成重大影响。

（二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需求量

截至本招股意向书签署日，除本次发行募集资金有关投资外，发行人无可预见的重大资本性支出计划。本次发行对公司主营业务和经营成果的影响参见第十三节“募集资金运用”的有关内容。

四、现金流分析

公司的现金流入主要来自公司的主营业务收入，现金流出主要包括员工工资、差旅费、房租水电费、广告费以及购建固定资产的支出。公司的现金流状况良好，最近三年连续保持经营性现金净流入。2005年，公司经营活动产生的现金流量净额为3074.69万元，每股经营性现金流量为0.75元；2004年，公司经营活动产生的现金流量净额为2,128.83万元，每股经营性现金流量为0.52元；2003年，公司经营活动产生的现金流量净额为2,294.03万元，每股经营性现金流量为0.56元。持续稳定的现金流入为公司的日常运作和偿还债务提供了必要的保证。

五、发行人重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项

截至本招股说明书签署日，发行人无担保、重大诉讼或其他或有事项。

2006年4月7日，发行人2005年度股东大会通过2005年度利润分配方案：以2005年12月31日股本总额4,116万股为基数，向全体股东按1:1的比例送红股；以2005年12月31日股本总额4,116万股为基数，每10股派发现金股利0.8元(含税)。

六、发行人财务状况和盈利能力的未来趋势分析

发行人管理层认为，公司目前主营业务基础扎实，市场份额稳步扩大，盈利能力较强，财务状况良好。基于以下几个理由，预计公司财务状况和盈利能力将保持持续向好趋势。

（一）国家扶持软件产业发展

软件产业属于国家大力鼓励发展的行业。近年来，国家为了促进软件行业的发展，相继出台了《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、《振兴软件产业行动纲要（2002年至2005年）》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》、《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》若干配套政策的通知等一系列的法规和政策，软件产业处于历史上最好的政策环境当中。

（二）电力行业的高速发展为发行人上市后的业绩提供了必要的保证

近几年电力行业投资的快速增长也为发行人的业务发展提供了保证。在电力建设中，必须有 IT 投资作为配套，电力行业的高速增长必然导致电力行业 IT 投资的高速增长，据 IDC 的统计，2006—2009 年电力行业 IT 投资复合增长率为 13.8%，2009 年将达到 185 亿元，其中，对软件和软件服务的投资总额将达到 71.65 亿元。在这种背景下，发行人作为电力行业财务和管理信息化解决方案的主要提供商，正面临着一个多年来难得的发展机遇，公司有充足的业绩增长空间。

（三）公司已在财务与管理领域形成了完整的产品线，拥有稳定的客户基础

从产品上看，公司已经形成了从通用基础财务软件到高端 FMIS 管理软件一系列完整的产品线，能够满足电力企业客户各种不同的财务管理需要，产品具有充足的市场发展空间。

在通用基础财务软件方面，发行人产品已经占据了主导地位。在县级以上电网企业中，全国除五个省（不含港澳台）以外的所有省、区都已经应用了发行人的通用基础财务软件，全国五大发电集团中除华能集团外的四个也已经在集团公司及下属的大多数电厂使用发行人的通用基础财务软件。目前公司通用基础财务软件已有的用户主要是电力主业企业，而且只应用到县级电力企业，由于各级电力主业企业均有大量的关联企业，县级电力企业以下也有数量众多的乡、镇供

电所，随着财务信息化向这些关联企业以及乡、镇供电所普及应用，发行人通用基础财务软件的用户数量会不断增加。

在管理软件方面，发行人的 FMIS 软件已经在全国电网企业的 25 个区域、省电力公司应用，目前大部分都是在其下属企业中应用本软件的部分子系统。本软件开发项目的目标客户是全国电网系统区域、省电力公司及其下属县级以上电力公司、五大发电集团及其下属电厂，总数约 3000 个左右，所以发行人 FMIS 软件的市场前景非常可观。

公司未来的业务目标是巩固目前电力行业财务软件的市场份额，稳步提高 FMIS 软件的市场占有率，加强电力专业管理软件的研发及市场开拓力度，最终发展成为国内领先的财务及管理软件公司，为电力企业提供全面、系统、成熟的行业管理信息化服务方案。

第十二节 业务发展目标

一、发行人发行当年和未来两年的发展计划

（一）发行人的发展战略和业务经营目标

中国软件产业发展历史很短，得益于把握国情及抓紧机遇。国内软件厂商与国外的厂商相比，软件对业务模式的适应性较高，但产业化、规模化的水平较低。公司将参照国际软件产业的发展趋势，完善自身的研发体系建设，逐步实现软件开发的工程化、标准化，销售渠道多样化，服务体系的专业化。

基于对全球信息技术和资讯产业的发展趋势为植根于互联网的电子商务应用的认识，公司认为电力企业信息化是不可逆转的进程，并且普及趋势将越来越快，这将极大地推动企业财务及管理软件的发展进程。发行人未来研发的软件将全部转向以网络计算为中心，支持企业的管理的所有流程，实现对企业资源的优化配置，实现企业价值的最大化。

发行人的使命是要成为电力行业全面应用解决方案的提供商，发行人希望通过公开发行股票筹集资金，巩固现有软件的市场份额、快速推进 FMIS 软件和电力专业软件的市场占有率，增强技术及支持服务，扩充分销网络，以维持和进一步扩大发行人的市场份额，为电力企业提供全面、成熟的行业管理信息化应用解决方案。

（二）提高竞争能力的计划

1、加强软件开发

公司将继续研发新的应用系统，务求将公司的应用软件扩展到覆盖企业信息管理的各个方面。

2、加强人才队伍的建设

在人力资源结构的优化调整中，公司将逐步从原有的以刚性为主转向刚柔并举，突出“以人为本，开发、培养和使用并重”的方针，实现人才资源的合理流动和优化配置。以重大软件开发项目为依托，塑造新的用人机制、激励机制和动力机制，逐步形成符合公司产业发展需要的梯次结构。提高主要技术人员的薪资

和福利水平，稳定骨干队伍。

3、加强技术开发与创新

推进公司的技术创新，着力于重大课题的超前开发、应用和储备，为全面提升公司综合竞争力，实现产业升级和主业拓展提供支撑，增强公司在高技术含量项目上的竞争力。重点研究开发和应用 JBOSS 中间件应用服务器、工作流引擎、P2P 即时消息引擎和“基于开源方式的 MYSQL 数据库系统的功能扩展与维护”等技术，有效提高原有软件的功能和使用方便性，从而为软件的更新换代提供推动力。此外，公司将以“开放、流动、竞争、联合”的运行机制，加大技术中心的建设力度，把技术创新放在公司发展的突出重要地位，积极推进公司生产与效益增长方式的转变。

4、收购兼并及对外扩充

鉴于我国软件产业存在“企业众多、资源分散”的现象，公司考虑在扩大国内市场过程中，积极寻找合作伙伴以求得共同发展。在重点市场地区收购兼并综合实力较强，具有较高资质和发展前景的优势企业，以投资换市场，实现市场扩张的目的，推动经营规模的扩大。

5、深化改革和公司组织结构调整

目前公司已经基本具备了建立完善的现代企业制度的基础，但为了更好地发挥运营机制的作用，公司仍将投入较大的精力对现有的企业体制机制进行调整与完善。首先将完善公司的董事会运行机制，发挥外部独立董事和各方面专家的作用，确定决策者的责任制度，保证决策的科学性；规范公司的监事会制度建设，以有效监督为目的，构建监事会工作网络，健全公司内部控制制度与综合考核机制，加强对财务活动和经营行为的监督，确保股东权益不受侵犯；全面引入竞争上岗机制、企业经营者业绩评估机制和下课机制等，把企业经营者和项目工程师的利益与公司持续发展的目标结合起来。

公司将打破内部分割，优化各类资源的配置，并把竞聘上岗机制向所有的岗位延伸；公司将采取学习培训、轮岗分流、挂职锻炼等形式，加强对后备人才的培养；公司还继续完善事业留人、感情留人的机制，探索建立员工合理的报酬机制，并积极调整员工队伍，使之符合公司发展的内在需求。

（三）市场和业务开拓计划

要成为中国电力行业主要软件开发商，具有覆盖范围广泛的分支网络是其中的一个前提条件。网络不但可以扩充技术支援服务，也可加强市场推广工作，完善客户关系管理，增强市场渗透力。公司将根据市场发展的需要，继续加强分支机构的建设以维持市场地位。

为了进一步提高公司的反应速度和服务质量，公司将建立一个客户服务中心。其主旨是为客户提供迅速、准确的咨询信息以及业务受理和投诉等服务，通过程控交换机的智能呼叫分配、计算机电话集成、自动应答系统等高效的手段和有经验的人工座席，最大限度地提高客户的满意度，同时使公司与客户的关系更加紧密。该客户服务中心将通过 CRM(客户关系管理)系统，把全国多个分公司、服务工程师整合在一个统一的工作平台上，通过网络，把分散在全国各地的服务机构有机地结合在一起，实现资源信息的共享，工作任务的统一调度，服务作业的标准化、规范化，从而保证客户获得的服务是最为快捷及时和方便的专业服务。

（四）融资计划

在融资安排上，除本次公开发行外，公司仍将多方位扩展融资渠道、在保持合理负债结构的前提下，根据市场需求变化和公司资金存量规模，加强银企合作，走产业资本与金融资本融合之路，逐步加大贷款融资的比重，充分发挥财务杠杆作用，提高资金的运行效率，满足发行人业务发展的需要。

二、假设条件及主要困难

公司编制上述计划，是建立在如下基础之上：电力体制改革深入发展，国家将继续加大基础能源产业建设力度，电力行业固定资产投资总规模将继续上升。同时，电力企业为提高管理水平和生产效率，对电力信息化的需求将不断提升。

公司所面临的主要困难是：国外大型 IT 公司包括 SAP、Oracle 等已经进入国内电力市场，本公司虽然在产品、服务、客户基础、行业适应度、产品性价比等方面具有较明显的优势，但在资本实力等方面与以上公司有较大差距，市场竞争将更加激烈。另外，现行软件业的市场与行业管理体制的法规建设有待进一步完善，在市场准入和资质管理上有待进一步规范。

三、发展计划与现有业务的关系

在中国电力行业，发行人已形成市场优势、品牌优势、技术优势和管理优势。公司在相关软件技术的开发、储备、推广处于领先地位，公司业务发展规划与现有业务基本一致，是公司经营结构和产品结构调整的深化与发展。发展计划对现有业务起到丰富与提升作用，通过发展计划的实施，必将给公司带来新的利润增长点，产生更大的经济效益和社会效益，推动公司现有业务向更高层次发展，全面实现公司的主要业务目标。

第十三节 募集资金运用

一、本次发行股票所筹资金规模及投向

发行人本次拟向社会公开发行人 2,750 万股新股，募集资金计划全部用于以下四项可以巩固和加强发行人在电力行业应用解决方案领域优势地位的软件开发及服务项目，按投资项目的轻重缓急排列如下：

- 1、研发及客户支持中心项目，项目总投资 4,085 万元
- 2、FMIS 软件项目，项目总投资 3,795 万元
- 3、电力专业软件项目，项目总投资 2,525 万元
- 4、财务工具软件项目，项目总投资 2,195 万元

以上项目需要资金合计 12,600 万元，如果所筹资金不足，公司将通过自有资金并结合银行借款的方式解决，以确保项目的实施。若资金有剩余则用于补充公司流动资金。

二、募集资金使用计划及备案情况

(单位:万元)

项目名称	项目总投资	第一年	第二年	项目备案情况
研发及客户支持中心项目	4085	2230	1855	珠海市发展和改革局备案，登记项目编号 060400621200087
FMIS 软件项目	3795	1645	2150	珠海市发展计划局珠计社[2004]154号,《关于广东远光软件股份有限公司远光 FMIS 软件项目立项的批复》
电力专业软件项目	2525	1230	1295	珠海市发展和改革局备案，登记项目编号 060400621200089
财务工具软件项目	2195	1080	1115	珠海市发展和改革局备案，登记项目编号 060400621200090
合计	12600	6185	6415	

