

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

配股说明书

股票简称：浪潮软件

股票代码：600756

发行人注册地址：山东省泰安市虎山路中段

保荐机构（主承销商）：中关村证券股份有限公司

分销商：国盛证券有限责任公司
国联证券有限责任公司
爱建证券有限责任公司

配股说明书公告时间：二〇〇四年十一月二十五日

发行人中文名称： 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

发行人英文名称： Shandong Langchao Cheeloosoft Co., Ltd.

注册地址： 山东省泰安市虎山路中段

股票简称： 浪潮软件

股票代码： 600756

配售股票类型： 人民币普通股（A 股）

配售股票数量： 20,610,720 股

每股面值： 人民币 1.00 元

配售价格： 8.35 元/股

预计募集资金量： 17,209.95 万元

发行方式： 网上定价发行

发行对象： 股权登记日收市后登记在册的公司全体社会公众股股东

股权登记日： 2004 年 12 月 2 日

除权基准日： 2004 年 12 月 3 日

配股缴款日期： 2004 年 12 月 3 日至 2004 年 12 月 16 日

申请上市证券交易所： 上海证券交易所

保荐机构（主承销商）： 中关村证券股份有限公司

分销商： 国盛证券有限责任公司
国联证券有限责任公司
爱建证券有限责任公司

发行人律师事务所： 北京市中银律师事务所

发行人会计师事务所： 大信会计师事务所有限公司

配股说明书签署日期： 2004 年 11 月 5 日

董事会声明

本公司董事会已批准本配股说明书，全体董事承诺其中不存在任何虚假、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报告真实、完整。

证券监督管理机构及其他政府部门对本次发行所作的任何决定，均不表明其对发行人所发行股票的价值或者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、专业会计师或其他专业顾问。

特别风险提示

1、 重大关联交易风险

本公司控股股东齐鲁有限为浪潮信息的控股子公司，浪潮信息为浪潮集团的控股子公司，浪潮集团、浪潮信息、齐鲁有限及上述三方的子公司、参股公司均为公司的关联方。公司的生产经营需要关联方辅助生产、生活系统的支持，并且在设备采购和产品销售方面也存在一定的关联交易。上述关联交易的存在，使公司其他股东利益有遭受损失的风险。

2、 税收优惠政策变化的风险

作为国家规划布局内的重点软件企业，本公司在增值税、所得税等方面享受国家有关优惠政策，该政策对公司的经营状况存在一定影响。如果上述有关优惠政策发生变化或被取消，将对公司的盈利水平产生一定程度的影响。

3、 控股股东、其他法人股股东和国家股股东放弃配股导致的风险

公司控股股东、其他法人股股东和国家股股东因为资金紧张的原因放弃本次配股，存在股东看淡公司发展前景的风险，可能不利于公司的未来发展。

4、 资产减值风险

公司 2004 年中期未计提存货减值准备和无形资产减值准备。基于公司主营业务特点，以及无形资产即四项专有技术具有先进性、创新性和积累性等实际情况，公司上述资产在 2004 年中期未发生需要计提减值准备的情形。由于公司将来的经营环境可能发生变化、新的软硬件技术可能产生重大变革及其他重大变化，公司的上述资产存在减值的可能，从而存在由于上述资产计提减值准备而影响公司未来收益的风险。

请投资者对发行人上述风险予以特别关注，并仔细阅读本配股说明书中“风险因素”有关章节。

目 录

第一节 概 览.....	8
第二节 本次发行概况.....	14
第三节 风险因素.....	20
第四节 发行人基本情况.....	36
第五节 业务和技术.....	62
第六节 同业竞争与关联交易.....	115
第七节 董事、监事、高级管理人员.....	129
第八节 公司治理结构.....	135
第九节 财务会计信息.....	145
第十节 管理层讨论与分析.....	192
第十一节 业务发展目标.....	210
第十二节 本次募集资金运用.....	218
第十三节 前次募集资金运用.....	237
第十四节 股利分配政策.....	241
第十五节 其他重要事项.....	243
第十六节 董事及有关中介机构的声明.....	248
第十七节 附录和备查文件.....	252

释 义

在本配股说明书中，除非上下文另有所指，下列词汇的含义是：

本公司、公司、发行人、浪潮软件	指	山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司
泰山旅游	指	本公司前身山东泰山旅游索道股份有限公司
齐鲁有限	指	浪潮齐鲁软件产业有限公司
浪潮信息	指	浪潮电子信息产业股份有限公司
浪潮集团	指	浪潮电子信息产业集团公司、浪潮集团有限公司
泰安市国资局	指	泰安市国有资产管理局
浪潮浪信	指	山东浪潮浪信软件产业有限公司
浪潮通软	指	浪潮集团山东通用软件有限公司
浪潮乐金通信	指	浪潮乐金数字移动通信有限公司
浪潮乐金信息	指	浪潮乐金信息系统有限责任公司
天和成公司	指	深圳市天和成实业发展有限公司
浪潮商用	指	山东浪潮商用系统有限公司
浪潮信安	指	山东浪潮信安科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》:	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》:	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构（主承销商）	指	中关村证券股份有限公司
承销团	指	以中关村证券股份有限公司为保荐机构（主承销商）的、由各具有资格的承销机构组建的承销团

发行人律师	指	北京市中银律师事务所
发行人会计师、湖北大信	指	大信会计师事务所有限公司
元	指	人民币元
双软认证	指	软件企业认定和软件产品登记
CCID	指	信息产业部计算机与微电子发展研究中心
CMM	指	软件能力成熟度模型
ISO9001	指	国际质量保证标准体系
CRM	指	客户关系管理系统
ERP	指	企业资源计划
MRP II	指	制造资源计划
CTI	指	计算机电信集成
Intranet	指	企业网

第一节 概 览

本概览仅为配股说明书全文的扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读配股说明书全文。

一、发行人基本情况

法定中文名称： 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

中文名称缩写： 浪潮软件

法定英文名称： Shandong Langchao Cheeloosoft Co., Ltd.

股票简称： 600756

注册地址： 山东省泰安市虎山路中段

联系地址： 山东省济南市山大路 224 号

法定代表人： 王柏华

注册资本： 16522.08 万元

本公司前身为山东泰山旅游索道股份有限公司，是经山东省泰安市经济体制改革委员会泰经改发[1993]019 号文和山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1994]第 269 号文批准，由泰安市泰山索道总公司作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司主要从事旅游索道客运业务，兼营餐饮、汽车运输、旅游接待、旅游贸易。

经中国证监会证监发字（1996）145 号文和证监发字(1996)146 号文批准，公司于 1996 年 8 月 20 日至 22 日采用“全额预缴、比例配售、余款即退”的方式向社会公众公开发行人民币普通股 1000 万股，每股价格 5.6 元。上述股份于 1996 年 9 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易。股票简称：泰山旅游，股票代码：600756。

自 2000 年底以来，齐鲁有限通过受让公司原第一大股东泰安市国资局持有的本公司 29.8%的股权，成为本公司新的控股股东。通过一系列的资产重组（详见本配股说明书第四节、二、（四）“历次资产重组”），公司已由一家以从事索道运输为主的公司转型为从事大型行业应用软件及系统集成业务为主的高新技术企业。2001 年 2 月 16 日，公司更名为山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司，股票简称先后变更为“齐鲁软件”、“浪潮软件”，股票代码不变。

二、 主营业务、主要产品

1、 公司的主营业务

通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售；通信及计算机网络工程技术咨询、技术培训；资格证书许可范围内的进出口业务。

2、 公司的主要产品

公司的主要产品为：软件产品，包括通信领域中的移动网网络管理平台、智能客户服务中心系统等；电子政务领域的纪检监察信息网络系统、浪潮凌迅党政通用办公自动化系统、浪潮电子商务系统、LC 凌迅电力办公软件等；管理领域的 CRM 客户关系管理系统；分行业 ERP 软件中的浪潮通软 Prolution 系列软件、浪潮国强财务软件等。

三、 股权转让及股本结构情况

2000 年 12 月 16 日，公司原第一大股东泰安市国资局与山东齐鲁软件产业有限公司（现更名为浪潮齐鲁软件产业有限公司）签署了《股权转让协议书》，泰安市国资局向齐鲁有限转让 3282 万股国家股股份，占公司股本总额的 29.8%。2001 年 8 月 24 日，齐鲁有限与泰安市国资局签署了《股权委托代理协议书》，协议约定，在股权转让获得批准之前，泰安市国资局将其持有的本公司 29.8%的股权委托给齐鲁有限代理行使。2002 年 10 月 18 日，国家财政部财企[2002]420 号文批准上述股份转让。浪潮齐鲁软件产业有限公司现持有本公司 29.8%的股份，为公司第一大股东。

2001年12月31日，泰安市国资局与齐鲁有限签署了《股权转让协议书》，泰安市国资局向齐鲁有限转让2277万股国家股，占公司股本总额的13.78%。同日，泰安市国资局与齐鲁有限签署了《股权委托代理协议书》，将其持有的本公司13.78%的股权委托给齐鲁有限代理行使，并于2004年2月18日签署了《股权委托代理补充协议》，将委托代理的期限再延长3年，自2004年1月1日起至2006年12月31日止，《股权委托代理协议》的其他条款不变。该次转让须经财政部批准并得到中国证监会同意豁免发出全面收购要约的义务后生效。此次转让完成后，齐鲁有限将持有本公司43.58%的股权，泰安市国资局将不再持有本公司股权。

本公司目前股本结构如下表：

单位：万股

股份类别	持股数量	占总股本比例 (%)
尚未流通股份		
国家股	2277.00	13.78
法人股	7374.84	44.64
尚未流通股份合计	9651.84	58.42
已流通股份		
境内上市的人民币普通股	6870.24	41.58
已流通股份合计	6870.24	41.58
股份总数	16522.08	100.00

四、主要财务数据（追溯调整后的实际报表）

1、资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2004年6月30日	2003年12月31日	2002年12月31日	2001年12月31日
流动资产	55,666	52,346	45,770	21,244
固定资产	5,223	5,518	2,457	3,834
资产总额	78,162	65,801	57,375	34,707
流动负债	29,279	20,215	20,207	7,182
长期负债	822	1,062	557	171
净资产	42,153	38,841	34,079	27,354

2、利润表主要数据

单位：万元

项目	2004年6月30日	2003年	2002年	2001年
主营业务收入	26,987	64,662	55,577	33,216
主营业务利润	9,611	16,839	13,898	8,554
营业利润	2,180	4,271	6,182	4,616
利润总额	4,589	5,732	8,152	5,659
净利润	4,138	4,748	6,726	5,232

3、近三年及最近一期主要财务指标

项 目	2004年6月30日	2003年	2002年	2001年
流动比率(倍)	1.9	2.59	2.27	2.96
速动比率(倍)	1.42	1.93	1.78	2.65
资产负债率(母公司%)	38.51	31.51	31.75	21.19
应收账款周转率(次)	1.59	4.99	6.15	8.12
存货周转率(次)	1.25	4.09	6.93	19.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.02	0.12	0.27	0.70
加权平均每股收益(注1)	0.25	0.27	0.35	0.28
加权平均净资产收益率(%) (注1)	10.12	12.35	18.76	18.08
备考加权平均每股收益(注2)	-	0.27	0.35	0.28
备考加权平均净资产收益率(%) (注2)	-	12.32	18.79	18.09

注1：净资产收益率和每股收益均按扣除非经常性损益后净利润与扣除前孰低者计算，并按照《信息披露规范问答第1号-非经常性损益》的要求对2001、2002年作追溯调整。

注2：备考净资产收益率和每股收益没有对2001年、2002年数据作追溯调整，但将该两年受到影响的利润数据调整到2003年。

4、2003年及2002年净资产收益率和每股收益

2003年利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	43.35	46.19	1.02	1.02
营业利润	11.00	11.72	0.26	0.26
净利润	12.23	13.03	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	11.60	12.35	0.27	0.27

2002 年利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40.78	45.24	0.84	0.84
营业利润	18.14	20.13	0.37	0.37
净利润	19.74	21.90	0.41	0.41
扣除非经常性损益后的净利润	16.90	18.76	0.35	0.35

注：以上各表及有关财务指标均根据财政部《企业会计制度》和《会计准则》调整后计算，并经湖北大信会计师事务所有限公司审核。

五、本次发行概况

1、配售股票的类型：人民币普通股（A 股）

每股面值：人民币 1.00 元

配售数量：以 2001 年 12 月 31 日总股本 165,220,800 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，共计应配售 49,566,240 股，其中法人股股东可认购本次配售股份 22,124,520 股，全体法人股股东承诺全部放弃本次配股；国家股股东可配售 6,831,000 股，经山东省财政厅鲁财国股[2002]66 号文批准，国家股股东放弃本次配股的全部可配部分；向社会公众股股东配售 20,610,720 股。实际配售数额为 20,610,720 股。

2、配售价格：每股 8.35 元

3、预计募集资金量：17,209.95 万元

4、发行方式与配售对象

发行方式：对社会公众股股东的配售为上网定价发行。

配售对象：股权登记日收市后登记在册的公司全体社会公众股股东。

六、本次募集资金的运用

本次配股募集资金扣除发行费用后，预计实际募集资金 15,355.95 万元，将

用于以下项目：

- 1、 客户关系管理系统（CRM）软件开发项目；
- 2、 移动通信网网络管理系统的开发项目；
- 3、 移动通信运营支撑系统（BOSS）产业化项目；
- 4、 软件软构件、组件技术开发生产项目；
- 5、 移动终端软件开发生产项目。

本次募集资金净额与投资总额的缺口，由公司自筹或向银行贷款解决。

第二节 本次发行概况

本配股说明书是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《股票发行与交易管理暂行条例》、《上市公司新股发行管理办法》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 11 号—上市公司发行新股招股说明书》（2003 年修订）等国家有关法律、法规和规章的规定，并基于发行人的实际情况编制，旨在向投资者提供发行人的基本情况和本次发行的详细资料。

2002 年 6 月 16 日召开的本公司第三届董事会第八次会议通过了配股方案，并经 2002 年 7 月 22 日召开的本公司 2002 年第二次临时股东大会表决通过。

鉴于配股 1 年有效期将至，2003 年 5 月 28 日本公司第三届董事会第十六次会议将第三届董事会第八次会议审议的配股方案再次进行了审议，并经 2003 年 6 月 30 日召开的本公司 2003 年第一次临时股东大会表决通过。

2004 年 5 月 29 日，本公司第三届董事会召开第二十三次会议，审议通过了《关于延长配股决议有效期的议案》，并对《关于公司符合配股条件的议案》、《关于公司 2002 年增资配股的预案》和《本次配股募集资金拟投资项目的可行性分析》等议案重新审议表决通过，并于 2004 年 7 月 1 日召开公司 2004 年第一次临时股东大会，审议通过上述议案。

2004 年 9 月 8 日，本公司第三届董事会召开第二十六次会议，审议通过了《关于调整公司配股价格的议案》，并于 2004 年 10 月 10 日召开 2004 年第二次临时股东大会，审议通过上述议案。

本次配股方案经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]87 号文核准。

一、 本次发行的基本情况

（一） 配售方式和配售数量

以 2001 年末总股本 16522.08 万股为基数，每 10 股配售 3 股。经山东省财

政厅鲁财国股[2002]66号文批准，公司国家股股东放弃本次配股的全部可配部分，全体法人股股东书面承诺放弃其全部可配股份。本次配股预计可配2061.072万股，全部向社会公众股股东配售。

(二) 发行价格：每股 8.35 元

定价原则：

- 1、本次配股价格不低于公司的每股净资产；
- 2、本次募集资金计划投入项目的资金需求量及盈利能力；
- 3、参照公司二级市场股票价格、市盈率状况及未来前景的预测；
- 4、与承销商协商一致的原则。

(三) 发行对象：截止股权登记日收市后登记在册的公司全体社会公众股股东

(四) 预计募集资金总额（含发行费用）：17,209.95 万元

(五) 股权登记日：2004 年 12 月 2 日

除权基准日：2004 年 12 月 3 日

(六) 缴款地点

境内上市人民币普通股股东在本次发行的缴款期内，凭本人（或经办人）身份证、股东账户卡，在上交所的会员公司营业柜台办理缴款手续。

(七) 缴款方式

社会公众股股东认购本次配股时，填写“浪潮配股”申报单，股票代码“700756”，每股价格为 8.35 元，配股数量的上限为其截止股权登记日持有的本公司股份数量乘以配售比例（0.3）四舍五入后的取整数。

(八) 本次发行的停牌、复牌安排

在本次配股获中国证监会核准发行通知之日起 2 个工作日内，刊登配股发行获准公告，当日上午停牌一小时。

在股权登记日前至少 5 个工作日刊登配股说明书摘要，当日上午停牌一小时。

在配股说明书公告后至缴款截止日前，刊登配股提示性公告一次，当日上午停牌一小时。

上述日程安排若遇不可抗力因素将顺延，有关本次发行的其他事宜，保荐机构（主承销商）和本公司将视其需要在《中国证券报》和《上海证券报》上及时公告，请投资者留意。

（九） 本次发行股票的上市

本次配售股票中可流通部分的上市交易时间，将于本次配股结束并刊登股份变动公告后另行公告。本次配股认购后产生的零股，其交易按照上海证券交易所的有关规定执行。

（十） 与本次承销和发行有关的事项

1、 承销期起止时间

本配股说明书刊登日至主承销商向本公司划拨股款日，即 2004 年 11 月 25 日至 2004 年 12 月 21 日。

2、 承销方式

本次配售发行的可流通部分 20,610,720 股由承销团以余额包销方式承销。

3、 承销机构及其承销量

承销商	承销股数（股）	承销比例（%）
保荐机构（主承销商）： 中关村证券股份有限公司	5,226,432	25.36
分销商：国盛证券有限责任公司	7,140,000	34.64
国联证券有限责任公司	4,122,144	20
爱建证券有限责任公司	4,122,144	20
合 计	20,610,720	100

4、 发行费用	单位：万元
承销及保荐费用：	1284
审计费用：	80
律师费用：	50
上网发行手续费：	100
上市审核费：	20
差旅费	80
可行性研究编制费	40
信息披露和宣传费	200
合计：	1854

二、 本次发行的有关当事人

(一) 发行人： 山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

法定住所： 山东省泰安市虎山路中段

法定代表人： 王柏华

联系电话： 0531-5105606

传真： 0531-5105600

联系人： 罗万里、卢文杰

(二) 保荐机构（主承销商）： 中关村证券股份有限公司

法定住所： 北京市朝阳区裕民路 12 号中国国际科技会展中心 B
座 11 层

法定代表人： 段永基

联系电话： 010-82029888-1609

传真：010-82254321

联系人：杨帆、任强、先卫国

(三) 分销商：国盛证券有限责任公司

国联证券有限责任公司

爱建证券有限责任公司

(四) 发行人律师事务所：北京市中银律师事务所

地址：北京市海淀区三环西路 43 号青云当代大厦 12 层

负责人：唐金龙

联系电话：010-62122288

传真：010-62137361

经办律师：唐金龙、孙洪江、潘兴高

(五) 财务审计机构：湖北大信会计师事务所有限公司

地址：武汉市中山大道 1056 号金源世界中心 A-B 座 8 楼

法定代表人：吴益格

联系电话：027-82814094 82816985

传真：027-82816985

经办会计师：张丹凤、邱世萍

(六) 股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号

法定代表人：王迪彬

联系电话：021-38874800

传真：021-68870059

- | | |
|--------------|----------------------|
| (七) 收款银行 | 中国农业银行总行营业部 (行号 251) |
| 户名 | 中关村证券股份有限公司 |
| 帐号 | 600001040007033 |
| (八) 股票上市交易所: | 上海证券交易所 |
| 住所: | 上海市浦东南路 528 号 |
| 法定代表人: | 朱从玖 |
| 联系电话: | 021-68808888 |
| 传真: | 021-68802819 |

发行人与本次发行有关的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、 重要时间提示

配股说明书签署日: 2004 年 11 月 05 日

配股获准公告日: 2004 年 11 月 25 日

配股说明书公布日期: 2004 年 11 月 25 日

股权登记日: 2004 年 12 月 2 日

除权基准日: 2004 年 12 月 3 日

配股缴款日期: 2004 年 12 月 3 日起至 2004 年 12 月 16 日止 (期内证券公司营业日), 逾期视为自动放弃认购权

配股可流通股份上市日期: 将于本次配股缴款实施完毕, 本公司刊登股份变动公告、验资报告, 并与上海证券交易所协商后, 另行公告。

第三节 风险因素

投资者在评价发行人此次配售的股票时，除本配股说明书提供的其他各项资料外，应特别认真考虑下述各项风险因素。根据重要性原则排序，公司风险如下：

一、 技术风险

技术风险是公司面临的主要风险之一，集中体现在：国内软件企业在与国际软件同行的竞争中在技术方面还处于劣势，特别在系统软件、中间件、应用构件等领域。随着中国加入 WTO，国外软件厂商开始逐渐重视国内行业应用软件市场，不断推动本地化进程，并逐步涉入国内软件企业的一些优势领域。浪潮软件主要从事软件及系统集成业务，不存在原材料积累和环保等方面的风险，所投入资金大部分用于软件的研发、改进、升级和维护。尽管公司目前在主要业务领域（通信、政府、烟草等行业）中还处于优势地位，但随着行业应用技术的不断更新，产品升级换代速度的加快，公司必须在开发新产品、新技术方面加快前进步伐，才能继续保持在原有行业中的领先地位，否则将会失去行业竞争优势，影响公司的竞争力。公司所面临的技术风险体现在以下几个方面：

（一）技术人员风险

根据中国软件行业协会的调查统计，我国具有自主软件研发能力的软件企业约 5700 家。在这 5700 家软件企业中，50 人以下的企业占 70%以上，100~500 人的企业占相当比例，1000 人以上的企业 50 多家。对于软件企业来讲，人才是最为宝贵的资产。浪潮软件目前拥有一支高水平的研发专业人才队伍，由不同层次的系统分析人员、设计人员、程序员和工程师组成。公司已在济南设立了研发总部，拥有软件研发人员 600 余人。一方面，浪潮软件目前主要从事大型行业应用软件开发和为客户提供一体化解决方案，虽然公司在配置管理、项目管理方面采取了相应的控制措施，但在技术支持、设计、实施过程中，对掌握关键技术的人员存在着一定的依赖性，以上人员的变动会对相关项目的实施

造成不利影响；另一方面，软件人员的流动性较大，特别是软件行业中的一些恶性竞争，使研发人员的流动较为频繁，这将对公司现有的技术或行业优势产生一定的影响。由此公司面临技术人员风险。

针对此风险，公司将完善全体员工的保险、福利、奖励等措施、继续推进企业文化制度建设、探索并适时推出新的绩效激励机制，如技术入股、领导层持股等，提升企业的吸引力，提高全体员工的忠诚度，保持研发人员的相对稳定。同时，公司将加强对知识产权的保护，保证公司所开发的技术、产品能够充分地转化为效益。

（二）技术开发过程管理风险

本公司开发的软件均为大型软件，涉及到的计算机技术、通信技术、数据库技术、行业专业知识众多，如何有效地将这些技术综合到一个产品中是一个巨大的系统工程。本公司软件开发的管理，仍在不断进行改进，不可避免地仍存在一些不确定因素，有可能产生未能及时提供达到客户要求的软件产品或系统集成服务的风险。

针对此风险，首先，公司将根据相关标准不断规范软件开发设计过程。公司从 2001 年起，已开始执行 ISO9001 和 CMM2 标准，建立了开发与测试协同体系，保证产品质量和降低成本；其次，公司投入了大量的人力财力，进行可重用软件技术（基于构件/构架技术、中间件技术、组件技术）的基础性和应用性研究，提高了软件的正确性并避免了重复劳动。

（三）技术水平不断更新的风险

本公司定位于通信、电子政务、烟草等大型行业或专业领域应用软件、财务软件和分行业 ERP 为主要业务的软件与服务提供商。软件产业属知识密集型产业，具有技术进步迅速、产品更新速度快的特点，与其他软件企业一样，新技术和新产品的开发对本公司的市场竞争力和持续发展具有重要影响。如本公司不能紧跟国际相关技术的发展水平，无法运用新的软件技术开发出适应行业各项需求的大型应用软件，将使公司市场竞争力逐步下降，从而丧失部分客户。

针对此风险，本公司具体采取了以下措施以确保公司的技术领先性：

- 加大对知识产权和专有技术的保护；
- 注重研发人员的人力资源开发,在认真、严格筛选优秀人才进入本公司的基础上,按公司人力资源培训体系对人员进行培训和再教育；
- 建立了先进的以专业化为基础的技术共性化、生产体系工程化、服务体系个性化的研创模式；
- 以资源相关性为基础、以产品经理为核心,搭建起了公司的研发体系,成立了技术环境实验室、技术研究中心、10 个产品研发部,为软件产品的研发提供了雄厚的技术实力；
- 公司根据实际需要,成立由公司各类技术专家组成的动态技术委员会,负责公司各类重大技术活动；
- 基于在通信、电子政务、烟草等大型行业或专业领域应用软件、财务软件和分行业 ERP 领域的长期实践,不断加强对行业发展趋势的研究和国内外新技术、新设备的应用,加大研发投入。2004 年中期公司的研发费用为 2,223 万元,占同期软件销售收入的 30.64%；
- 积极探索“产、学、研”相结合的研发模式,先后与山东大学、北京邮电大学、清华大学、中科院等国内 10 余家高等院校和科研单位建立了密切的技术合作关系；
- 与 IBM、INTEL、HP 等国际著名 IT 厂商建立了战略合作伙伴关系。

二、 市场风险

（一） 同行业竞争风险

计算机软件产业在我国尚处于发展初期,属于朝阳行业。根据中国软件行业协会的调查统计,目前我国从事软件开发与服务的企业超过 10000 家,其中具有自主软件研发能力的软件企业约 5700 家。各类大小软件公司如雨后春笋般的大量涌现,形成了国内企业在软件市场进行激烈竞争的局面。中国软件市场巨大的发展空间,也吸引了越来越多的国外厂商,使市场竞争更趋激烈。

从公司目前所处行业情况看，在通信软件方面，国外大型软件厂商由于文化、语言等原因尚未能大举进入中国市场，国内厂商中本公司及亚信、东软、亿阳信通、南京联创等所承接的项目占通信软件市场 70%以上的份额，市场集中度不断提高，行业竞争较为激烈；在电子政务方面，由于国家宏观政策的引导以及各级政府机构对信息化建设的高度重视，使得众多的独立软件提供商、综合解决方案提供商、甚至系统集成商加入电子政务市场的竞争；在管理软件方面，众多软件厂商集中在中低端市场，而高端市场多由少数跨国软件公司垄断，进入壁垒较高，只有技术水平先进、且资金雄厚的进入者才能在该领域取得竞争优势；在系统集成业务方面，国内市场进入门槛不高，各公司的技术实力相差不大，因此市场集中度不高，竞争激烈。

针对此风险,公司将在现有竞争优势的基础上,进一步加大研发投入,加强与山东大学、北京邮电大学、清华大学、中科院等科研院所的合作,确保公司的技术领先;大力实施国际化战略,加强与印度、爱尔兰等软件出口大国的合作与交流,巩固与 IBM、INTEL、HP 等国际著名 IT 厂商的战略合作伙伴关系,积极参与国际软件开发大循环,建立国际化软件加工出口基地;密切结合市场需求,不断调整产品结构,加快产品技术升级;同时,公司还将探求管理创新,提升管理效率、降低运营成本、吸引优秀技术专才。通过以上措施,公司努力保持并提高行业地位,以有效降低同行业竞争风险。

（二）产品价格下降的风险

公司的主要产品为应用软件产品，其技术含量对产品本身的价格有重大影响，而公司的盈利水平与产品的价格有着直接的联系。因此，公司面临着由于软件产品技术含量降低而导致产品价格下降的风险。

针对此风险，公司将根据专注化经营战略和可持续发展战略，进一步加强技术创新能力，努力提高产品的技术含量、服务质量和产业化水平，做到技术领先、以质取胜。

三、 募集资金投向风险

（一）募集资金使用过程的风险以及实现效益的风险

本次募集资金将投资于客户关系管理系统（CRM）软件开发项目、移动通信网网络管理系统的开发项目、移动通信运营支撑系统（BOSS）产业化项目、软件软构件组件技术开发生产项目、移动终端软件开发生产项目。这些项目作为投资规模较大的综合性应用项目，要求本公司在计算机软件、网络、系统集成及通信等不同行业或专业领域都拥有较高的技术水平和项目实施经验，同时项目管理、人才引进、技术开发、市场开拓、客户服务以及未来经营环境变化等方面都有可能影响到项目的成功实施和预期效益的实现，使公司面临募集资金投向风险。

针对此风险，本公司已对拟投资项目进行了充分的调研和论证，并以原有业务为基础，依托公司雄厚的技术实力和创新能力，先期开展了大量前期开发及技术储备工作。本公司将充分发挥在项目、资金、人才、技术和管理等多方面的综合优势，严格按照 ISO9001 和 CMM2 的标准实施项目，对募集资金项目实行严格的预算管理和过程控制，以确保拟投资项目的成功实施。

（二）募集资金到位后每股收益以及净资产收益率下降的风险

本公司配股实施后，公司总股本将增加 12.5%，净资产将增加 36.42%，因此本公司发行后至募集资金产生效益前的时期内净资产收益率和每股收益可能较发行前有所下降。

本公司目前经营状况良好，公司未来几年内的行业经营环境趋好，公司计划进一步增收节支，使主营业务收入及利润稳步提高，以抵消因募集资金对净资产收益率和每股收益的负面影响。

四、 管理风险

（一）资产规模快速扩张的管理风险

公司经过重组后，主营业务发生了根本变化，主营业务收入从 2000 年的 5,714 万元迅速增长到 2003 年的 64,662 万元，增长了 10.3 倍。随着公司业务不断发展，经营规模逐步扩大，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂化，可能会出现管理水平不能满足经营规模日趋扩大和人员迅速增加的风险。

针对此风险，公司将采取以下措施：第一，充分利用现有的管理资源和公司在信息化建设方面的经验和优势，进一步完善企业信息管理系统，同时学习借鉴国外先进企业的优秀管理经验，加强对管理人员的培训，深挖潜能，不断提高企业管理水平；第二，优化、完善内部控制制度和管理办法，提高企业快速反应能力，保证企业运营的安全和高效。

（二）重大关联交易风险

浪潮集团、浪潮信息、齐鲁有限及上述三方的子公司、参股公司均为本公司的关联方。为合理、充分利用集团内现有资源和经营优势，公司的生产经营需要关联方辅助生产、生活系统的支持，由此产生了一定的关联交易。此外，公司在生产销售方面也存在着一一定的关联交易（详见本配股说明书第六节、四、（二）“最近二年发生的重大关联交易”）。上述关联交易的存在，使公司其他股东利益有遭受损失的风险。

针对此风险，公司采取以下措施：第一，公司将根据公允、公正、公开和及时的原则，与关联股东进行日常生产和销售中的关联交易，充分保护中小股东利益；第二，公司本着有偿、公允、公平、公正、公开原则，与主要关联方浪潮集团、浪潮信息签署了相关合同，对双方行为进行约束。该等合同依合法程序由股东大会或董事会审议通过，有效地保护了中小股东的合法权益。同时，公司建立了独立董事制度，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会信息披露制度》等规章制度中，对控股股东行为、关联交易的程序及公开信息披露都进行了规范和控制，从制度上保障中小股东的合法权益。

（三）公司近三年发生过资产重组，公司管理层的独立经营管理能力存在不确定性，公司对所收购资产的独立控制存在一定风险。

通过资产重组，浪潮集团将主要从事软件及系统集成业务的资产及人员整体投入本公司。该部分资产和人员在业务等方面同浪潮集团相互独立，管理层稳定高效，公司将继续努力降低独立经营管理的不确定性，加强对所收购资产的独立控制。

五、 经营风险

（一） 产品结构风险

公司作为行业应用软件和系统集成服务的供应商，其产品涉及通信、政府、烟草、税务、工商等多个大型行业或专业领域。目前公司拥有的软件产品种类较多，从一定程度上分散了公司的经营风险，但同时也相对分散了公司的人力、物力和财力，这有可能增加公司在经营管理上的困难，出现产品结构风险。

针对此风险，本公司拟采取以下对策：第一，坚持专注化经营发展战略，大力发展通信、电子政务、烟草等行业应用软件和分行业 ERP 软件，并兼顾企业 OA 等业务，按照资源相关性原则围绕以上核心产品发展增值业务软件；第二，进一步优化产品线，砍掉那些竞争优势不明显、难以进入行业前列的产品，及时跟踪市场适时调整产品结构，在资源投入和管理导向上有所侧重，保证产品在行业里的优势地位。

（二） 产品质量风险

质量是产品的生命，尤其是从事信息化建设的软件企业。任何忽略软件质量监督环节的行为都将对软件的生产构成巨大的风险，这是全球软件业共同面对的问题。对于行业应用软件产品，特别是对于对质量要求高、质量风险大的业务支撑类软件和网络管理类软件来说，软件的质量、及时准确的售后服务就显得非常突出。另外，目前各省电信行业所采用的硬件设备和网络设备也不尽相同，由此对软件的通用性、构件性提出了更高的要求。如公司的产品质量和售后服务无法满足客户的需求，就有可能存在因质量原因产生的风险。

针对此风险，公司拟采取以下对策：第一，建立健全卓有成效的软件质量监督体系，开设专门的测试质量保证部门，并不断增加测试人员和质量保证人员的投入，购买先进的测试设备和工具；第二，合理利用人、财、物等各种资源的销售服务体系，完善为用户提供优质、快速、高效的服务机制和售后保障体系，实时为用户解决各类问题；第三，严格按照国家标准和行业标准以及公司制定的质量保证体系标准进行产品测试以及质量管理，确保软件产品的质量，降低质量风险；第四，深入贯彻 CMM 软件开发过程管理规范，从根本上提高软

件开发质量。

（三）软件项目开发风险

本公司是通信、电子政务、烟草等大型行业或专业领域应用软件、财务软件和分行业 ERP 为主要业务的应用软件与服务提供商。软件开发项目具有高投入、高收益、高风险的特点。软件开发项目的审核与分析判断、实施与管理水平、人才状况、技术进步、市场环境、产业政策等都会影响项目的投资成本、投资回收期、投资收益率甚至项目成败。项目最终实际完成的投资效益与估算值可能会有一定的差距，从而产生软件项目的开发风险。

针对此风险，公司将在项目的审核环节、实施环节加强和提高管理水平，充分运用公司雄厚的技术储备进行项目决策，并严格按照 ISO9001 和 CMM 体系的标准实施项目；进一步加强预算管理，对财务资金实行严格管理，强化对项目投资及财务收支的监控；加强人力资源建设，保障和充实公司的管理、技术后备力量；对于关键技术进一步加强研究，以保持公司产品的先进性；及时研究政府对于软件行业的相关政策，规避相关政策风险及充分利用相关优惠政策。

（四）资质缺失风险

目前公司所获得的涉及行业准入的资质为国家保密局颁发的《涉及国家秘密的计算机信息系统资质证书》和山东省对外贸易经济合作厅颁发的《中华人民共和国进出口企业资格证书》，涉及技术水平的资质为国家信息产业部颁发的《计算机信息系统集成资质证书》（壹级）。

取得涉密系统集成资质，公司方可从事涉及国家秘密的系统集成业务；取得《中华人民共和国进出口企业资格证书》，公司方可经营进出口业务。取得《计算机信息系统集成资质证书》（壹级），公司能够更直接地向客户表明自身的技术水平和经营实力，有助于公司更大范围、更快速度地拓展业务。如果上述资质的年检没有通过，则公司将不能从事相应的业务，或难以与其他同行竞争，存在着公司业务范围、经营规模缩小，并进而降低收益水平的风险。

针对此风险，公司将不断提高管理水平，在人力资源投入、技术和装备水平提高、服务保障能力加强、安全保密保障设施建设等重要环节加大力度，努

力通过各项资质的年度检查，并争取获得新的资质以扩大公司的业务领域，从而有效避免部分资质缺失所带来的风险。

（五）客户资信风险

本公司用户绝大多数属于政府、工商、税务等部门和通信、烟草等行业，这些用户都具有巨大的 IT 应用需求，在信息化方面的投资逐年增加，将信息化建设作为重要工作目标，并均制定了中长期规划。虽然客户具有较大的规模和经济实力，项目资金有着充分的保证，但行业应用软件系统的生产和交付是用户与开发商双方合作交流的过程，与硬件产品相比，存在较多的协商与约定，引起纠纷和争议的可能性较大，因此不能彻底排除客户由于各种原因违背合同约定、从而给公司利益造成一定损害的可能性。

针对此风险，公司拟采取以下对策：第一，充分进行客户资信调查，选择资信状况较好的客户进行业务合作；第二，完善公司法律维护制度，充分利用法律武器保护公司合法权益不受侵害；第三，努力提高、保证产品质量和服务水平。

六、 政策风险

（一）税收政策风险

本公司目前享受的税收优惠政策主要包括：

1、 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 号文），在 2010 年前，软件产品销售按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。该项增值税优惠政策取消，将对公司的经营效益产生一定影响，以 2003 年为例，公司因享受该项增值税优惠政策而增加净利润 1412.2 万元，如果该项优惠政策取消，公司净利润将减少 1412.2 万元，减少 29.7%。

2、 所得税

根据山东省财政厅、山东省地方税务局、山东省证券管理委员会鲁财税字[1996]第 48 号文以及山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税字[1997]第 9 号文的规定，公司 1999 年、2000 年企业所得税按 33%计征，按 18%返还，实际执行 15%的税率。

2001 年，公司进行了资产转让及受让的重大重组行为，将主要索道资产售出，同时购入齐鲁有限的软件资产，公司由从事旅游索道客运业务为主的企业转变为以从事软件及系统集成业务为主的高新技术企业。山东省科学技术厅以鲁科高字[2001]250 号文认定公司为高新技术企业；同时公司被山东省信息产业厅认定为软件企业，获得编号为鲁 R-2001-0024 号《软件企业认定证书》。

公司作为山东省科学技术厅认定的高新技术企业，承担着网管软件、应用软件项目等山东省重点工业高新技术产业化项目，根据山东省人民政府鲁政发[1999]127 号文规定，并经泰安市地方税务局确认，公司 2001 年执行 15%的所得税优惠税率。根据国家税务总局关于《企业改组改制中若干所得税业务问题的暂行规定》（国税发[1998]97 号文）中有关资产转让、受让减免税优惠处理的规定，泰安市地方税务局下发了泰地税字[2002]97 号《关于山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司企业所得税问题的函》，经审核，浪潮软件通过重组并受让齐鲁有限的软件资产后，生产经营范围仍符合税收优惠政策的规定，同意公司承继齐鲁有限税收政策，执行 15%的企业所得税税率。

根据国务院颁布的《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）规定，对国家规划布局内的重点软件企业，当年未享受免税优惠的减按 10%的税率征收企业所得税。本公司和控股子公司浪潮集团山东通用软件公司 2002 年度和 2003 年度均被认定为国家规划布局内重点软件企业，按 10%的税率征收企业所得税。

公司下属子公司的税收政策参见第九节（二）2004 年中期会计报表附注 3、税项。

随着国家有关产业政策及税收管理体制的变革，如果公司目前所享有的所得税优惠政策无法延续或被取消，将会影响到公司的盈利水平。以 2003 年为例，如果上述所有所得税优惠政策都被取消（即按 33%计缴企业所得税），公司当年

度将减少净利润 1023.66 万元，减少 21.56%。

针对该风险，本公司主要采取的对策有：第一，充分利用国家有关政策法规，在符合有关政策法规的规定下，合理地利用政策扶持，享受税收优惠；第二，充分研究和把握国家产业及税收政策的变化趋势，做到未雨绸缪；第三，实施可持续发展战略，努力提高公司的核心竞争力和盈利水平，以保证在享受的所得税优惠政策发生变化时公司的税后利润水平不出现大幅下滑的现象。

（二）产业政策风险

目前软件企业属于国家鼓励重点发展的产业，国务院于 2000 年 6 月 24 日出台的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，从融资、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购和知识产权保护等多方面给予支持。同时，针对高新技术项目，国家科技部和经贸委联合设立了“中小企业创新基金”予以扶持。在我国的“十五”计划纲要中，政府明确提出要“大力发展集成电路和软件产业，提高信息化装备和系统集成能力”。因此，如果国家对软件产业的扶持政策发生变化，将对本公司的生产经营产生不利影响。

针对此风险，公司主要采取以下对策：第一，充分研究和把握国家对软件产业政策的变化，并且根据可能产生的变化提前作好应对措施；第二，尽可能争取和充分利用国家对软件产业的扶持政策；第三，尝试研究和软件产业关联度比较大的产业的发展状况，充分利用公司在软件产业方面的各种优势，适当地研究发展有前景、与软件产业有关联的朝阳产业。

七、 财务风险

（一）经营活动现金流量不足的风险

公司重组完成后，主营业务发生根本变化，使得经营活动现金净流量水平有所下降，这主要是由公司主营业务特点决定的，由于公司定位于整体解决方案供应商，软件研发和实施项目一般都有配套工程，周期较长，需要经过方案咨询制定、客户化研发、调试、验收、售后服务等多个环节，而且多数是分期付款，虽然客户资信较好，但在一定程度上影响了回款的进度，从而可能出现

经营活动净现金流量不足的风险。

针对此风险，公司将进一步加强项目管理和过程控制，提高项目实施能力，并积极利用分成包方的商业信用，建立上下游客户资信档案，加强风险控制，加大回款力度，尽可能减少生产销售活动中自有资金的占用水平。

（二）对外投资收益不确定风险

本公司通过对外投资持有山东浪潮森亚网络技术公司、深圳市天和成实业发展有限公司、浪潮乐金信息系统有限公司、浪潮集团山东通用软件有限公司、山东浪潮商用系统有限公司、山东浪潮信安科技有限公司、浪潮乐金数字移动通信有限公司的股份，这些公司的经营情况将直接影响公司的对外投资收益。

针对此风险，公司将采取以下对策：第一，对被投资方的综合实力及管理水平进行详尽考察、适时监督；第二，适时对所投资公司或项目的前景、盈利能力进行全面、充分的评估；第三，通过建立有效的法人治理结构和监控体系，加强对外投资的管理和技术支持，降低投资风险。

（三）应收帐款和其他应收款的坏帐风险

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司合并后的应收帐款和其他应收款余额分别为 14,757.62 万元和 2,744.67 万元（扣除坏帐准备），其中，1 年以内的应收帐款为 12,376.65 万元，占应收帐款总额的 78.49%；1—2 年的应收帐款为 3,102.27 万元，占应收帐款总额的 19.67%；2—3 年的应收帐款为 169.63 万元，占应收帐款总额的 1.08%；3—4 年的应收帐款为 120.10 万元，占应收帐款总额的 0.76%；1 年以内的其他应收款为 2,409.44 万元，占其他应收款总额的 82.29%；1—2 年的其他应收款为 424.91 万元，占其他应收款总额的 14.51%；2—3 年的其他应收款为 83.76 万元，占其他应收款总额的 2.86%；3—4 年的其他应收款为 10.02 万元，占其他应收款总额的 0.34%。尽管本公司的客户主要集中在通信、政府、烟草等大型行业或专业领域，资信状况良好，支付能力较强，但仍不排除发生坏帐的风险。

针对此风险，公司采取以下措施：第一，加大应收帐款的催收力度；第二，进一步建立和完善了有关清欠的管理制度，并配备专业人员负责严格实施，尽

力降低坏帐风险。

（四） 债务结构不尽合理的风险

截止 2003 年 12 月 31 日，本公司流动负债余额 20,215 万元，占负债总额的 95%，短期偿债的压力较高，债务结构不尽合理。

针对此风险，公司将充分利用自身信用，增加长期负债比例，尽量使债务结构趋于合理化，以缓解短期支付的压力。此外，公司还将加大应收帐款回收力度，提高资金管理水平 and 运作效率，尽力保证资金的运用效果。

（五） 资产减值风险

基于公司主营业务的特点，以及无形资产即专有技术的先进性、创新性和积累性等实际情况，公司的存货、无形资产在 2004 年中期未发生需要计提减值准备的情形，因此未计提存货减值准备、无形资产减值准备。如果公司的经营环境发生变化、软硬件技术产生重大变革及其他重大变化，公司上述资产的帐面价值可能低于市价或可变现净值，从而存在着由于发生资产减值，导致公司的经营成本提高和业绩下滑的风险。其中，公司部分无形资产在购入时采用收益现值法进行评估作价。收益现值法评估中获益年限、现金流量、折现比率等参数的估计是建立在目前公司的技术优势、行业竞争水平、市场规模、研发投入、经济环境、国家政策等因素不产生较大变化的假设基础之上，但这些因素具有不确定性，如果这些因素将来产生较大的变化，则获益年限、现金流量、折现比率等参数的估计与实际情况将产生较大的偏差，从而出现无形资产贬值的风险。

针对以上风险，公司将采取以下措施：第一，提高管理水平，保持和提高存货的周转率；第二，密切跟踪国内外行业技术的最新发展情况，加强技术创新，提升核心技术水平；第三，加大对软件研发的投入，保持公司的在行业中的技术领先优势；第四，健全公司的营销网络，保持和扩大公司的市场占有率；第五，加强安全保密和防盗版措施；第六，加强跟踪和研究国家的产业和经济政策，做到未雨绸缪。

八、 控股股东、其他法人股股东和国家股股东放弃配股的风险

公司本次配股方案,是以 2001 年 12 月 31 日总股本 165,220,800 股为基数,向全体股东每 10 股配售 3 股。本公司法人股股东(包括控股股东齐鲁有限)因资金紧张,均已书面承诺全部放弃本次配股;因资金紧张原因,经山东省财政厅鲁财国股[2002]66 号文批准,本公司国家股股东泰安市国有资产管理局亦全部放弃本次配股。公司控股股东、其他法人股股东和国家股股东放弃本次配股,存在不利于公司将来发展的风险。

针对该风险,公司积极与有关股东进行充分的沟通,阐明公司现有的竞争实力、远期规划和所处行业的发展前景。经多次研究论证,有关各方一致认为:

- 从产业发展看,2000 年以来,国家先后出台了一系列鼓励软件发展的政策措施,如:《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]25 号文)、《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收优惠政策问题的通知》(财税[2000]25 号文)、《振兴软件产业行动纲要》(国办发[2002]47 号),这些政策对软件产业的发展将产生积极深远的影响,软件产业作为朝阳产业拥有广阔的发展前景。
- 从重组力度看,控股股东齐鲁有限为通过股权转让取得公司控股权的新股东,在本公司 2001 年资产重组时,齐鲁有限将自身最优质、最有活力的通信事业部、系统集成事业部和办公自动化研究所的经营性软件资产出售给本公司,构成了本公司目前经营性资产的主体。因此,齐鲁有限对本公司实施了彻底的、实质性的资产重组,使公司的经营业绩与重组前相比大幅增加。
- 从人员素质看,按照资产重组“人随资产走”的原则,齐鲁有限长期以来培养锻炼的优秀人才和骨干全部进入本公司,促进本公司人才结构的升级和优化。这支以技术专家为首、学科交叉、高中青结合的复合型人才队伍也是本公司最宝贵的财富。
- 从竞争实力看,本公司目前主要经营通信、电子政务和烟草等大型行

业或专业领域应用软件的开发和服务，公司可以在电信管理自动化、政府办公自动化和烟草管理信息化等多个领域的巨大优势成为我国重大信息系统的总体设计、软件开发和系统集成建设的主要承担者。多年的实践，公司形成了以基础研究、产品规划、原型设计、产品开发、市场、服务为基本环节的产品链，建立了产品经理负责制，以先进技术紧密配合各行业的需求，从而保证了产品的竞争力和市场快速反应速度。2002年10月30日，在由CCID、中国计算机报、软件世界联合推出的《2002年中国软件企业成长性报告》中，浪潮软件被评为最具竞争力的中国软件企业10强之一；

- 从企业机制看，公司建立了较为完善的法人治理结构，同时在积极探索和研究诸如技术入股、管理层持股和全员持股战略和计划，建立一整套切合公司实际情况的激励约束机制，为公司下一步发展提供动力支持。
- 从放弃配股的原因看，公司控股股东、其他法人股股东和国家股股东确因资金紧张放弃本次配股。有关股东将依据法人治理结构，一如既往地关注公司的发展，在权限范围内支持公司的各项工作。

综上所述，公司控股股东、其他法人股股东和国家股股东均认为，本公司所处产业为朝阳产业，公司现有资产质地优良、人才丰富、产品特色突出，管理机制灵活完善，综合实力较强，具有良好的发展势头，前景乐观。公司将努力做好本次配股募集资金运用，有效提高技术水平和扩大产业规模，力争在未来的生产经营中取得良好的业绩，以切实维护全体股东的利益。

九、WTO 风险

我国已加入 WTO，国内市场将进一步放开，国外的同行业大型软件商将大举进入中国并通过本地化政策克服文化、语言等方面的障碍参与软件与系统集成产业的竞争，外资机构如微软、SAP、MOTOROLA 等公司凭借其技术、资金优势大举进入中国市场，相继在中国设立研究院或分支机构，加剧了国内软件市场的竞争，并在某些产品上出现与本公司争夺市场的情形，从而有可能导致公

司市场份额减少，对公司的盈利水平造成影响。

针对该风险，公司主要采取以下对策：第一，将进一步加大在研究方面的投入，提高研发水平，加强与山东大学、北京邮电大学、清华大学、中科院等科研院所的合作，增强公司的技术实力；第二，充分利用公司在产品成本和销售服务的优势，巩固与加强公司的市场地位，提高与外资软件公司竞争的能力；第三，与 IBM、INTEL、HP 等国际著名 IT 厂商巩固战略合作伙伴关系，充分利用加入 WTO 后与国外软件企业各种交流逐步增加的机会，加强对国外市场的研究，积极寻找参与国际大市场竞争的机遇，开拓新的市场。

十、 股市风险

影响公司股票价格的因素很多，包括公司的经营业绩、股票的供求关系、投资者的心理和宏观经济状况等诸多因素。股票价格波动是股票市场运动的常态，投资者难以避免要面对股价波动的风险。针对该风险，本公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则》等要求，规范运作，加强企业经营管理，充分发挥募集资金的作用，保持利润的稳定增长，以优良的业绩回报股东，同时真实、准确、完整、及时地披露重要信息，加强与广大投资者沟通，避免公司股票价格的不正常波动，尽可能地降低投资者面临的股价波动的风险，维护投资者的收益，特别是中小投资者的利益。

第四节 发行人基本情况

一、 发行人基本情况

(一) 发行人中文名称：山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

发行人英文名称：Shandong Langchao Cheeloosoft Co.,Ltd.

(二) 股票上市地：上海证券交易所

(三) 股票简称：浪潮软件

股票代码：600756

(四) 法定代表人：王柏华

(五) 设立日期：1994 年 11 月

(六) 注册地址：山东省泰安市虎山路中段

(七) 联系地址：山东省济南市山大路 224 号

联系电话：0531-5105606

传真号码：0531-5105600

邮政编码：250013

(八) 互联网网址：<http://www.langchaosoft.com.cn>

(九) 电子信箱：600756@langchao.com

二、 公司历史沿革及股本变动情况

(一) 公司设立

公司前身为山东泰山旅游索道股份有限公司，是经山东省泰安市经济体制改革委员会泰经改发[1993]019 号文和山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1994]第 269 号文批准，由泰安市泰山索道总公司作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1994 年 11 月 7 日在山东省工商行政管理局

登记注册，领取注册号为 16308043-9 的《企业法人营业执照》。公司经营范围：索道运输、副食品及其他食品、日用百货、照相器材、工艺美术品、饮食、摄影、出租服务；法人代表：李爱国；注册地址：山东省泰安市虎山路中段。

公司设立时，股本 5,884.2 万元，其中：国家股 3,000 万股（由泰安市泰山索道总公司经评估的经营性净资产 35,326,928.17 元按 1.18:1 的比例折合而成，由泰安市国资局持有），占总股本的 50.98%；社会法人股 1,021.6 万股（由向社会法人募集的资金 13,076,480 元按 1.28:1 的比例折合而成），占总股本的 17.37%；内部职工股 1,862.6 万股（由向内部职工募集的资金 23,841,280 元按 1.28:1 的比例折合而成），占总股本的 31.65%。根据国务院国发（1995）17 号文及山东省人民政府鲁政发（1995）126 号文的规定，并经山东省人民政府鲁政股字（1996）2 号文批准，公司于 1996 年依照《公司法》进行规范，并在山东省工商行政管理局进行了重新登记，确认后的股本及结构不变。

（二） 公司发行上市及历次股本变动情况

1、首次发行

经中国证监会证监发字[1996]145 号文和证监发字[1996]146 号文批准，公司于 1996 年 8 月 20 日至 22 日采用“全额预缴、比例配售、余款即退”的方式向社会公众公开发行人民币普通股 1000 万股，每股价格 5.6 元。该等股份及 722 万股内部职工股于 1996 年 9 月 23 日在上海证券交易所上市交易。股票简称：泰山旅游，股票代码：600756。该次发行后公司股本增至 6,884.2 万股。其中：国家股 3,000 万股，占总股本的 43.58%；社会法人股 1021.6 万股，占总股本的 14.84%；内部职工股 1140.6 万股，占总股本的 16.57%；社会公众股 1722 万股，占总股本的 25.01%。该次增资扩股业经湖北大信会计师事务所有限公司鄂信业字（1996）468 号《验资报告》验证到位。

2、股本扩张

1997 年 1 月 27 日，公司 1997 年第一次临时股东大会审议通过，以 1996 年 12 月 31 日公司总股本 6,884.2 万股为基数，以资本公积金按每 10 股转增 6 股的方式转增股本。本次以资本公积金转增股本后，公司股本增至 11,014.72

万股，其中：国家股 4,800 万股，法人股 1,634.56 万股，内部职工股 1,824.96 万股，社会公众股 2,755.20 万股，公司股本结构不变。该次增资扩股业经湖北大信鄂信业字[1997]272 号《验资报告》验证到位。

2001 年 3 月 30 日，公司 2000 年度股东大会审议通过，以 2000 年末股本 11,014.72 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 3 股，并以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的方式转增股本，使公司股本增至 16,522.08 万股，其中，国家股 7,200 万股，法人股 2,451.84 万股，社会公众股 6,870.24 万股，公司股本结构不变。该次增资扩股业经湖北大信鄂信验字[2001]29 号《验资报告》验证到位。

3、内部职工股上市

在公司首次公开发行股票时，公司 722 万内部职工股已于 1996 年 9 月 23 日在上海证券交易所上市交易。1999 年 8 月 20 日，公司剩余的内部职工股 1,824.96 万股在上海证券交易所上市流通。

4、公司历次股本变动情况表（截止 2004 年 6 月 30 日）

单位：万股

项目	公司设立	首次发行上市	1996 年度转增股本	内部职工股上市	2000 年度送转股本	2002 年 11 月 1 日国家股变更
国家股	3,000.00	3,000.00	4,800.00	4,800.00	7,200.00	2,277.00
法人股	1,021.60	1,021.60	1,634.56	1,634.56	2,451.84	7,374.84
内部职工股	1,862.60	1,140.60	1,824.96	0	0	0
流通股	0	1,722.00	2755.20	4,580.16	6,870.24	6,870.24
股份总数	5,884.20	6,884.20	11,014.72	11,014.72	16,522.08	16,522.08

（三） 股东变更

2000 年 12 月 16 日，公司原第一大股东泰安市国资局与齐鲁有限签署了《股

股权转让协议书》，泰安市国资局拟将其持有的本公司 29.8%的国家股权，即 3282 万股转让给齐鲁有限。2001 年 4 月 23 日，山东省人民政府下发鲁政字[2001]109 号文，同意泰安市国资局将股权转让给齐鲁有限。为推进重组工作的顺利进行，泰安市国资局与齐鲁有限于 2001 年 8 月 24 日签署了《股权委托代理协议书》，将上述拟转让股权委托给齐鲁有限代理行使。因公司在 2001 年实施了每 10 股送红股 3 股的利润分配方案和每 10 股转增 2 股的资本公积金转增股本方案，上述拟转让股份由 3,282 万股变更为 4,923 万股，仍占浪潮软件总股本的 29.8%，转让总价款等其他条款不变。2002 年 10 月 18 日，国家财政部财企[2002]420 号文批准上述股权转让，双方于 2002 年 11 月 1 日完成了股权变更过户手续。至此，齐鲁有限成为公司的第一大股东。

2001 年 12 月 31 日，泰安市国资局又与齐鲁有限签署了《股权转让协议书》，拟向齐鲁有限转让其所持有的本公司 13.78%的股份。同日，两方还签署了《股权委托代理协议书》，在获得有关部门批准前，泰安市国资局将该拟转让股权委托给齐鲁有限代理行使。在《股权委托代理协议书》中，双方约定：在委托代理期间，泰安市国资局仍然为该等股份的所有人，负责该等股份的处置、转让等重大行为；齐鲁有限有权根据《公司法》、公司章程及本协议的有关规定行使泰安市国资局委托代理人出席股东大会权、投票权、质询查阅权、提案权等。双方还约定，以 2000 年度拟经审计的该等股份的每股净资产值为基础，如有贬损，由齐鲁有限予以补足；如有盈余，收益归齐鲁有限。委托代理期限为三年，自 2001 年 1 月 1 日起计算。若在此期限内，该等股份的转让事宜获得国家有关部门的批准同意，且在完成该等股份转让过户登记手续后，委托代理事项自动终止。

鉴于《股权委托代理协议》于 2003 年 12 月 31 日到期，双方又于 2004 年 2 月 18 日签署了《股权委托代理补充协议》，将委托代理的期限再延长 3 年，自 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止，《股权委托代理协议》的其他条款不变。

该次转让须经财政部批准并得到中国证监会同意豁免发出全面收购要约的义务后生效。此次转让完成后，齐鲁有限将持有本公司 43.58%的股权，泰安市

国资局将不再持有本公司股权。

（四） 历次资产重组

到目前为止，公司进行了两次重大资产重组，具体过程为：

1、 第一次资产重组

2001年1月19日，公司2001年第一次临时股东大会审议通过了公司资产重组方案。依据该方案，公司向泰安市国资局出售位于泰安市境内的泰山中天门、桃花源、后石坞三条索道的相关资产和相关负债，同时向齐鲁有限收购其通信事业部和系统集成事业部全部经营性资产。公司以经评估并确认的评估值（评估基准日为2000年10月31日）为基本依据、以股东大会通过的价格20,687.66万元为最终交易价格，向泰安市国资局出售相关索道资产；以经评估并确认的评估净资产值14,708.25万元（评估基准日为2000年10月31日）为交易价格，向齐鲁有限收购相关软件资产。

（1） 本次资产重组的方案

A、 公司向泰安市国资局出售泰山中天门、桃花源、后石坞三条大型旅游客运索道的相关资产及其相关负债。双方确认公司出售的该等资产的交易价格为人民币20,687.66万元。

B、 公司向齐鲁有限购买通信事业部和系统集成事业部的经营性资产，包括移动网网络管理系统与医疗保险信息系统两项专有技术。双方确认公司购买的该批资产的交易价格为14,708.25万元。

C、 公司将把向泰安市国资局出售索道资产的13,128万元价款作为应收款，由公司转让给齐鲁有限，以抵销本公司应向齐鲁有限支付的购买软件资产的相应价款，其差额部分分别以现金支付。

（2） 本次资产重组实施情况

A、 公司向泰安市国资局出售资产

公司向泰安市国资局出售的资产业经青岛天和资产评估有限责任公司青天平报字[2000]第 388 号评估报告评定，并经山东省国有资产管理办公室鲁资产「2000」第 34 号文确认。公司与泰安市国资局签署了《资产交接书》和《资产移交清单》，该等资产已移交完毕。公司就本次资产出售中所涉及的债务转移事宜征求了重大债权人的意见，并已办理了相关债权债务的转移手续。公司将向泰安市国有资产管理局出售索道资产应得的 13,128 万元价款作为应收款转让给齐鲁有限，以抵销应向齐鲁有限支付的购买软件资产的相应价款 13,128 万元。泰安市国资局已于 2001 年 7 月 5 日将所购买旅游类资产价款与抵销部分的差额 7,559.67 万元以现金方式支付给公司。

本次出售资产的评估报告摘录如下：(2000 年 10 月 31 日)

单位：人民币元

科目名称	汇总帐面值	调整后帐面值	评估价值	审计值	增值额(评估值与审计值)
流动资产	135,422,605.10	136,233,061.50	135,867,872.67	101,375,732.33	34,492,140.34
长期投资	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	-
固定资产	117,818,912.26	117,881,927.98	111,411,212.05	152,088,170.68	-40,676,958.63
无形资产合计	13,134,835.66	13,134,835.66	14,672,628.37	13,103,784.04	1,568,844.33
资产总计	282,376,353.02	283,249,825.11	277,951,713.09	282,567,687.05	-4,615,973.96
流动负债合计	44,433,954.15	46,263,351.41	48,381,059.66	46,228,422.42	2,152,637.24
长期负债合计	31,065,791.47	30,833,791.47	30,833,791.47	30,833,791.47	-
负债合计	75,499,745.62	77,097,142.88	79,214,851.13	77,062,213.89	2,152,637.24
净资产	206,876,607.40	206,152,682.26	198,736,861.96	205,505,473.16	-6,768,611.20

所出售资产于 2001 年 1 月 31 日按照如下帐面值交接：

单位：人民币元

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	70,322,744.28	流动负债	21,556,811.40
长期投资	16,000,000.00	长期负债	30,258,098.00
固定资产	150,204,201.36	负债总计	51814909.40

无形资产	13,041,680.80		
其他资产	2,071,044.78		
资产总计	251,639,671.22	净资产	199,824,761.82

B、公司向齐鲁有限购买资产

公司向齐鲁有限购买的通信事业部和系统集成事业部的经营性资产（包括移动网网络管理系统与医疗保险信息系统）业经北京中企华资产评估有限责任公司评估，并经山东省国有资产管理办公室鲁资产〔2000〕24号文予以确认。齐鲁有限与公司签署了《资产交接书》和《资产移交清单》及其附件，该等资产已移交完毕，两项专有技术的变更登记手续也已完成。公司将向泰安市国有资产管理局出售索道资产应得的13,128万元价款作为应收款转让给齐鲁有限，以抵销应向齐鲁有限支付的购买软件资产的相应价款14,708.25万元，其差额部分1,580.25万元，公司已于2001年4月18日以现金方式支付给齐鲁有限。

所购买的资产于评估基准日2000年10月31日的评估结果为

评估基准日：2000年10月31日

单位：人民币万元

项目		帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增减值	增加率%
		A	B	C	D=C-B	E=(C-B)/B*100%
流动资产	1	9400.03	9400.15	9400.15	0.00	0.00
长期投资	2					
固定资产	3	104.80	104.81	88.78	-16.03	-15.29
其中：在建工程	4					
建筑物	5					
机器设备	6	104.80	104.81	88.78	-16.03	-15.29
无形资产	7	0.00	0.00	5219.32	5219.32	
其中：土地使用权	8					
其它资产	9					
资产总计	10	9504.84	9504.84	14708.25	5203.29	54.74
流动负债	11					
长期负债	12					
负债总计	13					
净资产	14	9504.84	9504.84	14708.25	5203.29	54.74

此次评估增值主要是无形资产，采用收益现值法进行评估，该等无形资产进入浪潮软件后，成为公司业务发展的技术平台，为构建和打造公司核心竞争力发挥关键作用。

所购买资产于 2001 年 1 月 31 日交接时的价值如下：

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	119,930,156.02	流动负债	27,301,245.62
长期投资		长期负债	
固定资产	2,260,378.54	负债总计	27,301,245.62
无形资产	52,193,200.00		
其他资产			
资产总计	174,383,734.56	净资产	147,082,488.94

2、 第二次资产重组

2001 年 6 月 30 日，公司 2001 年第二次临时股东大会审议通过了公司资产重组方案，同意公司购买齐鲁有限拥有的办公自动化研究所的全部经营性资产及相关负债，并以截止 2001 年 4 月 30 日经评估并确认的净资产值 7688.80 万元为交易价格。

由于本次资产重组与前次资产重组属于在 12 个月内就相关资产进行的连续资产购买行为，且两次资产重组涉及金额超过浪潮软件截止 2000 年 12 月 31 日净资产总额的 70%。因此，本次资产重组构成浪潮软件的重大资产重组。

（1） 公司本次资产重组的方案

根据齐鲁软件、浪潮软件董事会通过的资产重组方案及齐鲁软件与浪潮软件签订的资产转让协议，在本次资产重组中，浪潮软件拟购买的资产为齐鲁软件的办公自动化研究所的经营性资产和相关负债。

（2） 公司向齐鲁有限购买资产的实施结果

根据山东乾聚有限责任会计师事务所出具的审计报告（乾聚审字〔2001〕98 号），截止 2001 年 4 月 30 日，浪潮软件的办公自动化研究所全部资产帐面

值为 54,211,467.23 元, 负债为 5,960,798.35 元, 净资产为 48,250,668.88 元。根据北京中企华资产评估有限责任公司的中企华评报字(2001)第 035 号资产评估报告书, 截止 2001 年 4 月 30 日, 齐鲁软件的办公自动化研究所全部资产评估值为 8284.88 万元, 负债为 596.08 万元, 净资产为 7688.80 万元。山东省财政厅以鲁财国资〔2001〕74 号文对上述评估结果进行了确认。经双方协商确定, 浪潮软件以上述经评估确认后的净资产值 7688.80 万元作为购买齐鲁软件办公自动化研究所的全部资产及相关负债的价格。双方签署了《资产交接书》和《资产移交清单》及其附件, 该等资产已移交完毕, 两项专有技术权属变更手续也已办理完毕。浪潮软件已于 2001 年 7 月 6 日和 2001 年 8 月 31 日将购买资产的价款以现金方式支付给齐鲁有限。

所购买的资产于评估基准日 2001 年 4 月 30 日的评估结果为

评估基准日: 2001 年 4 月 30 日

单位: 人民币万元

项目		帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增减值	增加率%
		A	B	C	D=C-B	E=(C-B)/B*100%
流动资产	1	5285.24	5285.24	5252.33	-32.91	-0.62
长期投资	2					
固定资产	3	130.63	130.63	96.27	-34.37	-26.31
其中: 在建工程	4					
建筑物	5					
机器设备	6	130.63	130.63	96.27	-34.37	-26.31
无形资产	7	0.00	0.00	2931.00	2931.00	
其中: 土地使用权	8					
其它资产	9	5.28	5.28	5.28	0.00	
资产总计	10	5421.15	5421.15	8284.88	2863.73	52.83
流动负债	11	596.08	596.08	596.08	0.00	0.00
长期负债	12					
负债总计	13	596.08	596.08	596.08	0.00	0.00
净资产	14	4825.07	4825.07	7688.80	2863.73	59.35

此次评估增值主要是无形资产, 采用收益现值法进行评估, 该等无形资产进入浪潮软件后, 成为公司业务发展的技术平台, 为构建和打造公司核心竞争力发挥关键作用。

所购买资产于 2001 年 7 月 31 日交接的价值如下：

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	56,032,480.60	流动负债	10,092,968.16
长期投资		长期负债	
固定资产	1,593,586.17	负债总计	
无形资产	29,310,000.00		
其他资产	44,861.33		
资产总计	86,980,928.10	净资产	76,887,959.94

3、人员处置情况

根据交易各方签署的《资产转让协议》，对人员的处理原则是“人随资产走”，即将公司原泰山旅游全部人员随资产的出售予以转移。同时，本着精简、高效的原则，合理地吸收齐鲁有限通信事业部、系统集成事业部和办公自动化研究所的相关人员。齐鲁有限进入本公司的人员与留在齐鲁有限的人员在业务和隶属关系上已发生变化，在劳动、人事、工资、福利等方面已分属两个独立的公司。

在第一次重组的同时，经本公司 2001 年第一次临时股东大会审议，本公司的董事会、监事会和经理层均发生改组，齐鲁有限的相关人员进入公司核心层，开始管理和运作本公司。

4、债权债务关系的处置情况

在第一次资产重组时，本公司与出售资产相关的负债金额共计 77,062,213.89 元（上表中包括债务金额在内的财务数据均来自《资产交接清单》，因交接时点滞后于评估时点，因此上表中部分资产形态与评估报告中资产形态有所不同），其中已取得债权人同意转移给泰安市泰山旅游集团有限责任公司金额共计 75,068,243.54 元，已清偿的债务金额共计 1,519,765.72 元，尚有 474,204.63 元的债务未取得相应债权人的同意。对于尚未取得债权人同意的

债务，泰安市泰山旅游集团有限责任公司出具了《承诺函》，对相应债权人的债权进行了充分保护，本次资产转让行为没有给本公司带来潜在的债务风险。

除此之外，本公司两次资产重组的其他债权债务关系变更均取得了债权人同意变更的书面意见。

5 收购资产的独立性及与齐鲁有限留存资产的关系

齐鲁有限留存资产—金融事业部主要业务是为银行等金融机构提供金融终端产品的开发、销售和服务。而浪潮软件收购的资产所从事主要业务是通信、政府、烟草等大型行业或专业领域应用软件的开发及系统集成业务，浪潮软件与齐鲁有限在各自的业务领域、技术特征、产品的销售及服务对象等方面存在明显不同，在业务上各成体系。