三、募集资金投资项目支出汇总表

序号	投资内容	合计		研发及客户支持中心项目	FMIS软件项目	电力专业软件项目	财务工具软件项目
		投入金额	占比	投入金额	投入金额	投入金额	投入金额
一	建设投资	10,075.0	79.96%	3,285.0	2,995.0	2,030.0	1,765.0
1.1	软硬件工具购置费	6,715.0	53.29%	2,685.0	1,525.0	1,365.0	1,140.0
1.1.1	软件工具购置费	1,900.0	15.08%	650.0	465.0	435.0	350.0
1.1.1.1	办公软件	291.5	2.31%	52.5	114.0	58.0	67.0
1.1.1.2	开发工具	612.5	4.86%	120.0	167.5	187.5	137.5
1.1.1.3	服务器操作系统	100.0	0.79%	56.0	4.0	28.0	12.0
1.1.1.4	数据库及中间件	271.0	2.15%	121.0	79.0	50.0	21.0
1.1.1.5	测试工具	264.0	2.10%	180.0	18.0	33.0	33.0
1.1.1.6	项目管理系统	361.0	2.87%	120.5	82.5	78.5	79.5
1.1.2	硬件设备购置费	4,815.0	38.21%	2,035.0	1,060.0	930.0	790.0
1.1.2.1	PC机	639.1	5.07%	93.0	306.0	132.5	107.6
1.1.2.2	笔记本	481.8	3.82%	99.0	175.3	106.0	101.5
1.1.2.3	部门级服务器	2,106.0	16.71%	676.0	408.0	568.0	454.0
1.1.2.4	网络、备份及其他仪器设备	607.8	4.82%	186.7	170.7	123.5	126.9
1.1.2.5	呼叫中心	79.0	0.63%	79.0	-	-	-
1.1.2.6	环境实验室	901.3	7.15%	901.3	-	-	-
1.2	项目其他费用	2,980.0	23.65%	480.0	1,350.0	590.0	560.0
1.2.1	项目前期工作费	45.0	0.36%	10.0	15.0	10.0	10.0
1.2.2	设计及其他费用	75.0	0.60%	15.0	30.0	15.0	15.0
1.2.3	培训费	135.0	1.07%	25.0	55.0	30.0	25.0
1.2.4	技术开发费	2,395.0	19.01%	370.0	1,100.0	475.0	450.0
1.2.5	开拓市场费用	330.0	2.62%	60.0	150.0	60.0	60.0
1.3	基本预备费	380.0	3.02%	120.0	120.0	75.0	65.0
二	流动资金	2,525.0	20.04%	800.0	800.0	495.0	430.0
合计（项目总投资）		12,600.0	100%	4,085.0	3,795.0	2,525.0	2,195.0

四、本次募集资金用于软硬件等固定资产投资的必要性

本次募集资金到位后，将安排 6,715 万元用于软硬件等固定资产的投资。其中硬件投资 4,815 万元，主要用于购买部门级服务器、项目核心服务器、软件测试设备、呼叫中心的呼叫设备、项目人员使用的电脑设备以及网络、备份等仪器设备；软件投资 1,900 万元，主要用于购买开发设计工具、服务器操作系统、数

数据库及中间件系统、项目管理系统、测试工具和办公软件等。上述募集资金已经武汉大学软件工程国家重点实验室进行了详细的可行性分析，是完成各项目所必要的投资。

软件开发是一个非常复杂的过程，在开发过程的各个阶段对开发环境都有一些独特的要求。比如设计阶段需要研究各种解决方案在不同服务器上的性能表现，从而选择最佳方案；开发和调试阶段需要模拟局域网、窄带广域网、宽带广域网等各种可能的网络环境，需要频繁地独占数据库资源（此方式会阻止其它用户使用数据库），解决用户数量与性能的矛盾等。除了研发及客户支持中心项目的投资属于共用外，其他募集资金项目团队必须拥有独立的开发环境，各项目开发人员也必须要有自己的计算机设备，可以不受制约地设置、调整其环境，而如果各项目共用一个开发环境，相互之间就会相互影响、制约，导致工作效率低下，甚至有可能造成项目无法进行。因此我们为各项目开发部门配备了相互独立的软硬件开发环境，以期能充分发挥各自的功效。

五、募集资金投资项目与公司现有软件产品之间的关系

（一）研发及客户支持中心项目与公司现有软件产品的关系

本项目为非软件开发项目，不涉及具体产品的开发，项目建成后，可显著加强公司的研发能力，提高公司的软件产品测试水平，提高公司对全国电力系统客户的服务响应、技术支持能力。

（二）电力FMIS软件项目与公司现有软件产品的关系

FMIS 软件开发项目，是在公司现有 FMIS 产品基础上，从技术上重新设计、重新实现，从功能上按照优化企业资源的要求进行丰富、完善的新产品；从客户使用上则是 FMIS 产品现有版本的升级。

计算机软件技术、硬件技术、网络技术的更新和推广应用的速度都是科学技术史上前所未有的。与此相应，有相当客户基础的软件公司，都会对其主力产品隔一定周期不断研发新版本。新版本在技术方式、技术内核上基本上是全新设计、重新实现的，在功能上是对原有版本的扩充和升级。只有这样，才能既维持原有客户的忠诚度，又增加吸引客户的新特性和新功能，巩固和扩大市场份额。如操作系统和办公系统的主要提供商微软公司，其 WINDOWS 和 OFFICE 的版本从 3.1、

3. 2、95、98、直到 2000、XP；数据库系统的主要提供商 ORACLE 公司，其 ORACLE 数据库管理系统到 9i 为止已经有了几十个版本；制造业 ERP 的主要提供商 SAP 公司，其主力产品 R3 也已经有不同技术方式的多个版本。这些公司产品的新版本，研发费用动辄几十亿美元，就连一个新版本的一次推广活动就需几亿美元。

因此，本公司重新设计和实现 FMIS 产品的新版本，既是市场、客户的客观需求，也是软件企业的共同特点。

（三）电力专业软件项目与公司现有软件产品的关系

电力专业软件项目是一个全新项目。目前大多数电力行业用户都使用了公司的财务管理软件产品，实现了价值链的管理，其中不少用户程度不同地提出了由价值管理向实物管理、业务管理扩展的需求。为满足这一类需求，公司计划开发侧重于电力企业生产技术过程方面的软件，包括用电营业管理系统、电力网管理地理信息系统、电厂经济运行管理系统和电力市场辅助分析系统等。项目建成后，可丰富公司的产品线，使公司成为电力行业全面应用解决方案的提供商。

（四）财务工具软件项目与公司现有软件产品的关系

发行人现有产品中已有单个的工具性质的软件，用于对由公司现有产品通用基础财务软件和 FMIS 软件形成的基础数据的采集、整理和加工，但功能比较简单，技术环境也不尽一致。公司计划利用募集资金，将现有软件在全新的技术环境下进行整合、完善，并增加新的功能，开发一体化的财务工具软件。该软件应用数据仓库技术、数据挖掘技术、商业智能技术，对由公司现有产品通用基础财务软件和 FMIS 软件形成的数据进行加工、整理、挖掘、分析，为企业提供决策支持。目前应用公司基础财务软件产品和 FMIS 产品的用户都是财务工具软件的潜在用户。

六、本次募集资金投资项目之间的关系

本次募集资金投资项目分为两类：一个为非软件开发项目，其余三个为软件开发项目。软件开发项目所涉及的产品都是电力行业应用解决方案的重要组成部分，涉及电力企业管理的不同方面，项目建成后，将能够进一步完善和丰富公司的产品线，进一步巩固公司产品在行业市场的地位和影响。

研发及客户支持中心项目为非开发项目，它不涉及具体产品的开发，而是通

过系统地分析用户需求及专业业务特征，深入地了解计算机软件的最新技术，指导、推动公司的产品研发，提高公司产品技术先进性和市场接受度，促进公司的产品发展由响应型向主动型转变，为客户提供更加专业化、更加个性化的产品及服务解决方案。该项目的另一个功能是以 CRM(客户关系管理)系统为基础，建立全方位、多功能的客户服务体系，为售前、售后的客户提供更加周到、更具技术的服务，最大限度地实现公司产品的应用价值，提升客户的企业价值。

三个软件开发项目中，FMIS软件是对电力企业以价值链为核心的资源和业务进行全面管理和控制；电力专业软件则涉及电力生产技术的相关业务，覆盖发电、配电、输电等各个方面；财务工具软件是对通用基础财务软件和FMIS软件形成的数据进行加工、整理、挖掘、分析，为电力企业提供分析、决策支持。

以上各个募集资金项目建成后，公司将进一步巩固电力行业财务和管理软件主要供应商的市场地位，并把应用范围扩展到电力行业的其他领域，成为电力行业全面应用解决方案的提供商。

七、投资项目的市场前景分析

1、电力行业应用软件市场前景分析

电力行业是与国民经济发展紧密相联的基础能源产业，据统计，2005年我国的电力弹性系数（即电力增长速度与GDP增长速度之比）为1.4，电力供应的不足，会严重制约经济的发展。我国从2003年开始出现电力供不应求的现象，2005年电力紧缺的现象并没有得到缓解，电力生产仍然处于供小于求的状态，预计2006年高峰时期缺电约达1200万千瓦，电力短缺严重影响了我国经济建设步伐。

为了维持足够的电力供应，国家加快了电力方面的投资。据中国投资咨询网统计，2005年全国电网建设方面投产220千伏及以上输电线路25000公里左右、变电容量约14000万千伏安，同时，新增发电装机容量7000千瓦，创造了人类发展史上最快的电力建设速度。

在电力建设中，必须有IT投资作为配套，因此电力行业的高速发展将导致电力行业IT投资的高速增长。因IDC统计的2005年数据尚未公布，据其预测，去年我国电力行业的IT投资总规模为110亿元人民币，比2004年增长11.2%，其中对打包软件和软件服务的投资总额为29.52亿元，占电力行业IT投资总规

模的 26.84%。预计 2006 年—2009 年电力行业的 IT 投资复合年增长率为 13.8%，在 2009 年将达到 185 亿元人民币，其中对打包软件和软件服务的投资总额将达到 71.65 亿元，占电力行业 IT 投资总规模的 38.73%。

在电力行业高速发展的背景下，发行人作为我国电力行业财务和管理信息化解决方案的主要提供商，正面临着一个多年来难得的发展机遇和充分的发展空间。

2、募集资金项目的市场前景分析

除建设研发与客户支持中心外，本次募集资金将用于三个软件开发项目，发行人预计项目建成后，将有广阔的市场发展前景。

(1) FMIS 软件项目

根据发行人的保守估计，远光 FMIS 软件高应用可能的潜在客户为：两大电网公司中 18 个网、省电网公司下属的 300 多个地区、市一级的电业局；五大发电集团中的 80 个左右下属电厂，四大辅业集团及地方电力集团中的 5 个企业。FMIS 软件价格（包括软件费和实施费）要由用户的实际情况确定，平均约为 400 万元左右，在原有 FMIS 版本上的升级费为 100 万元左右。

在这一应用领域，发行人主要的竞争对手为 SAP、ORACLE 等国外软件，但由于以下原因，远光 FMIS 有较大的竞争优势：国外软件的管理模式比较固定，需要在使用前进行休克式的“业务流程重组”，需要复杂而冗长的咨询；国外软件是由制造业发展而来的，对于电力行业、特别是中国电力行业的特点吻合度较低；国外软件的软件购买和咨询实施费用昂贵。国外软件的用户数量较少，例如，在电网企业，国外软件是最先应用的，但到目前为止只有三个网省公司应用，而远光 FMIS 已经在短短几年中应用于 25 个网省公司，就是发行人产品竞争力的最好证明。

(2) 电力专业软件项目

按两大电网公司、五大发电集团预测，本软件开发项目的潜在客户约有 1700 个单位，保守估计每套软件的售价不低于 10 万元。

在电力专业软件领域，已经有较多的厂商，主要是国内厂商，但客户使用的集中度不高。这些厂商的产品一般都是按照生产技术部门的需求设计的，能够程度不同地满足生产过程的需要，不足是对价值链即人、财、物等资源的配置和

管理没有在生产过程中得到充分反映。

发行人是电力财务管理系统的主要提供者，因此，发行人设计、开发的产品能够在满足生产技术需求的同时，在生产过程中一体化地对人、财、物进行管理和控制，满足企业优化配置资源、提升企业价值的需要。而且，按照发行人的基本构想，电力专业软件的实施分为两种方式：替代和集成。如果用户还未使用相应的软件、或原有的软件需要升级，则可以直接使用发行人的产品；如果用户原有的软件还可继续使用，则可使用发行人的部分组件，以集成的方式实现生产技术过程和价值链的一定程度的融合，最大限度地保护用户原有的软件投资。

电力专业软件在发电和电网的各个企业都可以得到应用。发行人的电力行业背景、发行人拟开发的电力专业软件的特点使发行人的产品具有相当的竞争力。特别是由于大部分电力企业都使用了发行人的财务及管理软件，再使用发行人的电力专业软件，生产过程与价值链的集成会更融为一体。但是，在这一领域，发行人并不具备与财务和价值链管理领域相同的绝对优势。如果其他厂商早于发行人推出了相同功能的软件、并自行与发行人的财务管理软件实现集成，发行人电力专业软件的市场前景就会受到较大影响。

（3）财务工具软件项目

该软件的目标客户是已使用本公司通用基础财务软件、FMIS 软件的用户。市场容量包括全国电网系统的区域、省电力公司及其下属的市县级电力公司、乡、镇供电所，以及五大发电集团及其下属的电厂，预计可达数万家基层电力单位。发行人预计，300 家地区（市）级电网公司及其下属县级企业共 1000 个单位、发电集团下属 400 个单位、辅业及地方电力集团的 70 余个下属企业都是远光财务工具软件的用户。软件的价格约为 7 万元，原有用户的升级费用为 4 万元。

这一应用领域的竞争对手也是国外厂商。但是，由于财务工具软件的应用基础是发行人本身的基础产品，使用国外软件，就必须与发行人的基础产品做“接口”，而基础产品本身在不断的升级、完善中，所以，这种“接口”的效率、准确性、开发工作量都很难预计，而使用发行人本身的财务工具软件，则是完全一体化的、无需通过“接口”转换。因此，发行人的财务工具软件具有很强的竞争优势。

八、项目情况简介

（一）研发及客户支持中心项目

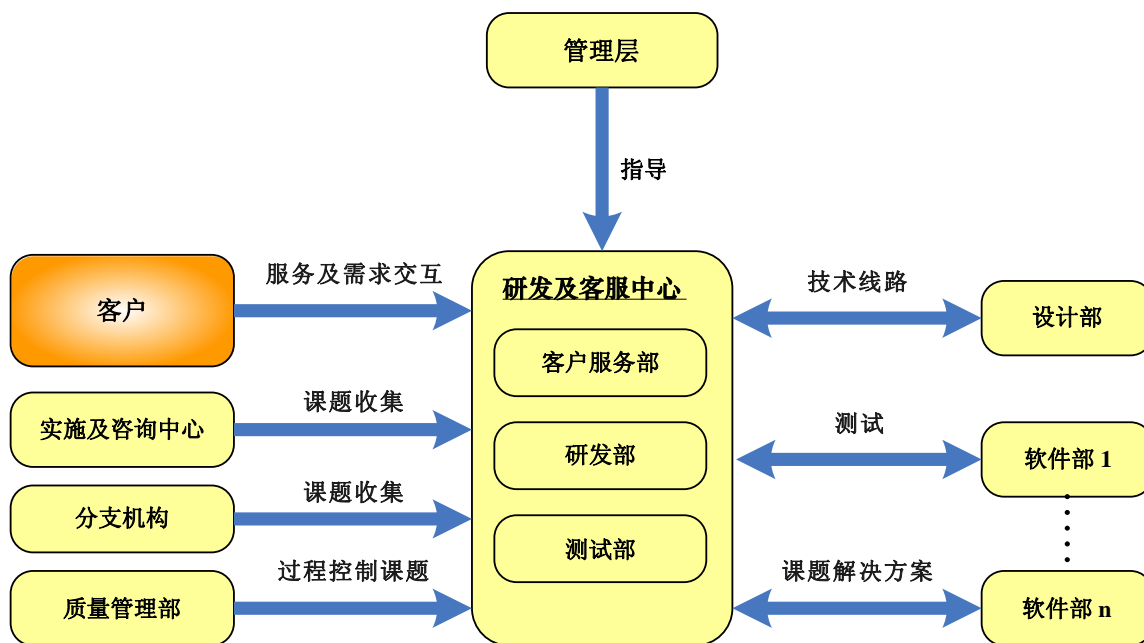
1、项目背景

随着软件公司针对大中型企业用户相继推出从简单到复杂的各类管理软件，用户逐步对标准化、专业化和个性化的服务需求有所期待，客户对软件服务的依赖随着软件应用的广度和深度而显得更为明显与突出。软件公司面临着新的研发、服务和测试要求：要求在有强大的信息技术能力的同时还应有足够的管理咨询能力，以帮助客户更好地以应用软件去改革和推动企业的内部管理。目前，客户的服务满意度已成为软件企业核心竞争力的重要评价标准，不断提升客户的服务满意度也已成为许多软件企业的重要任务。

用户对软件服务越来越明显的依赖，一方面对软件企业提出了更高的研发要求，另一方面也为软件企业提供了又一个广阔的拓展业务的空间—客户服务。目前，IT 服务市场已经成为 IT 行业发展最快的一个部分，服务收入已逐渐成为软件企业的主要收入来源之一。

发行人的软件具有大型化的特征，并且在国内电力行业中拥有较高的市场占有率，广泛的客户资源和完整的产品线为服务业务的开发与利用奠定了基础。通过本次发行募集资金，促进产品应用研究，推动服务专业化，从而为客户提供个性化产品与服务是发行人实现战略目标的一个重要环节。

规划中的研发及客户支持中心将有三个部门组成：客户服务部、研发部和测试部。下图概要描述了研发及客户服务中心的整体架构以及运作方式：



研发及客户服务中心将由公司总裁直接领导，下达主要研发任务，并直接向总裁报告。中心在公司的总体架构中处于核心位置，与客户有直接的联系，并且主要从软件部、实施及执行中心、分支机构、质量管理部等部门收集研发课题，并在研究解决后，向相关部门反馈、推广应用。

研发及客户服务中心三个部门的功能和运作特点是：

(1) 客户服务部，主要负责面向客户的技术支持服务，以及一定的需求整理、初步分析工作。该部门分两个层次：一是在公司总部设立客户中心，负责对服务网络的运营进行必要的服务指导、协调，以及监督与管理职能，并为主要大客户提供专项技术支持与业务咨询；二是通过设立直属分公司或区域总代理商，建立一个覆盖全国省会及主要城市的服务网络，以实现区域用户及服务机构的管理与技术支持。

在以上两个层次中又设立运营管理、热线服务、需求分析和培训认证等机构，并运用 CRM 系统、服务电话抽样录音系统、以及相应的公司知识管理系统，来提高项目流程中的服务质量。

(2) 研发部，主要负责通过系统地研究用户需求和最新的计算机技术，解决软件产品开发中的重要技术问题，引导并推动公司的产品研发，促进产品研发更贴近用户和市场，它将促进公司的产品发展由响应型向主动型转变，积极为客户提供更加专业化、更加个性化的产品及服务解决方案。

(3) 测试部，主要负责规范软件测试流程、软件系统的独立测试（包括手工测试和自动化测试）、监控产品质量及制定整个公司的测试技术研究发展方向。另外，测试部也可承接外包测试项目，并成为公司的又一个利润来源。

目前，随着公司业务发展，规模扩大，有必要加强研发过程的规范化管理，因此公司计划在四年内通过 CMMI 3（能力成熟度集成模型，是应用于软件业项目的管理方法）的评估和认证。CMMI 实施整体工作将由研发及客户服务中心负责，向全公司范围推广。

2、项目投资概算情况

(1) 投资概算

根据武汉大学计算机软件工程国家重点实验室所作的《远光研发及客户支持中心项目可行性研究报告》，该项目总投资 4,085 万元，简要估算如下：

单位：万元

序号	投资内容	投资额	占比
一	建设投资	3,285	80.42%
1.1	软硬件工具购置费	2,685	65.73%
1.1.1	软件工具购置费	650	15.91%
1.1.2	硬件设备购置费	2,035	49.82%
1.2	项目其他费用	480	11.75%
1.2.1	项目前期工作费	10	0.24%
1.2.2	设计及其他费用	15	0.37%
1.2.3	培训费	25	0.61%
1.2.4	技术开发费	370	9.06%
1.2.5	知识产权费用	60	1.47%
1.3	基本预备费	120	2.94%
二	流动资金	800	19.58%
合计（项目总投资）		4,085	100%

(2) 硬件设备购置明细（单位：元）

分类	序号	规格	单价	数量	合计
硬件	1	研发及服务工作站			
	1.1	P4 3.0 及以上主频	18,600	50	930,000
		小计			930,000
	2	研发及现场测试用笔记本电脑			

2.1	双核 2.0 及以上主频	24,750	40	990,000
	小计			990,000
3	服务器			
3.1	PC 服务器 3.0 及以上主频	65,000	4	260,000
3.2	部门服务器双核 3.0 及以上主频		6	2,500,000
3.3	4CPU 小型机	1,000,000	4	4,000,000
	小计			6,760,000
4	网络、备份及其他仪器设备			
4.1	百兆交换机	25,000	2	50,000
4.2	千兆交换机	300,000	2	600,000
4.3	磁带机	400,000	1	400,000
4.4	不间断电源	180,000	4	720,000
4.5	网络高速一体机			97,000
	小计			1,867,000
5	呼叫中心			
5.1	语音及数据交换机	450,000	1	450,000
5.2	语音导航及数据录音监听设备	100,000	1	100,000
5.3	业务代表座席	12,000	20	240,000
	小计			790,000
6	环境实验室			
6.1	8CPU 小型机	2,280,000	2	4,560,000
6.2	双核服务器		12	2,440,000
6.3	网络交换机	65,000	1	65,000
6.4	存储备份设备	500,000	2	1,000,000
6.5	硬件防火墙	948,000	1	948,000
	小计			9,013,000
7	合计			20,350,000

(3) 工具软件购置明细 (单位: 元)