因此，公司收购的资产独立完整，留存齐鲁有限的资产并不影响公司收购资产的完整性及业务的发展。

6、重组后剩余旅游资产的处置

2002年5月28日，发行人第三届董事会第七次会议做出决议，发行人与其控股子公司山东浪潮浪信软件产业有限公司（以下简称“浪潮浪信”）签署了《资产转让协议》。协议约定，发行人将嵩山索道分公司、峰山索道分公司、西双版纳索道分公司的资产转让给浪潮浪信，并以经湖北大信会计师事务所有限公司鄂信审字[2002]第0245号《审计报告》审计的嵩山、峰山、西双版纳三条索道净资产值36,845,585.92元为交易价格（以2001年12月31日为基准日），浪潮浪信在2002年6月20日前以现金方式一次性支付价款。在浪潮浪信付清全部转让价款之日，办理完成资产交接手续。发行人本次出售资产所涉及的人员随资产进入浪潮浪信。协议自双方签署之日起生效。协议生效后，发行人将不直接经营索道运输业务，而是转由下属子公司经营，有利于规避风险，优化公司产业结构。

鉴于索道运营行业不是浪潮软件的优势所在，而且与公司的核心业务——软

件产业在经营理念和管理模式上存在着较大的差异,为进一步优化公司产业结构,集中精力和资源发展应用软件产业,增强公司核心竞争能力,根据专注化经营战略,本着”有所不为才能有所为”的原则,2002年12月8日,公司将所持浪潮浪信的90%股权协议转让给山东金马集团有限公司。转让完成后,公司不再持有浪潮浪信的股权。

（五） 股权收购

1、向齐鲁有限收购浪潮集团山东通用软件有限公司股权

2002年3月13日,公司第三届董事会第三次会议审议通过了向齐鲁有限收购浪潮集团山东通用软件有限公司20%股权事宜,关联董事在此次会议上发表了有关关联交易的声明。该部分股权以经山东正源和信有限责任会计师事务所出具的鲁正评报字[2002]第20006号评估报告所评定的价值为基础(2001年12月31日为基准日),经双方协商以927.11万元作价成交。交易双方于同日签署了《股权转让协议》。同时,公司与齐鲁有限签订了《关于浪潮集团山东通用软件有限公司之股权托管协议书》,自2002年1月1日起,公司无偿托管齐鲁有限持有的浪潮通软剩余34.22%的股权,托管期限2年。针对该项关联交易,兴业证券股份有限公司出具了独立财务顾问报告。

此次部分股权的收购有评估增值情况,评估前帐面净资产值2359.62万元,评估价值4629.05万元,评估增值2269.44万元。主要原因是此次评估包含了对浪潮通软自主开发的集团版财务管理软件、行政事业版财务管理软件及浪潮国强ERP软件三项无形资产,三项无形资产评估值为2200万元,而帐面价值为0,因此评估增值2200万元。

本公司已于2002年3月29日以现金方式向齐鲁有限支付了股权收购款,有关该次股权转让的工商变更登记手续已办理完毕。

2002年9月24日,公司第三届董事会第十次会议通过决议,对浪潮通软同比例增资185.42万元,公司仍持有其20%的股权。

2003年5月28日公司三届十六次董事会决定向浪潮通软增资2000万元,

增资完成后公司持有其 46.89%的股权。同时公司继续托管齐鲁有限持有的浪潮通软的股份。

2003 年 11 月 26 日，公司三届二十次董事会同意收购浪潮齐鲁软件有限公司持有的浪潮通软剩余 22.71%的股权，此次股权收购以经湖北大信会计师事务所出具的审计报告（鄂信审字【2003】第 0347 号）所审定的帐面净资产值为定价依据，此次收购由于以其帐面净资产值，经双方协商确定股权价格进行交易，交易价款为 14,465,825.36 元，因此此次股权收购没有评估增值现象。此次受让完成后，齐鲁有限不再持有浪潮通软的股权，公司持有浪潮通软的股权为 69.60%。

收购后浪潮通软 2002 年、2003 年分别实现净利润 702.52 万元、854.63 万元，本公司应计投资收益分别为 140.50 万元、492.60 万元。

公司收购浪潮通软的股权后，能够充分运用其在管理软件领域的技术和品牌优势，结合公司大型应用软件的开发和推广能力，统一规划双方软件业务，进一步整合软件资源，以拓展公司的业务领域，完善软件产业链，调整和优化产品结构，提高公司整体核心竞争能力，加快实施公司专注化战略，推动公司由产品供应商向方案供应商的快速转型，从而实现两公司的协同发展。总之，公司收购浪潮通软的股权，是整合集团软件资源使之向公司集中，完善产业结构，提升公司竞争力的需要。

2、 向浪潮信息收购深圳市天和成实业发展有限公司股权

2002 年 3 月 13 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了公司与浪潮信息签订的《股权转让协议书》，关联董事在此次会议上发表了有关关联交易声明。该协议约定，公司向浪潮信息收购其所持有的深圳市天和成实业发展有限公司 90%的股权，交易价格为 462.98 万元。该项关联交易定价是依据深圳大华天诚会计师事务所出具的深华[2002]审字 132 号审计报告（基准日为 2001 年 12 月 31 日）所审定的帐面净资产值。

本公司已于 2002 年 3 月 29 日以现金方式向浪潮信息支付了股权收购款，

已办理完毕工商变更登记手续。

收购后深圳天和成 2002 年、2003 年分别实现净利润 59.10 万元、88.45 万元，本公司应计投资收益分别为 53.19 万元、79.60 万元。

公司收购天和成的股权后，能够充分利用其市场地位、行业经验以及所处的地理位置，有效地开拓南方（包括深圳本地）市场，以完成公司全国性营销服务体系的整体布局。另外，公司将以位处深圳的天和成公司为便利的出口基地，加强与国外厂商的进一步合作，推进公司国际化战略的实施，从而促进公司快速切入国际软件市场。公司收购天和成公司，是公司长远发展战略的需要。

3、 向浪潮集团收购浪潮乐金数字移动通信有限公司股权

2002 年 4 月 26 日，经公司第三届董事会第六次会议及 2002 年 5 月 28 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议通过，公司向浪潮集团收购了其所持有的浪潮乐金数字移动通信有限公司（以下简称“浪潮乐金通信”）46%的股权，交易价格为 8593.67 万元。该项关联交易定价为山东正源和信有限责任会计师事务所出具的鲁正信评报字[2002]1009 号评估报告评定的价值。2004 年 5 月 26 日，浪潮乐金数字移动通信有限公司办理完毕此次股权工商变更登记有关手续。

浪潮乐金通信系国家对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2002]46 号文批准，于 2002 年 1 月 26 日成立的中外合资经营企业，注册资本为 1500 万美元。其中：浪潮集团出资 705 万美元，占注册资本的 47%；韩国 LG 电子株式会社出资 735 万美元，占注册资本的 49%；烟台经济开发区经销中心出资 30 万美元，占注册资本 2%；烟台开发区樱桃软件技术有限公司出资 30 万美元，占注册资本的 2%。

股权转让完成后，乐金通信的股权结构为：

股东	持股比例（%）
本公司	46
LG 电子株式会社	41

乐金电子(中国)有限公司	10
烟台开发区经销中心	3

公司在投资浪潮乐金通信后，将利用公司为中国联通、中国移动的网管软件、电信增值软件开发过程中形成的技术积累，来开发无线终端软件和增值业务平台软件。此举将使公司在通信行业应用软件方面的优势，同浪潮乐金通信在 CDMA 移动通信增值业务软件的资源优势形成互补，从而进一步提升核心竞争力。另外，与国外实力公司的合资合作，将使公司整体竞争能力不断提高。

截至 2004 年 6 月 30 日，该公司总资产为 74,430.03 万元，净资产为 17,889.46 万元；主营业务收入为 135,902.32 万元，净利润为 4535.45 万元（以上数据未经审计）。

（六） 名称变更

2001 年 1 月 19 日，公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过变更公司名称、股票简称的议案。2001 年 2 月 16 日经山东省工商行政管理局核准，公司名称变更为“山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司”。2001 年 2 月 28 日，经上海证券交易所同意，公司股票简称变更为“齐鲁软件”，股票代码不变。

经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，并经上海证券交易所同意，公司股票简称于 2001 年 11 月 28 日再次变更为“浪潮软件”，公司名称和股票代码不变。

三、 主要业务

经山东省工商行政管理局核准，公司的经营范围为：通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售；通信及计算机网络工程技术咨询、技术培训；资格证书许可范围内的进出口业务。

公司实际从事的主要业务为：大型行业或专业领域的应用软件、财务管理

软件、分行业 ERP 软件，自主开发软件产品的升级服务和系统集成服务。

四、 公司股东情况

（一） 公司前十名股东

截止到 2004 年 9 月 30 日，公司前十名股东如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例%	持股性质
浪潮齐鲁软件产业有限公司	49,230,000	29.8	法人股
汉唐证券有限责任公司	44,010,491	26.64	社会公众股
泰安市国有资产管理局	22,770,000	13.78	国家股
上海新元投资有限公司	840,000	0.51	法人股
中国人民保险公司泰安分公司	240,000	0.15	法人股
陈华	221,199	0.13	社会公众股
宁琴英	192,501	0.12	社会公众股
胡春涛	167,200	0.10	社会公众股
姜峰	161,600	0.10	社会公众股
谢妙惠	152,300	0.09	社会公众股

（二） 主要股东基本情况

1、 公司控股股东——浪潮齐鲁软件产业有限公司

（1）基本情况

公司名称：浪潮齐鲁软件产业有限公司

住 所：济南市山大路 224 号

法人代表：孙丕恕

注册资本：1.3 亿元

企业类型：有限责任公司

（2）历史沿革

该公司原名为山东齐鲁软件产业有限公司，是浪潮电子信息产业股份有限

公司以现金出资，并联合北京华资投资公司、山东大学科技实业公司等法人和自然人共同投资组建的有限责任公司。该公司于 2000 年 5 月 11 日在山东省工商行政管理局登记注册，注册资本 1 亿元，其中，浪潮信息出资占注册资本的 55%，其他法人及自然人股东出资占注册资本的 45%。2000 年 12 月 4 日，浪潮集团对该公司增资，注册资本增至 1.3 亿元。该次增资完成后，浪潮信息出资占该公司注册资本的 42.28%，浪潮集团占 23.10%，其他法人及自然人股东占 34.62%。2001 年 2 月 15 日，该公司名称变更为浪潮齐鲁软件产业有限公司。

2001 年 9 月，浪潮集团将其持有的该公司 23.10% 的股权转让给浪潮信息，此后，浪潮信息持有该公司股权达到 65.38%，其他股东持 34.62%。

自该公司设立以来至 2000 年底开始对本公司实施资产重组时，该公司的经营范围为：软硬件技术开发、生产、销售、咨询服务、人员培训、网络工程安装。该公司以其在电信管理自动化、金融电子化、政府办公自动化、社会保险等多个领域的巨大优势，成为我国重大信息系统的总体设计、软件开发和网络工程建设的主要承担者。

2001 年 1 月和 6 月，齐鲁有限分别将其所拥有的通信事业部、系统集成事业部和办公自动化研究所全部经营性资产出售给本公司，相关人员随同资产进入公司。此后，该公司仅保留金融事业部，主要从事金融终端产品的生产销售，其原来的行业软件和系统集成业务转由本公司经营，本身不再从事此类业务。齐鲁有限的下属子公司北京佳软信息技术有限公司（齐鲁有限持股 30.6%）主要从事医药、服装、超市等中小企业的连锁管理系统软件的开发和销售，企业规模不大。

2000 年 12 月 16 日，公司原第一大股东泰安市国资局与齐鲁有限签署了《股权转让协议书》，齐鲁有限拟受让泰安市国资局持有的本公司 29.8% 的国家股权。齐鲁有限作为公司的实际控制人开始对公司实施经营管理。上述股权在正式完成转让以前，双方于 2001 年 8 月 24 日签定《股权委托代理协议》，由泰安市国资局将该部分股权委托给齐鲁有限代理。

2002 年 10 月 18 日，财政部以财企[2002]420 号文批准，同意齐鲁有限受让泰安市国资局持有的本公司 29.8% 的国家股股权，双方于 2002 年 11 月 1 日

完成了该等股权的变更过户手续，齐鲁有限成为公司的第一大股东。

（3）财务状况

截止 2004 年 6 月 30 日，齐鲁有限总资产为 91,697.32 万元，净资产 25,430.20 万元，净利润 1,490.8 万元（以上为合并报表数据，未经审计）

2、 公司间接控制人——浪潮电子信息产业股份有限公司

（1）基本情况

公司名称：浪潮电子信息产业股份有限公司

注册地址：济南市山大路 224 号

法定代表人：孙丕恕

注册资本：2.15 亿元

企业类型：股份有限公司（上市公司）

（2）历史沿革

该公司是由浪潮电子信息产业集团公司作为主发起人，以其下属的三个分公司（浪潮计算机事业本部、浪潮齐鲁电脑城、浪潮办公自动化研究所）和一个子公司（山东电子研究所）的资产及两个控股公司（浪潮山东通用软件有限公司、卡西欧浪潮通信电子有限公司）和一个参股公司（东港实业有限公司）的权益折价入股，联合烟台东方电子信息产业集团有限公司、北京算通科技发展有限公司、山东时风集团公司、山东金达实业有限公司、全泰电脑（惠阳）有限公司等五家企业采取发起设立的方式，于 1998 年 10 月 28 日成立的股份有限公司，注册资本 15,000 万元。其中，浪潮电子信息产业集团公司持有该公司股份 12,870 万股，持股比例 85.8%。

公司经营范围为：计算机及软件、电子产品及其他通信设备等的开发、生产和销售等。

2000 年 4 月 24 日，该公司向社会公开发行了人民币普通股 6500 万股，发行后总股本为 21,500 万股。2000 年 6 月 8 日，该公司正式在深圳交易所挂牌交

易，股票简称为“浪潮信息”，股票代码：000977。目前浪潮集团持有浪潮信息 59.86%的股份，为浪潮信息的第一大股东。

（3）财务状况

截止 2004 年 6 月 30 日，浪潮信息总资产 191,283.6 万元，净资产 87,841.8 万元，净利润 969.5 万元（以上为合并报表数据，未经审计）。

3、 公司最终控制人——浪潮集团有限公司

（1）基本情况

公司名称：浪潮集团有限公司

注册资本：41060.93 万元

注册地址：济南市山大路 224 号

法定代表人：王爱先

企业性质：有限责任公司

（2）历史沿革

浪潮集团有限公司前身为 1960 年成立的“山东省教学仪器厂”；1974 年更名为“山东电子设备厂”；1983 年以山东电子设备厂为基础，成立山东计算机服务公司；1989 年由山东计算机服务公司为主体，联合山东电子设备厂、山东电子研究所、山东省电子器材公司、山东电子进出口公司共同组建成立浪潮电子信息产业集团公司；2001 年，浪潮电子信息产业集团公司整体改制为浪潮集团有限公司；2002 年，浪潮集团有限公司进行了债转股改制，由原来的国有独资有限公司变更为多元持股的有限公司。债转股后浪潮集团有限公司的注册资本变更为 410,609,300.00 元，其中山东省财政厅占 63.88%，中国华融资产管理公司占 19.99%，中国东方资产管理公司占 16.13%。债转股改制的注册登记日期为：2002 年 9 月 17 日。法定代表人为王爱先。

该公司为国家大一型国有企业，是国家重点扶持的 512 家国有大型企业之一，也是山东省重点培植的八大企业集团之一。该公司 1997 年通过了 ISO9001 国际质量体系认证，1998 年又通过了 ISO14001 国际环境体系认证，成为国内首家通过该两项认证的 IT 企业。

该公司的经营范围为：计算机及软件、电子及通信设备的生产、销售；许可范围内的进出口业务；电器机械、五金交电销售；计算机应用、出租及计算机人员培训服务；道路运输；智能化工程设计、施工（凭资质证书经营）。

浪潮集团现为集团型控股公司，不从事具体的生产经营业务，而主要是为下属子公司提供后勤保障服务，承担了部分社会职能。

（3）财务状况

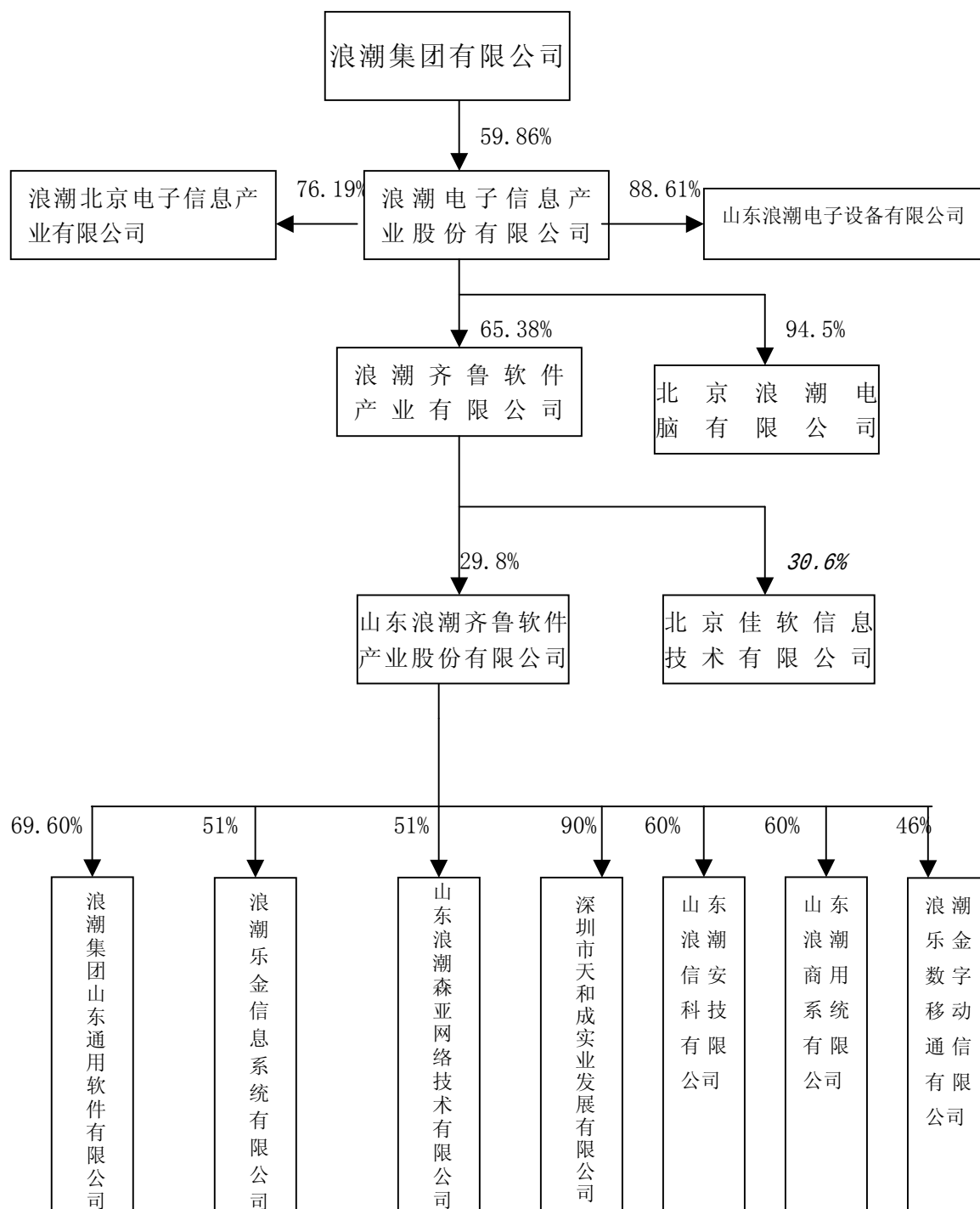
截止 2003 年 12 月 31 日，该公司总资产 246,518.00 万元，净资产 44,888.00 万元，利润总额 8,974.00 万元，净利润 867.00 万元（以上为合并报表数据，未经审计）。

4、 公司第二大股东——山东省泰安市国资局

泰安市国资局成立于 1990 年，是泰安市国有资产的运营管理及国有资产保值增值的职能部门，其主要职责是贯彻执行国家有关国有资产管理方针政策、法律、法规，拟定泰安市国有资产管理有关政策，规章草案和改革方案，经批准后组织实施；研究国有资产管理中的重大问题，提出有关措施建议；执行泰安市国有资产管理会议的各项决议、决定，组织实施国有资产界定与登记、转让、授权经营、资产评估；管理国有股权，收缴国有资产收益等工作。

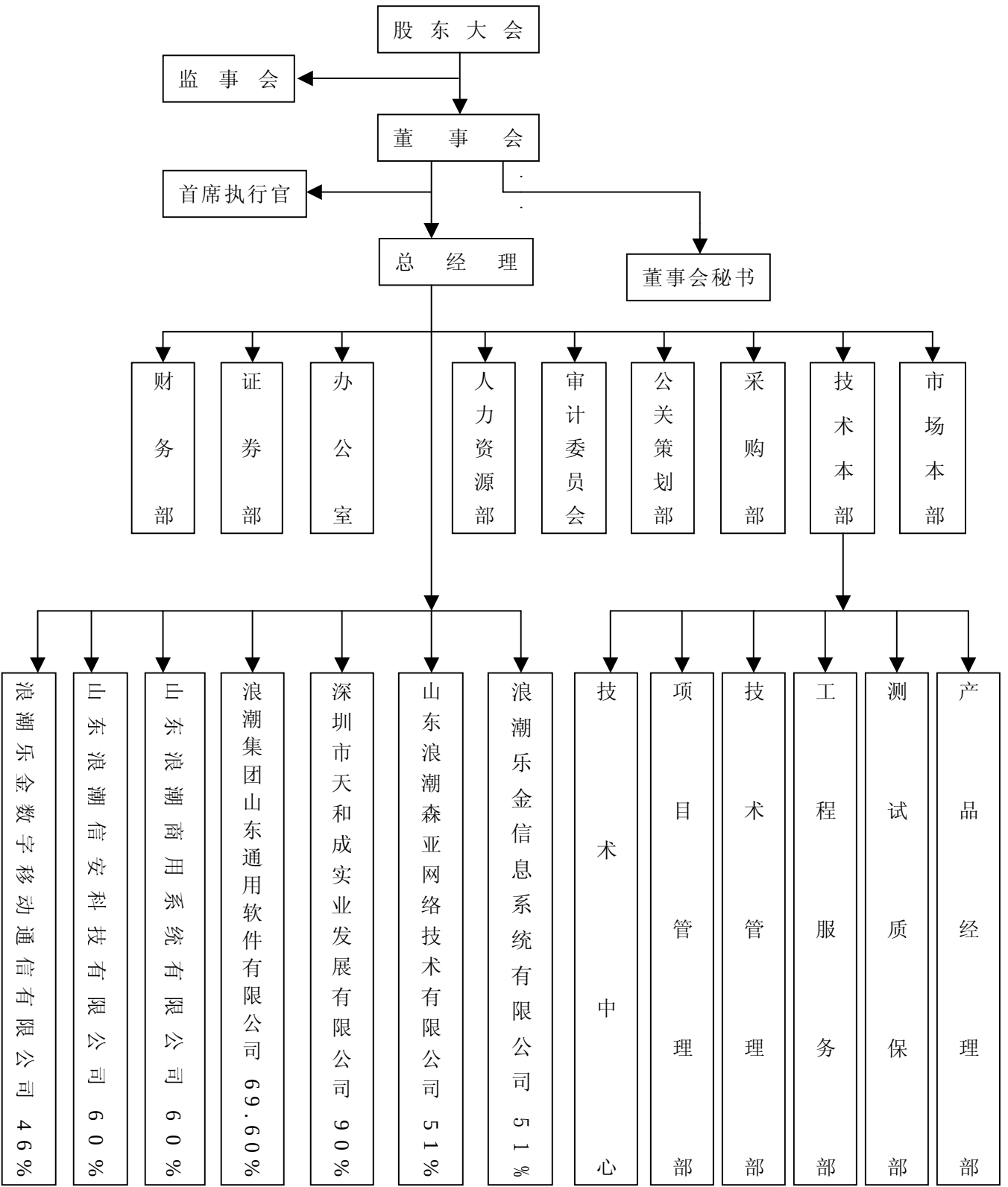
五、 外部组织结构和内部组织结构图

（一）外部组织结构图



注：就整个浪潮集团的产业布局来讲，大致分为两类，一类是偏“硬件”，主要业务由浪潮信息及其子公司进行，提供计算机及电子设备“硬件”的开发、生产、销售和服务；另一类是偏“软件”，主要业务由浪潮软件（即本公司）及子公司进行，提供软件、系统集成和一体化信息解决方案的开发、生产、销售和服务；二者在产品功能、市场应用、客户对象等方面有明显的不同。这种产业划分顺应了当前我国 IT 市场发展的趋势和潮流，布局清晰，定位明确，有利于优势互补、共同发展。

(二) 公司内部组织结构图



六、 公司控股、参股企业基本情况

（一）深圳市天和成实业发展有限公司

该公司成立于 2000 年 10 月 19 日，注册资本 500 万元，注册地址深圳市罗湖区罗芳路 68 号中震大厦 301-306 室，法定代表人王军强，经营范围为：兴办实业；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品），进出口业务。

该公司主要从事 IT 产品的分承销和进出口等业务。

该公司设立时股权结构为：浪潮信息出资 450 万元，占注册资本的 90%；山东电子研究所出资 50 万元，占注册资本的 10%；2002 年 3 月 29 日，公司通过受让浪潮信息所持有的该公司 90%的股权，成为该公司的大股东。目前，该公司的另一股东山东电子研究所与公司及各公司股东间均不存在关联关系。

截止 2004 年 6 月 30 日，该公司总资产 1,665.46 万元，净资产 612.13 万元，主营业务收入 1,892.39 万元，净利润-8.91 万元（以上数据未经审计）。

（二） 山东浪潮森亚网络技术有限公司

该公司成立于 2002 年 5 月 20 日，注册资本 100 万元，注册地址济南市山大路 224 号，法定代表人王茂昌，经营范围为：网络技术开发，智能建筑信息系统集成、网络安装及咨询服务。

该公司目前主要从事网络技术开发、智能建筑信息系统集成、智能小区系统集成、工程服务及咨询等业务。

该公司设立时股权结构为：公司出资 51 万元，占注册资本的 51%；王宏建出资 25 万元，占注册资本的 25%；刘红程出资 24 万元，占注册资本的 24%。目前，公司持有该公司 51%的股权。该公司其他股东与公司、公司股东均不存在关联关系。

截止 2004 年 6 月 30 日，该公司总资产 670.24 万元，净资产 94.81 万元，

主营业务收入 143.68 万元，净利润-41.48 万元（以上数据未经审计）。

（三）浪潮乐金信息系统有限公司

该公司成立于 2002 年 10 月 11 日，注册地址为济南市高新技术开发区新大街中段，法定代表人丁兆迎，注册资本为 5000 万元，经营范围：提供计算机信息系统及通信技术开发、生产、销售、集成、培训、技术咨询；提供计算机网络及通信工程技术咨询、技术培训。

该公司设立时股权结构为：公司出资 2550 万元，占注册资本的 51%；韩国 LGCNS 有限公司出资 2450 万元，占注册资本的 49%。目前，公司持有该公司 51% 的股权。该公司另一股东与公司、公司股东均不存在关联关系。

该公司目主要从事 CDMA 通信技术的开发和生产，专利、体育彩票等领域应用软件的开发与服务，以及提供综合解决方案及培训服务。

截止 2004 年 6 月 30 日，该公司总资产 7,006.05 万元，净资产 4,418.41 万元，主营业务收入 3,276.09 万元，净利润-202.42 万元（以上数据未经审计）。

（四）浪潮集团山东通用软件有限公司

该公司前身为 1992 年成立的浪潮集团软件系统工程公司。1994 年，该公司更名为浪潮集团山东通用软件有限公司。

目前该公司法定代表人为王柏华，注册资本为 2793.20 万元。经营范围为计算机软件和系统产品的开发；承接软件工程，控制系统工程，组织培训及技术服务；文化办公机械、控制设备、机房设备、电子产品的生产、销售；信息服务。

该公司目前主要从事财务管理软件、分行业 ERP 管理应用软件的开发和服务解决方案和咨询服务，其核心产品为浪潮国强财务管理软件和通软 Prolution 系列产品。

2002 年 3 月，公司受让齐鲁有限持有的该公司 20% 的股份，另托管该公司 34.22% 的股份。此后，该公司成为受发行人实际控制的企业。

2002 年 9 月 24 日，公司第三届董事会第十次会议通过决议，对浪潮通软同比例增资 185.42 万元，公司仍持有其 20%的股权。

2003 年 6 月公司通过增资浪潮通软而持有浪潮通软 46.89%的股份，同时公司继续托管齐鲁有限持有的浪潮通软的股权。

2003 年 11 月公司向齐鲁有限受让浪潮通软 22.71%的股权。

目前，其股权结构为：

股东	出资额（万元）	持股比例
山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司	1944.26	69.60%
王兴山	191.72	6.86%
刘钦利	191.63	6.86%
胡海根	191.61	6.86%
王虎	191.59	6.86%
蔺国强	39.98	1.43%
任甲林	33.02	1.18%
逢斌	9.38	0.34%
合计	2793.2	100%

截止 2004 年 6 月 30 日，该公司总资产 9,997.88 万元，净资产 7,227.02 万元，主营业务收入 3,228.32 万元，净利润 428.86 万元（以上数据未经审计）。

（五）山东浪潮商用系统有限公司

该公司成立于 2003 年 4 月 24 日，住所为济南市高新开发区华阳路 50 号 2 号楼二层，法定代表人辛卫华，注册资本 2000 万元。其中本公司出资 1200 万元，占注册资本的 60%，山东德盛信息科技发展有限公司出资 400 万元，占注册资本的 20%，李铁民等自然人合计出资 400 万元，占注册资本的 20%。该公司的经营范围：商用系统产品的开发、生产、销售、商业收款机、税控收款机、手持终端、计算机外部设备、网络产品、其他电子专用设备的设计、开发、生产、销售。

该公司目前主要提供从税控收款机到税收征管系统等的税务一体化解决方

案。

截止 2004 年 6 月 30 日，该公司总资产 3,921.67 万元，净资产 3,404.91 万元，主营业务收入 1,925.75 万元，净利润 564.48 万元（以上数据未经审计）。

（六）山东浪潮信安科技有限公司

该公司成立于 2003 年 6 月 3 日，住所为济南市高新开发区新栎大街以南，法定代表人孙丕恕，注册资本 500 万元。其中本公司出资 300 万元，占注册资本的 60%，山东德盛信息科技发展有限公司出资 400 万元，占注册资本的 20%，赵青主等自然人合计出资 100 万元，占注册资本的 20%。该公司的经营范围：计算机信息安全产品的生产、销售；计算机信息安全技术的开发、咨询、技术培训、成果转让；计算机软、硬件的生产、销售。

（七）浪潮乐金数字移动通信有限公司

有关浪潮乐金数字移动通信有限公司的资料参见第四节“二、（五）、3”部分。

七、 本次发行完成后公司的股本结构

公司本次拟向全体社会公众股股东配售 2061.072 万股。发行完成后，公司股本结构变化情况为：

股本	发行前		发行后	
	数量	比例	数量	比例
国家股	2,277.00	13.78%	2,277.00	12.25%
法人股	7,374.84	44.64%	7,374.84	39.69%
流通股	6,870.24	41.58%	8,931.31	48.06%
股份总数	16,522.08	100.00%	18,583.15	100.00%

第五节 业务和技术¹

一、行业概况

（一）软件行业基本情况

1、行业管理体制

在我国，信息产业部和各级信息产业主管部门对软件产业实行行业管理和监督，负责政策的研究制定、信息产品应用的政府推动和国家产业扶植基金的管理，组织协调并管理软件企业认定工作等。

软件行业协会受信息产业主管部门委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查，并负责软件产业的市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、资质认定、政策研究等方面的工作。

软件企业认定标准由信息产业部会同国家计委、科技部、国家税务总局等有关部门制定。软件企业的认定和年审的组织工作由经上级信息产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责，先由行业协会初选，报经同级信息产业主管部门审核，并会签同级税务部门批准后正式公布。软件企业实行年审制度。

经审查合格的软件产品由省级信息产业主管部门批准，核发国产软件产品登记证书，并报税务部门和信息产业部电子信息产品管理司备案。未经软件产品登记和备案、或撤消登记的软件产品不得在我国境内经营或销售。

国务院著作权行政管理部门办理软件著作权登记工作。

2、市场容量以及发展趋势

经过了十几年的发展，中国软件产业已经完成原始积累，走上健康持续发展的道路。信息技术，特别是硬件设施的搭建，为软件产品的应用普及奠定了

¹ 本节中，有关市场容量、增长速度、行业地位、发展趋势、技术水平等的数据和表述，如未特别注明出处，均来自于软件行业协会各类研究报告或公布的信息。

坚实的基础。多年来软件市场的迅猛增长，形成了一定的存量市场，拓展了广阔的增量空间。软件行业协会有关报告认为，当前中国软件行业市场正由导入期进入快速成长期。国内软件产业的增长率高于国际软件产业和国内其他产业的增长率。预计未来数年内将仍然保持比较快的增长。

表 1：2000-2003 年中国软件市场增长情况

	2000 年	2001 年	2002 年	2003
软件销售额（亿元）	593	796	1100	1633
同比增长率（%）	34.3	34.2	38.2	48.5

表 2：2003 年中国软件市场分产品市场增长率

	销售额（亿元）	增长率
应用软件	424	29.0%

2002 年 12 月，国务院发布了《振兴软件产业行动纲要》，明确提出：

振兴我国软件产业的指导思想是：贯彻“以信息化带动工业化”的方针，以市场为导向，以企业为主体，充分利用国内外两种资源、两个市场，优化产业发展环境，努力满足国内市场需求，积极扩大出口。依靠体制创新和技术创新，加大人才培养力度，推进结构调整，壮大产业规模，提升国际竞争力度，逐步形成具有自主知识产权的软件产业体系，实现我国软件产业的跨越式发展。

我国软件产业的发展目标是：到 2005 年，软件市场销售额达到 2500 亿元，国产软件和服务的国内市场占有率达到 60%；软件出口额到 50 亿美元；培育一批具有国际竞争力的软件产品，形成若干家销售额超过 50 亿元的软件骨干企业；软件专业技术人才达到 80 万，人才结构得到优化；在国民经济和社会发展的关键领域大力发展具有自主知识产权的软件产品和系统。以上行业发展目标为国内软件企业提供了巨大的发展空间，在政策上保证了软件行业市场容量的大幅增长。未来几年，我国软件销售额将继续保持高速增长的发展趋势，以满足日益扩大的市场需求。