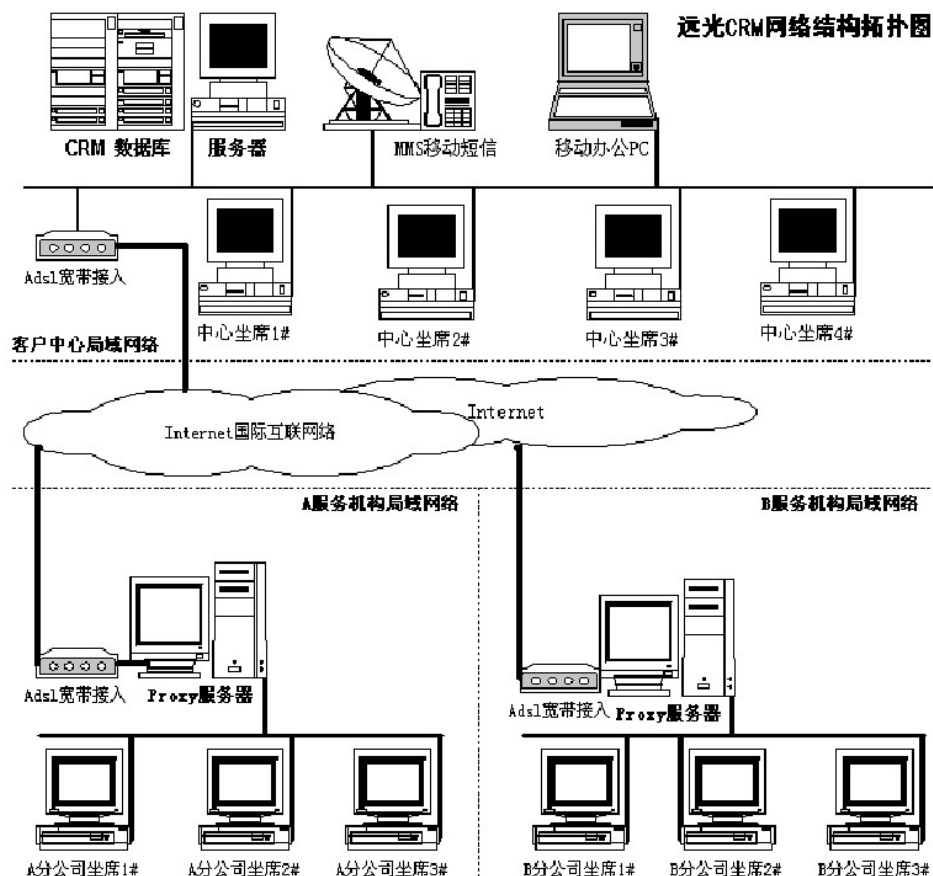
分类	序号	规格	单价	数量	合计
软件	1	办公软件			
	1.1	MS Windows XP	2,000	80	160,000
	1.2	MS Office	4,000	85	340,000
	1.3	MS Visio	2,500	10	25,000
		小计			525,000
	2	开发工具			
	2.1	IBM WSAD	50,000	10	500,000
	2.2	Borland Delphi	20,000	20	400,000
	2.3	MS Visual Studio .NET	15,000	20	300,000
		小计			1,200,000
	3	服务器操作系统			
	3.1	Windows Server	40,000	14	560,000
		小计			560,000

4	数据库及中间件系统			
4.1	Oracle 9i	500,000	1	500,000
4.2	MS SQL Server	210,000	2	420,000
4.3	IBM WebSphere	290,000	1	290,000
	小计			1,210,000
5	测试工具			
5.1	Rational Robot	100,000	5	500,000
5.2	Rational Performance Tester	150,000	4	600,000
5.3	Rational Function Tester	100,000	5	500,000
5.4	MI WinRunner	20,000	10	200,000
	小计			1,800,000
6	项目管理系统			
6.1	MS Porject	15,000	1	115,000
6.2	IBM Rational ClearCase	1,090,000	1	1,090,000
	小计			1,205,000
7	合计			6,500,000

3、技术水平

本项目是一个基于现代网络技术的一体化技术研发及服务支持体系。

(1) 客户服务部以一套自主研发的 CRM(客户关系管理)系统为基础,借助网络通信技术,将遍布全国的各分支机构联网(如下图),实现在同一服务平台上的协同办公和各类知识及服务资源的共享。通过对服务资源的统一调度和共享,让公司资源能够更加为客户提供高效、及时、专业的服务,并通过对客户需求与服务情况的实时监督与分析,为产品用及技术研究提供所需资料。



CRM 客户服务体系网络结构示意图

(2) 研发部解决公司产品开发过程中的各种技术问题，以及影响研发效率、质量的各种过程管理课题。目前，公司已有的几个重要研发课题包括：MS 客户端系统与 J2EE 应用服务器系统的 WebService 交互技术、用户复杂网络环境的仿真系统建立、公司 FMIS 软件系统（J2EE 架构）调优方案、系统的需求管理方案等。

以上课题涉及到 WebService 技术、中间件技术、网络模拟技术、系统优化技术等前沿技术领域。

(3) 测试部首先对测试需求进行分析、制定测试计划、设计测试用例，然后采用手工测试或自动化测试的方式对软件产品进行测试。在测试过程中，采用缺陷管理分析方法，改进测试工作流程、节省测试成本、提高测试效率，使公司的软件测试的技术水平不断得到提高。

4、项目的产出和营销情况

本项目建成后，将为公司现有的软件产品以及其他三个募集资金项目提供全

面支持。

5、项目的组织方式

由发行人自行组织实施。

6、项目的效益分析

本项目预计在两年内全面建成，本项目不能单独核算项目效益。投资本项目对发行人财务状况及经营成果的影响分析，请参见本节第七点《本次募集资金运用对公司财务状况和经营成果的影响分析》。

（二）FMIS 软件项目

1、项目背景

2001 年，发行人针对电力企业大多只实现了会计电算化，电力企业的财务信息系统还停留在以核算信息为主的、局限于财务部门应用阶段的实际情况，及时研发推出了集业务、财务于一体的财务管理综合信息系统 FMIS 软件。产品推出后，得到了电力系统广大软件用户的认可，截止目前该软件已经在电网系统的 25 个区域和省公司中应用，极大地推动了相关单位的财务管理水平。

FMIS 软件的现有版本是从 2000 年开始研发的，虽然采用了“业务模式数据库”、“管理逻辑组件”等发行人独特的、至今仍在业界领先的实现方式，但是，计算机技术日新月异的发展、大规模实施特别是集团化的应用实践、公司向其他行业和国际市场拓展的规划、潜在竞争对手产品的更新等都在技术和业务两方面对 FMIS 产品提出了重新设计、优化、实现的要求。

本软件开发项目是以财务管理为核心，优化和配置企业核心业务的企业资源，实现集团企业的整体业务模式、全面预算管理、整体绩效考核为目标的电力企业价值链管理系统，与 FMIS 产品现有版本相比，从技术上是一个重新设计、重新实现的产品，从功能上增加、完善了很多以优化企业资源为特征的新功能，从客户使用上则是现有版本的升级。

与其他行业的价值链管理软件相比，电力行业具有明显的行业特殊性：

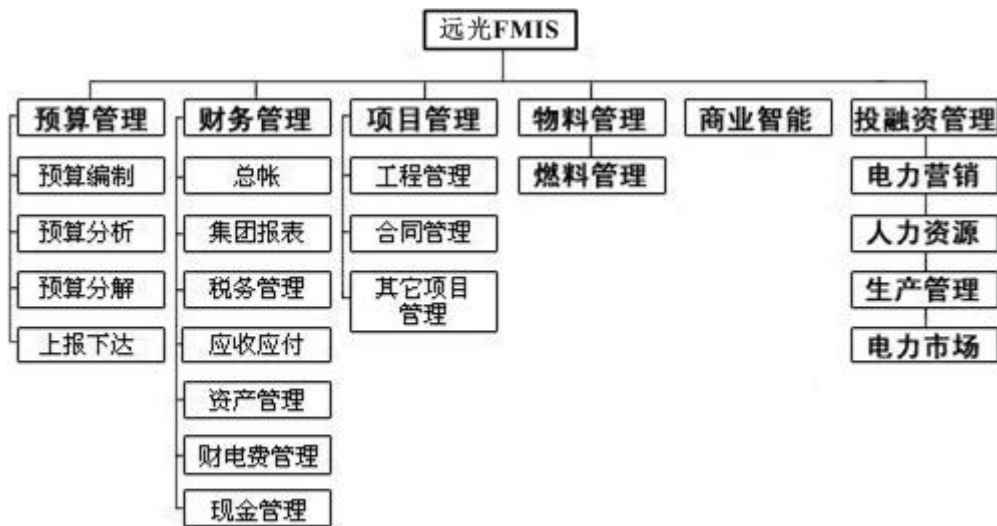
在制造业和其它市场竞争较充分的行业，企业主营业务具有充分的可优化性，价值链管理围绕着采购、生产、销售这条主线来设计、实现、实施，用软件来安排采购、生产，对于优化配置企业资源、提升企业价值有着明显的效果。因

此，这类行业的价值链管理都是以生产制造为核心的。

在电力行业，作为电力主营产品的电能，生产和销售的市场化程度不高。如对于电网企业，电能产品的采购价格是由国家发改委逐个电厂审批的，电能产品的销售价格是由所在地区的社会经济发展中各行业的比例决定的；电能产品生产、销售在一个瞬间完成，没有库存，无法优化库存；电能产品的销售数量由所在地区的社会经济发展水平决定。因此，电力企业无法通过用软件安排生产、销售的方式来优化配置企业资源。

在电力行业，可供优化的资源主要是财务资源，这是因为：电力行业的资金密集，通过软件集中资金、减少沉淀、提高资金使用效果的效益明显；资产密集，用软件管理设备和资产，降低修理费用、减少资产损失的效益明显；资本性支出巨大，用软件管理和控制资本性支出、降低工程造价的效益明显；贷款规模大、财务费用高，用软件管理融资和担保、降低财务费用、防范风险的效益明显。通过一个以财务管理为核心的企业价值链管理系统，能够优化配置企业的业务资源和财务资源，提升企业价值。

本软件开发项目能充分体现上述电力行业的特殊性，项目建成后远光FMIS软件的各个子系统的组成及功能如下：



(1) 预算管理，以集团公司为整体进行预算的编制、上报下达、分解、分析，建立全面预算管理和控制体系。

(2) 财务管理，包括总账、合并报表、现金出纳、税务管理、应收应付、资产管理、购电费管理等除电力营销业务外，其他所有业务的实时发生、实时汇总，最终实现集团资金的集中控制和调度。

(3) 项目管理，实现工程管理、合同管理及其他项目管理。

(4) 物料管理，实现物料和燃料管理，降低库存，减少资金占用。

(5) 商业智能，利用数据仓库和数据挖掘技术，进行企业的绩效评价、分析决策，提升企业价值。

(6) 投融资管理，包括电力营销、人力资源管理、生产管理、电力市场分析等。

2、项目投资概算情况

(1) 投资概算

根据武汉大学计算机软件工程国家重点实验室所作的《远光 FMIS 软件项目可行性研究报告》，该项目总投资 3,795 万元，简要估算如下：

单位：万元

序号	投资内容	投资额	占项目投资总额%
一	建设投资	2,995	78.92%
1.1	软硬件工具购置费	1,525	40.18%
1.1.1	软件工具购置费	465	12.25%
1.1.2	硬件设备购置费	1060	27.93%
1.2	项目其他费用	1,350	35.57%
1.2.1	项目前期工作费	15	0.40%
1.2.2	设计及其他费用	30	0.79%
1.2.3	培训费	55	1.45%
1.2.4	技术开发费	1,100	28.99%
1.2.5	开拓市场费用	150	3.95%
1.3	基本预备费	120	3.16%
二	流动资金	800	21.08%
合计（项目总投资）		3,795	100%

(2) 硬件设备购置明细（单位：元）

分类	序号	规格	单价	数量	合计
硬件	一	研发及测试工作站			
	1.1	P4 2.8 及以上主频	17,000	180	3,060,000

	小计			3,060,000
2	研发及测试用笔记本电脑			
2.1	双核 2.0 及以上主频		84	1,753,000
	小计			1,753,000
3	部门服务器			
3.1	PC 服务器 3.0 及以上主频	68,000	10	680,000
3.2	部门服务器双核 3.0 及以上主频	425,000	8	3,400,000
	小计			4,080,000
4	网络、备份及其他仪器设备			
4.1	百兆交换机	25,000	7	450,000
4.2	磁带机	400,000	2	800,000
4.3	不间断电源	180,000	2	360,000
4.4	网络高速一体机			97,000
	小计			1,707,000
5	合计			10,600,000

(3) 工具软件购置明细 (单位: 元)

分类	序号	规格	单价	数量	合计
软件	1	办公软件			
	1.1	MS Windows XP	2,000	145	290,000
	1.2	MS Office	4,000	200	800,000
	1.3	MS Visio	2,500	20	50,000
		小计			1,140,000
	2	开发工具			
	2.1	IBM WSAD	50,000	20	1,000,000
	2.2	Borland Delphi	20,000	30	600,000
	2.3	MS Visual Studio .NET	15,000	5	75,000
		小计			1,675,000
	3	服务器操作系统			
	3.1	Windows Server	40,000	1	40,000
		小计			40,000
	4	数据库及中间件系统			
	4.1	Oracle 9i(50 用户)	500,000	1	500,000
	4.2	MS SQL Server	210,000	0	0
	4.3	IBM WebSphere	290,000	1	290,000
		小计			790,000
	5	测试工具			
	5.1	Rational Robot	100,000	1	100,000
	5.2	Rational Performance Tester	150,000	0	0
	5.3	MI WinRunner	20,000	4	80,000
		小计			180,000

6	项目管理系统			
6.1	MS Porject	215,000	1	215,000
6.2	IBM Rational ClearCase	610,000	1	610,000
	小计			825,000
7	合计			4,650,000

3、技术水平

本软件开发项目采用 J2EE 三层分布式软件结构：后端数据库服务器采用 ORACLE、MS SQLSERVER 或其他大型数据库管理系统；中间层应用服务器采用 IBM WEBSHERE APPLICATION SERVER 或 JBOSS J2EE 服务器；前端应用具有广泛用户基础的微软视窗系统，并且采用了业界领先的 SOAP 通讯协议。与现有的 FMIS 产品相比，系统在技术、业务、性能等各方面有以下突破：

(1) 重新构建程序架构，按照数据访问层、业务逻辑层、界面表现层、安全控制层的层次严格分层实现，规范各层之间的相互关系；服务端按照集中式主机、群集、分布式处理的方式实现以提高各种硬件环境下的并发处理能力；客户端采用全新的智能客户端和网页相结合的方式实现免维护和高度的安全性；实现对网格（GRID）的支持。

(2) 按照原子组件、基础组件和业务组件的分类重新构建组件，最大限度地实现组件的可重用性；规范各类组件之间的接口，实现组件的无缝连接和透明传输。

(3) 重新设计、实现规则引擎和工作流引擎，满足与企业门户集成时的各种技术标准。以规则驱动实现用户业务模式的完善和优化，以工作流驱动实现业务流程的任意重构，进一步体现以客户为中心原则。

(4) 重新设计、优化数据库结构。其要点是：在现有版本的数据结构基础上，充分考虑不同数据库管理系统的特性；适应大规模集团化应用的需要；适应分布式处理的需要；适应大数量、多连接的应用。

(5) 重新设计、实现数据集中方式，既支持完全的数据集中，又支持集中和分散相结合的多级管理模式。

(6) 重新设计人机界面，对执行层、管理层、决策层分别设计不同的交互界面，消除功能冗余。

(7) 在满足电力行业需求的基础上，增加对其他公用事业及生产制造业的

支持，实现统一的业务建模平台，增加对多语种、多会计期间的支持。

(8) 由于本软件系统严格遵行 J2EE 规范，具有以下技术优势：支持异构环境下的可移植性，可跨平台应用；提供极佳的可伸缩性，支持大客户量的商业应用模式；具有良好的可扩展性，能够与任何的组建模型结合。

4、项目的产出和营销情况

发行人计划在项目实施后的第一年里为两大电网集团、四大发电集团下属电厂试点安装首期系统的部分模块。第二年开始，将第一年试点单位的所有模块安装完毕。第三年预计可以推广至 10 个网省公司、1 个辅业集团、8 家电厂。其中，70%左右为升级，其余的为新购。第四年和第五年，预计可以推广至系统内其他单位并开始向行业外扩展。

针对电力行业财务信息化由各区域、省电力公司和各发电集团统一组织、统一培训、统一实施这一行业特点，发行人基本采用直销的经营模式，即由公司直接对客户提供服务 and 销售。

5、项目的组织方式

本项目由发行人自行组织实施。

6、项目的效益分析

本项目计算周期为 6 年（含 2 年建设期），预计项目在开始建设后的 12 个月开始试产（部分模块可以销售），两年后达产。计算期内，财务内部收益率为 40.71%，财务净现值（ $I=6.75\%$ ）为 2,972.96 万元，静态投资回收期 3.83 年，动态投资回收期 4.03 年。计算期平均年收入为 3,333 万元，年平均营业税为 167 万元，平均年营运成本、费用为 1,912 万元，平均年净利润为 1,113 万元。投资利润率为 29.32%。

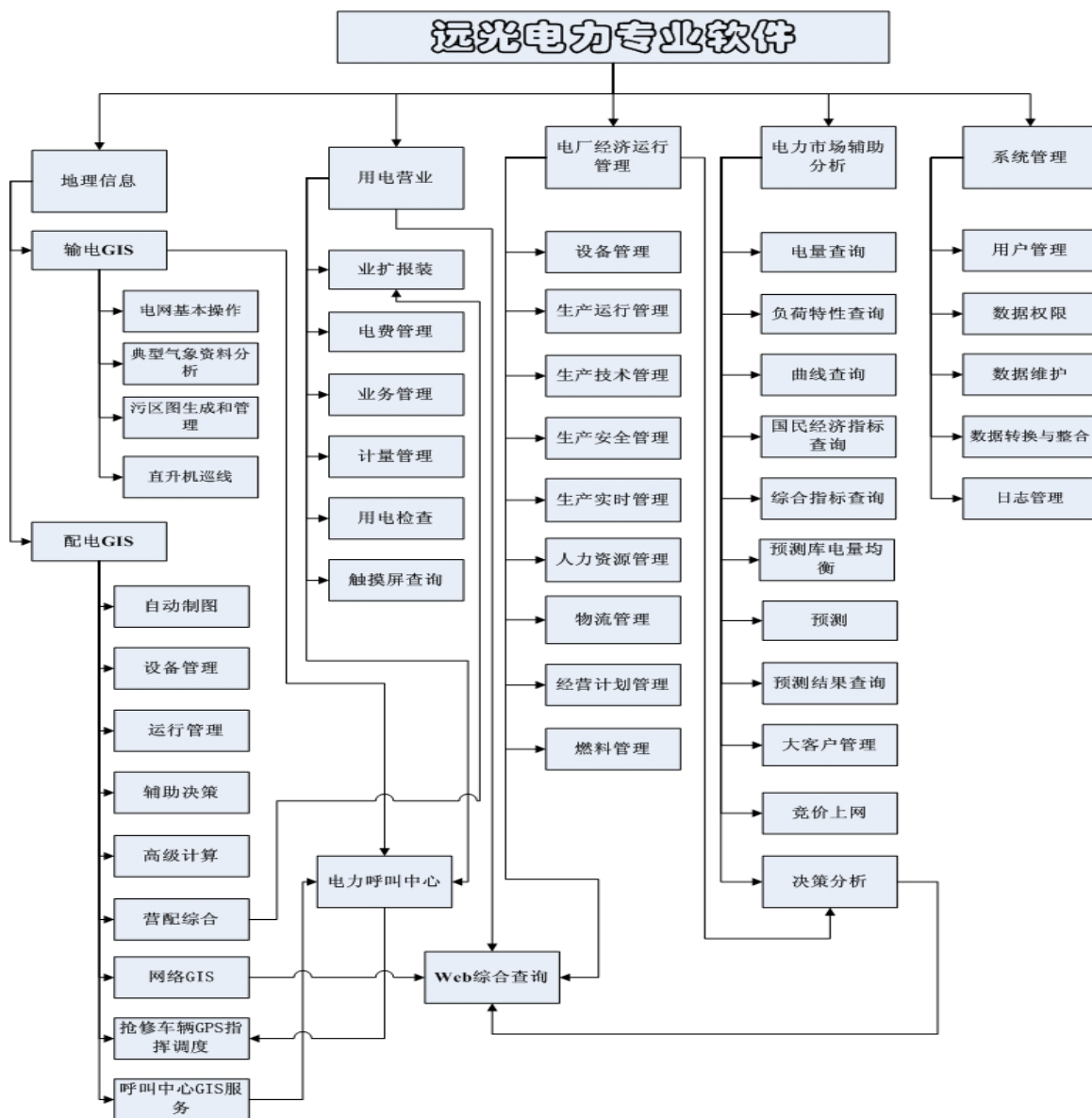
（三）电力专业软件项目

1、项目背景

电力专业软件是电力行业全面解决方案中偏重于生产技术过程的部分。随着我国电力体制改革的不断深入，电力行业向信息化的不断迈进，电力企业急需通过设备管理、输配电自动化、计费自动化等系统，来加强企业的生产管理、提高生产效率、降低生产成本、增强市场预测分析能力、提高服务质量。

本软件项目将发电企业、电网企业的生产技术过程与人、财、物等价值链高度一体化地进行集成和管理，将地理信息、设备管理、电力网管理、电力营销、电厂经济运行、电力市场等功能 高度融合，覆盖发电、配电、输电等各个方面，功能模块包括用电营业管理子系统、电力网管理地理信息子系统、电厂经济运行管理子系统和电力市场辅助分析子系统。

本电力专业软件的系统结构如下图：



(1) 用电营业管理子系统

用电营业管理是供电企业管理工作的重要内容，是电力产供销直接与用户相连的最后环节，也是生产经营成果的最终实现。用电营业管理子系统的总体设计

目标是以提高用电服务质量和提高经济效益为核心，以现代化管理技术、计算机技术、通信技术和自动化技术为支撑，实现用电管理现代化。

用电营业管理子系统由数据管理（权限管理、数据维护）、服务支持层（业扩报装、电力呼叫中心、触摸屏查询）、管理支持层（电费管理、业务管理、计量管理、用电检查管理、WEB 综合查询）、决策支持层（决策支持），共 11 个模块组成。

(2) 电力网管理地理信息子系统

电力网管理地理信息子系统用于输配电网管理与维护，是一套基于实际的地理图形，覆盖输电、变电、配电等多专业的电力地理信息系统。该系统建立在统一的 GIS 平台之上，采用组件技术、web 技术、数据仓库技术等最新的信息技术，实现了电力企业设施资源、及电力网的设计规划、运营维护等业务管理和决策的信息化和智能化。

电力网管理地理信息子系统包括输变电 GIS 和配电 GIS，分别适用于电力企业的输变电管理和配电管理工作。其中，输变电 GIS 的主要功能包括电网基本操作、典型气象资料分析、污区图生成和管理等。配电 GIS 的主要功能包括电网基本操作、电网运行管理、电网分析、辅助决策等。

(3) 电厂经济运行管理子系统

电厂经济运行管理子系统是针对发电企业实施的综合管理信息子系统，应用国际领先的技术架构和完善的开发管理方法进行开发。项目建成后，将具备设备管理、生产运行管理、生产技术管理、生产安全管理、生产实时管理、人力资源管理、物流管理、经营计划管理、经营辅助决策、燃料管理等功能。

(4) 电力市场辅助分析子系统

电力市场辅助分析子系统主要用于实时监测发电机组的生产数据和电力市场的调度及价格信息，从而动态反映实际的机组生产运行状态和分析预测电力市场的负荷及价格变动，为最终实现兼顾社会效益的经济效益最大化提供决策支持。该子系统主要包括查询、预测、竞价上网等功能。其中查询包括电量查询、负荷特性查询、国民经济指标查询等；预测包括国民经济指标预测、行业电量预测、负荷特性预测等；竞价上网包括发电成本实时分析、上网报价辅助决策等功