3、 行业竞争状况以及发展趋势

根据中国软件行业协会的调查统计，累计到 2003 年底，全国共认定 8700 多家软件企业，登记备案软件产品 18900 余项。

2002 和 2003 年底，上述软件企业的经济类型分布情况如下：

年度	股份制经济	其他经济	外商及港澳台投资经济	国有经济	股份合作制经济	集体经济
2002	58.9%	20.2%	14.6%	3.0%	2.1%	1.2%
2003	49%	13%	25%	9%	1%	3%

累计到 2003 年底，共有 1411 家企业获得系统集成商资质认定，其中一级资质 64 家、二级资质 261 家、三级资质 712 家、四级资质 374 家。

从产品结构上看，国外品牌的产品仍然占据高端系统软件、数据库软件的绝大部分市场份额，国内品牌产品则在财务管理软件、防杀毒软件、中文信息处理软件及部分行业应用领域占据优势。

从软件产品供给数量上看，中国软件市场巨大的发展空间，吸引了越来越多的国内外厂商，使软件市场的供给量增加。在管理软件领域，有用友、浪潮通软、金蝶、东软、新大中、联想、神州数码、实达铭泰和不断涌入的国外厂商。在办公领域，有微软的 office、金山的 WPS OFFICE、红旗 2000 的 RED OFFICE 和永中 OFFICE。在技术、服务和资本力量的作用下，市场竞争日趋激烈。

从产品的技术含量上看，目前国内软件厂商拥有自主知识产权的主流软件产品较少，并且现有软件产品主要集中在应用软件领域，多处于辅助型和外挂式的产品阶段，缺乏在核心技术上自主设计、有创新的“重量级”软件产品，许多基础性、关键性软件还处于空白状态，国产软件的市场占有率不足 40%。除少数著名品牌软件外，国产软件中特别缺少高附加值的通用系统软件、支撑软件和应用软件，以及时下最为热门的多媒体和因特网应用软件。

尽管如此，但我国软件产业发展速度快，尤其是在应用软件领域表现出了

良好的发展态势。

4、 技术水平以及发展趋势

公司目前所从事的业务主要是大型行业应用程序的生产和销售。与平台软件相比，应用程序的开发过程、消费对象、应用范围有所不同，但也属软件范畴。因此，公司软件技术水平亦受制于软件技术的发展阶段，并服从其发展趋势。

软件技术的发展经历了五代历程。从第一代(50-60 年代)以 Algol、Fortune 等编程语言为标志的算法技术，到第二代(70 年代)以 Pascal、Cobol 等编程语言和关系数据库管理系统为标志的结构化软件技术、第三代(80 年代)以 Smalltalk、C++等为代表的面向对象技术(OO)、第四代(90 年代)以 CORBA 等为代表的分布式面向对象技术(DOO)，现已发展到第五代(90 年代中期至今)以 COM、COR-BA3.0、EJB 和 Web Service 等为代表的软件构件技术，并正在朝着业务构件技术(Business Component)方向演变。软构件以至组件技术，为软件的工业化生产提供了理论与技术基础。浪潮软件紧跟软件技术发展潮流，以多年的开发经验为基础，不断应用先进软件技术，使公司的软件开发技术始终保持在国内先进水平。

目前，软件技术具有下列发展趋势：

(1) 软件设计生产工厂化和软件工程项目外包化。作为未来软件开发的发展方向，软件复用和软件构件技术将引起软件产业的深刻变革，由此引发的软件设计生产工厂化和软件工程项目外包亦将成为软件产业发展的必然趋势。

(2) 软件产业的网络化。互联网所展现出的勃勃商机，吸引了众多厂商围绕互联网开发软件，与分布计算、网络和互联网相关的软件技术成为软件领域的主要技术热点。基于互联网的信息服务业被视为未来最有商业价值的领域。

(3) Linux 及自由软件的潮流。Linux 的开放性和先进性，及其遵循 GNU(自由软件联盟)GPL 协议的特点，使其得到了一批富有市场经验的软件开发厂商的支持，从而得以快速传播和发展。以 Linux 为代表的源程序公开软件，必将给现有软件体系带来巨大冲击，推动软件产业更加迅速地发展。

(4) 无线互联技术趋于实用。无线互联技术已经成熟，并且形成了 WAP(无线接入协议)标准，开始进入大规模商业应用，从而使移动设备、移动计算设备接入互联网成为可能，这将大大推动 PDA、笔记本电脑、手机、车载信息设备的发展，使网络的接入终端设备更加多样化。

(5) 软件能力成熟度模型(CMM)认证倍受重视。CMM 是目前国际上最流行的软件开发过程标准和软件企业成熟度登记认证标准，企业要争取更多的国际市场份额，获取 CMM 认证是成功的关键。目前国内参与 CMM 认证的企业越来越多，截至到 2004 年 3 月底，国内通过 CMM2 认证的企业超过 100 家，其中通过 CMM3 认证的有 45 家，通过 CMM4-5 认证的有 9 家。

(6) 软件人才培训业将成为一个具有强大生命力的产业。今后若干年内我国每年缺少 20~30 万软件人才。为了贯彻落实国发[2000]18 号文件，教育部下发了《关于试办示范性软件学院的通知》(教高[2001]3 号文件)。到目前为止，全国已批准建立 35 个示范性软件学院，为我国软件产业的发展奠定了坚实的人力资源基础。“示范性软件技术学院”和全国各地大批的“软件职业培训中心”将使软件人才培训成为软件领域中的一个新的增长点。

浪潮软件目前大力实施的专注化、持续化、规模化、国际化发展战略，正是顺应了软件技术发展的一般趋势，为公司未来的发展明确了方向。

(二) 影响本行业发展的因素

1、 产业政策

2000 年 6 月，国务院颁布了国发[2000]18 号文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，从投融资、税收、技术、出口到收入分配机制、采购、软件企业认定、知识产权保护等多方面，对软件产业给予全方位的政策支持，为今后中国软件产业的大发展奠定了坚实的基础。

随后，由财政部、国家税务总局、海关总署共同发布了《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 号文)，文件规定：企业销售其自产的软件产品，2010 年前可以按 17%的法定税率征收增值

税，并对其增值税实行税负超过 3% 的部分即征即退，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产。

上述文件政策对我国软件产业的深远影响已经从 2001 年开始逐渐显现出来，有力地促进了我国软件产业的快速发展。

2、 产品特性

软件产品是典型的知识密集型产品，产品的研究开发需要大量高级专业人才和大量资金的投入，产品附加值高，但产品内容复制简单，容易被盗版。

与一般软件产品相比，大型行业应用软件应用特性高，其核心是管理思想与信息技术的结合，并与应用模型密切相关。这要求研发人员不仅要对信息技术具有深邃的洞察力，而且对各行业的管理、运营和服务有深刻的理解。因此，大型行业应用软件受盗版的影响也相对较小。

3、 技术替代

软件产业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强等特点。软件技术、产品和市场经常出现新的发展浪潮，要求软件企业必须准确把握软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，并做好培训等服务工作。

4、 消费趋向和购买力

我国软件市场潜力十分巨大，主要表现在以下几个方面：

（1） 2002 年电信体制改革正式实施后，“5+1” 的新电信竞争格局形成，中国电信、中国网通、中国移动、中国联通、中国卫星和铁通公司六家基础电信企业和 4000 多家增值电信、无线寻呼企业相互竞争。竞争格局的改变引发了软件市场新的投资热点，各大电信运营商已经开始逐渐缩减网络建设的力度与规模，并对业务系统赋予更高的重视和更多的投入，希望实现从“规模竞争”向“服务竞争、业务竞争”的转变。从 2003 年开始，电信计费系统、网管系统、客服系统、网络安全、存储管理、办公系统等的建设，已成为电信行业系统建设的重要组成部分。

通信行业的系统建设投资将扩大通信类软件的市场需求，具体为：在网管方面，中国电信行业全国骨干网的拆分需要功能强大的网管中心的协调，市场总量将在 2001 年 30.3 亿元的基础上，将在未来几年内呈大幅度增长趋势。在计费方面，由于南北电信的分拆，网通、北方电信、吉通的合并产生了大量的网间结算计费问题，同时，未来全业务竞争的开展将引发计费系统的建设热潮，BOSS 系统的建设将成为电信行业系统建设的重点。根据《计世资讯》的年度报告，2003 年，中国电信行业 IT 应用市场规模达到 322 亿元人民币以上，其中软件应用规模所占比例已超过 20%，同比增长 13.8%。通信行业持续加大的投资力度，有利于公司的 BOSS 系统、移动网网管系统、计费帐务系统、CRM 系统等专业产品获得更大范围的应用。

(2) 在电子政务方面，经过“政府上网”的热身，电子政务市场在 2002 年正式启动。我国政府电子政务建设的全面启动，将强化办公自动化系统建设，建立和完善单位内部网和单位站点等，初步建成以“三网一库”为基本架构的政府系统信息化框架，最终实现电子政务服务。

从 2002 年开始，我国实施的主要电子政务项目有：建立领导个性服务系统、建立高速数据通信平台、实现全国公文无纸化传输(带电子红头印章)、中国城市环境信息系统、国务院防减灾系统(包括 GIS 和 DSS)、国务院西部大开发系统(包括 GIS 和 DSS)、跨部门跨平台办公自动化、分布式交互政务典型应用系统等。根据 CCID 的报告，2003 年中国电子政务市场 IT 总投资达到 331.9 亿元，中国政府机构电子政务建设软件及服务投资额为 109.3 亿元。电子政务已经成为当前促进我国 IT 业发展的一个新的重要领域，未来 2-3 年在未受外部因素影响的情况下将会是电子政务建设的高峰期，每年政府对于 IT 的投资将不会低于 400 亿元。迅速增长的电子政务市场，将使本公司的机关办公系统、网上审批系统、公文交换平台等众多电子政务产品获得更大的市场空间。

(3) 烟草行业雄厚的财力与信息化程度的相对落后形成了巨大的反差。随着烟草市场竞争的国际化的发展趋势，行业信息化建设已经关系到烟草行业的生存和发展，烟草行业信息化也将是大势所趋。2001 年，烟草行业已将信息化建设问题列为六大重点工作的第二位，信息化资金的经费列入了烟草行业各

级部门的资金预算。据 CCID 调查显示，在 2003 年，我国烟草行业的信息化投资规模为 23 亿元；在今后的 3 年，我国烟草行业的信息化投资将保持较高的增长速度。

（4）在应用软件中，增长幅度较快的是管理软件，据 CCID 统计，2003 年国内管理软件市场的销售额为 39.56 亿元，增幅为 19.7%。在管理软件各类别中，财务软件的销售增长缓慢；ERP 软件市场表现最为显眼，其增长速度远高于其他类别软件市场，2002 年国内 ERP 软件的销售额达到 15.38 亿元，2003 年销售额 18.83 亿元，增幅为 22.4%；CRM 软件市场的销售额 2002 年为 1.46 亿元，2003 年销售额为 1.78 万元，增长率达到 21.9%，CRM 管理软件市场的蕴藏着巨大商机。

（5）其他方面。随着“信息化带动工业化”指导思想及相关配套政策的逐步实施，我国公共事业的“资源整合”、制造业的“应用推动”、教育行业的“软硬件投资相当”等行业规划，银行业、保险业、证券业、交通业、医疗卫生等重点 IT 应用行业不仅重视投资规模和投资增长速度，而且将会更加关注对 IT 应用的升级，各大行业信息化投资与应用的重点已“由从无到有”的 IT 建设工作转到“从有到精”的 IT 提升阶段。新的用户需求，如客户业务流程革新的新型应用等，将会大量涌现，软件行业将迎来更多的发展机遇，并在竞争整合中得到更程度的发展和提高。公司将做好充分准备，适时地拓展业务领域，在提高自身的竞争实力和盈利能力的同时为社会创造价值。

值得注意的是，随着中国对软件产业的支持力度加大，特别是政府采购对国产品牌的保护，中国软件企业获得了良好的发展机会。在企业信息化、城市信息化和电子政务等应用软件需求增长的情况下，国产品牌与国外品牌的差距将会迅速缩小，中国软件品牌的市场份额将会快速攀升。

5、 国际市场冲击

目前，国际上著名的软件企业已通过各种方式进入中国市场，国际性风险投资公司也已开始对国内部分软件开发商进行投资，因此我国软件产业已经处于高度开放状态。加入 WTO 后，更多国外软件企业将进入我国，在产品、营销、人才和合作伙伴等方面与国内软件企业展开全面竞争。

需要说明的是，加入 WTO 给中国软件产业带来的发展机遇远远大于冲击。一方面，国内传统产业的改造以及与国际市场的接轨，迫使各行业、政府部门的信息化水准快速提升；同时软件企业将面临更多进入国际市场的机会。这将为中国软件产业创造更大的发展空间。另一方面，我国的知识产权保护措施将更加规范和完善，软件和服务定价更加经济合理，亦将提高我国软件产业的生存与发展能力。

6、 进入本行业的主要障碍

经过十几年的发展，我国软件产业已经形成一定产业基础和竞争格局，行业的进入壁垒比以前有了显著的提高，行业应用软件的进入壁垒主要体现在高级技术人才、软件开发技术、资金投入和行业应用经验等方面。

（三） 主要竞争状况

本公司主要从事通信、电子政务、烟草等大型行业或专业领域的应用软件开发和系统集成业务。主要竞争情况描述如下：

本公司定位于面向通信、政府、烟草、ERP 和财务软件等大型行业或专业领域的应用软件与系统集成服务提供商，目前拥有政府、通信、烟草等行业适用的数十种自主知识产权应用软件，是中国电信、中国移动、中国联通等运营机构的主要软件提供商之一，被国务院确定为政府办公自动化承建单位。公司以其在电信管理自动化、政府办公自动化领域的优势，已成为我国重大信息系统设计、软件研发、网络工程建设的主要承担者之一。2002 年 10 月 30 日，在由 CCID、中国计算机报、软件世界联合推出的《2002 年中国软件企业成长性报告》中，浪潮软件被评为最具竞争力的中国软件企业 10 强之一。2003 年，浪潮软件又被 CCID 等评为最具竞争力的中国软件企业。

（1） 通信行业。

当前电信行业的竞争日趋激烈，主要竞争在于需求把握、价格、服务、产品和技术方面。公司在通信行业，公司拥有电信运营支撑类和电信业务构成类

软件产品，形成了完整的面向电信运营商的软件产品体系和解决方案，是中国电信、中国移动、中国联通等电信机构的主要软件提供商之一，网管产品综合竞争力稳居第二名。公司网管产品的主要竞争对手是亿阳信通股份有限公司和宏智科技股份有限公司，BOSS 产品的主要竞争对手是北京亚信科技股份有限公司和北京斯特奇有限责任公司。

（2）电子政务

以金山、红旗 2000、永中 office 为代表的办公软件、“数字园区”、“一站式电子政务系统”、“交互式网络办公系统”以及各种电子政务解决方案等的成功应用和推广，使得更多的应用软件提供商加入电子政务市场竞争。目前市场上的应用软件提供商包括三类：第一类是国内的独立软件提供商，如用友、金蝶、安易、浪潮软件，它们在电子政务应用的某个层次或领域上，具有一定的优势；第二类是一些综合解决方案提供商，如国外的 IBM、国内的方正、联想、浪潮等，它们的优势在于从硬件、平台软件到应用软件完整的解决方案；第三类是一些系统集成商，如书生、美髯公、长天等，它们的某些产品，如书生的电子公文系统，美髯公的一表式通用申报系统都很有特色。从整体上看，具有较高信誉、具备政府背景、能够提供整套解决方案的厂商，具有较为明显的竞争优势。这通过 2002 年评比的中国电子政务 IT 100 强中可以得到验证，越是排名靠前的公司，其软件开发能力、技术服务能力越强。

本公司不但具有长期的政企良好合作关系，而且能够提供整体解决方案。自 2002 年以来，公司先后成功中标北京工商网上审批系统、西城区网上办公系统、社保局最低保障系统等有较大影响力的电子政务工程，并受邀参与北京市电子政务发展规划以及标准化工作。此外，在电子政务建设走在全国前列的山东省，本公司一直处于优势地位。公司的“电子政务系统可信的 Web Service 技术的工程实现”和“一站式税务系统”被同时列为科技部“十五”科技攻关项目，在 2002 年 10 月 28 日公布的中国电子政务 IT 100 强中，浪潮排名第四位。这些都标志着公司在电子政务市场竞争方面处于国内领先地位。

（3）烟草行业

目前，在烟草行业的信息化建设中，用户在选择 IT 厂商时，主要考虑的因素依次是：服务质量、产品使用是否方便和系统的可靠性，价格因素排在考

虑因素的最后一位。为达到对服务质量的要求，烟草行业用户往往将 IT 厂商的行业背景和成功案例放在考虑的首要位置。

目前，在国内从事烟草行业的知名软件企业主要有浪潮、东软、用友、金叶等公司。虽然本公司进入烟草行业时间较晚，但由于能够提供包括销售与物流配送、专卖、决策支持、OA 工作流、呼叫中心、集团财务、烟厂 ERP 等多个系统有机组成的一体化解决方案，而且技术先进、产品成型并且与大连烟草专卖局有着良好的合作背景，因此从 2002 年以来，公司先后中标吉林省、安徽省、黑龙江省、广西省、山东省等烟草专卖局 IT 建设项目，一举确立了公司在烟草行业的领军地位，据 CCID 统计，2002 年和 2003 年，公司在烟草行业的市场占有率排名首位。

（4）管理软件

在财务管理软件方面，国产软件仍处于绝对优势，市场占有率在 90%以上。在低端财务管理软件领域，集中了我国绝大多数财务管理软件企业，企业平均规模小。较低的技术水平和进入壁垒，导致企业依靠差异化战略取得竞争优势的可能性越来越小，市场竞争直接而且激烈，价格战成为企业间竞争的最常用武器，现有企业的成本优势相对新进入企业不明显，该领域的平均利润水平迅速降低。在高端财务管理软件领域，由于技术壁垒较高，该领域的生产厂商相对较少，主要为十几家大型财务管理软件生产企业，市场集中度较高。2003 年，用友、新中大、金蝶、浪潮通软、东软新算盘等五家厂商的财务管理软件销售额就占到中国整个财务管理软件市场绝大部分的份额，其中用友、新大中和金蝶的市场占有率分别为 26.4%、19.6%和 18.6%，分列前三名；浪潮通软的市场占有率为 7.6%，排名第四，较 2002 年上升三个名次。各个厂商在产品定位、产品服务、产品功能等方面存在一定的差异，相对减弱了该领域的竞争程度。高端财务管理软件产品的高研究开发费用、低生产成本的特性，保证了现有企业相对于新进入企业具有绝对的成本优势。因此，高端财务管理软件领域现有的竞争格局短期内不会改变，但随着彼此之间市场和技术的相互渗透，市场份额将向创新能力强的厂商集中，该领域的产业化和规模化趋势也将进一步加强。

ERP 软件前七位的主要供应商 SAP、用友、金蝶、浪潮和 ORACLE 等占有三分之二的市场（其中用友市场占有率为 21.7%，排名第一；浪潮通软的市场占

有率约为 8.8%，排名第四）。这七位主要供应商与其他厂商的差距相对较大，说明 ERP 软件行业正处在成长期，但已形成的中高位垄断市场结构，进入壁垒较高，只有技术水平高、且资金雄厚的新进入者才能在该领域取得竞争优势。

由于 CRM 管理软件市场的巨大商机，许多公司纷纷进入这一领域。国外公司包括 IBM、SAP、ORACLE、Siebel、美国艾克国际科技有限公司、普思科技有限公司和美国通用系统软件公司，国内厂商包括用友、金蝶、北京联成互动软件公司、国能科诺商用软件公司、北京浩丰时代科技公司、东星国风商业软件开发公司、北京先新时代技术公司、中圣信息技术公司和北京艾格赛林软件技术公司等。目前，由于中国 CRM 软件行业尚处于导入期，其应用主要集中在电信、金融等经济实力较强、信息化程度较高的行业，市场竞争格局尚不明朗，但行业整体有很大的发展潜力。

浪潮通软在 2002 年获得 CCID《2002 年中国管理软件企业竞争力研究报告》服务综合竞争力第一名、2002 年中国 IT 用户满意度调查活动中唯一的管理软件服务类奖项——“管理软件最佳用户服务满意度奖”，以及《计算机世界》市场研究中心国内管理软件厂商服务能力综合评价第二名。在 CCID 公布的《2002 年上半年中国管理软件企业竞争力调查》报告中，浪潮通软在钢铁、机械、化工、食品、交通、烟草和流通等七个行业应用中位列第一。另外，浪潮通软 ERP 在 2002 年还入围国家 863 计划。2003 年，浪潮通软整合推出“3+1”战略，在管理软件市场上的占有率达到 5.8%，增长率达到了 56.2%。

（四）自身的竞争优势及劣势

凭借多年的技术积累和人才、市场上的优势，公司在通信、电子政务、烟草等行业及管理软件（ERP 和大型财务软件）领域具备了较明显的竞争优势。目前，浪潮软件在通信行业软件市场领域的整体竞争能力处于全国前列，其移动网网管系统是中国移动五家入围企业、中国联通四家入围企业之一；在保持并扩大办公自动化领域传统优势的同时，在全面展开的电子政务建设中处于领先地位；在烟草行业已成为了领先的全面解决方案供应商；企业管理软件和 ERP 产品也具有极强的市场竞争能力，市场份额处于全国前列。公司先后建成了中国移动网管、中国联通网管、中国移动 BOSS、中国联通 OA、中国联通 165 网站

等多个项目，政府 OA 已成为电子政务市场的品牌性产品。

总的来讲，公司在竞争方面的优势主要集中在以下几点：

1. 技术优势。公司作为中国行业应用软件研发及集成先行者之一，自 1988 年，便开始涉足通信、政府、金融等领域行业应用软件的研发，多次参与重大的技术攻关，是我国重大信息系统设计、软件研发、网络工程建设的主要承担者之一。公司目前拥有自主软件开发、核心技术创新、实现本地化服务的能力，并已经形成了完善的市场开发与服务渠道、成熟的技术开发模式和有效的管理保障支持体系。

此外，公司已与清华、北邮、人大等学校以及 IBM、Sun 等国外著名厂商建立起了密切的技术合作关系，保证了公司技术的先进性。

2. 人才优势。公司汇聚了一大批从业经验超过十年的骨干人员，拥有一支以技术专家为首、学科交叉、高中青结合的高素质、高学历、复合型人才团队。

3. 产品优势。浪潮软件作为整体解决方案提供商可以提供从网络管理、企业运营支撑、ERP、MIS、CRM、决策支持与 OA 等从底层到高端的全系列软件产品，在大型行业应用系统项目中具有明显的产品优势。

经过多年的摸索与实践，公司内部对应各个行业形成了以基础研究、产品规划、原型设计、产品开发、市场、服务为基本环节的产品链，建立产品经理负责制，保证各个环节有机结合，紧密配合各个行业的需求和技术发展情况，从而保证了产品的竞争力和市场快速反应速度。

4. 营销优势。公司建立了以北京为中心的大区营销服务体系，在全国共设立七个大区，并在 30 多个主要城市设立办事处，从渠道上保障了公司的市场拓展能力和服务能力，从而使公司拥有了稳定的市场基础。

另外，公司注重对外合作交流，与各个行业主管部门或者企业总部形成了多年良好的合作关系，具有较强的公关优势。

5. 质量优势。公司已通过了 ISO9001 认证和 CMM2 评估，建立了严密有

效的质量管理体系，产品和服务质量得到了用户的好评。

公司的竞争劣势主要表现为：国际知名度不强，软件加工出口等方面优势尚不突出。

（五） 市场份额的变动情况及趋势

凭借多年的技术积累和积极的市场开拓，浪潮软件已经成为了国内领先的行业应用软件与系统集成服务提供商，在许多领域处于领先地位。

公司的网管产品、BOSS 产品、OA 产品、网站产品等均已成功应用于国内通信市场，并和呼叫中心、计费等产品一道构成我国几大通信运营商的完整解决方案，市场占有率处于全国前列，部分产品处于全国领先水平，综合竞争能力处于非常明显的优势地位。

公司的政府 OA 产品在山东市场处于绝对的垄断地位，在全国也具有明显的竞争优势，浪潮党政办公系统获得国务院办公厅优秀政务信息化软件一等奖，纪检监察信息（网络）系统（JJNET）在全国纪检系统得到了推广。

公司拥有销售与物流配送、专卖、决策支持、OA 工作流、呼叫中心、集团财务、烟厂 ERP 七个系统，能够提供烟草行业管理所需的完整解决方案，并拥有全面推广的能力，在烟草行业专业应用软件领域处于领先地位。

公司开发的客户关系管理系统（CRM）、海量实时数据库加速引擎、企业决策支持系统（DSS）等产品在技术上处于领先地位，并已经投入运行。在其他一些核心技术和产品中，公司也具备了相当强的能力。

公司控股子公司浪潮通软是最早从财务软件转型为 ERP 管理软件的提供商，是国内领先财务软件提供商之一。

随着公司的进一步发展和业务规划的实施，公司会在扩大现有产品市场份额的基础上，不断开发新产品，以取得更大的市场优势。

二、 公司主营业务情况

（一） 主要业务情况

公司从事的主要业务为：大型行业或专业领域的应用软件、财务管理软件、分行业 ERP 软件，自主开发软件产品的升级服务和系统集成服务。

（二） 主要产品

1、 电子政务办公类软件

浪潮软件自 1988 年就开始从事政务办公软件开发，并逐步将办公软件延伸到电力、财政、工商、税务、民航等行业。经过多年的实践，公司已开发出众多的适用于不同层面的电子政务产品，如党政机关专用办公系统、凌迅 B/S 结构 OA、浪潮网上审批系统、浪潮公文交换平台、凌迅通用办公系统、凌迅财务办公软件、民航综合管理信息系统、凌迅社区信息管理系统、电力调度生产管理系统、档案管理系统等，在政府网上审批、通信行业统一信息平台、党政、纪检、司法、财政、档案、民航、电子社区和 Intranet OA 方面形成了浪潮凌迅的国内知名品牌。其中基于 Web Service 的电子政务平台“全国纪检监察网络管理系统”列入国家“863”重点科技攻关项目；这些产品的开发和成功应用在山东省乃至全国电子政务建设中发挥了重要作用，公司由此被国务院确定为政府办公自动化承建单位之一。

2、 通信行业应用软件

公司在通信行业拥有电信运营支撑类（含移动网络管理系统、移动通信业务支撑系统、移动通信银行代收话费系统、本地网计费账务系统）和电信业务构成类 COT（含增值服务体系、WAP 网管平台及嵌入式终端系统、呼叫中心系统等）软件产品，形成了完整的面向通信运营商的软件产品体系和解决方案。公司的移动网网络管理系统已入围中国联通和中国移动建设工程，并已成为中国电信、中国移动、中国联通等电信机构的主要软件提供商之一。公司先后实施了山东移动、湖南移动、山东联通、河南联通、天津联通等的网络管理系统，承接了山东省移动业务运营支撑系统，合作实施了山西移动业务运营支撑系统，在贵州等地实施了本地计费帐务系统，并与上海联通国脉、浙江联通等地签署了呼叫中心（CALL CENTER）合同等。

3、 烟草行业软件

公司在烟草行业拥有主要产品为浪潮电子商务软件，该产品与浪潮其他软件产品，如浪潮办公软件、浪潮客户关系管理软件、浪潮呼叫中心、浪潮财务软件、浪潮 ERP 等一起，为烟草行业提供集硬件、网络、系统软件、应用软件为一体的整体解决方案。浪潮电子商务系统主要包括分销资源管理、专卖、辅助决策、地理信息系统等子系统。该系统与浪潮其他软件产品一起，已经先后中标吉林、黑龙江、大连、安徽等省市的烟草专卖局信息建设项目。

4、 管理类软件

浪潮软件的下属子公司浪潮通软是最早从财务软件转型为 ERP 管理软件的提供商，是国内三大财务软件提供商之一，拥有财务系列通用软件产品，包括财务、进销存、商业软件、HIS 等，形成了适应不同类型用户、不同规模的财务软件群，以及面向制药、石油化工、造纸、棉纺、金融、食品、流通等行业的 ERP 软件产品。公司先后承担了中国石化集团公司财务管理信息系统、中国石油集团公司财务管理信息系统、国泰君安证券股份有限公司企业管理信息系统、南方航空公司企业管理信息系统、北京王府井管理信息系统、山东小鸭电器股份有限公司企业管理信息系统、石家庄制药集团有限公司 ERP 管理系统、德州棉纺集团公司 ERP 管理系统、山东晨鸣纸业集团公司 ERP 管理系统等项目，已经成为国内领先的管理类软件供应商。

5、 其他

浪潮软件还拥有智能客户服务中心系统、CRM 客户关系管理系统、医疗保险信息管理、浪潮多媒体服务系统、调度生产管理信息系统、凌迅电力办公软件、凌迅广电新闻系统、海量实时数据库等软件产品。

公司销售的主要产品名称、具体类别、系统构成、技术特征、主要功能、应用领域、市场定位、实际销售情况如下表所示（截至 2003 年末）：

产品名称	具体类别	系统构成	技术特征	主要功能	应用领域及市场定位	实际销售情况
------	------	------	------	------	-----------	--------

移动网网络管理平台	通 信 行 业类	分数据采集层、数据处理层、数据展现三层子系统构成	符合 TMN、Q3，采用 CORBA 技术；采用 ADC Metrica	实现对现有移动运营网络的综合管理功能，实现配置管理、性能管理、故障管理、安全管理、操作维护管理、事务管理等功能	移动通信运营商	该产品目前销售到在山东、河南、上海等地的移动通信企业
CRM 客户关系管理系统	管 理 软 件	系统分应用层与数据处理层构成	采用 B/S 结构；实时反应库存和订单的变化情况；具有每天 10 万订单的并行处理能力	可实现集成的销售、市场营销、服务、电子商务和客户服务等五个功能应用	各类企业	该系统已销售到上海地区的通信企业
纪检监察信息网络系统	电 子 政 务类	该系统共分 12 个模块，共用一个系统内核。系统由内核来构建一个框架，各独立的模块可按照接口来实现与整个系统的挂钩。	采用对象技术、可视化流程定制技术、COM/DCOM 组件技术、微软的 DNA 结构技术；能方便的实现系统的升级和扩充，使系统有着较强的灵活性和扩充性。	主要完成纪检监察系统的业务管理、办公管理及辅助决策管理	主要应用于纪检监察系统	该产品目前已销售到山东省、山西省、河南省、甘肃省、青海省等地区的纪检监察部门
浪潮凌讯党政专用办公系统	电 子 政 务类	由多个功能模块，通过系统代理、公用查询、外部接口、档案管理后台应用模块通讯协调组成	自定义流程、文档一体化、以经办人为流转枢纽；PDF 格式满足领导手签批阅	实现收发文管理、督办事项管理、信息刊物出版管理、会议管理、领导活动安排管理、接待活动管理、公开电话及信箱管理、值班报告管理、档案管理	主要应用于党政机关构建基础通讯平台和办公自动化系统	该产品已经销售到山东、河南、福建、北京等地区的省、市级党政机关
调度生产管理信息系统	其它类	由值班日志、调度员记录、检修申请、操作命令票、保护定值、保护投停、设备缺陷、工作计划总结、班组文档、可靠性、设备台账、线路运行记录、电容器投切、遥控操作记录、工作日志、远程办公等模块构成	流程化自动控制，数据区分密级分级管理，数据处理的正确可靠；故障安全回复措施	可实现以下功能：值班日志管理、调度员记录、检修申请管理、操作命令票管理、保护定值管理、保护投停管理、设备缺陷管理、工作计划总结管理、班组文档管理、可靠性管理、设备台账、线路运行记录、电容器投切、遥控操作记录、工作日志、实现远程办公和移动办公等	应用于电力企业电力调度业务	该产品目前已经在山东省电力行业中广泛销售

智能数据中心	其他类	该软件由系统管理、数据抽取（任务调度）、数据展现、邮件订阅四部分构成	采用中间件 CICS, 适用于 DB2、ORACLE、INFORMIX、Sqlserver 等数据库, 并利用了应用服务器 Websphere 以及 Cognos 等数据抽取工具	利用能够构建分析型环境的设计思想和技术, 利用各种先进工具, 主要是数据仓库技术, 建立面向联机分析处理 (OLAP) 的数据中心, 开发各种经营管理及决策支持应用系统	主要应用于大量数据的分析处理	该产品已在湖北、上海地区销售
浪潮电子商务系统	烟草行业类	系统由订货管理、调拨管理、促销管理、查询统计组成。	采用 B/S 结构; 基于公开密钥体系的安全措施; 支持 B2B、B2C 等电子商务方式; 采用面向对象技术; 支持跨平台应用	帮助企业管理全国范围内的生产、库存、采购、订单、客户、供应商等信息	烟草等大型行业企业	该产品已销售到东北、安徽、广西等地区的省、市级烟草公司
智能客户服务中心系统	管理软件	由 IVR、CSR、班长座席、系统管理、统计报表、传真服务器、内部监控、网上接入、自动外拨、软电话等模块构成	基于 CTI 和 ITI 技术, 采用 CICS 中间件, 传真服务器技术; 利用 IBM CALL PATH SERVER 6.2 开发	可为企业建立呼叫中心系统, 为企业提供了多种与客户保持联系的便捷渠道, 提高服务质量和客户满意度	烟草、通信、政府等行业	该系统已销售到辽宁、湖北、浙江等地区的烟草、通讯等行业企业。并销售到联通国脉公司
浪潮多媒体服务系统	其它类	由前台多媒体处理软件、安全通信平台、设备驱动平台、后台交易平台、后台系统管理平台、后台数据库查询软件等构成	平台化设计、主系统设备无关性、通信三重 DES 加密	可以完成帐户余额明细查询、转帐、缴费等, 可以读写银行磁卡、IC 卡	主要应用于移动通信、税务、机场、酒店、医疗、保险等服务领域	该产品已广泛销售到山东、东北、河北、海南等地的移动通信、机场、医疗、酒店、保险等行业
凌讯电力办公软件	其它类	由公文、档案、会议、领导办公、个人事务功能模块构成	采用 Domino/Notes 技术	实现电力集团公司内部无纸化办公。	大型电力企业	该产品已广泛销售到山东省的电力企业
凌讯 B/S 结构 OA	其它类	由公文管理、综合办公管理、信息发布、档案管理、系统管理模块组成, 系统管理包括流程定制、表单定制、信息发布定制等模块构成	B/S 结构, 实现工作流定制、表单定制技术、信息发布自动化; 采用组件技术开发	该软件为通用办公自动化软件, 可实现组织内部常用各项办公功能, 如公文流转、文件审批、档案管理、信息发布等各项功能	应用于大型企业的自动化办公	该产品目前销售到山东、四川等地的各类企业
凌讯企事业单位办公软件	其它类	由公文、档案、会议、信息、接待事宜、领导办公、合同管理、个人事务等模块构成	采用 Domino/Notes 技术; 实现流程定制	主要应用于各类企事业单位, 实现内部日常办公无纸化	应用于大型企事业单位的自动化办公	该产品目前销售到山东、吉林等地的各类企业中