能。

2、项目投资概算情况

(1) 投资概算

根据武汉大学计算机软件工程国家重点实验室所作的《远光电力专业软件项目可行性研究报告》，该项目总投资 2,525 万元，简要估算如下：

单位：万元

序号	投资内容	投资额	占项目投资总额%
一	建设投资	2,030	80.40%
1.1	软硬件工具购置费	1,365	54.06%
1.1.1	软件工具购置费	435	17.23%
1.1.2	硬件设备购置费	930	36.83%
1.2	项目其他费用	590	23.37%
1.2.1	项目前期工作费	10	0.40%
1.2.2	设计及其他费用	15	0.59%
1.2.3	培训费	30	1.19%
1.2.4	技术开发费	475	18.81%
1.2.5	开拓市场费用	60	2.38%
1.3	基本预备费	75	2.97%
二	流动资金	495	19.60%
合计（项目总投资）		2,525	100%

(2) 硬件设备购置明细（单位：元）

分类	序号	规格	单价	数量	合计
硬件	一	研发及测试工作站			
	1.1	P4 2.8 及以上主频		70	1,325,000
		小计			1,325,000
	2	研发及测试用笔记本电脑			
	2.1	双核 2.0 及以上主频		50	1,060,000
		小计			1,060,000
	3	部门服务器			
	3.1	PC 服务器 3.0 及以上主频	68,000	10	680,000
	3.2	部门服务器双核 3.0 及以上主频		12	5,000,000
		小计			5,680,000
	4	网络、备份及其他仪器设备			
	4.1	百兆交换机	25,000	3	75,000

4.2	千兆交换机	300,000	1	300,000
4.3	磁带机	400,000	1	400,000
4.4	不间断电源	180,000	2	360,000
4.5	网络高速一体机			100,000
	小计			1,235,000
5	合计			9,300,000

(3) 工具软件购置明细 (单位: 元)

分类	序号	名称	单价	数量	合计
软件	1	办公软件			
	1.1	MS Windows XP	2,000	75	150,000
	1.2	MS Office	4,000	95	380,000
	1.3	MS Visio	2,500	20	50,000
		小计			580,000
	2	开发工具			
	2.1	IBM WSAD	50,000	15	750,000
	2.2	Borland Delphi	20,000	30	600,000
	2.3	MS Visual Studio .NET	15,000	35	525,000
		小计			1,875,000
	3	服务器操作系统			
	3.1	Windows Server	40,000	7	280,000
		小计			280,000
	4	数据库及中间件系统			
	4.1	Oracle 9i (50 用户)	500,000	0	0
	4.2	MS SQL Server	210,000	1	210,000
	4.3	IBM WebSphere	290,000	1	290,000
		小计			500,000
	5	测试工具			
	5.1	Rational Robot	100,000	1	100,000
	5.2	Rational Performance Tester	150,000	1	150,000
	5.3	MI WinRunner	20,000	4	80,000
		小计			330,000
	6	项目管理系统			
	6.1	MS Porject 2003 Server	175,000	1	175,000
	6.2	IBM Rational ClearCase	610,000	1	610,000
		小计			785,000
	7	合计			4,350,000

3、技术水平

系统核心部分采用先进的 GPS (全球定位系统) 的数据采集技术, GIS 技术、

网络交换技术等实时监控电力网络运行情况,及时排除网络故障,及时调整和平衡电力网流量。系统后端支持 MS SQL Server、DB2、Oracle 等大型数据库,采用双机热备份技术、双机互为备份技术、共享阵列盘技术、容错技术、RAID 技术等集成技术,为预测、决策分析提供了可靠安全的基础数据源。系统的整体设计开发过程,严格遵行 J2EE 规范,为多层 Web 应用系统提供了容器平台,具备极佳的兼容性和跨平台性,支持多种通信媒体、多种物理接口的能力。

4、项目的产出和营销情况

发行人计划首先完成用电营业子系统的研制,并开始向电力市场推广该软件;然后,完成配电 GIS、输电 GIS 子系统的开发工作,并正式取得客户的认可,进入试销售阶段;接下来完成电厂经济运行管理子系统的调试运行,并在样板客户中推广,最后完成研发电力市场辅助分析子系统,搭建完成统一的电力专业软件平台,在全电力行业中推广。

针对电力行业财务信息化由各区域、省电力公司和各发电集团统一组织、统一培训、统一实施这一行业特点,发行人基本采用直销的经营模式,即由公司直接对客户提供服务 and 销售。

5、项目的组织方式

本项目由发行人自行组织实施。

6、项目的效益分析

本项目计算周期为 6 年(含 2 年建设期),预计项目在建设后的 12 个月开始试产(部分模块可以销售),两年后达产。计算期内,财务内部收益率为 35.24%,财务净现值($I=6.75\%$)为 2,429.77 万元,静态投资回收期 4.21 年,动态投资回收期 4.42 年。计算期平均年收入为 2,263 万元,年平均增值税(按实际税负为 3%计算)为 58 万元,平均年营运成本、费用为 1000 万元,平均年净利润为 950 万元。投资利润率为 37.63%。

(四) 财务工具软件开发项目

1、项目背景

电力体制改革的深化为电力行业引入了竞争,市场的变化促使电力企业必须及时、准确、完整地掌握以财务信息为核心的管理信息,必须对企业内部的各种

资源进行高度集中的管理、控制和配置，迅速地对各种财务、管理方案做出科学的、符合企业价值最大化的决策。企业用户对内部财务工作的要求已不仅仅满足于对企业日常财务数据的记录与核算，更要求其能为企业的经营管理决策提供富有建设性的信息。

公司现有产品中已有单个的工具性质的软件，用于对由公司现有产品通用基础财务软件和 FMIS 软件形成的基础数据的采集、整理和加工，但功能比较简单，技术环境也不尽一致。公司计划利用募集资金，将现有软件在全新的技术环境下进行整合、完善，并增加新的功能，开发一体化的财务工具软件。该软件应用数据仓库技术、数据挖掘技术、商业智能技术，对由公司现有产品通用基础财务软件和 FMIS 软件形成的数据进行加工、整理、挖掘、分析，为企业提供决策支持，具体功能模块是：

(1) 远光实时信息系统模块，利用“数据同步”功能，实现集团内上下级企业的报表、指标、账户、凭证等财务数据的实时发布、收集、查询、分析和

管理；

(2) 银证通模块，最大限度地利用网上银行的数据，自动生成会计系统中的收付款记账凭证，在减轻财务人员的工作量的同时，也保证了记账凭证录入的准确性；

(3) 付款管理模块，采用网上审批、手机短信审批两种方式，全方位地对现金票据的进、领、销、存情况进行严格管理；通过自动生成付款的记账凭证到核算系统，自动银行对账，自动票据套打等功能有效提高财务部门的工作效率；

(4) 会计档案管理模块，包括转换管理和查询两个部分，前者将会计资料转换为可以以网页方式查找的文本文件；后者实现对转换后的数据的网络访问功能；

(5) 财务分析模块，提供先进的分析模型、全面的评价体系、报表分析、因素分析、自动生成财务报告，以及账表证穿透查询等功能；

(6) 财务稽核模块，通过设置和执行稽核规则来检验企业账务处理的合理性和合规性；

(7) 电费核算及管理模块，是从用电营销部门的用电软件的数据库中直接获得用电的分户发行实收数据，然后对这些发行实收数据进行加工处理，自动生

成远光核算软件的核算凭证。

2、投资项目的概算情况

(1) 投资概算

根据武汉大学计算机软件工程国家重点实验室所作的《远光财务工具软件项目可行性研究报告》，该项目总投资 2,195 万元，简要估算如下：

单位：万元

序号	投资内容	投资额	占项目投资总额%
一	建设投资	1,765	80.41%
1.1	软硬件工具购置费	1,140	51.94%
1.1.1	软件工具购置费	350	15.95%
1.1.2	硬件设备购置费	790	35.99%
1.2	项目其他费用	560	25.51%
1.2.1	项目前期工作费	10	0.46%
1.2.2	设计及其他费用	15	0.68%
1.2.3	培训费	25	1.14%
1.2.4	技术开发费	450	20.50%
1.2.5	开拓市场费用	60	2.73%
1.3	基本预备费	65	2.96%
二	流动资金	430	19.59%
合计（项目总投资）		2,195	100%

(2) 硬件设备购置明细（单位：万元）

分类	序号	名称	单价	数量	合计
硬件	一	研发及测试工作站			
	1.1	P4 2.8 及以上主频		67	1,076,000
		小计			1,076,000
	2	研发及测试用笔记本电脑			
	2.1	双核 2.0 及以上主频		50	1,015,000
		小计			1,015,000
	3	部门服务器			
	3.1	PC 服务器 3.0 及以上主频		3	790,000
	3.2	部门服务器双核 3.0 及以上主频	125,000	3	3,750,000
		小计			4,540,000
	4	网络、备份及其他仪器设备			
	4.1	百兆交换机	25,000	3	75,000
	4.2	千兆交换机	300,000	1	300,000

4.3	磁带机	400,000	1	400,000
4.4	不间断电源	180,000	2	360,000
4.5	网络高速一体机			134,000
	小计			1,269,000
5	合计			7,900,000

(3) 工具软件购置明细 (单位: 万元)

分类	序号	名称	单价	数量	合计
软件	1	办公软件			
	1.1	MS Windows XP	2,000	90	180,000
	1.2	MS Office	4,000	110	440,000
	1.3	MS Visio	2,500	20	50,000
		小计			670,000
	2	开发工具			
	2.1	IBM WSAD	50,000	0	0
	2.2	Borland Delphi	20,000	35	700,000
	2.3	MS Visual Studio .NET	15,000	45	675,000
		小计			1,375,000
	3	服务器操作系统			
	3.1	Windows Server	40,000	3	120,000
		小计			120,000
	4	数据库及中间件系统			
	4.1	Oracle 9i (50 用户)	500,000	0	0
	4.2	MS SQL Server	210,000	1	210,000
	4.3	IBM WebSphere	290,000	0	0
		小计			210,000
	5	测试工具			
	5.1	Rational Robot	100,000	1	100,000
	5.2	Rational Performance Tester	150,000	1	150,000
	5.3	MI WinRunner	20,000	4	80,000
		小计			330,000
	6	项目管理系统			
	6.1	MS Porject	15,000	1	185,000
	6.2	IBM Rational ClearCase	610,000	1	610,000
		小计			795,000
	7	合计			3,500,000

3、技术水平

本软件开发项目应用数据仓库技术、数据挖掘技术、最新的网络技术和安全

技术,利用电话线、光纤或其他远程网络等各种途径,把下级企业的报表、指标、账户、凭证等财务数据按设定的周期和授权的范围采集到集团公司,并以多种方式进行汇总、合并,使财务状况的更新周期大大缩短。实现在网络方式下的对电力企业整体经济业务和财务状况的事前、事中、事后的控制、监督、共享与反馈。

4、项目的产出和营销情况

营销的设想是:项目实施的第一年,公司将在两大电网公司的下属企业进行试点实施工作,第二年在四大发电公司的下属企业进行试点,第三年和第四年,将在电网公司和四大发电公司的下属企业全面推广,第五年则推广到四大辅业集团及地方电力集团的下属企业。其中,原有用户的升级约占60%。

针对电力行业财务信息化由各区域、省电力公司和各发电集团统一组织、统一培训、统一实施这一行业特点,发行人基本采用直销的经营模式,即由公司直接对客户提供服务 and 销售。

5、项目的组织方式

本项目由发行人自行组织实施。

6、项目的效益分析

本项目计算周期为6年(含2年建设期),预计项目在建设后的12个月开始试产(部分模块可以销售),两年后达产。计算期内,财务内部收益率为25.46%,财务净现值($I=6.75%$)为1,150.66万元,静态投资回收期4.44年,动态投资回收期4.73年。计算期平均年收入为1,732万元,年平均增值税(按3%的实际税负计算)为44万元,平均年营运成本、费用为987万元,平均年净利润为658万元。投资利润率为29.98%。