凌讯财政办公软件	电子政务类	由收发文管理、督办事项管理、信息刊物出版管理、会议管理、领导活动安排管理、接待活动管理、公开电话及信箱管理、值班报告管理、档案管理模块构成	自定义流程；文档一体化；文件正文采用 WORD 编辑	实现省市级财政厅局的无纸化办公	主要应用于各级财政部门	该产品目前广泛销售到山东省各级财政部门
凌讯社区信息管理系统	电子政务类	由民政、计划生育、居委会、武装部、司法、综治办、党政、城监等模块构成	完成街道办事处和居委会两级社区数据处理功能，并实现两级系统的数据实时共享能力，实现数据统计、检索、管理等技术	从最基层的居委会和街道办事处角度出发，完成居民生活所涉及的各个方面相关数据处理的电子化、网络化	应用于街道办事处社区居民信息管理	该产品目前销售到广东等地
凌讯广电新闻系统	其它	由通讯员来稿接收、新闻稿件管理工作、新闻稿件查询统计、人员流向管理、稿件审批等功能模块构成	采用 Domino/Notes 技术；实现流程定制	实现广电部门稿件编写、组织、审核、分发等业务的管理	主要应用于各级电视台	该产品目前销售到山东等地的广电部门
凌讯财政预算信息管理系统	电子政务类	由字典维护、预算编制、预算执行、预算调政等模块构成	应用 Infomix 数据库和 Unix 平台；符合《预算法》和《会计法》。	实现省级以及地市级国家财政厅（局）有关各处（科）预算编制、预算执行、预算调整等各项预算管理功能	应用于各级财政部门	该产品目前销售到山东等地的省、市级财政部门
浪潮国强财务管理软件	财务软件	由帐务处理、辅助管理、报表管理、工资管理、固定资产、财务预算、资金计息、采购管理、库存管理、存货核算、销售管理、财务分析、报表汇总、WEB 财务等子系统构成	以业务流程为基础，采用面向对象的技术；模块化的设计；支持跨平台、大型数据库	符合新会计制度并满足各行各业财务管理需要的通用化的软件产品	可应用于各类单位	该产品目前已销售到全国的各类政府、学校、企事业单位
浪潮通软集团管理软件	财务及管理软件	由会计核算系统、财务预算系统、结算中心、财务分析、对账中心、报表/报表汇总/报表合并、标准管理、中央控制、中央备份、综合查询、基于 Internet 的财务查询等子系统构成	通过数据的标准化管理，实现关键数据的集中与凭证实时汇总，生成不同层次的财务报表；灵活的数据传递方式，适应集团企业不同的发展情况，提供不同网络条件下的数据集中管理	能够同时满足国内（PRC）和国际（IAS）两种会计准则的集团管理系统。可以实时异地对账，财务报告、信息披露快捷及时。可以根据大型企业的性质、管理要求、现状等各种因素组合出适合本企业的应用方案	主要应用于大型集团公司、上市公司	该产品目前已销售到中国石油化工集团公司等石化、航空等行业大型企业

浪潮通软 企业管理 软件 (ERP)	ERP 软件	由帐务处理、维护工具、采购管理、销售管理、库存管理、存货核算、生产计划、生产数据、车间管理、成本管理、分销等子系统构成	以工作流程为基础，以业务处理为内容，体现物流和资金流的自然结合	满足企业全方位管理本企业资源	主要应用于大型企业	该产品目前已销售到正昊集团（原齐鲁化纤）等各类大型企业中
浪潮国强 医学图像 存储与通讯系统 (PACS)	其他类	由数字图像采集、数字图像回写、光盘存档、图像分析处理、激光照像、病人信息检索、诊断报告书写、远程会诊等子系统构成	采用 DICOM3.0 标准，支持各种数字影像设备的 DICOM3.0 或 Ethernet 接口；另可通过视频输出接口实时捕获视频图像，并数字化；对于已经存在的胶片，可以通过医用扫描仪进行图像数字化。提供多级存储解决方案	将医学影像、数字化图像技术、计算机技术和网络通讯技术相结合，实现医学图像的存储和通信	医疗及医学科研单位	该产品目前已销售到北京、山西、广东、河北、山东、新疆、青海、云南、上海等地区及中国人民解放军的高等级医院
浪潮通软 证券行业 解决方案	证券行业管理软件	由基本财务、证券业务和集团管理三部分构成	从证券企业信息集中、核算集中、管理集中的需要出发，实现整个公司财务管理、证券业务核算、集团管理、财务业务一体化等要求	从证券企业信息集中、核算集中、管理集中的需要出发，实现整个公司财务管理、证券业务核算、集团管理、财务业务一体化等要求	主要应用于证券公司	该产品目前已销售到国泰君安证券有限责任公司等多家证券公司
浪潮通软 信托投资 行业解决方案	信托行业管理软件	由基本财务、投资业务和集团管理三部分构成	以投资公司的整体业务流程为基础，以投资公司自营业务的先进管理方法为指导，融业务核算、柜台交易、财务核算为一体	包括帐务处理等基本财务功能、投资管理等信托业务管理功能、中央控制等集团管理功能	主要应用于信托投资公司	该产品目前已销售到中国国际信托投资公司等信托投资公司
浪潮通软 保险行业 解决方案	保险行业管理软件	由基本财务、保险业务和集团管理三部分构成	以保险公司的整体业务流程为基础，以保险公司自营业务的先进管理方法为指导，融保险业务、保费核算、财务核算为一体	包括帐务处理等基本财务功能、保险险种管理等保险业务管理功能、中央控制等集团管理功能	应用于保险公司	该产品目前已销售到华泰财产保险股份有限公司等保险公司
浪潮通软 分销管理 软件 (DRP)	管理软件	由销售管理、分销管理、库存管理、应收、应付、销售决策支持等模块构成	采用 B/S 体系结构，面向对象技术；独有的穿透式查询，随时掌握各分销点销售情况；支持多种数据转入转出方式；可以生成防伪税务系统需要的数据文件	支持企业分销体系的集团资金流、物流、信息流为一体企业分销管理解决方案产品	应用于有分销业务的企业集团公司	该产品目前已销售到张裕葡萄酒股份有限公司等大型企业

(三) 最近三年的主营业务构成

1、分行业资料

主营业务分类	2003 年		2002 年		2001 年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一、旅游业			306	0.79%	431	1.30%
1、索道客运服务			306	0.79%	431	1.30%
二、信息业	48,913	100%	38,348	99.21%	32,785	98.70%
1、软件与系统集成	37,423	76.51%	33,948	87.83%	32,785	98.70%
2、计算机及应用产品	11,490	23.49%	4,400	11.38%		
合计	48,913	100%	38,654	100%	33,216	100%

公司近三年软件销售收入及自产软件销售收入如下表所示（母公司数）：

分 类	2003 年		2002 年		2001 年	
			金额	比例	金额	比例
一、软件收入	17,995	36.79%	13,555	35.07%	11,653	35.08%
1、软件产品销售收入	17,386	35.54%	13,060	33.79%	8,739	26.31%
A、自产软件产品销售收入	8,565	17.51%	6,478	16.76%	4,061	12.23%
B、系统集成软件销售收入	8,821	18.03%	6,582	17.03%	4,678	14.08%
2、技术服务收入	609	1.25%	494	1.28%	2,914	8.77%
软件收入合计	17,995	36.79%	13,555	35.07%	11,653	35.08%
其中：自产软件收入	9,174	占软件收入 50.98%	6,972	占软件收入 51.44%	6,975	占软件收入 59.86%
二、系统集成硬件销售收入	19,428	39.72%	20,393	52.76%	21,131	63.62%
三、软件与系统集成收入	37,423	76.51%	33,948	87.83%	32,785	98.70%
四、主营业务收入	48,913	100%	38,654	100%	33,216	100%

2、分区域资料

(1) 2001 年数据

单位：元

区域分布	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东部地区	170,319,396.41	128,275,255.05	42,044,141.36
北方地区	94,454,043.07	63,034,805.69	31,419,237.38
南方地区	44,659,885.64	37,665,917.31	6,993,968.33
西部地区	22,726,496.26	14,522,935.21	8,203,561.05
合 计	332,159,821.38	243,498,913.26	88,660,908.12

(2) 2002 年数据

单位：元

区域分布	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东部地区	271,810,534.62	197,212,328.36	74,598,206.26
北方地区	130,817,446.43	81,215,108.89	49,602,337.54
南方地区	132,818,930.79	125,238,397.38	7,580,533.41
西部地区	31,163,268.44	21,670,781.20	9,492,487.24
合计	566,610,180.28	425,336,615.83	141,273,564.45
地区间相互抵消	10,841,579.77	10,841,579.77	
合 计	555,768,600.51	414,495,036.06	141,273,564.45

(3) 2003 年数据

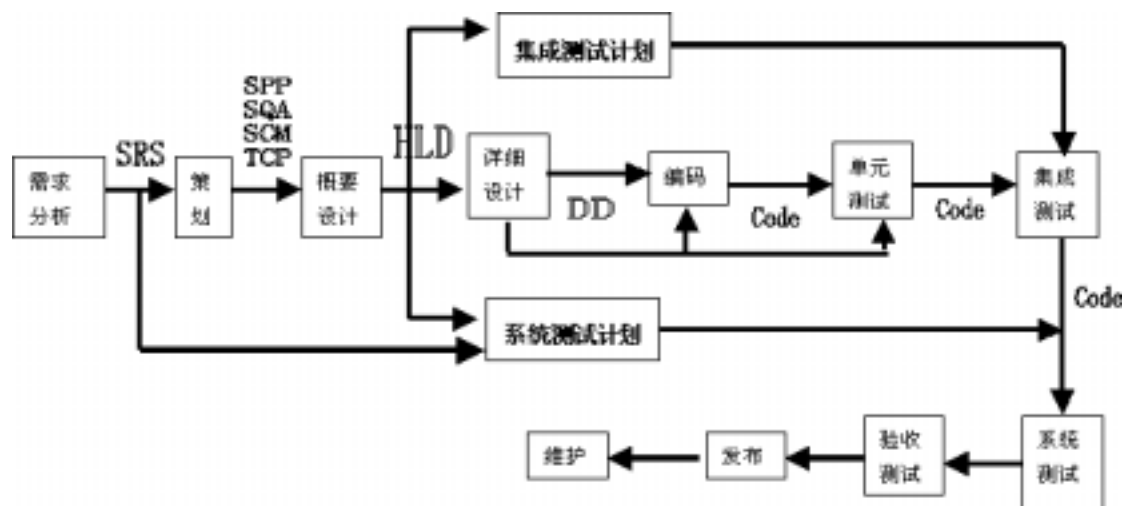
单位：元

区域分布	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东部地区	431,042,931.60	335,173,631.43	95,869,300.17
北方地区	164,934,957.02	107,617,418.57	57,317,538.45
南方地区	85,909,854.03	74,890,693.97	11,019,160.06
西部地区	20,643,819.35	12,925,757.17	7,718,062.18
合计	702,531,562.00	50,607,501.14	171,924,060.86
地区间相互抵消	55,909,723.57	55,909,723.57	---
合 计	646,621,838.43	474,697,777.57	171,924,060.86

（四） 主要产品的工艺流程图

1、软件开发流程

应用软件的开发设计是公司的主要业务环节之一，本公司已通过 CMM2 评估，软件开发流程严格按照 CMM2 标准进行，具体如下：



（1）需求分析：本阶段通过对用户的调研搜集需求信息并进行分析，确定被开发软件的功能、性能及运行环境等，形成软件需求说明书（SRS）。SRS 经过供需双方评审确认后成为配置管理的基线，作为后续开发的基础。

（2）策划：本阶段以软件需求为基础，通过与相关人员的充分沟通，生成文档化的软件项目计划（SPP）、质量保证计划（SQA）、配置管理计划（SCM）、系统测试计划（TCP）等，经评审确认后形成基线，用于指导后续的开发活动。

（3）概要设计（HLD）：本阶段由设计人员根据软件需求说明书进行软件概要设计，即建立软件总体结构以及模块之间的关系，定义各功能模块的接口及接口设计，并生成概要设计说明书，通过相关专家评审确认后成为基线。

（4）详细设计（DD）：本阶段由设计人员根据概要设计说明书进行软件详细设计，即详细设计各功能模块内部细节等，生成详细设计说明书，经评审确认后成为基线。

（5）编码（CODE）：本阶段由编码人员依据详细设计说明书，利用所选开发工具和语言等，实现规定的功能和性能。

（6）测试：本阶段首先由编码人员对每个模块的代码进行单元测试，然

后将模块逐级组装后进行集成测试，最后由测试部门进行系统测试，即检验整个软件系统是否达到需求说明书中的要求，同时出具测试分析报告。经系统测试通过的软件系统，交给用户试运行。

（7）验收：经过一段时间试运行后，由用户或公司的客户经理主持，按照验收计划中的标准对应用软件系统进行验收，并出具验收报告。

（8）发布：经过系统测试和验收的软件系统的所有文档和代码及产品清单交公司级配置管理员统一控制发放。

（9）维护：软件系统投入正常运行，开发人员负责合同规定的软件维护或/和改进工作。

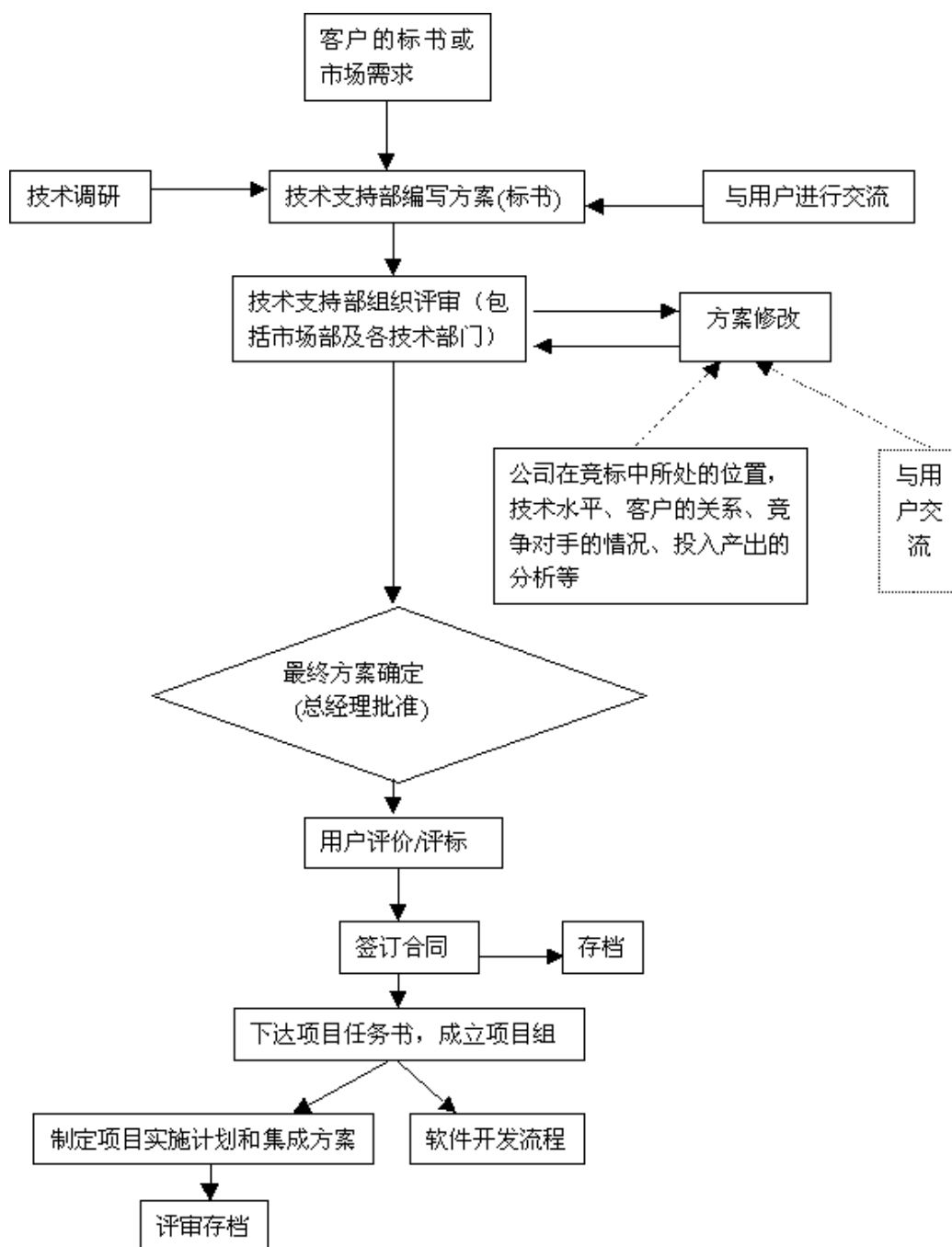
（10）配置管理：是贯穿整个软件生命周期所有阶段的支持活动，主要负责配置项标识、版本控制、变更控制、状态报告和配置审核等工作，确保软件开发工作的完整性和一致性。

（11）项目管理：贯穿整个开发过程，包括基线的变更管理、需求的实现追踪、计划的跟踪、数据的统计、评审和培训的管理等。

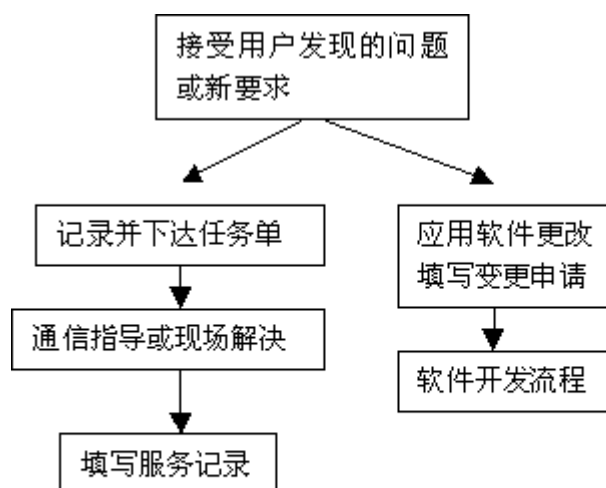
（12）质量保证：贯穿整个开发过程，通过质量保证人员定期对项目开发流程的执行情况进行检查，以及与公司高层领导沟通反馈的畅通渠道，协调解决存在的问题，保证开发的有序进行。

2、技术服务流程

（1）售前技术支持流程



(2) 售后技术服务流程



（五） 销售情况

考虑到国内不同地区 IT 应用水平的差异和我国的行政区划，公司的销售体系实行大区负责制，形成了以北京为中心、由七个全国性大区组成的、覆盖全国的市场营销体系。

到目前为止，浪潮软件开发的数十个拥有自主版权的企业级产品拥有较高的市场占有率，为我国多个地区的部门及企业提供了系统集成、软件应用和技术支持等诸多服务，业务领域涉及电信、烟草、政府机关等行业部门和多家大中型企业，多项产品获得全国有关行业信息化建设的推广资格，其中移动网网管产品入围中国移动和中国联通，客户遍及山东、湖南、山东、河南、天津、山西、贵州、上海、浙江等多个省市。

公司不存在销售额外负担。

（六） 主要固定资产

公司主要固定资产有房屋建筑物（子公司所有）、专用设备、运输设备、通用设备及其他设备等。公司主要固定资产有房屋建筑物（子公司所有）、专用设备、运输设备、通用设备及其他设备等。截止到 2003 年 12 月 31 日，房屋建筑物的综合折旧程度为 4.89%，专用设备的综合折旧程度为 25.76%，运输设备的综合折旧程度为 37.91%，通用设备的综合折旧程度为 34.06%，其他设备的

综合折旧程度为 16.68%。公司的生产经营设备主要是 2001 年进行重大资产重组时置入而来，及在经营过程中购置的。对于该等生产经营设备，公司已独立登记、建账、核算和管理。至于 2001 年公司重组时遗留的少量房产已随公司旅游资产（索道）的转让而彻底剥离。目前本公司（母公司）不拥有经营性房产。

（七） 主要无形资产

1、无形资产的取得方式

公司最近三年无形资产如下表所示：

年度	期末余额	内容或名称
2001 年	75,253,323.35	四项软件（产品）专有技术
2002 年	67,103,003.39	四项软件（产品）专有技术
2003 年	71,944,869.35	四项软件（产品）专有技术及外购的软件平台与开发工具

土地使用权在 2001 年公司重组时出售给泰安市国有资产管理局，同时，公司所购买的相关经营性资产中不含有土地使用权。目前本公司不拥有土地使用权。

目前本公司无形资产中的四项软件（产品）专有技术均为资产重组时向齐鲁有限购买所得，具体为：在 2001 年 1 月资产重组中，公司向齐鲁有限购买其拥有的通信事业部和系统集成事业部的经营性资产，包括移动网网络管理系统与医疗保险信息系统两项无形资产；在 2001 年 6 月资产重组中，公司向齐鲁有限购买其拥有的办公自动化研究所的全部经营性资产及相关负债，包括纪检监察信息网络系统、通用办公自动化系统两项无形资产。

截止 2003 年 12 月 31 日，公司所拥有的上述 4 项无形资产均已申请著作权，其主要情况为：

种 类	著作权证书号	评估值 (万元)	交易价格	期末数(元)	剩余摊销 期限(年)
移动网网络管理系统	0009206	3466.74	3466.74	24,556,075.00	7.08
医疗保险信息管理系统	0009207	1752.58	1752.58	12,414,108.43	7.08
通用办公自动化系统	0009513	1138	1138	8,535,000.10	7.50
纪检监察信息网络系统	0012084	1794	1794	13,447,499.90	7.50
合计		8150.32	8150.32	58,952,683.43	

2、四项无形资产的情况简介

(1) 移动网网络管理系统

为齐鲁有限自主开发的专有技术，2000年9月28日，通过了山东省信息产业厅科学技术成果鉴定，其产生与我国通信产业网络规模、用户数量的迅猛发展相适应，主要用于中国电信、中国移动和中国联通等各通信运营商，用以实现对网络的实时监控和动态调整，提高运营商的运行效率和企业竞争力。

该系统采用了世界上先进的 TMN 体系结构，包括分层架构 Q3 与 CORBA 接口规范，具有强大的扩展能力；采用了国际领先的中间件平台，能够提供维护升级最大限度的灵活性；系统数据呈现采用地理论图技术，直观、方便，提高易操作性；该系统能够实现电信运营商对电信网络整体管理的需要。

经北京中企华中企华评报字(2000)第 155 号《评估报告》按照收益现值法评定，移动网网络管理系统评估值为 3466.74 万元。该评估结果已经山东省国有资产管理办公室鲁资产[2000]24 号文确认。该系统的产权变更手续已于 2002 年 6 月 21 日完成。

(2) 医疗保险信息管理系统

为齐鲁有限自主开发的专有技术，2000年9月15日，通过了山东省信息产业厅科学技术成果鉴定，其产生与我国建立多层次社会保障体系，加快社会

保险制度改革，保障职工基本医疗相适应，主要用于我国各级社保机构，面向各级城镇职工医疗保险业务。

该系统采用了先进的 B/S 体系结构，使数据处理和保存分开进行，同时还为各地的医疗保险制度的进一步改革及一些特殊业务提供接口。该系统能够实现基本医疗保险、补充医疗保险等医疗保险业务处理的计算机化，以医疗保险业务流程为依据，实现医疗保险信息集中存储、分类检索、统计并生成各种报表；对共享资源进行合理分布管理，对基金运行情况进行监控和预测。为医疗保险提供现代化管理，以满足各地医疗保险制度改革的需要。

经北京中企华中企华评报字(2000)第 155 号《评估报告》按照收益现值法评定，医疗保险信息管理系统评估值为 1752.58 万元。该评估结果已经山东省国有资产管理办公室鲁资产[2000]24 号文确认。该系统的产权变更手续已于 2002 年 6 月 21 日完成。

(3) 通用办公自动化系统

为齐鲁有限自主开发的专有技术，2001 年 1 月 16 日，通过了山东省信息产业厅科学技术成果鉴定，其产生与政府上网工程、无纸化办公相适应，主要用于各级政府部门，帮助政府机关提高工作效率。该系统充分利用公司十几年来在办公自动化领域积累的经验，制作公共办公组件；根据不同行业用户的特点，制作具有个性化特点的办公组件，然后，根据不同的用户群体，生成几个标准版的行业办公组件；用户可以根据自己的需要，选用不同的办公组件组成自己的办公系统。

该系统是在 Lotus Domino/Notes R5 平台上实现，它利用 Lotus Domino/Notes R5 的三层结构(B/S/D)、先进的文档数据库、坚固的电子邮件体系、工作流控制和复制等优势技术，为党政机关简单、高效、快速地构建计算机基础通信设施，并在此基础上完成日常办公工作。系统集成了 Microsoft WORD、Adobe Acrobat、手写输入、扫描等技术。

经北京中企华中企华评报字(2001)第 035 号《评估报告》按照收益现值法评定,通用办公自动化系统评估值为 1138 万元。该评估结果已经山东省财政厅鲁财国资〔2001〕74 号文确认。该系统的产权变更手续已于 2002 年 6 月 21 日完成。

(4) 纪检监察信息管理系统

为齐鲁有限自主开发的专有技术,2001 年 2 月 9 日,通过了山东省信息产业厅科学技术成果鉴定。根据中共中央纪律检查委员会发布中纪办[2000]24 号《关于加强全国纪检监察计算机信息网络建设的通知》精神,在 2001 年底建成以中央纪委监察部为中心,覆盖全国各个省区市中央国家机关各部委办,下连全部地市以及部分县级纪检监察机构的大型内部保密网络。该系统正是基于此而开发的。

该系统采用 Microsoft Windows DNA 结构,分为表示层、中间层、数据层三层或多层结构,表示层为用户的操作界面,接受用户操作,响应用户请求。中间层采用 Windows 2000 Server 为应用平台,主要采用其两大主要服务:Web 站点服务,即 IIS(Internet Information Server)和组件事务服务,即增强的 MTS(Microsoft Transaction Server),如今新的版本 Com+,其中:IIS 向上完成来自客户端的 Internet 请求,向下完成对商业逻辑组件的调用执行。Com+完成所有服务器组件的注册管理、事务调度、权限管理等功能,向上对 IIS 返回执行结果,向下对数据层进行数据操纵。数据层处理数据的存储,主要采用 Exchange 2000 和 SQL Server 2000,前者主要用于处理半结构化数据,满足工作过程中的文档流转处理要求。后者主要用于处理结构化数据,主要用于对系统的统计查需分析等功能。

上述无形资产已成为浪潮软件业务发展的重要技术平台,保证浪潮软件在短期内迅速推出了十几个拥有自主产权的软件产品,在通信、电子政务、烟草等行业获得突破,并在短短的不到两年的时间里,发展成为拥有全国性市场的知名软件企业。

3、四项无形资产的形成过程和研发情况

公司重组时从齐鲁有限购入的四项无形资产均属于专有软件技术平台，它们是浪潮多年来在相关软件领域进行不断的技术积累、整合、创新和产业化改造的结果，从其形成过程看最早可追溯到 90 年代初，先后历经浪潮集团系统公司、办公自动化研究所、计算机事业本部、软件与系统集成事业部、齐鲁有限等多家单位的研究开发和技术整合，并通过不断的创新、积累和产业化改造，才逐步形成了上述四项专有软件技术平台，其中移动网网络管理系统于 2000 年 9 月 28 日、医疗保险信息管理系统于 2000 年 9 月 15 日分别通过了山东省信息产业厅的科学技术成果鉴定，纪检监察信息网络系统于 2001 年 2 月 9 日、通用办公自动化系统于 2001 年 1 月 16 日分别通过了山东省信息产业厅的科学技术成果鉴定。

根据上述四项无形资产的研发过程和技术整合情况，结合当时投入的人工费、材料费、折旧费、房租及公共设施等主要费用投入情况，经测算四项无形资产累计投入研发费用约为 5035 万元。

4、关于无形资产评估方法的说明

公司购入的四项无形资产是按照收益现值法进行评估作价的，其评估值为 8150.32 万元。上述四项无形资产在评估时采用收益现值法进行评估，主要是基于以下原因：

（1）上述四项无形资产属于专有软件技术，其研制过程具有积累性和创新性，其科技成果是建立在一系列其他相关技术成果基础上的，这种技术上的相关性很难找到客观的确定依据。而且它们不同于实物资产，其价值与研发费用和取得成本具有弱对应性，因此不宜选用重置成本法。

（2）上述四项无形资产具有一定的独创性，其技术水平在国内同行业内处于领先行列，限于国内技术交易市场的不充分性，难以参照类似技术的市场交易价格确定其价值，因此不宜选用市场比较法。

(3) 本次评估的目的,是把齐鲁有限相关的资产、技术、业务、人员等整体转让给浪潮软件,上述四项专有技术在转让后产生的收益全部归受让方所有,因此采用收益现值法进行评估,更符合此次转让的目的和公允性要求。

(4) 目前,国内评估实务中主要采用收益现值法对无形资产进行评估。

在用收益现值法对上述四项无形资产进行评估时,采用了收益分成法,即以技术分成后的净现金流量来计算资产的价值,技术分成率的计算具体采用了权重计算法,这是建立在国际惯例“三分法”这一理论基础上的,即认为技术使用后获得的利润是由资金、经营管理、技术相互作用的结果,三者的比例一般为20%、40%、40%,即技术的最大分成率为40%,但每项技术的实际分成率各不相同。具体根据四项无形资产的技术水平、经济效益、技术保密性、产业政策吻合度和交易性质等有关因素,经综合评价计算得出净现金流量分成率。

上述做法符合无形资产评估具体准则的有关规定〔详见中国注册会计师协会编的《资产评估准则—无形资产》释义(经济科学出版社2002年3月出版,第56-57页),预期收益的类型中超额收益的确定可采用分成法,其计算公式为:超额收益=K*收益(K为分成系数)],也是目前评估界在对无形资产进行评估时常用的一种计算方法。

5、无形资产实际发挥的作用与效益

上述四项无形资产进入浪潮软件后,成为公司业务发展的技术平台,为构建和打造公司核心竞争力发挥了关键作用。公司以此为依托,进一步加大研发力度,根据不同行业客户需求和信息技术发展的要求,按照资源相关性原则进行进一步升级、创新、整合、衍生、跨行业移植、子系统封装和分行行业改造,又先后推出了十几个拥有自主知识产权的软件产品,在通信、电子政务、烟草(电子商务)等大型行业或专业领域获得了巨大发展,比如:

功能模块再生技术是在通用办公自动化软件基础上发展而来的;局数据管理技术、通信网络性能管理技术来源于移动网网络管理系统;纪检监察信息网络系统中的案件审理专家子系统通过在烟草专卖行业的移植应用,形成了烟草

行业独具特色、技术领先的案件审理系统软件，在全国烟草行业得到推广应用；而纪检监察信息网络系统中的办公子系统，通过平台移植，根据原有业务模型利用 J2EE 技术开发了 internetOA 软件，在通信行业得到推广应用；以医疗保险信息管理系统为基础，衍生开发出了最低生活保障系统并在民政、社保等部门获得推广应用；以移动网网络管理系统为平台，开发出了局数据管理软件、电子调度系统、海量实时数据库等软件；利用通用办公自动化软件平台，相继推出了党政专用办公系统、电力办公软件、企事业办公软件、广电新闻系统、调度生产管理新体系统等软件；通过对上述技术的整合创新，又相继推出了电子商务系统、智能数据中心、智能客户中心系统、CRM 客户关系管理系统等软件产品。

可以说，正是因为有了这四项专有技术平台，浪潮软件才形成了今天领先的产品和技术，实现了从索道运营企业到大型行业应用软件企业和高新技术企业的跨越，在短短不到两年时间里迅速成为我国重大信息系统设计、开发和系统集成建设的主要承担者之一，入围了国家规划布局内的重点软件企业行列，并在 2002 年 10 月赛迪顾问、中国计算机报、软件世界联合推出的《2002 年中国软件企业成长性报告》中被评为最具竞争力的中国软件企业 10 强之一。

因此，四项技术平台经过浪潮软件进一步的升级、创新、整合、衍生、跨行业移植、子系统封装和分行业化改造后，已经发展成为适用范围更广、功能更趋完善、技术更为先进的多体系应用软件产业链。

公司以四项无形资产为核心的产品线 2001 年-2003 年实际实现的收入、成本和费用情况，按照评估预测时的计算方法和口径，计算了 3 年来四项无形资产的实际收益情况。

上述四项无形资产注入浪潮软件后为公司带来的实际经济效益与评估时的预计收益具体对比情况如下表（单位：万元）：

主要指标	2003 年		2002 年		2001 年	
	评估预计数	实际实现数	评估预计数	实际实现数	评估预计数	实际实现数
主营业务收入	44,020.00	48,913.13	24,040.00	33,947.93	16,530.00	32,784.73
主营业务利润	18,722.94	9,646.18	10,867.88	10,780.99	6,680.91	8,510.94
净利润	12,138.80	7,280.10	6,387.65	6,660.76	3,971.12	5,274.56
净现金流量	11,228.80	5,109.64	5,637.65	5,850.76	3,221.12	5,092.56
分成后净现金流量	3,859.84	1,756.41	1,928.78	2,001.69	1,091.00	1,724.86
分成后净现金流量现值	2,409.97	1,096.65	1,204.27	1,462.26	796.99	1,474.24
分成后净现金流量累计现值	4,411.23	4,033.15	2,001.26	2,936.50	796.99	1,474.24

注 1：按照 17%的折现率计算 2001 年初现值。

注 2：公司 2003 年实现数低于预测数，主要原因有：1、非典的出现不但影响了行业市场的启动进度，还影响了公司业务开拓和项目实施进度，并导致费用开支增加；2、为进一步提升核心竞争力，公司加大了研发和市场投入。

（八） 有形资产

公司各期有形资产净值及其占总资产的比例如下：

单位：元

年度	总资产	无形资产	其他资产	有形资产	有形资产占总资产比例
2001	347,066,331.48	75,253,323.35	2,728,505.93	269,084,502.20	77.53%
2002	573,754,591.60	67,103,003.39	4,203,874.31	502,447,713.90	87.57%
2003	658,009,126.14	71,944,869.35	361,443.20	585,702,813.59	89.01%

注：其他资产指待摊费用、长期待摊费用。

（九） 特许经营权

目前公司所取得的资质可以分为两类，一类是行业准入性质的资质（即无该项资质就不能从事相应业务），另一类是行业水平性质的资质（是企业相关业务水平的标志，而不是业务准入的条件）。

公司目前拥有的属于行业准入性质的资质如下：

2002 年 7 月 16 日，公司获得了山东省对外贸易经济合作厅颁发的批准文号为[2002]鲁外经贸登字第 TA0020 号《中华人民共和国进出口企业资格证书》，进出口企业代码为 3700494190456，经营本企业自产产品及技术的出口业务（国

家统一联合经营的产品除外）和本企业生产、科研所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）及本企业的进料加工和“三来一补”业务。

2002年4月12日，公司获得国家保密局颁发的编号为BM3700702040078《涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书》，证书有效期三年。

除此之外，公司的其他业务资质不涉及行业准入问题。

（十） 其他资质情况

1、系统集成一级资质。2002年9月20日，公司获得了由国家信息产业部颁发的编号为Z37012000010008的《计算机信息系统集成资质证书》（壹级）。该资质原为浪潮信息于2000年9月12日获得，本公司资产重组后，该等业务转入本公司，经主管部门审核同意，于2002年9月20日从浪潮信息变更为公司持有。

计算机信息系统集成的资质是指从事计算机信息系统集成的综合能力，是水平资质，不是行业准入资质。根据信息产业部规定，我国系统集成企业的资质等级从高到低分为1-4级，其中一级资质为最高级别的系统集成资质，可独立承揽国家级（含）以下集成项目。

2、软件企业认定。根据《软件企业认定标准及管理办法(试行)》，公司于2001年6月7日获得了山东省信息产业厅颁发的编号为鲁R-2001-0024的《软件企业认定证书》。2002年12月31日，由国家发展计划委员会、信息产业部、对外贸易经济合作部、国家税务总局四部委认定本公司为国家规划布局内重点软件企业（证书编号：ZR-2002-0017）。被认定为软件企业后，公司能够按照有关规定享受国家有关优惠政策。

3、高新技术企业认定

2001年5月30日，公司获得了山东省科学技术厅颁发的编号为09080A的《高新技术企业认定证书》。被认定为高技术企业后，公司能够按照有关规定享受国家政策扶持。

（十一）主要产品和服务的质量控制

2001 年，公司依据 ISO 9001:1994 标准及 ISO9000-3-1997 标准建立质量管理体系，并依据 ISO9001 的要求，设立了组织机构。公司于 2001 年 9 月份通过了 ISO9001 的认证。2003 年 3 月 3 日公司通过了 ISO9000-2000 的新版认证（证书编号：0903Q10151RIM）。该质量管理体系包含了公司的软件产品和系统集成产品的生产过程，强调在产品实现过程中进行质量保证，防止问题发生，尽量减少事后纠错。

2001 年 5 月，为了提高软件产品研发过程的工作质量，也为了与国际软件行业接轨，公司引进了 CMM 质量保证体系，在软件研发部门推广实施。为确保这一质量管理体系有效地贯彻执行，公司专门成立了软件工程过程组（SEPG），配置专职质量保证人员和管理人员支持各软件项目组执行规定的流程。2002 年 6 月公司通过了 SEI 主任评估师的 CMM 二级评审。通过两年多的努力，公司已形成了 ISO9001 和 CMM2 相结合的、切合实际的、有效的质量保证体系。

（十二）公司 2003 年主要供应商及客户的资料

1、向前 5 名供应商合计的采购额占年度采购总额的百分比

年度	向前 5 名供应商金额（万元）	占采购总额比例
2003 年	10,647.14	21.15%

其中向单个供应商的采购额未超过采购总额的 50%。

2、向前 5 名客户的销售额占年度营业额或销售总额的百分比

年度	对前 5 名客户销售额（万元）	占销售总额比例
2003 年	22,510.36	34.81%

其中向单个客户的销售额未超过销售总额的 50%。

在前五名供应商及客户中，浪潮信息为本公司关联方。有关交易情况参见第六节“同业竞争与关联交易 四、关联交易”

（十三）核心技术

本公司长期从事行业应用软件的研究开发工作，逐渐掌握了一大批核心技术，并以此为基础，研制出了大量软件产品。除了相关行业的应用模型设计技术外，公司还掌握着以下重要的核心技术：

1、 功能模块再生技术

在办公系统建设中，由于机构的调整和业务的变化，用户需要随时对业务系统进行调整。传统的办公系统无法满足用户的这种需求，只能重新开发完善应用系统。针对这种情况，公司采用表单定制、流程定制、流转系统创建、常规通讯模型、系统工作室、个性化设置等专有技术，为用户构建一个办公系统平台，用户可以很方便地构建不同规模和类型的办公系统，并且不需要编程就可以添加新的功能模块，从而满足系统灵活扩展的要求。

2、 网站定制技术

针对网站建设中的风格更改频繁、布局和维护量大等问题，公司采用多种 Internet/Intranet 技术，构建网站管理平台，为系统管理人员提供模板编辑器和内容管理器等工具，不需编程即可轻松构建网站并维护。

3、 通信网络性能管理技术

可从不同网元收集网络数据，预测网络性能发展趋势，并根据网络的发展变化进行快速调节，提供网络性能的详细信息及报告。运营商能利用这些信息预测网络发展，以及使用分布模式管理并增强服务质量，同时利用历史性能信息增强故障管理系统，实现高效率、低成本地布设新的网元。其特点为：多厂家设备、多技术的性能分析管理系统；灵活适应不断变化的技术和要求；突出显示关键性能指标（KPI）；把来自不同供应商的不同格式、不同定义的性能数据转化成一种通用的数据模式；实时处理大量性能数据；易扩展的数据模式，可兼容新的性能测量；提供交互式性能信息等。

4、 局数据管理技术

可满足网络运营商的局数据管理需求，包括局数据模板管理、数据采集、检查、自动制作等技术，既可单独部署，也可与网管系统集成；适用于 GSM 网元如 MSC、HSTP、LSTP、GMSC、SCP（IN 智能网）、TMSC1、TMSC2、HLR、SGSN

(GPRS)、短信、C 网等；采用先进的中间件架构，兼容多个厂家的电信网络和系统如 Alcatel、Ericsson、Italtel、Lucent、Nokia、Siemens、Nortel、贝尔、华为、中兴、大唐等；

5、 海量实时数据库管理技术

海量实时数据库技术包括：L 树索引技术、HASH 算法、内存和虚拟内存技术、专用的内存分配和管理方法、索引复用技术、集成了自主知识产权的交易中间件技术、独特的基于手机号的用户级锁技术、采用 64 位的设计和编程、支持 PB(1PB=1024TB)级以上的存储量、I/O 自动均衡负载、并行处理技术等。其中主要包括以下三项专有技术：L 树索引技术、索引复用技术、用户级锁定技术。采用该技术研制出的海量实时数据库管理系统处理速度快，存储量大，单表可存储的记录量多，采用分优先级的消息触发机制，支持操作超时和异步处理。其数据模型主要为对象模型，但其独特的 L 树索引机制却吸收了层次、网状、关系等数据库的优点，尤其擅长处理 OLTP 类型的业务

上述核心技术均系公司自行研发，属于公司自创、自有的核心技术。

（十四） 商标及商标使用权

1991 年 12 月 10 日，浪潮集团在国家商标局注册了第 574510 号“浪潮”商标；1997 年 2 月 21 日，浪潮集团在国家商标局注册了第 950810 号商标标识；“浪潮”商标及标识的核定使用商品为第 9 类。1999 年 9 月，浪潮集团将“浪潮”商标及标识无偿转让给浪潮信息，并在国家商标局办理了转让手续，商标注册人变更为浪潮信息。“浪潮”商标现为中国名牌商标。

2002 年 4 月 20 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了公司与浪潮信息签订的《注册商标使用许可合同》。合同约定，自 2001 年 1 月 1 日起，公司在生产和销售的产品上及经营管理中无偿使用浪潮信息拥有的第 574510 号、第 950810 号“浪潮”注册商标及标识，使用期限三年。期限届满前 6 个月，双方未就该合同提出修改时，该合同即自动延长，其延长期限与该等注册商标续展期相同。

2003 年 1 月 25 日，公司与浪潮信息签定了《注册商标使用许可合同之补

充协议》。双方约定，凡公司在生产、管理和经营中涉及到“浪潮”商标和标识的产品和服务，均可使用该“浪潮”商标和标识，并且在该“浪潮”商标和标识有效期内，公司均有权无偿使用。

（十五）产品著作权

2000年12月17日，浪潮软件与齐鲁有限签订了《资产转让协议》，根据该份协议书，浪潮软件从齐鲁有限收购了包括移动网网络管理系统、医疗保险信息管理系统等两项软件著作权，收购价格根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》（中企华评报字[2000]第155号）确定，分别为人民币3,466.74万元、1,752.58万元；2001年5月28日，浪潮软件与齐鲁有限签订了《资产转让协议书》，浪潮软件从齐鲁有限收购了包括通用办公自动化系统、纪检监察信息网络系统等两项软件著作权，收购价格根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》（中企华评报字[2001]第035号）确定，分别为人民币1138万元、1793万元。上述软件著作权原始著作权人为齐鲁有限，浪潮软件于2002年6月21日完成了上述著作权的变更手续。

目前，公司拥有通用办公自动化系统V1.0、医疗保险信息管理系统V2.0、纪检监察信息网络系统V3.0、移动网网络管理系统V2.0、浪潮自助终端系统V1.0、浪潮 workflow 平台软件V1.0、浪潮烟草分销信息系统V1.0、浪潮烟草专卖信息系统V1.0八项软件著作权，已取得完备的权属证书，持有的中华人民共和国国家版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》，编号分别为软著登字第000621号、第000622号、第000623号、第000624号、第016373号、第016372号、第017045号、第016133号。

（十六）软件产品登记

截止到目前，公司已经登记的软件产品情况如下：

序号	产品名称	登记号码	登记机构	发证日期
1	移动网网络管理平台	鲁 DGY-2001-0237	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
2	纪检监察信息网络系统	鲁 DGY-2001-0222	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
3	浪潮凌汛党政专用办公系统	鲁 DGY-2001-0225	山东省信息产业厅	2001. 10. 9

4	调度生产管理信息系统	鲁 DGY-2001-0224	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
5	智能数据中心	鲁 DGY-2001-0227	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
6	浪潮电子商务系统	鲁 DGY-2001-0226	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
7	智能客户服务中心系统	鲁 DGY-2001-0228	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
8	CRM 客户关系管理系统	鲁 DGY-2001-0236	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
9	浪潮多媒体服务系统	鲁 DGY-2001-0223	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
10	凌汛电力办公软件	鲁 DGY-2001-0238	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
11	凌汛 B/S 结构 OA	鲁 DGY-2001-0240	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
12	凌汛企事业办公软件	鲁 DGY-2001-0239	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
13	凌汛财政办公软件	鲁 DGY-2001-0242	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
14	凌汛社区信息管理系统	鲁 DGY-2001-0241	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
15	凌汛广电新闻系统	鲁 DGY-2001-0244	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
16	凌汛财政预算信息管理系统	鲁 DGY-2001-0243	山东省信息产业厅	2001. 10. 9
17	浪潮国强财务管理软件	鲁 DGY-2002-0339	山东省信息产业厅	2002.9.28
18	浪潮通软集团管理软件	鲁 DGY-2002-0340	山东省信息产业厅	2002.9.28
19	浪潮通软企业管理软件 (ERP)	鲁 DGY-2002-0341	山东省信息产业厅	2002.9.28
20	浪潮通软分销管理软件 (DRP)	鲁 DGY-2002-0348	山东省信息产业厅	2002.9.28
21	浪潮通软证券行业解决方案	鲁 DGY-2002-0343	山东省信息产业厅	2002.9.28
22	浪潮通软信托行业解决方案	鲁 DGY-2002-0346	山东省信息产业厅	2002.9.28
23	浪潮通软保险行业解决方案	鲁 DGY-2002-0344	山东省信息产业厅	2002.9.28
24	浪潮国强医学图像存储与通讯系统 (PACS)	鲁 DGY-2002-0342	山东省信息产业厅	2002.9.28
25	浪潮自助终端系统 V1.0	鲁 DGY-2003-0162	山东省信息产业厅	2003.12.8
26	浪潮 workflow 平台软件 V1.0	鲁 DGY-2003-0163	山东省信息产业厅	2003.12.8
27	浪潮烟草分销信息系统 V1.0	鲁 DGY-2003-0164	山东省信息产业厅	2003.12.8
28	浪潮烟草专卖信息系统 V1.0	鲁 DGY-2003-0165	山东省信息产业厅	2003.12.8

(十七) 产品的销售和定价模式

公司软件产品或服务的销售模式是以北京为中心的大区营销服务模式，公司已在全国共设立七个大区，并在 30 多个主要城市设立办事处。

公司最常采用的定价模式为成本导向定价，即首先估算产品（或项目）的总成本，然后根据利润率计算出产品的价格。在竞标时，也结合市场上具体用户的需求强度和竞争对手的情况，细化市场成本、需求和利润目标，来确定产品价格。对于产品化软件（指基本不需要二次开发的软件产品），主要根据市场销售目标、产品的竞争性、费用预算、利润目标、产品周期等，由产品经理负责制订产品价格。

三、 重大资产重组的影响

2001 年，公司进行了重大资产重组（详细情况见本配股说明书第四节、二、（四）“历次资产重组”）。重组完成后，公司由主要从事索道客运业务的企业转变成了从事大型行业或专业领域应用软件及系统集成业务的高新技术企业，主营业务发生了根本的变化；在短短不到两年时间里迅速成为我国重大信息系统设计、开发和系统集成建设的主要承担者之一，入围了国家规划布局内的重点软件企业行列，并在 2002 年 10 月赛迪顾问、中国计算机报、软件世界联合推出的《2002 年中国软件企业成长性报告》中被评为最具竞争力的中国软件企业 10 强之一。

经过资产重组，本公司经营业绩迅速提高，主营业务收入与重组前相比成倍增长；主营业务利润、净利润和每股收益大幅度提高，主要财务状况也得到了较为明显的改善（详见本配股说明书第十节、二“经营成果及主要财务指标分析”），公司的核心竞争能力明显提高。

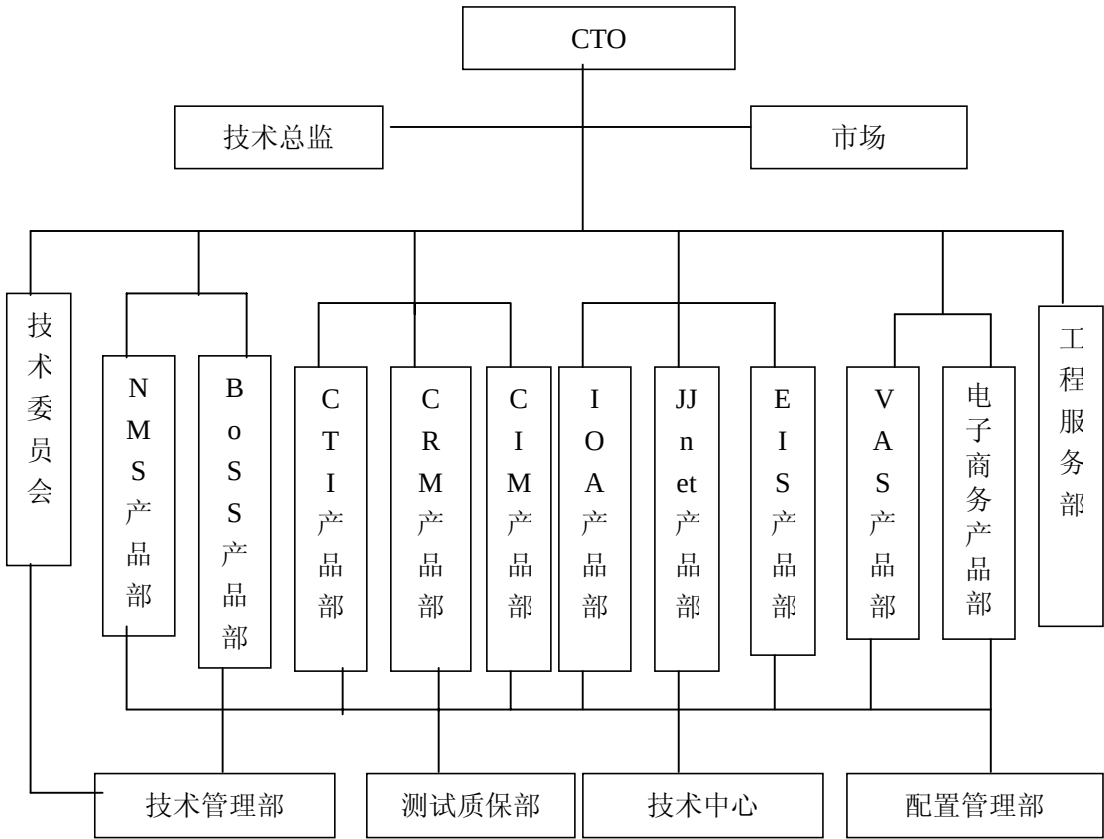
四、 公司研发情况

（一）研发队伍和体系

公司拥有一支高水平的研发专业人才队伍，由不同层次的系统分析人员、设计人员、程序员和工程师组成。公司已在济南设立了研发总部，软件研发人员 600 余人，工程服务人员 120 余人，测试人员 20 余人，培训人员 10 余人，管理人员 20 余人。

公司以资源相关性为基础、以产品经理为核心，搭建起了研发体系。公司将各个产品研发部门、技术中心、测试质保部、技术管理部、工程服务部统一为研发本部，由分管副总负责。在研发本部中，各产品研发部门负责相关产品的产品研发、项目实施、维护等工作；技术中心主要负责公司基础技术、核心技术以及新产品的原型研发工作；测试质保部和技术管理部作为研发体系内的管理部门，负责公司相关标准规范的制定、监督实施、质量保证、资源调配、计划管理、配置管理等工作；工程服务部则负责公司网络集成项目的实施与维护。公司还根据实际需要，成立由公司各类技术专家组成的动态技术委员会，作为研发体系的非常设权威机构，负责公司各类重大技术活动。

公司研发体系如下图所示：



另外，公司积极探索“产、学、研”相结合的研发模式，先后与山东大学、北京邮电大学、清华大学、中科院等国内 10 余家高等院校和科研单位建立了密切的技术合作关系。公司大力实施“国际化”战略，加强与印度、爱尔兰等软件出口大国的合作与交流，与 IBM、INTEL、HP 等国际著名 IT 厂商建立了战略合作伙伴关系，以适应全球经济一体化的发展潮流，积极参与国际软件开发大循环。

（二）研发创新模式

公司的研创模式，简而言之，就是以专业化为基础的技术共性化、生产体系工程化、服务体系个性化。具体为：

技术共性化。公司投入了大量的人力财力，以可重用软件技术（基于构件/构架技术、中间件技术、组件技术）、Internet 技术（基于 JAVA 技术、XML 技术、B/S 结构体系）、数据处理技术（基于关系数据库技术、数据仓库技术、数据挖掘技术）为三大支柱，成立了技术环境实验室、技术研究中心，从事共性化技术基础的研究。公司同时成立了 10 个产品研发部，为软件产品的研发提供了雄厚的技术实力。

生产体系工程化。公司按照 CMM 和 ISO-9001 标准，以开发与测试协同体系为基础，结合自身多年的软件工程实践，在满足客户需求的前提下，实现研发成果的工程化生产。

服务体系个性化。技术体系与生产体系配合技术集成手段，形成多样化的应用软件产品。这些产品通过公司的系统集成能力，最终为用户完成个性化的综合解决方案。

（三）产品和技术的开发与创新计划

i. 海量实时数据库

传统的通用大型关系型数据库（oracle、Informix、Sybase、db2 等）是基于硬存储设备（硬盘、磁盘阵列等）和一定的接口标准（如 SQL92 等），使用

范围较广，不少处理在内存中进行，但数据主要存储在硬存储设备上，其处理速度和实时性均受到一定的限制。目前国内外研究的实时数据库主要依赖物理内存的快速 I/O，其数据存储容量受到计算机可用物理内存的限制，显然也不可能以低成本实现 TB 级大数据量的存储。

本公司开发的专用海量实时数据库，借鉴了通用数据库的一些管理思想，自带数据字典、表空间、数据文件、表、索引、锁、事物、日志等，可以对表中的数据进行查询、插入、更改、删除等操作，保证异常情况下数据的一致性和事物的完整性，并且所有处理都在内存中进行，速度极快，实时性很强。该产品还可以通过与通用数据库的接口将数据写入到数据库中，或从数据库读到内存中。该产品属于专用产品，使用范围较窄，首期主要应用于移动业务支撑系统（BOSS）。

本公司以 L 树为基础的海量实时数据库模型目前已研究成功，同等硬件条件下，初步实验结果表明其多数性能指标（select、insert、update、delete 等）是目前世界最优秀的大型数据库 Oracle 的 10 倍以上，其中 update 指标是 Oracle 的 120 倍多。海量实时数据库能以原小型机 1/10 左右的投资解决移动 BOSS 系统超大量数据的存储、计算和查询问题，在同等硬件条件（内存需要变大）下处理速度与常规方法相比提高十余倍，实现原来难以实现或无法实现的新业务，满足移动业务发展的需要。

作为移动通信运营支撑系统（BOSS）产业化项目的重要组成部分，公司计划继续加大海量实时数据库的开发力度，使之不仅应用于电信领域，而且拓展至金融、股票交易、人口管理、计算机 DNS 服务器、仓储管理等领域。

ii. 客户关系管理软件

随着市场竞争的演变，客户的重要性日益突显，企业的客户（包括个人和团体）需要企业给予更多地尊重，对服务的及时性、质量等方面也提出了更高的要求。与之相适应，企业管理观念开始从内部挖潜转向争取客户，逐步进入了以客户为中心的管理阶段，并通过重新设计业务流程来降低成本、提高效率、

增强企业竞争力。为了更加高效地处理与外部客户的关系，企业有必要采用客户关系管理（CRM）系统。CRM 软件为企业提供了整套关于销售、营销、客户服务和支持的全新解决方案，实现了企业与客户密切结合，同时也给企业带来巨大的经济效益。西方发达国家已经率先研制和使用 CRM 软件，大大提高了企业的竞争力。我国 CRM 软件目前正在研发过程中，尚未推出成熟产品，而购买国外 CRM 软件又非常昂贵。因此，加快 CRM 软件的研制速度，推出具有我国自主知识产权的 CRM 软件，对于提高我国企业的竞争能力和经济效益，具有重要意义。

公司控股股东自 1999 年初开始关注 CRM 项目，并结合在电信行业所做的业务管理系统、计费系统及客户服务中心系统，与北京邮电大学组织了 CRM 联合开发小组，共同开发 CRM 系统。资产重组完成后，公司已于前期开展了大量的调研和设计工作，并计划以其作为本次配股募集资金投向，联合国内外知名专业厂商，尽快实现该产品的市场化和产业化。

iii. 移动通信运营支撑系统

目前，我国移动通信网络运营系统的硬件设备水平较高，达到国际先进水平，但缺乏规范统一的网络运营管理和综合服务系统软件。因此，国内移动通信网络运营企业（如中国移动、中国联通等）对先进的移动通信网络运营支撑系统软件的需求十分迫切。

针对移动通信网络运行支撑系统软件时效性强、内容多样的特点，本公司率先提出采用以体系结构为中心的先进软件研发技术，来实现移动通信运营支撑系统软件的产业化，从而使公司能够为移动通信网络运营商和服务商提供迅捷、完备的系统软件产品服务。公司计划以其作为本次配股募集资金投向，充分发挥公司现有优势，尽快实现该产品的产业化。

iv. 移动通信网络管理系统

我国移动通信用户数量的大幅度增长，造成网络管理发展相对滞后，导致

网络服务质量较低、运营成本较高。网管系统已经成为制约网络进一步发展的瓶颈。移动通信运营商迫切需要实施网络管理系统，用于实现移动通信网络质量实时监控，提高网络服务质量，同时实现对网络的动态调整，提高运行效率，降低运营成本，增强企业竞争力。

本公司立足于现有基础，已着手研制更加先进的移动网络管理系统，并将其列入本次配股募集资金投向。

v. 移动终端软件系统（WAP）

目前移动电话用户中的 40%有上网及相关网络应用服务需求（其中 30%使用国产手机），因此 WAP 具有巨大的市场应用潜力，能够产生巨大的经济效益，已成为众多厂商的研制重点和发展方向。本公司已与北京邮电大学无线新技术研究室、北京邮电大学计算机科学与技术学院通信软件工程中心、北方交通大学移动通信研究所、北京邮电大学、西安邮电学院电信工程研究所等多家高校进行合作研究，并以 WML 语言开发了 WAP 实验网站，取得了初步成果，为实施 WAP 软件系统项目打下了坚实的基础。

本公司结合自身特点，提出 WAP 软件系统研发的技术路线及其产业化发展目标，即与国内移动通信厂商合作，以现有在软件领域的技术研发优势为基础，争取 1-3 年内占领国内 WAP 移动终端软件系统以及 WAP 平台软件 10%-30% 的市场份额，并在国际市场占有一席之地。公司将移动终端软件系统列入本次配股募集资金投向，计划在尽量短的时间内掌握以 WAP 系统为核心的 WAP 平台以及 WAP 移动终端软件技术，研制开发与 WAP 技术相关的技术和产品，并尽快实现产业化，使具有自主知识产权的 WAP 软件产品占领一定市场。

（四）正在从事的研发项目

1、 **海量实时数据库**：该项目部分产品已经应用到山东移动计费系统中，目前在进行新版的研发；

2、 **工商网上审批系统**：已在北京工商通过测试应用，目前正在全国进行推

广；

3、**烟草行业企业信息管理系统**：已在大连烟草专卖局试运行，目前正推广到吉林、安徽、黑龙江、广西、山东等地区；

4、**浪潮多媒体服务系统**：已进入大批量的生产阶段，同时进行新版本的研发；

5、**移动网网络管理系统**：目前在湖南移动、天津联通、上海联通、河南联通等许多省进行运行，同时进行新版本的研发；

6、**新一代移动通信业务运营支撑系统（BOSS）**：列入国家重点支持软件项目，正在研发新版本；

7、**浪潮凌迅党政专用办公系统**：已在全国部分省市进行推广应用，同时进行新版本的研发；

8、**通信办公自动化信息系统**：已在山东联通分公司试运行，同时进行新版本的研发；

9、**纪检监察信息管理系统**：在山东、山西等全国部分省市进行推广，同时进行新版本的研发；

10、**电网调度生产管理信息系统**：在山东省内进行推广应用；

11、**智能客户服务中心系统**：在联通国脉、武汉交行、大连烟草、新疆公众信息等单位推广应用，同时进行新版本的研发；

12、**税务决策支持系统**：与中国人民大学合作，正在进行新版本的研发。

（五）公司软件开发能力

1、与软件开发能力有关的资质情况

公司目前已取得的资质和相关证书如下：

序号	名称	认定日期	证书编号	发证机关
----	----	------	------	------

1	涉及国家秘密的计算机信息系统资质证书	2002.4.12	BM3700702040078	国家保密局
2	计算机信息系统集成资质证书壹级	2002.9.20	Z37012000010008	中华人民共和国信息产业部
3	软件企业认定证书	2001.6.7	鲁 R-2001-0024	山东省信息产业厅
4	国家规划布局内的重点软件企业	2002. 12. 31	ZR-2002-0017	国家计委、信息产业部、外经贸部、国家税务总局
5	高新技术企业认定证书	2001.5.30	09080A	山东省科学技术厅

资质证书情况介绍：

(1) 涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书

有关情况详见第五节、二、(八)“特许经营权”。

(2) 系统集成一级资质证书

计算机信息系统集成的资质是指从事计算机信息系统集成的综合能力，包括技术水平、管理水平、服务水平、质量保证能力、技术装备、系统建设质量、人员构成与素质、经营业绩、资产状况等要素；是对相关集成单位的一个能力认证。一级资质为最高级别的系统集成资质。该资质证书有效期四年，每两年年检一次。

根据信息产业部规定，我国系统集成企业的资质等级从高到低分为 1-4 级，一级资质为最高级别的系统集成资质，可独立承揽国家级（含）以下集成项目；二级企业可独立承揽省级（含）以下集成项目；三级企业可独立承揽中小型企业项目或合作承揽大型企业项目；四级企业可独立承揽小型项目或合作承揽中型企业项目。

(3) 《软件企业认定证书》和《国家规划布局内重点软件企业证书》

根据《软件企业认定标准及管理办法(试行)》，公司于 2001 年 6 月 7 日获得了山东省信息产业厅颁发的编号为鲁 R-2001-0024 的《软件企业认定证书》。2002 年 12 月 31 日，由国家发展计划委员会、信息产业部、对外贸易经济合作部、国家税务总局四部委认定本公司为国家规划布局内重点软件企业（证书编号：ZR-2002-0017）。

（4）高新技术企业认定

2001 年 5 月 30 日，公司获得了山东省科学技术厅颁发的编号为 09080A 的《高新技术企业认定证书》。

以上资质认定均按相关规定进行了年检。

2、 质量认证情况

（1）CMM2 级认定证书

CMM 是目前国际上最流行的软件开发过程标准和软件企业成熟度登记认证标准，该标准便于确定软件企业的现有过程能力和查找出软件质量及过程改进方面的最关键的问题，帮助软件企业软件开发过程中的管理及过程能力的提高。通过实施 CMM 标准，一方面可以提高企业自身软件能力，另外可以用来评价软件分包商的能力。2000 年 6 月，国务院颁发了《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》，文件第 17 条中明确规定鼓励软件企业通过 CMM 认证，并在费用上予以支持。CMM 认证共有 5 级：初始级、可重复级、已定义级、可管理级、优化级。级别越高，说明企业的软件成熟度越高，实施软件项目的风险就越低，产品质量越高。

2001 年 5 月，为了更好的改善软件产品开发过程，也为了与国际软件行业接轨，公司引进了 CMM 质量管理体系，在软件研发部门推广实施。为确保这一质量管理体系有效地贯彻执行，公司配备了相应的资源，如成立了软件过程改进小组（SEPG）、配置管理小组（SCM）和质量保证小组（SQA），配备了配置管理工具（CCC/harvest）、测试工具（Winrunner、Test Director Standard），并于 2002 年 6 月公司通过了 CMM 二级评估，并计划在 2003 年通过 CMM 三级。

（2）ISO9001 质量体系认证证书

该项认证要求企业必须按照 ISO9001 标准的要求，建立起一套质量管理体系，并形成文件，加以实施和保持，并持续改进。通过实施，要求企业能够识别质量管理体系所需的过程及其应用，确保这些过程的有效运作和控制；并保证足够的资源和信息，支持这些过程的运作和监视以及持续改进。与 CMM 认证不同的是，ISO9001 适用于从材料供应到产品销售的各个环节，而 CMM 侧重于

软件开发和改进过程。另外，ISO9001 是一个静态的质量保证体系，而 CMM 却是一个动态的，以逐步演进、有动态尺度的框架形式不断完善的软件开发和维护的过程。

2000 年 7 月，公司成立开始就积极研究和学习国家及国际的标准，并结合公司的实际情况进行吸收和利用，来增强公司的质量保证工作。首先依据 ISO9001:1994 标准要求，建立了相应的体系文件，并于 2000 年 12 月份通过了 ISO9001:1994 的认证；2003 年 3 月 3 日公司通过了 ISO9000-2000 的新版认证（证书编号：0903Q10151RIM）。公司认证的范围为软件和系统集成的开发/设计、生成、安装和服务，覆盖了公司的所有产品和产品生产的全过程。

3、 专业技术人员情况

参见第五节、四、（一）“研发队伍和体系”。

4、 技术保密措施

现在公司技术保密措施通过两种方式来解决：

一是项目开发中通过配置管理过程中的相关规定来实现技术资料的保密。具体在建立存放项目的工作产品库时，根据工作产品存放的目录不同来设置相应的查看、修改等权限，来进行不同的操作，达到保密的目的，如在配置管理计划中建立权限对应表，如下：

A: Add/Rename/Delete C: Check Out/Check In R:Read

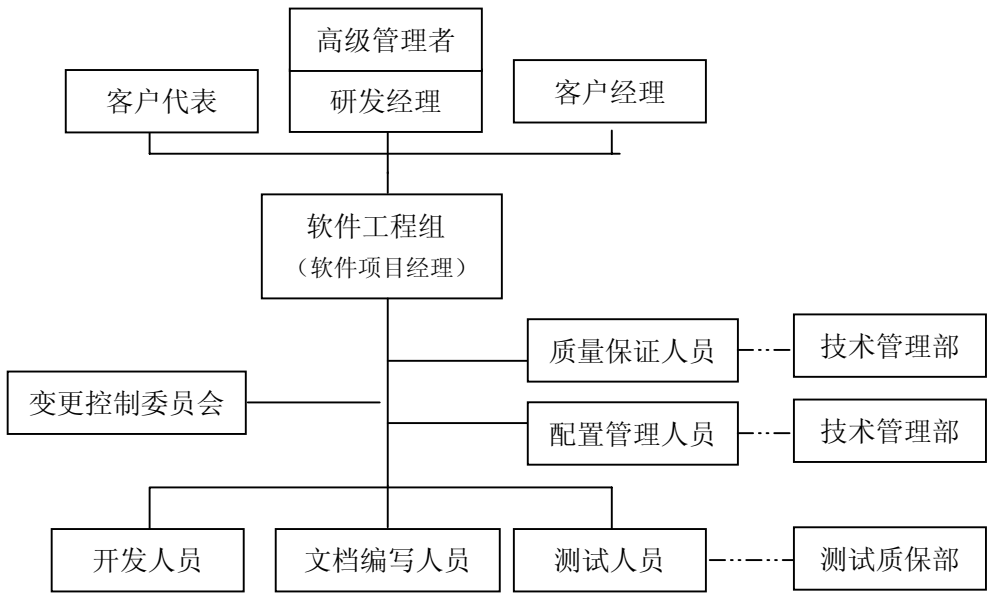
	需求	策划	设计	编码	测试	实施
小李	A	A	A	R	R	A
小刘	A	R	A	A	R	R
小张	R	R	R	A	R	R
小汪	R	R	R	A	R	R
小胡	R	R	R	R	A	R