九、本次募集资金运用对公司财务状况和经营成果的影响分析

(一) 新增固定资产折旧和研发等收益性支出对发行人未来经营成果的影响

根据软件行业的特点,大型软件研发项目的投入和产出一般分为三个阶段:投入阶段、试产及部分销售(升级)阶段、完善及稳定销售阶段。在第一阶段,软件企业需要购置研发设备、工具及环境软件,进行软件架构总体设计和代码编

写，在这个阶段固定资产及无形资产（工具软件）的支出较大；没有任何收入。在第二阶段，编码工作基本完成，需要增聘相应的测试人员完成软件项目的全面测试，增聘相当的咨询、实施人员进行软件项目的试用、实施；同时，部分模块可以在通过测试投入用户试销、对于原有客户基础的软件还可以进行部分升级，已经可以产生收入。在第三阶段，软件进一步成熟，已经不需要购置新的硬件设备和软件环境，投入的设计、研发、测试人员可以大大减少，费用进一步降低；而新增销售、升级的收入日趋增长。发行人的募集资金项目，由于是在原有的客户基础、业务需求基础上开发的，而且发行人软件的特点是较为容易实施，所以，第一、第二阶段所需的时间较短，分别预计为一年左右。

根据公司募集资金投资项目的实际情况，募集资金将分为两年使用，其中第一年投入6185万元，第二年投入6415万元。第一年主要是购买软硬件设备、搭建研发环境、进行需求分析及进行软件的架构总体设计及编码，第二年主要是增聘相应的测试人员完成软件项目的全面测试，增聘相当的咨询、实施人员进行软件项目的试用、实施和市场推广准备工作。根据软件行业的特点，硬件设备的折旧年限较短。预计发行后第一年新增固定资产折旧、外购工具软件的摊销和研发等收益性支出的总额约为1159万元，第二年约为3061万元。根据公司目前的经营状况和发展速度，公司有足够的能力消化以上额外支出，不会对公司正常经营造成影响。而且，根据软件行业的特点及发行人软件较为容易实施的技术特点，公司募集资金项目在投入的第二年即可进行部分模块的试销和升级，新增的收入可以抵消部分由于募集资金投资项目而增加的支出。从第三年开始，募集资金投资项目将进入稳定的生产期，随着升级和销售范围的不断扩大，项目收入将持续增长，毛利将趋于稳定。

公司目前处于较快速度的发展期，2005年、2004年的销售收入分别比上一年增长28%和26%，2005年、2004年的利润总额分别比上一年增长21%和17%。若公司成功上市，将进一步优化公司财务状况，提高公司的研发实力、服务水平、市场竞争能力、市场开拓能力，更有助于公司继续保持较高的增长速度。因此，在扣除上述由于募集资金应用新增的支出后，公司仍会保持较佳的盈利水平。

（二）对净资产收益率的影响

发行人完成本次发行后，净资产将有较大幅度的增加。由于募集资金投资项目须有一定的建设周期，募集资金投资项目在短期内难以全部产生效益，募集资金的投入也将产生一定的固定资产折旧、外购软件工具的摊销和各项收益性开支（第一年将合计增加费用约1159万元，第二年增加约3061万元），因此公司本次发行后净资产收益率在项目建设期内会相应下降。

（三）对销售收入及盈利能力的影响

若募集资金项目能按时顺利实施，将有助于完善公司的产品线，使公司真正成为电力行业应用解决方案的全面提供者，同时公司的研发实力、服务水平、市场竞争能力、市场开拓能力都将得到较大幅度的提高，从而进一步提高公司的经营规模、盈利能力和抗风险能力。

第十四节 股利分配政策

一、最近三年股利分配政策和实际股利分配情况

（一）发行人最近三年股利分配政策

发行人在股利分配方面实行同股同权、同股同利的原则，按股东持有的股份的比例进行年度股利分配。具体分配比例由发行人董事会视公司经营发展情况提出方案，经股东大会决议后执行。发行人可以采取现金或者股票方式分配股利。在分派股利时，发行人按有关法律、法规代扣股东股利收入的应纳税金。根据公司章程的有关规定，发行人税后利润分配顺序为：

- 1、弥补以前年度发生的亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取法定公益金 5%（2006 年之前）；
- 4、提取任意公积金；
- 5、支付股东股利。

公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50% 以上时，可以不再提取。提取法定公积金、公益金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前向股东分配利润。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）最近三年实际分配股利情况

2003 年度，发行人未向股东派发股利。

经 2004 年度股东大会审议通过，公司 2004 年度利润分配方案为：以公司 2004 年末总股本 4,116 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.8 元（含税），共计 329.28 万元。

经 2005 年度股东大会审议通过，公司 2005 年度利润分配方案为：

- 1、以发行人 2005 年 12 月 31 日的股本总额 4,116 万元为基数，向全体股东按 1:1 的比例派送红股；

2、以发行人2005年12月31日的股本总额4,116万元为基数，向全体股东派发现金股利，每10股派0.8元（含税），共派发现金股利329.28万元。

二、发行后的股利分配政策

公司本次发行后的股利分配一般政策与发行前将保持一致。

公司将在发行后第一个会计年度派发一次股利，预计采用现金股利或股票股利的派发方式。派发对象为本公司全体股东，按照同股同利的原则进行分配。详细的股利派发计划将由董事会制定，并报请股东大会批准。

三、滚存利润的分配安排

经发行人2006年第二次临时股东大会通过，发行人发行前滚存利润的分配政策为：若本次股票发行并上市成功，则本次股票发行之日前所滚存的可供股东分配的利润由公司新老股东依其所持股份比例共同享有。

第十五节 其他重要事项

一、信息披露和投资者关系相关情况

发行人根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的有关规定建立了严格的信息披露制度，并指定董事会秘书办公室作为信息披露和投资者关系的负责部门，该部门的负责人为公司董事会秘书朱安，咨询电话 0756-3399888。

二、重大合同

截止本招股书签署日，发行人正在履行中的重要合同（标的金额超过 500 万元）或者虽未达到前述标准但对生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同如下：

（一）业务合同

1、东北电网有限公司财务管理信息系统三期第三阶段子系统合同

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名	东北电网有限公司
2	标的	财务管理信息系统三期第三阶段子系统
3	价款与结算方式	640 万元，（1）合同签订之日起五个工作日内支付 30%；（2）完成各子系统安装调试后五个工作日内支付 30%；（3）设置完各子系统业务模式和基本数据流程、测试数据后五个工作日内支付 30%；（4）正式投入运行后的五个工作日内支付 10%。
4	签署日期	2004.6
5	双方权利义务	公司：1. 保证按照合同的要求，按时完成技术开发项目。2. 配合用户提供本合同项目的软件硬件环境技术需求，协助用户完成所需的系统软件硬件配置方案的确定和实施工作。3. 向用户提供合同项目的详细数据结构技术文档，并积极配合其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作。在一年的免费维护期内，这一配合协助服务也视同维护服务、免费提供；在免费服务期外，有义务向用户提供同样内容的服务，但可以视具体情况收取一定费用。 用户：1. 按照合同约定及时支付各项费用。2. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密，不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方，不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。

6	违约责任	公司保证如不能按约定期限完成软件技术开发，则每逾期一天向用户支付合同总金额 1%的违约金。用户保证如不按照合同约定支付费用，每逾期一天按合同总金额的 1%向公司支付违约金。
---	------	--

2、山西省电力有限公司及其下属供电分公司财务管理信息系统合同

2004 年 12 月, 发行人与山西省电力有限公司及其下属的临汾供电分公司、阳泉供电分公司、晋中供电分公司、大同供电分公司签订财务管理信息系统第一阶段开发及服务合同。

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名	山西省电力有限公司及其下属四个供电分公司
2	标的	财务管理信息系统第一阶段
3	价款与结算方式	1,259 万元, (1) 合同签订之日起五个工作日内支付 30%; (2) 完成本合同第五条《开发计划》的第 2 阶段工作的五个工作日内支付 30%; (3) 完成本合同第五条《开发计划》的第 3 阶段工作的五个工作日内支付 30%; (4) 完成本合同第五条《开发计划》的第 4 阶段工作的五个工作日内支付全部余款。
4	签署日期	2004.12
5	双方权利 义务	公司： 1. 保证按照合同的要求，按时完成项目的开发和实施。2. 配合用户提供本合同项目的软硬件环境技术需求，协助用户完成所需的系统软硬件配置方案的确定和实施工作。3. 配合用户其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作；在一年的免费维护期内，这一配合协助服务也视同维护服务免费提供；在免费服务期外，有义务向用户提供同样内容的服务，但可以视具体情况收取一定费用。 用户： 1. 开发出的系统使用权和所有权归用户所有。2. 按照合同约定及时支付各项费用。3. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密，不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方，不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。
6	违约责任	如纯属公司单方面原因不能按约定期限完成软件开发、定制和实施，则每逾期一天向用户支付对应金额 1%的违约金。用户不按照合同约定支付费用，每逾期一天按需支付金额的 1%向公司支付违约金。合同一方违反约定，给另一方造成损失的，应按照实际损失进行赔偿，本合同违约金或赔偿金最高限额为本合同的总金额。

3、广西电网公司经营管理信息系统二期工程第一阶段开发及服务合同

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名称	广西电网公司
2	标的	经营管理信息系统二期工程第一阶段
3	价款与结算方式	<p>技术开发费 720 万元, (1) 合同签订之日起五个工作日内支付 30%; (2) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 2 阶段工作后的五个工作日内支付 20%; (3) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 3 阶段工作后的五个工作日内支付 20%; (4) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 4 阶段工作后的五个工作日内支付 15%; (5) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 5 阶段工作后的五个工作日内支付 15%。</p> <p>技术服务费按每人每天 1800 元人民币计算, 工作天数以双方确认并经登记的实际工作日为准(2005 年 12 月 30 日, 发行人与广西电网公司签定了《广西电网 FMIS 二期第一阶段工程技术开发及技术服务合同备忘录》, 双方确认截至 2005 年 11 月 30 日, 广西电网公司应向发行人支付本合同项下的技术服务费人民币为 5,668,200 元)</p>
4	签署日期	2005.6
5	双方权利义务	<p>公司:</p> <p>1. 保证按照合同的要求, 按时完成系统的开发和实施。2. 配合用户提供本合同项目的软硬件环境技术需求, 协助用户完成所需的系统软硬件配置方案的确定和实施工作。3. 配合用户其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作; 在一年的免费维护期内, 这一配合协助服务也视同维护服务免费提供; 在免费服务期外, 有义务向用户提供同样内容的服务, 但可以视具体情况收取一定费用。</p> <p>用户:</p> <p>1. 开发出的系统使用权和所有权归用户所有。2. 按照合同约定及时支付各项费用。3. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密, 不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方, 不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。</p>
6	违约责任	<p>1. 如纯属公司单方面原因不能按约定期限完成软件开发、定制和实施, 则每逾期一天按合同总金额 1%向用户支付违约金。2. 如纯属用户单方面原因不按照合同约定支付费用, 每逾期一天按合同总金额的 1%向公司支付违约金。3. 由于公司更新程序, 致使用户系统出现在程序更新前曾经出现并且已经纠正、更新程序后又重新出现的错误, 经双方确认, 确实为公司的错误代码重现引起, 每出现一次, 由用户扣减质量保证金 13000 元, 扣减的最高限额为技术开发费的 10%。4. 合同一方违反约定, 给另一方造成损失的, 应按照实际损失进行赔偿, 本合同违约金或赔偿金最高限额为本合同的总金额。</p>