二是由公司指定的部门，专人负责项目开发之外的资料的保管。具体如招投标文件、管理评审、各类技术报告等保存在技术管理部。对此类资料的借阅，必须通过相应的审批手续。

5、 软件开发的组织和管理模式以及公司建立并遵循的软件开发过程规范

（1）软件开发的组织模式

公司为了更好的对项目进行开发和管理，首先明确了项目的组织结构和职责，如下图：



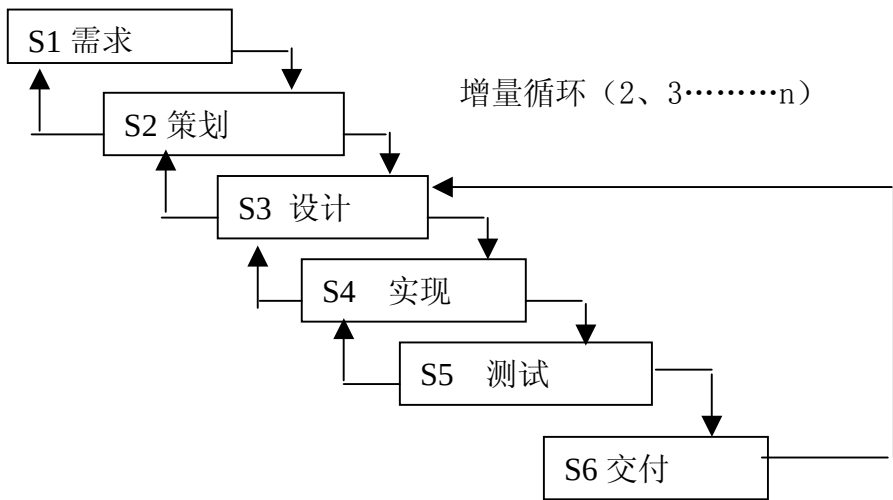
(2) 软件开发的管理模式

软件开发项目的管理包括项目评审、沟通管理、配置管理、需求管理、质量保证、项目计划、项目跟踪、项目开发等。

从不同的管理角度来看，项目评审、沟通管理、配置管理、需求管理、质量保证是平行的管理过程并贯穿项目的始终。而项目计划、项目跟踪、项目开发则是阶段性管理过程并有所侧重。

(3) 软件开发过程规范

为了更好的指导项目进行有效开发，公司结合项目的特点规定了相应的生命周期模型，如瀑布模型、增量模型和原型模型，如下图（增量模型）：



并根据每一个周期划分出了相应的里程碑，如需求分析（包含项目启动）、策划、设计（概要和详细设计）、实现（包含单元和集成测试）、测试（系统测试和验收测试）、发布和维护阶段（参见第五节、二、（四）“主要产品的工艺流程图”）。

6、 公司软件产品质量和技术服务质量保证手段和能力

（1）软件产品质量保证手段和能力

公司现在采取的软件产品质量保证手段主要有以下几个方面：

- A、不断完善规范的开发过程。
- B、增强质量保证人员的独立性。通过把原来属于项目组中的有关人员独立出去，如成立独立的质量保证、测试、配置管理小组等，使这些人员脱离项目经理的直接领导，来增强项目的监督和检查能力，通过其他渠道来监督处理发现的问题，减少了项目经理处理问题的隐蔽性和随意性，更利于项目的健康发展。
- C、购买必要的检验和测量工具（如Winrunner、Test Director Standard等），加强产品的性能测试和测试工作的规范化管理。
- D、提高质量保证人员的能力。公司加大了这方面的培训工作，使有关人员学习到了先进的质量保证的方法和技术。

通过这些手段，浪潮软件的软件产品质量得到有力的保证。

（2）技术服务质量保证手段和能力

公司的技术服务一般有两种方式：售前和售后，流程参见第五节、二、（四）“主要产品的工艺流程图”。

以上服务流程同时也是一种质量保证手段，通过在流程各阶段的把关，公司对于客户的技术服务的质量可以得到有力的保障。“计算机世界市场研究中心”于2002年3-5月间对用友、金蝶、新中大、安易、浪潮通软（目前是浪潮软件子公司）、金算盘、南北、富港、金益康、奇正等10家著名管理软件厂商进行了一次抽样调查活动，内容涉及到服务战略、服务内容及方式、客户反应

等各个方面,并在此基础上对上述 10 家厂商的服务能力进行了综合评估。用友、浪潮通软和金蝶在服务能力上名列这次调查结果的前三位。因为浪潮通软由浪潮软件托管经营,所以该次调查数据可以从侧面证明浪潮软件的技术服务质量保证能力。

7、 公司近两年开发软件的情况

(1) 公司研发投入

公司最近三年软件研发费用及占软件收入的比例如下(母公司数):

单位:万元

	2004 年 1-6 月	2003 年	2002 年	2001 年
一、软件研发费用	2,223	3,751	2,131	1,322
二、软件收入	7,256	17,995	13,555	11,653
其中:自产软件收入	5,658	9,174	6,972	6,975
三、软件研发费用占软件收入的比例	30.64%	20.84%	15.72%	11.34%
其中:软件研发费用占自产软件收入比例	39.29%	40.89%	30.57%	18.95%

(2) 公司近两年自主开发软件情况

公司不存在软件开发失败的情况,近两年自主开发的软件及其用途、主要应用领域、实际销售情况参见第五节、二、(二)“主要产品”。

第六节 同业竞争与关联交易

一、主要关联方及关联关系

(一) 直接或间接持有公司 5%以上股份的股东

齐鲁有限直接持有公司 29.8%的股份，托管 13.78%的股份，是公司控股股东；浪潮信息通过持有齐鲁有限 65.38%的股份而间接持有公司 19.48%的股份，是公司的间接控制人；浪潮集团通过持有浪潮信息 59.86%的股份而间接持有公司 11.66%的股份，是公司最终控制人；泰安市国有资产管理局，持有公司 13.78%的股份，是公司第二大股东（其股份由齐鲁有限托管）。具体为：

单位：万股

关联方	持股数	持股比例 (%)
浪潮齐鲁软件产业有限公司	4,923	29.80
浪潮电子信息产业股份有限公司	(间接持有)3,219	(间接持有) 19.48
浪潮集团有限公司	(间接持有)1,926	(间接持有) 11.66
泰安市国有资产管理局	2,277	13.78

(二) 公司控股或控制的企业

深圳市天和成实业发展有限公司、山东浪潮森亚网络技术有限公司、浪潮乐金信息系统有限公司、浪潮集团山东通用软件有限公司、上海国强通用软件有限公司、北京浪潮通软科技有限公司。具体情况为：

关联方	注册资本 (万元)	本公司所占投资比例	是否合并报表
深圳市天和成实业发展有限公司	500	90%	是
山东浪潮森亚网络技术有限公司	100	51%	是
浪潮集团山东通用软件有限公司	2793.2	69.60%	是
浪潮乐金信息系统有限公司	5000	51	是
山东浪潮商用系统有限公司	2000	60%	是
山东浪潮信安科技有限公司	500	60%	是

上海国强通用软件有限公司	50	90%（由浪潮通软持有）	是
北京浪潮通软科技有限公司	30	80%（由浪潮通软持有）	是
南京浪潮通用软件有限公司	200	95%（由浪潮通软持有）	是
上海浪潮通软科技有限公司	100	90%（由浪潮通软持有）	是
广东浪潮通软科技有限公司	300	90%（由浪潮通软持有）	是

（三） 其他关联方

北京佳软信息技术有限公司，是公司控股股东——齐鲁有限持股 51% 的子公司；北京浪潮电脑有限公司，是公司间接控制人——浪潮信息持股 94.5% 的子公司。山东浪潮电子设备有限公司为浪潮信息持股 88.61% 的子公司。浪潮国际有限公司，在开曼群岛注册成立，浪潮集团通过全资子公司浪潮(香港)有限公司（LCHK）而间接持有浪潮国际 67.5% 的股权。

二、 同业竞争情况

目前，各关联企业与公司均不构成同业竞争。

（一） 浪潮集团与公司不存在同业竞争

浪潮集团现为集团型控股公司，不从事具体的生产经营业务。因此，浪潮集团与公司之间不存在同业竞争。

（二） 浪潮信息与公司不存在同业竞争

浪潮信息经营范围为计算机及软件、电子产品及其他通信设备等的开发、生产和销售。该公司主要从事 PC 产品和服务器等硬件产品的开发生产和销售，与公司经营的大型行业或专业领域的应用软件产品功能不同、面向的市场不同、客户对象不同，故与公司不构成同业竞争。

（三） 齐鲁有限与公司不存在同业竞争

经过资产重组，齐鲁有限将其原来所拥有的通信、系统集成和办公自动化三个事业部的经营性资产全部投入到公司。此后，齐鲁有限仅保留金融事业部，主要从事金融终端产品的研制开发、生产，与公司在软件的开发研制领域、技术特征、产品特征、产品的服务及销售客户等方面存在明显不同，故与公司不

构成同业竞争。

（四）北京佳软信息技术有限公司、北京浪潮电脑有限公司、浪潮北京电子信息产业有限公司、山东浪潮电子设备有限公司、浪潮国际有限公司与公司均不存在同业竞争

北京佳软信息技术有限公司主要从事医药、服装、超市等中小企业的连锁管理系统软件的开发和销售，北京浪潮电脑有限公司和浪潮北京电子信息产业有限公司主要从事服务器、电脑的生产销售，均与公司不构成同业竞争。山东浪潮电子设备有限公司主要从事电子、电器等设备板级产品的开发、生产、销售，与公司不构成同业竞争。浪潮国际主要从事 IT 产品的分销、采购及转售，与公司不构成同业竞争。

三、避免同业竞争的措施

（一）重组时竞争性业务的完整纳入

本公司在重组过程中，齐鲁有限已经将其与目前公司所从事的大型行业或专业领域应用软件开发和系统集成业务有关的资产及技术人员全部纳入本公司，本公司已建立了独立完整的产、供、销体系。在以往的实际生产经营活动中，本公司与各关联方之间未产生过为争取同一业务而相互竞争的现象，也未因经营的需要而人为调节业务承接的情况。本公司与各股东及其下属企业都是以市场需求为基础，各自独立开展业务。

（二）不竞争承诺的约束

目前，公司与齐鲁有限及其他关联企业之间不存在同业竞争，为了避免将来可能存在的同业竞争，齐鲁有限、浪潮信息、浪潮集团向本公司出具了《不竞争承诺》。

齐鲁有限承诺：1、齐鲁有限目前与浪潮软件不存在同业竞争；2、齐鲁有限今后在能够对浪潮软件控制或造成实质影响期间，不从事与浪潮软件相同或相似的业务竞争，也不参与成立控股、参股公司与浪潮软件从事相同或相似的

业务竞争；3、齐鲁有限不利用对浪潮软件的控制地位，做出对浪潮软件及其中小股东不利的行为。

浪潮信息承诺：目前与浪潮软件不存在同业竞争的情况，今后在能够对浪潮软件控制或造成实质影响期间，也不进行从事与浪潮软件主营业务、主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动。

浪潮集团承诺：作为一家控股集团公司，目前所控制的其他企业，均没有与浪潮软件目前主要从事的通信及计算机软件技术开发、生产、销售业务存在竞争的情况，今后如有对该等业务的发展，均将通过浪潮软件来进行实施。

（三）发行人在公司章程中作出的避免同业竞争的规定

发行人公司章程第 45 条规定：“控股股东及其下属的其他单位不应从事与公司相同或相近的业务。控股股东应采取有效措施避免同业竞争”。

（四）发行人律师、保荐机构（主承销商）关于公司同业竞争和避免同业竞争措施的有效性所发表的意见

1、 发行人律师认为：

“浪潮软件与其控股股东齐鲁有限、泰安市国资局以及其他关联方之间不存在同业竞争，并且有关关联方已采取了必要的措施避免未来可能发生的同业竞争。”

2、 发行人保荐机构（主承销商）认为：

“发行人与控制人和其他关联单位在产品的开发研制领域、技术特征、产品特征、产品的服务及销售客户等方面存在明显差异，在业务上各成体系，相互之间不存在同业竞争。为避免同业竞争，齐鲁有限、浪潮信息、浪潮集团分别向浪潮软件作出了避免同业竞争承诺，承诺不直接、间接地经营任何对发行人构成竞争的业务。发行人所采取的措施得力，能够有效地避免将来可能发生的同业竞争。”

四、 关联交易

（一） 关联交易所遵循的会计准则和会计制度

本公司对关联方交易的处理按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的相关规定进行；判断关联关系是否存在，遵循实质重于形式的原则；关联关系和关联交易的披露遵循重要性原则。

（二） 重大关联交易

1、 资产、股权转让发生的关联交易

（1）公司向泰安市国资局出售位于泰山的中天门、后石坞、桃花源索道资产、向齐鲁有限购买通信事业部和系统集成事业部的软件资产

详见本配股说明书第四节、二、（四）、1 “资产出售与收购”。

（2）向齐鲁有限购买办公自动化研究所的资产

详见本配股说明书第四节、二、（四）、2 “资产收购”。

（3）收购及托管浪潮集团山东通用软件有限公司股权

详见本配股说明书第四节、二、（五）、1 “向齐鲁有限收购浪潮集团山东通用软件有限公司股权”。

（4）收购深圳市天和成实业发展有限公司股权

详见本配股说明书第四节、二、（五）、2 “收购深圳市天和成实业发展有限公司股权”。

（5）收购浪潮乐金数字移动通信有限公司股权

详见本配股说明书第四节、二、（五）、3 “收购浪潮乐金数字移动通信有限公司股权”。

（6）关于商标的使用权

2002 年 4 月 20 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了公司与浪潮信息签订的《注册商标使用许可合同》。

2003 年 1 月 25 日，公司与浪潮信息签定了《注册商标使用许可合同之补

充协议》。

自合同生效以来，本公司将“浪潮”商标及标识先后用于标书、软件界面、公司刊物、对外资料、名片等处，对公司业务的顺利开展有起到了有益的作用。

在从浪潮信息分离独立以前，软件产业部门一直以“浪潮”商标开展业务，为将该商标打造成全国知名品牌做出了重要贡献。从浪潮信息分离独立后，公司本应拥有“浪潮”商标，但浪潮集团已依据中国证监会规定将该商标无偿转让给同为上市公司的浪潮信息，在法律上难以分割给本公司。同时，为提高资源利用效率、降低运营成本，公司也没有必要另创品牌。考虑到贡献的难以量化，浪潮信息许可公司无偿使用该商标是一种合理的可行方式。因此，作为原软件部门的承继者，公司以无偿方式继续使用商标，对协议双方来说是公平的、自然的。同时，公司拥有独立的研发、生产和销售等部门，在项目竞标和实施过程中不依赖外部的帮助，经营业绩良好，客户满意程度高。

2、 购销商品、提供劳务而发生的关联交易

(1) 合作协议

2002年5月28日，公司与浪潮信息签署了《合作协议》，对合作范围、定价原则、支付方式等作了明确规定，以保证双方的业务合作健康、规范地进行。协议自2001年1月1日开始，期限3年。

合作范围：一方向另一方购买或销售其生产和代理的产品，相互提供技术服务和支持，双方可根据业务需要，适当调整合作范围。

定价依据：一方向另一方提供的产品或技术服务之价格，应按照市场公开、公平、公正的市场交易的价格，按下列原则及顺序收取费用：（1）国家法律、法规及地方政府相应的法规、政策规定的价格及标准；（2）市场一般通行的价格；当地市场价格应由双方协商后确定，商定当地市场价格时，应主要考虑在当地提供类似产品或技术服务的第三方当时所收取市价以及一方（视具体情形而定）以公开招标的方式所能获得的最低报价；（3）若无可比的当地市场价格，则为推定价格（推定价格是指依据成本加上合理平均利润而构成的价格）。

价款的支付和结算：对于购买或销售产品的情形，购方应根据实际发生数量，按月结算货款，货款应于次月15日前支付；对于提供技术服务或支持的情

形，被服务方按照不同服务的类型通行做法，向服务方进行结算。合作期限定为三年，效力追溯自 2001 年 1 月 1 日。

2003 年 10 月 26 日公司三届十九次董事会审议通过并浪潮信息续签《合作协议》，合同有效期自 2004 年 1 月 1 日开始，期限 3 年。

（2） 综合服务

目前，浪潮集团向本公司提供主要包括供水、供电、供暖、通讯、设施维护等生产性辅助服务；向公司职工提供医疗卫生、文体娱乐、食堂、幼托、职工住房及配套设施的维护等服务。该项关联交易的有关事宜通过 2002 年 5 月 28 日公司第三届董事会第七次会议审议通过的、公司与浪潮集团签署的《综合服务协议》予以约定。依据该协议，浪潮集团向公司提供的供水、供电、供暖、通讯、设施维护等生产性辅助服务由公司按照实际使用量，每月向浪潮集团结算支付，浪潮集团向公司的收费标准不高于浪潮集团自用的费用标准；浪潮集团向公司职工提供医疗卫生、文体娱乐、食堂、幼托、职工住房及配套设施的维护等服务，由浪潮集团按对其自身职工的服务收费标准，向股份公司职工收取或由股份公司支付相关费用。该合同效力追溯自 2001 年 1 月 1 日开始，期限 3 年。2003 年 10 月 26 日公司三届十九次董事会审议通过并浪潮集团有限公司续签《综合服务协议》，合同有效期自 2004 年 1 月 1 日开始，期限 3 年。2004 年中期本公司共计支付 24.6 万元。

（3） 房屋租赁

目前，公司租赁浪潮信息办公用房，面积 2668.96 平方米。该项关联交易的有关事宜通过 2002 年 5 月 28 日公司第三届董事会第七次会议审议通过的公司与浪潮信息签署的《房屋租赁协议》予以约定。依据该协议，房屋租金为每月 55021.90 元，于当月 15 日前付清当月租金；租赁面积中途若有变化，以实际租赁面积计算。该合同自 2001 年 1 月 1 日开始，为期 3 年。2003 年 10 月 26 日公司三届十九次董事会审议通过并浪潮信息续签《房屋租赁协议》，合同有效期自 2004 年 1 月 1 日，期限 3 年。2004 年中期本公司共计支付 106.8 万元。

3、 最近二年及一期发生的销售、购买产品的关联交易情况

(1) 产品采购

2004 年中期，公司向浪潮信息购买货物的交易金额为 7,435,853.41 元，向浪潮北京电子信息产业有限公司购买货物的交易金额为 6,640,142.92 元，向山东浪潮电子设备有限公司购买货物的交易金额为 5,824,222.57 元，向浪潮(香港)电子有限公司购买货物的交易金额为 12,514,998.02 元。

2003 年及 2002 年，公司向关联单位浪潮信息、北京浪潮电脑公司、浪潮北京电子信息产业有限公司、山东浪潮电子设备有限公司采购货物形成的关联交易情况如下：

企业名称	2003 年 (元)	2002 年 (元)	定价政策
浪潮北京电子信息产业有限公司	25,127,874.55 (占同期主营业务成本 5.29%)		市场价格
山东浪潮电子设备有限公司	11,845,604.16 (占同期主营业务成本 2.49%)		市场价格
北京浪潮电脑有限公司	370,126.50 (占同期主营业务成本 0.78%)	29,968,334.56 (占同期主营业务成本 7.23%)	市场价格
浪潮齐鲁软件产业有限公司	251,186.65 (占同期主营业务成本 0.53%)		市场价格
浪潮电子信息产业股份有限公司	11,191,018.89 (占同期主营业务成本 2.36%)	25,372,287.25 (占同期主营业务成本 6.12%)	市场价格

(2) 产品销售

2004 年中期，公司向浪潮信息销售货物的交易金额为 22,699,357.41 元，向浪潮集团销售货物的交易金额为 8,729.32 元。

2003 年及 2002 年，公司向关联单位浪潮信息、山东浪潮电子设备有限公司、浪潮北京电子信息产业有限公司、北京浪潮电脑有限公司销售货物形成的关联交易情况如下：

	浪潮信息	关联交易毛利及占同期毛利总额%
2003 年	12,928.89 万元(占同期主营业务收入 20%)	第三方市场价(毛利为 524.88 万元,占同期毛利总额的 3.05%)
2002 年	13,187.96 万元(占同期主营业务收入 23.73%)	第三方市场价(毛利为 9,449,531.81 元,占同期毛利总额的 6.69%)

	山东浪潮电子设备有限公司	关联交易毛利及占同期毛利总额%
2003 年	1,199.14 万元(占同期主营业务收入)	第三方市场价(毛利为 17.99 万元,占同

	1.84%)	期毛利总额的 0.10%)
2002 年	0	

	浪潮北京电子信息产业有限公司	关联交易毛利及占同期毛利总额%
2003 年	10.09 万元(占同期主营业务收入 0.02%)	第三方市场价(毛利为 1.09 万元,占同期毛利总额的 0.01%)
2002 年	0	

	北京浪潮电脑有限公司	关联交易毛利及占同期毛利总额%
2003 年	0	
2002 年	108.10 万元(占同期主营业务收入的 0.19%)	第三方市场价(毛利为 16,215.48 元,占同期毛利总额的 0.01%)

(3) 产品购销关联交易对公司及其独立完整性的影响

A、 关联交易对公司的影响

公司与浪潮信息发生的购销关联交易，主要有以下两类：

第一类关联交易是公司及天和成为浪潮信息代理进口而发生的关联交易，体现为公司及天和成向浪潮信息销售货物。天和成为浪潮软件在深圳的子公司，主要是利用深圳特区的优惠政策和外贸环境为浪潮软件进口系统集成设备，同时也代理其他单位的进出口业务，包括为浪潮信息代理进出口业务所发生的关联交易。该类关联交易满足了浪潮信息对进口产品的需求，有利于降低进口产品的代理成本，同时扩大了天和成公司的经营规模，增强了生存能力，对交易双方均有利。

第二类关联交易浪潮软件和浪潮信息之间正常的产品购销关联交易。在从事软件开发及系统集成业务时，如果客户要求推荐或代为购买 IT 系统所需的服务器、计算机等硬件设备，浪潮软件按照其指定的范围选择硬件产品供应商；若浪潮信息成为供应商，则形成了浪潮软件对浪潮信息的关联采购。同样，在从事硬件产品业务时，如果客户要求推荐或代为购买系统软件和应用软件，浪潮信息按照其标准选择系统软件供应商和应用软件开发商；若由浪潮软件提供软件产品，则形成了浪潮软件对浪潮信息的关联销售。这是基于客户特殊需求而发生的关联交易，在同等价格性能条件下，浪潮软件的软件产品和浪潮信息

的硬件产品配套销售，有利于公司整个项目的协调实施，而且有着更好的兼容性，客户更愿意接受，此为一个公司与关联单位正常的优势互补的经营方式，符合各方利益。

B、 关联交易对公司业务独立完整性的影响

公司及其子公司与各关联方发生的关联交易不影响公司业务的独立完整性。

a. 公司及其子公司与各关联方发生的关联交易是在交易各方保持完全独立的前提下进行的，彼此并不因存在关联交易而在业务发展方面产生依赖。

b. 公司与各关联方的关联交易定价公允，程序合规。

公司向关联单位采购的物品主要是服务器、微机等硬件产品，这些硬件产品是公司按照客户需求采购，与公司的软件产品配套出售，采购价格为供货方统一制定的市场价；

公司关联销售产品的定价，按关联交易的类别分别确定：目前公司的关联交易主要有 2 类，一类是公司和天和成为浪潮信息代理产品进口，该类产品售价等于货物的进口价格加上 1.5%左右的进口代理手续费；另一类是公司向浪潮信息直接销售软件产品，该类产品按正常的市场价结算，定价公允。

公司关联交易均严格按照相关规定和程序进行，公司独立董事对此也发表了专门意见。

C、 关联交易对公司生产经营的影响较小

2002 年，公司向关联单位采购产品形成的关联采购成本为 5534.05 万元，占公司同期主营业务成本的 13.35%。2003 年，公司向关联单位采购产品形成的关联采购成本为 4878.6 万元，占公司同期主营业务成本的 10.3%。浪潮软件 2004 年 1-6 月向关联方采购货物 32,415,216.92 元，占当年采购总额的 16.80%。关联采购对公司生产成本的影响不大。

2002 年，公司向关联方销售产品形成的关联交易收入和毛利分别为 13,296.06 万元和 946.57 万元，其中公司和深圳天和成分别向浪潮信息销售货物金额 6,296.67 万元和 6,890.27 万元。公司发生的关联交易收入占同期主营业务收入的比重为 23.92%，所形成的毛利占公司同期毛利总额的 6.70%。2003

年，公司向关联方销售产品形成的关联交易收入和毛利分别为 14,138.13 万元和 543.95 万元，其中，公司向关联方浪潮信息销售 12,492.24 万元，向关联方浪潮信息子公司浪潮北京电子信息产业有限公司销售 10.09 万元；公司下属控股子公司深圳天和成向关联方浪潮信息销售 436.65 万元，向关联方浪潮信息子公司山东浪潮电子设备有限公司销售 1199.14 万元。公司及其子公司发生的关联交易收入占同期主营业务收入的比重为 21.86%，所形成的毛利占公司同期毛利总额的 3.16%。2004 年 1-6 月，浪潮软件向关联方销售商品金额为 22,708,086.73 元，占全部销售商品金额的 8.41%。其中：向关联方浪潮信息销售 18,306,710.36 元，销售毛利 321,494.09 元，占合并报表毛利总额的 0.33%，向关联方浪潮集团销售 8,729.32 元，销售毛利为 0；浪潮软件下属控股子公司深圳天和成向关联方浪潮信息销售 3,088,648.16 元，销售毛利 46,329.72 元，占合并报表毛利总额的 0.05%；浪潮软件下属控股子公司浪潮集团山东通用软件有限公司向浪潮信息销售 1,303,998.89 元，销售毛利 911,188.63 元，占合并报表毛利总额的 0.93%。关联销售对公司业绩影响不大。

D、为进一步规范关联交易，公司拟在产品购销方面逐步减少与关联方之间的交易金额，具体措施为：通过调整进口代理业务的内部流程，逐步减少浪潮软件向浪潮信息提供代理进口业务，最终实现由浪潮信息自行进口所需货物。

4、 公司与关联方(包括未纳入合并范围的子公司)存在债权、债务往来、担保的情况

1) 截至 2004 年 6 月 30 日，浪潮齐鲁软件产业有限公司为公司下属控股子公司浪潮集团山东通用软件有限公司借款 300 万元提供担保。

2) 截至 2004 年 6 月 30 日，山东浪潮商用系统有限公司为公司下属控股子公司浪潮集团山东通用软件有限公司借款 200 万元提供担保。

3) 截至 2004 年 6 月 30 日，浪潮齐鲁软件产业有限公司为本公司 6000 万元借款提供担保。

4) 截至 2004 年 6 月 30 日，子公司浪潮集团山东通用软件有限公司为本公司 5000 万元借款提供担保。

5) 截至 2004 年 6 月 30 日，公司为子公司深圳天和成实业发展有限公司提供 2,118,252.00 元信用证担保。

此外，公司不存在向控制人转移资产或垫付资金；不存在为控制人支付管理费用、退休费用、医疗费用、养老费用及其他费用；不存在为股东及其附属公司或个人债务提供担保；不存在以公司的名义向银行借款供控制人使用。

五、 规范关联交易的制度安排

（一） 《公司章程》对关联交易作出如下规定：

“第四十条：公司的控股股东在行使表决权时，不得做出有损于公司和其他股东合法权益的决定。”

“第九十六条：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有权部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中做出详细说明。

关联股东的回避和表决程序，由董事会根据法律、法规确认，大会主持人在关联事项表决前提请关联方股东回避。”

“第一百一十一条：董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时(聘任合同除外)，不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

除非有关联关系的董事按照本条前款的要求向董事会作了披露，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未参加表决的会议上批准了该事项，公司有权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

公司有关联关系的董事回避和表决应当遵循法律、行政法规、上市规则及公司章程的规定。”

“第一百三十一条（一）：公司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。”

（二） 《公司股东大会议事规则》中对公司的关联交易作出如下规定：

“股东大会在审议重大关联交易时，董事会应当对该交易是否对公司有利发表书面意见，同时应当由独立董事就该关联交易发表独立意见。独立董事的意见应在股东大会召开前予以公告。”

“股东大会审议公司关联交易事项时，关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但在表决时应当回避且不应参与投票表决；其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。在股东大会对关联交易进行表决前，大会主持人应提醒关联股东不得就该关联交易事项投票。大会主持人未予提醒，但确属关联股东的，应在表决前主动向大会主持人申请回避，其他股东也有权提出该股东回避，并由主持人向大会宣布；对自己是否属于关联股东有疑问的，应在表决前提请大会主持人审查，经主持人依据有关规定判断为关联股东的，应当众宣布，该股东应回避表决。表决票清点人若在清点过程中发现应回避表决的关联股东投票表决的，不应将其投票计入有效表决，并应在宣读表决结果时作特别说明；股东大会决议形成后，若发现有关联股东未回避表决的，董事会应在征得公司所在地中国证监会派出机构的同意后更改股东大会决议，并作更正公告。任何股东对因关联股东回避事宜引起表决结果有异议的，可向公司所在地中国证监会派出机构举报，并请求其作出裁定。”

“如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得公司所在地中国证监会派出机构的同意后，可以按正常程序进行表决。公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明，对非关联股东的投票情况进行专门统计，并在股东大会决议公告中作详细说明。”

“该关联股东在股东大会就上述事项进行表决时，负责清点该事项之表决投票的股东代表不应由该关联股东的代表出任。”

六、 发行人律师、会计师和保荐机构（主承销商）关于公司关联交易的意见

（一） 发行人律师认为：

公司上述关联交易符合平等、自愿、有偿的原则，交易条件公允；在涉及表决与公司股东和关联人发生的关联交易时，关联董事、关联股东按照《公司章程》等规定的有关关联交易决策程序进行表决或回避表决，已采取必要措施对其他股东的利益进行保护；未发现有损害公司及公司股东利益及违反我国现行法律、法规及规范性文件规定的情形，该等关联交易事项合法。

（二） 发行人会计师认为：

经审慎核实，发行人与关联方之间的关联交易定价政策遵循了公平、公正、公开的原则，交易价格公允，并根据双方签订的合同公平交易和结算。

根据上述情况，我们认为发行人的关联交易对财务状况和经营业绩影响较小，关联交易价格公允，对关联交易的会计处理符合《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》（财会[2001]64号）。

（三） 发行人保荐机构（主承销商）认为：

股份公司在进行以上关联交易过程中遵循了公开、公平、公正的原则，决策程序合法、有效，确保了不存在损害本公司及股东利益的情况；通过采取前述措施，股份公司已有效避免了可能损害中小股东利益的关联交易；发行人对关联交易和同业竞争的披露不存在重大遗漏或重大隐瞒的情况。

七、 独立董事关于公司关联交易的意见

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定，公司的关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，履行了法定的批准程序，决策程序合法、有效，不存在损害本公司及股东利益的情况；公司对关联交易和同业竞争的披露不存在重大遗漏或重大隐瞒的情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员

一、 公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一） 公司董事的基本情况

公司现任董事 9 名，其中董事长为王柏华，副董事长为张磊；独立董事为于安、石连运、张体勤；其他董事为孙丕恕、杜利群、丁兆迎、孙辉。各位董事的基本情况简介如下：

王柏华：男，1965 年生，大学本科学历，高级工程师。曾任山东电子研究所研究室副主任、主任，浪潮集团计算机事业本部副总经理，浪潮电子信息产业股份有限公司软件与集成事业部总经理、浪潮电子信息产业股份有限公司副总经理，公司总经理等职。现任公司董事长（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）兼首席执行官（任期 2002 年 6 月 16 日—2004 年 12 月 21 日），浪潮齐鲁软件产业有限公司总经理，浪潮集团山东通用软件有限公司董事长。

张磊：男，1963 年生，国际金融硕士。曾任沈阳市人民银行、沈阳证券交易中心信息工程部负责人，沈阳证管办副处长，沈阳产权交易中心副主任，万众集团副总裁、锦州港集团股份有限公司副总裁兼财务总监、上市公司北大车行公司董事、大龙泉公司董事，浪潮电子信息产业股份有限公司助理总经理。现任浪潮电子信息产业股份有限公司副总经理、董事会秘书，公司副董事长（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）、浪潮国际执行董事兼总经理。

孙丕恕：男，1962 年生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。曾获山东省委、省政府“重奖科技人员”、“山东省拔尖人才”、“电子部劳动模范”、“国家有突出贡献的中青年专家”、“全国十大杰出青年”等荣誉称号，第十届全国人大代表，享受国务院特殊津贴。曾任山东电子研究所开发室主任、副所长、常务副所长，浪潮集团总经理助理、副总经理、常务副总经理。现任浪潮集团总裁、浪潮电子信息产业股份有限公司董事长兼首席执行官，浪潮齐鲁软件产业有限公司董事长，公司董事（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）、

浪潮国际董事会主席。

杜群利：男，1945年生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。曾任浪潮集团软件开发公司经理、计算机事业本部副经理。现任浪潮电子信息产业股份有限公司副总经理，公司董事（任期2001年12月22日—2004年12月21日）。

丁兆迎：男，1965年生，硕士，高级工程师，中共党员。曾任浪潮集团办公自动化研究所副所长、所长，山东齐鲁软件产业有限公司副总经理，公司副总经理。现为公司董事（任期2001年12月22日—2004年12月21日）、总经理（任期2002年5月28日—2004年12月21日）。

孙辉：男，1961年生，大学本科学历，高级会计师，中共党员。曾在泰安市财政局驻厂处轻工纺织煤炭组、泰安市财政局省级企业科工作。现任泰安市国有资产管理局综合科科长、公司董事（任期2001年12月22日—2004年12月21日）。

于安：男，1956年生，汉族，中共党员。曾留学丹麦和德国。现任清华大学法学院教授、公司独立董事（任期2002年6月16日—2004年12月21日）。主要社会兼职有中国法学会世界贸易组织法研究会副会长，教育部教育法律咨询专家，司法部法制建设与法学理论研究部级科研项目专家咨询委员会委员，“四五”普法国家中高级干部学法讲师团成员，清华大学公共管理学院兼职教授。

石连运：男，1946年生，汉族，中共党员。1969年毕业于山东大学，留校任教至今，曾赴日本学习，现任山东大学管理学院会计学教授、公司独立董事（任期2002年6月16日—2004年12月21日）。主要社会兼职有中国数量经济学会金融研究部委员，山东省会计学会理事，山东省审计学会理事，北京亚太华夏财务会计研究中心研究员。

张体勤：男，汉族，1950年生，现任山东经济学院党委书记、教授、博士生导师、公司独立董事。曾任山东工业大学党委副书记、副校长、山东大学党委常委、副校长。主要社会兼职有中国自然辩证法研究会常务理事、山东自然