4、广西电网公司经营管理信息系统二期工程第二阶段开发及服务合同

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名称	广西电网公司
2	标的	经营管理信息系统二期工程第二阶段
3	价款与结算方式	<p>技术开发费 580 万元，(1) 合同签订之日起五个工作日内支付 30%；(2) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 2 阶段工作后的五个工作日内支付 20%；(3) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 3 阶段工作后的五个工作日内支付 20%；(4) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 4 阶段工作后的五个工作日内支付 15%；(5) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第 5 阶段工作后的五个工作日内支付 15%。</p> <p>技术服务费按每人每天 1800 元人民币计算，工作天数以双方确认并经登记的实际工作日为准。</p>
4	签署日期	2005.6
5	双方权利义务	<p>公司：</p> <p>1. 保证按照合同的要求，按时完成系统的开发和实施。2. 配合用户提供本合同项目的软件硬件环境技术需求，协助用户完成所需的系统软件硬件配置方案的确定和实施工作。3. 配合用户其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作；在一年的免费维护期内，这一配合协助服务也视同维护服务免费提供；在免费服务期外，有义务向用户提供同样内容的服务，但可以视具体情况收取一定费用。</p> <p>用户：</p> <p>1. 开发出的系统使用权和所有权归用户所有。2. 按照合同约定及时支付各项费用。3. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密，不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方，不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。</p>
6	违约责任	<p>1. 如纯属公司单方面原因不能按约定期限完成软件开发、定制和实施，则每逾期一天按合同总金额 1%向用户支付违约金。2. 如纯属用户单方面原因不按照合同约定支付费用，每逾期一天按合同总金额的 1%向公司支付违约金。3. 由于公司更新程序，致使用户系统出现在程序更新前曾经出现并且已经纠正、更新程序后又重新出现的错误，经双方确认，确实为公司的错误代码重现引起，每出现一次，由用户扣减质量保证金 13000 元，扣减的最高限额为技术开发费的 10%。4. 合同一方违反约定，给另一方造成损失的，应按照实际损失进行赔偿，本合同违约金或赔偿金最高限额为本合同的总金额。</p>

5、山西省电力有限公司下属供电分公司售电收入一体化核算及管理系统

2005年12月,发行人与山西省电力有限公司所属的晋城供电分公司、长治供电分公司、运城供电分公司、临汾供电分公司、朔州供电分公司、吕梁供电分公司、忻州供电分公司签订售电收入一体化核算及管理系统开发及服务合同。

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名称	山西省电力有限公司所属七个供电分公司
2	标的	售电收入一体化核算及管理系统的开发及服务
3	价款与结算方式	1,479万元,(1)合同签订之日起五个工作日内支付30%;(2)完成本合同第五条《开发计划》的第2阶段工作的五个工作日内支付30%;(3)完成本合同第五条《开发计划》的第3阶段工作的五个工作日内支付30%;(4)完成本合同第五条《开发计划》的第4阶段工作的五个工作日内支付全部余款。
4	签署日期	2005.12
5	双方权利义务	公司: 1. 保证按照合同的要求,按时完成项目的开发和实施。2. 配合用户提供本合同项目的软件硬件环境技术需求,协助用户完成所需的系统软件硬件配置方案的确定和实施工作。3. 配合用户其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作;在一年的免费维护期内,这一配合协助服务也视同维护服务免费提供;在免费服务期外,有义务向用户提供同样内容的服务,但可以视具体情况收取一定费用。 用户: 1. 开发出的系统使用权和所有权归用户所有。2. 按照合同约定及时支付各项费用。3. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密,不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方,不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。
6	违约责任	如纯属公司单方面原因不能按约定期限完成软件开发、定制和实施,则每逾期一天向用户支付对应金额1%的违约金。用户不按照合同约定支付费用,每逾期一天按需支付金额的1%向公司支付违约金。合同一方违反约定,给另一方造成损失的,应按照国家实际损失进行赔偿,本合同违约金或赔偿金最高限额为本合同的总金额。

6、辽宁电力有限公司财务管理信息系统工程合同

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名称	辽宁电力有限公司
2	标的	辽宁电力有限公司财务管理信息系统工程的开发及服务

3	价款与结算方式	901 万元, (1) 合同签订之日起五个工作日内支付 30%; (2) 完成各子系统、在试运行平台上安装并调试软件完成的五个工作日内支付 30%; (3) 设置完各子系统业务模式和基本数据流程、测试数据正确无误的五个工作日内支付 30%; (4) 正式投入运行后的五个工作日内支付余款。
4	签署日期	2005. 11
5	双方权利义务	<p>公司:</p> <p>1. 保证按照合同的要求, 按时完成项目的开发和实施。2. 保证提供高水平、高质量的售后服务。3. 对用户的商业秘密、技术秘密负有保密责任。4. 配合用户提供本合同项目的软件硬件环境技术需求, 协助用户完成所需的系统软件硬件配置方案的确定和实施工作。5. 指定相关培训计划和考核方案, 确保培训质量。6. 配合用户其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作; 在一年的免费维护期内, 这一配合协助服务也视同维护服务免费提供; 在免费服务期外, 有义务向用户提供同样内容的服务, 但可以视具体情况收取一定费用。</p> <p>用户:</p> <p>1. 开发出的系统使用权和所有权归用户所有。2. 积极配合公司的开发和实施工作, 并提供所需资料。3. 按照合同约定及时支付各项费用。4. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密, 不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方, 不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。</p>
6	违约责任	如纯属公司单方面原因不能按约定期限完成软件开发、定制和实施, 则每逾期一天向用户支付对应金额 1%的违约金。用户不按照合同约定支付费用, 每逾期一天按需支付金额的 1%向公司支付违约金。合同一方违反约定, 给另一方造成损失的, 应按照实际损失进行赔偿, 本合同违约金或赔偿金最高限额为本合同的总金额。

7、华北电网公司财务管理信息系统合同

序号	合同事项	主要内容
1	当事人名称	华北电网有限公司
2	标的	华北电网有限公司财务管理信息系统的开发

3	价款与结算方式	988 万元, (1) 合同签订之日起十个工作日内支付 20%; (2) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第一阶段工作的十五个工作日内支付 20%; (3) 完成本合同第五条《开发实施计划》的第二阶段工作的支付 30%; (4) 完成 FMIS 工程管理的十五个工作日内支付 10%; (5) 完成 FMIS 资金管理 & 集中支付的十五个工作日内支付 10%; (6) 项目正式验收合格后, 运行一年无重大问题的支付合同余款。
4	签署日期	2006. 4
5	双方权利义务	<p>公司:</p> <p>1. 保证按照合同的要求, 按时完成项目的开发和实施。2. 保证提供高水平、高质量的售后服务。3. 对用户的商业秘密、技术秘密负有保密责任。4. 配合用户提供本合同项目的软件硬件环境技术需求, 协助用户完成所需的系统软件硬件配置方案的确定和实施工作。5. 指定相关培训计划和考核方案, 确保培训质量。6. 配合用户其他应用系统与本合同项目数据接口或整合访问的工作; 在一年的免费维护期内, 这一配合协助服务也视同维护服务免费提供; 在免费服务期外, 有义务向用户提供同样内容的服务, 但可以视具体情况收取一定费用。</p> <p>用户:</p> <p>1. 开发出的系统使用权和所有权归用户所有。2. 积极配合公司的开发和实施工作, 并提供所需资料。3. 按照合同约定及时支付各项费用。4. 在履行合同过程中对公司向其提供的技术及与之相关的一切技术资料予以保密, 不得将上述技术和技术资料泄露给任何第三方, 不得将上述技术资料用于履行本合同之外的任何其他目的。</p>
6	违约责任	如纯属公司单方面原因不能按约定期限完成软件开发、定制和实施, 则每逾期一天向用户支付对应金额 1‰的违约金。用户不按照合同约定支付费用, 每逾期一天按需支付金额的 1‰向公司支付违约金。合同一方违反约定, 给另一方造成损失的, 应照实际损失进行赔偿, 本合同违约金或赔偿金最高限额为本合同的总金额。

(二) 借款合同

2006 年 6 月 29 日, 发行人与中国农业银行珠海金鼎支行签订借款合同, 借款金额为人民币 1,800 万元整, 贷款年利率为 5.85%, 贷款期限为 2006 年 6 月 29 日至 2007 年 6 月 28 日。合同约定, 如果借款人未按合同约定的期限归还贷款本金的, 贷款人对逾期借款从逾期之日起在本合同约定的借款执行利率基础上上浮 50% 计收罚息, 直至本息清偿为止; 如果借款人未按合同约定用途使用贷款的, 贷款人对违约使用部分从违约使用之日起在本合同约定的借款执行利率基础上上浮 100% 计收罚息, 直至本息清偿为止。

(三) 其他重要合同

2004年6月和8月，发行人与海通证券股份有限公司签订《首次公开发行人民币普通股承销协议》、《保荐协议》和《新股发行保荐补充协议》，约定由海通证券担任公司本次新股发行的主承销商和保荐人，承销费用为募集资金总额的3%（2006年8月，发行人与海通证券签订承销补充协议，确定承销费用为募集资金总额的1.9%），保荐费用为人民币600万元。双方约定，保荐期限为签订本协议之日起，至本次发行的股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年度。

三、对外担保情况

截止本招股书签署日，发行人不存在对外担保。

四、具有较大影响的诉讼和仲裁事项

截止本招股说明书签署之日，发行人无任何对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

五、控股股东、实际控制人、控股子公司，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项

截止本招股说明书签署之日，不存在发行人控股股东、实际控制人、控股子公司，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

六、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员涉及刑事诉讼的情况

截止本招股说明书签署之日，发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在涉及刑事诉讼的情况。

第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、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。

全体董事签名：

蒋晓华	陈利浩	黄建元	黄笑华	
周立	缪军	丁世龙	刘友夫	陈冲

全体监事签名：

陈斌	董蕴华	柯甫灼	陈卫光	
侯朗基	向万红	江泽华	郑佩敏	

高级管理人员签名：

陈利浩	黄建元	黄笑华	周立	朱安
-----	-----	-----	----	----

广东远光软件股份有限公司

2006年8月4日

二、保荐人（主承销商）声明

发行人已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

公司法定代表人：

王开国

保荐代表人：

陈鸿杰 王建辉

项目主办人：

刘达宗

海通证券股份有限公司

2006年8月4日

三、发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要, 确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议, 确认招股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):

宋萍萍 王立新

律师事务所负责人(签字):

王玲

北京市金杜律师事务所

2006年8月4日

四、承担审计业务的会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的审计报告、盈利预测审核报告（如有）、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、盈利预测审核报告（如有）、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师(签字):

凌运良 王淑燕

会计事务所负责人(签字):

黄锦辉

利安达信隆会计师事务所有限责任公司

2006年8月4日

五、承担验资业务的机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告的内容无异议，确认招股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。

经办验资人员：

王淑燕 王远 凌运良

验资机构负责人：黄锦辉

利安达信隆会计师事务所有限责任公司

2006年8月4日

第十七节 备查文件

投资者可以在公司证券部和保荐人处查阅本招股说明书的备查文件，备查文件并会在深圳证券交易所指定披露网站（www.cninfo.com.cn）上披露。

发行人：广东远光软件股份有限公司

地址：广东省珠海市科技创新海岸远光软件园

电话：（0756）3399888

时间：周一至周五，上午 9:00-下午 5:00

保荐机构：海通证券股份有限公司

地址：深圳市红岭中路中深国际大厦 16 楼

电话：（0755）83002880

时间：周一至周五，上午 9:00-下午 5:00

备查文件目录

- （一）发行保荐书；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）内部控制鉴证报告；
- （四）经注册会计师核验的非经常性损益明细表；
- （五）法律意见书及律师工作报告；
- （六）公司章程（草案）；
- （七）中国证监会核准本次发行的文件；
- （八）其他与本次发行有关的重要文件。