辩证法研究会理事长、中国高教管理研究会常务理事、山东高教管理研究会常务副会长等。

（二） 公司监事的基本情况

公司现任监事 5 名，即王茂昌、渠洪喜、胡林、刘国明、梁炎松。其中，监事会主席为王茂昌，胡林、刘国明为职工代表监事。各位监事的基本情况简介如下：

王茂昌：男，1966 年生，大学本科学历，中国注册会计师，高级会计师，中共党员。曾任浪潮集团总会计师办公室副主任、主任、财务处处长。现任浪潮电子信息产业股份有限公司副总经理兼财务总监，浪潮齐鲁软件产业有限公司监事会主席，公司监事会主席（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）。

渠洪喜：男，1969 年生，大学本科学历，会计师。曾任国泰证券山东分公司投资银行部副经理、经理，国泰君安证券济南经三路营业部总经理助理，公司董事等职。现任华夏世纪创业投资有限公司总经理助理兼山东代表处负责人，公司监事（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）。

胡林：男，1972 年生，大学本科学历。1993 年进入浪潮办公自动化研究所工作，主要从事软件开发、网络建设以及管理工作，曾被电子工业部委派到日本学习计算机技术项目管理经验及商务运做体系，曾任浪潮集团办公自动化研究所软件开发部经理，山东齐鲁软件产业有限公司办公自动化研究所副所长。现任公司技术总监，职工代表监事（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）。

刘国明：男，1963 年生，硕士研究生，高级工程师。1988 年入浪潮集团工作，从事软件开发、系统集成及管理工作，曾赴日本研修，曾任浪潮集团电子研究所软件开发室主任，系统集成部副主任、技术总监，公司商务部经理。现为公司企业合作总监，职工代表监事（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）。

梁炎松：男，1970 年生，大学本科学历。1993 年到浪潮工作至今，曾任浪

潮集团计算机事业本部电信研发部主任，通信事业部副总经理等职务。现为公司产品总经理、监事（任期 2002 年 6 月 16 日—2004 年 12 月 21 日）。

（三） 公司高管人员的基本情况

公司高级管理人员 5 名。其中，总经理为丁兆迎；副总经理为苗再良、肖成锋；董事会秘书为罗万里；财务总监为王静莲。各位高管人员的基本情况简介如下（丁兆迎作为董事已作介绍）：

苗再良：男，1961 年生，硕士，高级工程师。曾被评为电子工业部优秀科技青年、潍坊市电子行业十佳青年、潍坊市跨世纪学术带头人、获富民兴潍劳动奖章和部优秀科技专家称号、全国“五一”劳动奖章，并被推选为山东省第九届人民代表大会代表，被成电、北邮、西交大、清华等大学特聘为研究生指导老师。曾任华光科技股份有限公司高级工程师、技术副厂长、研发中心主任、总工程师等职。现任公司副总经理（任期 2002 年 5 月 28 日—2004 年 12 月 21 日）。

肖成锋：男，1966 年生，大学本科学历，高级工程师。曾任浪潮集团系统工程公司开发部主任、浪潮电子信息产业股份有限公司系统集成事业部副总经理、浪潮齐鲁软件产业有限公司副总经理等职。现为公司副总经理（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）。

罗万里：男，1962 年生，大学本科学历，高级讲师，中共党员。曾在山东省物资学校、山东省贸易厅工作。现任公司董事会秘书（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）兼办公室主任、证券部经理。

王静莲：女，1961 年生，大学本科学历。曾任浪潮集团办公自动化研究所财务总监、山东齐鲁软件产业有限公司财务经理。现任公司财务总监（任期 2001 年 12 月 22 日—2004 年 12 月 21 日）。

二、 公司董事、监事和高级管理人员薪酬和持股情况

目前，公司各位董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份，也未享有认股权。

公司董事、监事未设报酬，在公司有行政职务的董事和监事报酬参照公司薪酬制度领取报酬。高管人员的报酬依据行业水平、企业经营情况、公司薪酬政策和工资标准来确定。截止到 2003 年 12 月 31 日，公司董事、监事和高管人员共 18 人，在公司领取报酬的有 9 人，年度报酬总额为 125.48 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 62.0 万元；报酬在 10 万元以上的有 5 人，报酬在 5-10 万元区间的有 4 人。

各位董事、监事和高级管理人员是否在公司领取薪酬的情况如下表：

姓 名	职 务	是否在公司领薪	是否在关联单位领薪及领薪单位	在公司领取津贴情况
王柏华	董事长	是	否	-
张磊	副董事长	否	是，浪潮信息	-
孙丕恕	董事	否	是，浪潮信息	-
杜群利	董事	否	是，浪潮信息	-
丁兆迎	董事、总经理	是	否	-
孙辉	董事	否	否，外部董事	-
于安	独立董事	否	否	年津贴 3 万
石连运	独立董事	否	否	年津贴 3 万
张体勤	独立董事	否	否	年津贴 3 万
王茂昌	监事会主席	否	是，浪潮信息	-
渠洪喜	监事	否	否，外部监事	-
胡林	监事	是	否	-
刘国明	监事	是	否	-
梁炎松	监事	是	否	-
苗再良	副总经理	是	否	-
肖成锋	副总经理	是	否	-

罗万里	董事会秘书	是	否	-
王静莲	财务总监	是	否	-

第八节 公司治理结构

一、 公司的独立性

本公司的第一大股东为齐鲁有限,而浪潮信息持有齐鲁有限 65.38%的股权,浪潮集团持有浪潮信息 59.86%的股权。因此,浪潮信息和浪潮集团为本公司间接控制人。目前,公司业务、资产、人员、机构、财务等方面与实际控制人完全分开。

(一) 业务独立

本公司的业务完全独立于大股东——浪潮齐鲁软件产业有限公司。

经过 2001 年资产重组,齐鲁有限将其原来从事通信、电子政务、烟草等行业应用软件业务的资产,包括其通信事业部、系统集成事业部和办公自动化研究所整体投入到公司后,本身只留有金融事业部,主要从事金融终端产品的开发和销售。两者的业务特征、产品特征、客户对象不同,业务相互独立。

本公司业务独立于间接控制人——浪潮信息和浪潮集团。浪潮信息主要从事服务器、计算机、电子产品等硬件设备的制造和销售。浪潮集团作为一家控股集团,基本不从事具体的经营,二者与公司在业务上分别自成体系。但在实际生产经营过程中,公司与上述关联方,特别是与浪潮信息存在一定程度的业务合作,但这属于双方优势互补,并不表示公司对关联方存在业务上的依赖。

公司业务独立于上述关联单位。表现在:首先,公司拥有独立于控制人的采购系统--主要原材料的采购由公司采购部进行;其次,拥有独立于控制人的研发系统--软件产品的开发由公司研发部门和产品经理进行;第三,拥有独立于控制人的销售系统--软件产品的销售和推广由公司设置在全国的大区来进行。如果公司在采购、开发和销售环节与关联方之间存在关联交易,均按照公司章程和上市规则的有关规定,以合同形式明确双方的权利义务关系,合同系依据市场化原则订立,主要条款对合同双方均是公允和合理的。

因此,本公司已建立了独立于直接和间接实际控制人的完整的生产经营系统,所有业务的开发与拓展均以完全市场化机制进行,对控制人及其他关联方

不存在依赖关系。

（二）资产完整

2001年，公司经过资产重组，由原来从事索道旅游客运的企业转变为从事大型行业应用软件产品开发与服务的高新技术企业，公司资产性质和主营业务发生了根本的变化。在上述资产重组中，现公司大股东——齐鲁有限将其通信事业部、系统集成事业部、办公自动化研究所的经营性资产全部投入本公司。齐鲁有限置换入公司的资产及著作权等无形资产已经完成了产权变更、过户手续，均属本公司独立拥有。本公司也不存在被控制人违规占用资金、资产和其他资源的情况。上述置换入公司的资产保证了公司主营业务的正常开展。

此外，公司于2002年3月收购齐鲁有限所属的浪潮集团山东通用软件有限公司以及随后对该公司的增资及股权收购，使公司软件产业链进一步完善，促进公司由单一产品提供商向整体方案提供商转变；2002年3月公司收购了浪潮信息所属的深圳市天和成实业发展有限公司，使公司的市场体系进一步完善，有利于拓展南方市场；2004年5月，公司收购浪潮集团所属的浪潮乐金数字移动通信有限公司，将有利于公司拓展移动通信增值软件业务。

总之，公司通过资产重组和股权收购，浪潮集团将本集团范围内的行业应用类软件资产、业务增值类软件资产全部集中到公司，保证了公司资产的完整，并使公司主业具有更广阔的成长空间。

（三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事、工资管理部门及相应的管理制度。公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在在股东单位兼职情况；公司所有员工均经过严格规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同，完全独立于齐鲁有限及其他关联方；公司严格执行有关工资制度，独立发放员工工资。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，由股东大会、董事会通过合法程序进行任命，并及时准确地进行了信息披露；公司董事会和股东大会作出的人事任免决定均为最终决定，不存在被股东单位操纵的情况，从而做到了

公司人员与齐鲁有限彻底分开，杜绝了与齐鲁有限“一套人马，两个牌子”的现象发生。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门、建立了独立的会计核算体系和系统的财务管理制度。公司财务实行统一管理，控股子公司的财务人员均由公司委派或聘任，现有财务人员均未在实际控制人处任职。在公司财务人员与控制人分开的基础上，公司按新的企业会计制度建立了独立的会计帐簿，编制单独的股份公司会计报表。

公司有独立的银行账号，开户行为中国建设银行泰安市分行，帐号为698608010027314578，不存在与实际控制人共用银行帐户的情况；不存在将资金存入控制人的财务公司或结算中心帐户的情况。

公司独立纳税，公司持有山东省泰安市国家税务局颁发的国税鲁字370902494190456号税务登记证和山东省泰安市地方税务局颁发的鲁地税字370900494190456号税务登记证，依法独立纳税。

本公司能够作出独立财务决策，不存在被控制人干预资金使用的情况。

（五）机构独立

本公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了公司章程并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为公司最高权利机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理为执行机构的法人治理结构。公司董事会、监事会建立了完善的工作制度，并得到有效执行。不存在控股股东和其他控制人干预本公司机构设置的情形。

公司根据业务需要设置了相应的职能部门，建立了经理办公室、证券部、采购部、公关策划部、财务部、市场本部、技术本部等机构。生产经营和办公机构与股东单位已完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。股东单位及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预股份公司的生产经营活动的情况。

二、 公司独立董事情况

2002 年 4 月 20 日公司第三届董事会第四次会议审议通过推荐独立董事的议案，聘请于安先生、石连运先生为公司独立董事。该议案经 2002 年 6 月 16 日公司 2001 年度股东大会通过。

2003 年 5 月 28 日公司第三届十六次会议通过提名张体勤先生为公司独立董事的议案，该议案经 2003 年 6 月 30 日公司 2003 年第一次临时股东大会通过。

关于独立董事的职权，公司章程规定如下：

“第一百三十一条 独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规及本章程赋予董事的职权外，还具有以下特别职权：

（一） 公司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；

（二） 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

（三） 向董事会提请召开临时股东大会；

（四） 提议召开董事会；

（五） 独立聘请外部审计机构或咨询机构；

（六） 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

第一百三十二条 独立董事除履行前条所述职权外，还对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

（一） 提名、任免董事；

（二） 聘任或解聘高级管理人员；

（三） 公司董事、高级管理人员的薪酬；

（四） 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；

（五） 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；

（六） 公司章程规定的其他事项。

独立董事应当就上述事项发表以下几类意见之一：同意；保留意见及理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其障碍。

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。”

为了保证公司独立董事有效行使职权，公司章程规定：

“第一百三十三条 为保证独立董事有效行使职权，公司应当为独立董事提供必要的条件。

（一） 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该事项，董事会应予以采纳。

公司提供的材料，公司与独立董事至少应保存 5 年。

（二） 公司应当提供独立董事履行职责所必需的工作条件。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宜。

（三） 独立董事行使职权时，公司有关人员应当积极配合，不得拒绝、阻碍或隐瞒，不得干预其独立行使职权。

（四） 独立董事聘请中介机构的费用及其他行使职权时所需的费用由公司承担。

（五） 公司应当给予独立董事适当的津贴。津贴的标准由董事会制订预案，股东大会审议通过。

除上述津贴外，独立董事不应从公司及主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的、未予披露的其他利益。”

关于独立董事的义务，公司章程规定：

“第一百三十四条 独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务，并确保有足够的时间和精力有效的履行独立董事职责。

第一百三十五条 独立董事应当按照相关法律、法规、规范性文件及本章程的要求，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。

第一百三十六条 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。”

三、 公司重大投资决策程序与规则

公司拥有数家控股或参股子公司，为切实加强对外投资管理及其风险控制，本公司对《公司章程》进行了适当地修改，并结合《公司章程》先后制定了《财务管理办法》、《内部控制制度》和《内部审计制度》，对公司对外投资和风险控制作了详细的规定。

（一） 重大投资决策程序

公司进行短期投资，由证券部提出方案，报经理办公会审议后提交董事会审批，董事会可以依据《公司章程》和股东大会授权范围内决定投资权限，或对董事长进行授权。

公司进行长期股权投资，应结合投资项目的具体情况，并根据《公司章程》和有关制度的规定，严格按照立项→可行性研究→论证审议→批准→实施→监管和总结的步骤和程序进行。

1、立项和可行性研究。公司极为重视对外投资的决策环节，制订了较为严密的立项审批程序，包括：有关部门负责项目收集，形成初步立项文件，经集体讨论进行筛选、立项；形成投资可行性研究报告、价值分析报告、技术报告等，交经理办公会讨论，然后交董事会。

2、审议和批准。《公司章程》对决策的权限和规则进行了明确的规定。（详

见本配股说明书第八节、三、（二）“重大投资决策规则”）。

3、实施和监管。在做出投资决策后，公司有关部门需做出周密的实施方案，高效有序地实施投资。在实施投资后，项目负责人或派出董事、监事和高管人员（可以联合）及时进行总结，并定期向本公司董事会或经理办公会提交有关投资收益分析、投资资金使用情况的总结报告。对于对外投资设立的子公司，不论是否控股，本公司均应向该公司派出董事（因投资比例低或投资数额小，达不到该公司章程所规定的派出董事条件时除外）。派出董事应勤勉尽责、恪尽职守，除按照规定程序参加所在公司董事会外，还应及时了解并定期向本公司汇报其所在公司的运行情况，协调处理好母子公司的各种关系，协助本公司有关职能部门履行监管权责，努力维护本公司利益。本公司财务部对下属子公司经营情况和财务状况定期作出分析评价，尤其是强化对成员子公司和一般控股子公司资金预算、经营预算执行情况的监督管理，并定期（按月）向本公司经理办公会提交财务分析报告，汇报有关情况。

4、内部审计。根据《内部审计制度》规定，公司设立内部审计部门，在总经理的直接领导下，依照国家法律、法规和政策以及公司的有关规章制度，对公司有关职能机构、控股公司及其分公司的财务收支和经济效益进行内部审计监督，独立行使内部审计监督权，对公司负责报告工作。内审工作对公司及所属单位的下列事项进行审计：财务计划、成本计划或单位预算的执行和决算；财务收支及其有关的经济活动；经济效益；内部控制制度；经济责任；投资项目概（预）算、决算；国家财经法规和单位规章制度的执行；其他审计事项。

（二） 重大投资决策规则

根据《公司章程》，董事会有权根据公司资产规模、公司风险承受能力等因素确定有关决策权限：

1、从事风险性投资（风险性投资的范围为证券、期货、期权、外汇及投资基金），董事会在每一会计年度内有权决定按公司上一会计年度末净资产总额20%以下（含20%）的累积投资额；董事会授权董事长有权决定按公司上一会计年度末净资产总额10%以下（含10%）的累积投资额。

2、从事长期股权投资，董事会在每一会计年度内有权决定按公司上一会计年度末净资产总额20%以内（含20%）的单项投资额。

3、对外举债,董事会授权董事长在每一会计年度内有权决定按公司上一会计年度末净资产总额 10%以下(含 10%)的单项借款额;董事会在每一会计年度内有权决定按公司上一会计年度末净资产总额 20%以下(含 20%)的单项借款额,但累计借款余额不得超过公司上一会计年度末净资产总额的 50%。

4、公司不得为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、本公司持股百分之五十以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保;不得直接或间接为资产负债率超过百分之七十的被担保对象提供债务担保。公司为他人提供担保,对外担保总额不得超过公司最近一期经审计的净资产的百分之五十;董事会在每一会计年度内有权决定按公司上一会计年度末净资产总额 20%以内(含 20%)的担保总额。

对于其他重大投资、举债、担保等应报股东大会批准。

四、 重要财务决策的程序与规则

公司的生产经营与重大财务决策由公司股东大会、董事会、管理层分级管理。公司的重大财务决策主要包括公司长短期融资决策、生产经营过程中的重大财务决策以及股利分配等。

根据《公司章程》，股东大会决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案及决算方案，审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案，对公司增加或者减少注册资本、发行公司债券、配股、增发新股等事项作出决议。

公司经理组织有关部门和人员拟订公司的年度经营计划。年度经营计划拟订后，报公司董事会审议。各部门在公司年度经营计划的框架内制订具体的经营方案，并报公司批准；公司按照《公司法》、各控股子公司的公司章程通过子公司的股东会、董事会按法定程序对子公司的经营计划、资金调度、财务核算和其他重大财务事项进行管理；每年初制订并下达各分支机构、控股子公司的经营目标，年内组织定期或不定期的检查，并于年终进行考核兑现；公司生产经营过程中的重大财务决策如材料采购计划以及资金的支出、赊销的比例、审

批以及回收（即信用政策）、临时性短期融资、长期银行融资等由公司或各部门根据相应的审批权限决定；子公司各级财务部门的负责人由其总经理、财务负责人提名并报本公司批准。

五、 对高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制

公司的高级管理人员是公司的管理核心层，对公司的业务开拓和长远发展起到重要作用。为此，公司制定了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制。

1、 **选择机制：**根据公司发展需要，由董事会决定聘任公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，由董事会决定聘任副总经理、财务负责人等高级管理人员，任期一般为三年。

2、 **考评机制：**依据公司的绩效评估管理体系，由董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，其报酬与公司经营业绩挂钩。

3、 **激励机制：**高级管理人员的收入由基本工资和绩效工资组成。此外，在国家有关法律、法规许可并经有关部门批准后，公司准备推行高管人员和骨干员工的认股权计划。

4、 **约束机制：**公司通过公司章程、财务人事管理等内部管理制度，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

六、 内部控制制度评价

（三） 公司管理层的自我评估

本公司已建立了健全、合理的内部控制体系，并能顺利得以贯彻执行。随着公司业务进一步发展，公司内部控制体系将得到进一步完善和补充，发挥更加稳定、更加高效。

（四） 会计师的意见

公司的审计机构湖北大信会计师事务所有限公司对公司内部控制制度评价报

告的结论性意见是：“我们认为，贵公司按照控制标准于 2003 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。

第九节 财务会计信息

本公司已聘请湖北大信会计师事务所有限公司对本公司及下属公司进行了审计，审计范围包括本公司 2001 年 12 月 31 日、2002 年 12 月 31 日和 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2001 年度、2002 年度和 2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2001 年度、2002 年度和 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。湖北大信会计师事务所有限公司已分别出具了鄂信审字[2002]0211 号、[2003]0032 号和大信审字[2004]0096 号标准无保留意见的审计报告，2004 年中期会计报告未经审计。另外，由于公司在 2001 年经历了重大资产重组，湖北大信会计师事务所有限公司也对公司按 2001 年 12 月 31 日资产架构模拟编制的 2001 年 12 月 31 日、2000 年 12 月 31 日、1999 年 12 月 31 日资产负债表、2001 年度、2000 年度、1999 年度的利润表进行了审核，并出具了鄂信审字（2002）第 0274 号标准无保留意见的审计报告。

非经特别说明，本招股说明书所引用的财务数据及信息均引自经湖北大信会计师事务所有限公司审计的公司最近 3 年财务会计报告。

一、最近三年及一期比较合并财务报表及附注

（一）最近三年及一期的比较合并财务报表

资产负债表（一）

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	170,502,072.02	194,172,398.33	119,534,640.13	90,237,363.70
短期投资	-		-	-
应收票据	3,241,000.00	392,270.00	10,020,000.00	-
应收股利	-		-	
应收利息	-		-	
应收帐款	182,513,882.96	157,686,484.86	101,560,462.06	79,077,741.14
其他应收款	27,409,102.13	29,281,363.69	106,465,932.69	13,258,082.00
减：坏帐准备	13,570,756.51	11,944,948.43	7,910,610.73	4,818,626.10
应收款项净额	196,352,168.58	175,022,900.12	200,115,784.02	87,517,197.04
预付帐款	45,331,667.24	19,289,699.66	29,814,727.15	12,899,685.95
应收补贴款			-	

存货	140,985,678.03	134,219,780.49	97,897,992.38	21,783,001.37
减：存货跌价准备				
存货净额	140,985,678.03	134,219,780.49	97,897,992.38	21,783,001.37
待摊费用	248,800.01	361,443.20	314,189.57	6,314.24
一年内到期的长期债权投资			-	
其他流动资产			-	
流动资产合计	556,661,385.88	523,458,491.80	457,697,333.25	212,443,562.30
长期投资：				
长期股权投资	106,754,752.40	7,425,138.85	20,492,858.19	18,000,000.00
长期债权投资			-	
长期投资合计	106,754,752.40	7,425,138.85	20,492,858.19	18,000,000.00
其中：合并价差	4,063,009.23	4,325,138.85	4,697,858.19	
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	106,754,752.40	7,425,138.85	20,492,858.19	18,000,000.00
固定资产：				
固定资产原价	76,631,127.76	72,180,771.57	35,477,812.43	52,426,863.73
减：累计折旧	25,036,663.63	17,691,075.46	11,434,014.25	8,293,181.60
固定资产净值	51,594,464.13	54,489,696.11	24,043,798.18	44,133,682.13
减：固定资产减值准备	121,466.82	121,466.82	101,301.37	5,797,730.12
固定资产净额	51,472,997.31	54,368,229.29	23,942,496.81	38,335,952.01
工程物资	-		-	-
在建工程	760,449.65	760,449.65	629,215.22	311,302.13
减：在建工程减值准备	-			
在建工程净额	760,449.65	760,449.65	629,215.22	311,302.13
固定资产清理	-	51,947.20	-	-
待处理固定资产净损失	-			
固定资产合计	52,233,446.96	55,180,626.14	24,571,712.03	38,647,254.14
无形资产及其他资产：				
无形资产	65,975,150.63	71,944,869.35	67,103,003.39	75,253,323.35
长期待摊费用	-		3,889,684.74	2,722,191.69
其他长期资产	-		-	
无形资产及其他资产合计	65,975,150.63	71,944,869.35	70,992,688.13	77,975,515.04
递延税项：				
递延税款借项	-		-	
资产总计	781,624,735.87	658,009,126.14	573,754,591.60	347,066,331.48

资产负债表（二）

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	145,000,000.00	65,000,000.00	70,000,000.00	-
应付票据	17,873,513.25	17,596,061.00	14,982,470.00	920,118.00
应付帐款	55,480,168.10	68,510,385.80	70,896,353.65	39,776,531.82
预收帐款	37,240,021.53	22,280,249.99	16,387,232.76	6,662,434.52
应付工资	1,733,343.66	2,041,408.07	2,125,867.44	5,100,000.00
应付福利费	11,475,356.54	10,646,775.13	7,418,464.74	1,860,375.37
未付股利	3,600,000.00		-	8,261,040.00
未交税金	8,365,935.68	6,880,382.47	4,621,299.09	-12,884,652.89
其他未交款	58,344.32	49,826.43	106,457.37	31,709.00
其他应付款	11,968,809.38	9,139,960.21	15,534,654.76	22,096,751.23
预提费用	-		-	-
一年内到期的长期负债	-		-	-
其他流动负债	-			-
预计负债	-			-
流动负债合计	292,795,492.46	202,145,049.10	202,072,799.81	71,824,307.05
长期负债：				-
长期借款	-		73,333.36	-
应付债券	-		-	-
长期应付款	-		-	-
专项应付款	8,221,118.00	10,620,000.00	5,500,000.00	1,706,944.34
其他长期负债	-		-	-
长期负债合计	8,221,118.00	10,620,000.00	5,573,333.36	1,706,944.34
递延税项：				-
递延税款贷项	-		-	-
负债合计	301,016,610.46	212,765,049.10	207,646,133.17	73,531,251.39
少数股东权益	59,076,782.08	56,838,209.87	25,313,845.84	-
股东权益：				-
股本	165,220,800.00	165,220,800.00	165,220,800.00	165,220,800.00
资本公积	5,714,078.84	5,714,078.84	5,586,115.73	5,586,115.73
盈余公积	46,328,299.46	46,328,299.46	39,309,862.85	29,281,083.21
其中：公益金	15,398,945.55	15,398,945.55	13,059,466.68	-
未确认投资损失	-		-	-
未分配利润	204,268,165.03	171,142,688.87	130,677,834.01	73,447,081.15
股东权益合计	421,531,343.33	388,405,867.17	340,794,612.59	273,535,080.09
负债和股东权益总计	781,624,735.87	658,009,126.14	573,754,591.60	347,066,331.48

利润及利润分配表

项目	2004 年上半年	2003 年年度	2002 年度	2001 年度
一、主营业务收入	269,872,301.53	646,621,838.43	555,768,600.51	332159821.4
减：主营业务成本	171,938,718.74	474,697,777.57	414,495,036.06	243498913.3
主营业务税金及附加	1,816,948.07	3,532,947.45	2,298,246.44	3117053.29
二、主营业务利润（亏损以“－”号填列）	96,116,634.72	168,391,113.41	138,975,318.01	85543854.83
加：其他业务利润（亏损以“－”号填列）	-	5,327.00	26,121.89	-251272.91
减：营业费用	31,910,993.29	56,249,889.66	36,093,299.78	17048845.83
管理费用	41,184,632.31	67,816,595.54	37,314,945.30	21827352.42
财务费用	1,217,541.01	1,617,875.58	3,769,514.85	256651.34
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,803,468.11	42,712,079.63	61,823,679.97	46159732.33
加：投资收益（损失以“－”号填列）	13,392,860.80	-459,241.82	10,781,978.67	0
补贴收入	10,886,617.18	14,122,410.98	8,958,625.44	3409257.31
营业外收入	33,952.50	1,413,789.50	211,946.52	7056888.7
减：营业外支出	216,991.83	467,570.22	260,042.86	35389.63
四、利润总额（亏损以“－”号填列）	45,899,906.76	57,321,468.07	81,516,187.74	56590488.71
减：所得税	2,274,818.42	4,497,955.16	8,412,572.54	4271107.22
少数股东损益（合并报表填列）	2,238,572.18	5,340,221.44	5,844,082.70	
五、净利润（亏损以“－”号填列）	41,386,516.16	47,483,291.47	67,259,532.50	52319381.49
加：年初未分配利润	162,881,648.87	130,677,834.01	73,447,081.15	70280806.88
其他转入	-			
六、可供分配的利润	204,268,165.03	178,161,125.48	140,706,613.65	122600188.4
减：提取法定盈余公积	-	4,678,957.74	6,685,853.09	5231938.15
提取法定公益金	-	2,339,478.87	3,342,926.55	2615969.07
提取职工奖励及福利基金	-			
七、可供股东分配的利润	204,268,165.03	171,142,688.87	130,677,834.01	114752281.2
减：应付优先股股利	-			
提取任意盈余公积	-			
应付普通股股利	-			8261040
转作股本的普通股股利	--			33044160
八、未分配利润（未弥补亏损以“－”号表示）	204,268,165.03	171,142,688.87	130,677,834.01	73447081.15

现金流量表

项 目	2004 年上半年	2003 年	2002 年	2001 年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	352,208,449.82	721,150,584.61	626,655,821.50	341,590,983.78
收到税费返还	10,889,354.54	14,122,410.98	8,958,625.44	8,409,257.31
收到的其他与经营活动有关的现金	15,921,273.72	6,343,117.39	557,591.61	24,714,319.86
现金流入小计	379,019,078.08	741,616,112.98	636,172,038.55	374,714,560.95
购买商品、接受劳务支付的现金	277,453,977.11	577,255,940.90	506,551,370.60	188,285,379.15
支付给职工以及为职工支付的现金	33,864,981.25	46,456,665.66	35,747,794.81	9,395,400.97
支付的各项税费	23,058,428.39	28,752,110.60	18,411,366.06	44,721,918.01
支付的其他与经营活动有关的现金	48,688,343.29	68,607,814.81	30,833,858.60	16,786,600.14
现金流出小计	383,065,730.04	721,072,531.97	591,544,390.07	259,189,298.27
经营活动产生的现金流量净额	-4,046,651.96	20,543,581.01	44,627,648.48	115,525,262.68
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		86,031,752.83	28,427,200.00	
取得投资收益所收到的现金		-	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	129,070.80	1,748,764.07	21,617,935.00	59,794,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	22,841.56	-	-	
现金流入小计	151,912.36	87,780,516.90	50,045,135.00	59,794,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,350,079.65	54,489,479.50	18,832,861.56	87,698,848.10
投资所支付的现金	85,936,752.83	17,565,825.36	109,536,800.55	18,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	1,770,174.25	-	-	
现金流出小计	91,057,006.73	72,055,304.86	128,369,662.11	105,698,848.10
投资活动产生的现金流量净额	-90,905,094.37	15,725,212.04	-78,324,527.11	-45,904,748.10
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	-	18,252,626.49	6,822,144.62	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	-	18,252,626.49	-	
借款所收到的现金	142,000,000.00	193,000,000.00	175,073,333.36	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金	284,545.10	-	5,500,000.00	
现金流入小计	142,284,545.10	211,252,626.49	187,395,477.98	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金	62,000,000.00	198,073,333.36	113,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,283,125.08	3,982,038.34	11,401,322.92	8,142,572.10
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-	-	
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,720,000.00	-	-	
现金流出小计		202,055,371.70	124,401,322.92	38,142,572.10
筹资活动产生的现金流量净额	71,003,125.08	9,197,254.79	62,994,155.06	-8,142,572.10
四、汇率变动对现金的影响	71,281,420.02	-7,567.58	-	
五、合并报表范围变动对现金的影响	-	29,179,277.94		
六、现金及现金等价物净增加额	-23,670,326.31	74,637,758.20	29,297,276.43	61,477,942.48

现金流量表补充资料

补 充 资 料	2004 年上半年	2003 年	2002 年	2001 年
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	41,386,516.16	47,483,291.47	67,259,532.50	52,319,381.49
加：少数股东本期损益	2,238,572.18	5,340,221.44	5,844,082.70	
计提的资产减值准备		4,054,503.15	1,828,092.50	2,527,748.12
固定资产折旧	7,345,588.17	10,020,223.85	7,499,783.02	3,859,603.68
无形资产摊销	5,969,718.72	10,314,603.84	8,150,319.96	6,249,876.65
长期待摊费用摊销	-	912,497.30	847,517.58	1,945,534.76
待摊费用减少（减：增加）	112,643.19	496,308.36	-278,166.93	29,965.73
预提费用增加（减：减少）	-	-	-140,784.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	150,555.83	193,211.18	34,129.32	-7,056,583.70
固定资产报废损失	-	-	0.00	
财务费用	1,622,085.08	3,989,605.92	3,902,906.92	627,412.50
投资损失（减：收益）	-13,392,860.80	459,241.82	-10,781,978.67	
递延税款贷项（减：借项）	-			

存货的减少（减：增加）	-6,765,897.54	-36,321,788.11	-37,237,449.16	2,231,832.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	-7,995,305.00	-43,892,899.49	-26,492,025.73	693,026.24
经营性应付项目的增加（减：减少）	-36,344,076.03	17,494,560.28	24,191,689.31	52,097,464.94
其他	-	-		
经营活动产生的现金流量净额	-4,046,651.96	20,543,581.01	44,627,648.48	115,525,262.68
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	170,502,072.02	194,172,398.33	119,534,640.13	90,237,363.70
减：现金的期初余额	194,172,398.33	119,534,640.13	90,237,363.70	28,759,421.22
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	-23,670,326.31	74,637,758.20	29,297,276.43	61,477,942.48

（二） 2004 年中期会计报表附注

1、 公司简介

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司（以下简称“公司”），原名为“山东泰山旅游索道股份有限公司”，是以泰安市泰山索道总公司为基础进行改组，经泰安市体制改革委员会于1993年3月27日以泰经改发[1993]第019号文批准设立，并经山东省体改委以鲁体改生字[1994]第269号文批准创立的股份有限公司。公司A股于1996年9月23日在上海证券交易所正式挂牌上市交易。

根据公司2001年第一次临时股东大会决议，公司进行资产重组，主营业务发生变动。经山东省工商行政管理局审核批准，2001年2月16日公司名称正式变更为“山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司”（企业法人营业执照注册号为3700001805152）。根据公司二届十次董事会决议，并经上海证券交易所同意，公司股票简称于2001年2月28日起由“泰山旅游”变更为“齐鲁软件”，于2001年11月28日公司股票简称变更为“浪潮软件”证券代码不变。

经资产重组，公司经营范围由原来主要经营索道运输变更为：通信及计算机软硬件技术开发、生产、销售；通信及计算机网络工程技术咨询、技术培训；许可范围内的进出口业务。

2、公司采用的主要会计政策

(1)、会计制度：公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及有关补充规定。

(2)、会计年度：公司采用公历年度为会计年度，即从每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(3)、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

(4)、记账基础和计价原则：公司核算以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

(5)、外币折算方法：

公司发生外币业务时，以发生之日中国人民银行公布的汇率（中间价）折算为人民币记账，中期期末、年终时，按期末国家外汇汇率（中间价）进行调整，调整后的各外币账户人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益列作当期财务费用；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化原则进行处理。

(6)、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指所持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(7)、短期投资核算方法

1) 短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本。

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：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，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：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相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；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，作为短期投资成本。

2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，以实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额，确认为当期投资损益。

3) 短期投资的计价方法：短期投资期末按成本与市价孰低法计价。

4) 短期投资跌价准备的计提方法：按单个短期投资项目的成本高于其市价的差额计提短期投资跌价准备。

(8)、坏账准备核算方法

1) 公司采用备抵法核算坏账损失。

2) 坏账准备计提的方法及比例：

A、坏账准备的计提方法采用账龄分析法。

B、坏账准备计提的比例：

应收款项账龄为 1 年以内的按其余额的 5%计提；

应收款项账龄为 1—2 年的按其余额的 10%计提；

应收款项账龄为 2—3 年的按其余额的 20%计提；

应收款项账龄为 3—4 年的按其余额的 40%计提；

应收款项账龄为 4—5 年的按其余额的 80%计提；

应收款项账龄为 5 年以上的按其余额的 100%计提。

3) 公司计划对应收款项进行债务重组或以其他方式进行重组的不全额计提坏账准备。

4) 坏账损失确认标准：

A、凡因债务人破产，依据法律清偿后依然无法收回的债权；

B、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；

C、债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。但公司仍保留对坏账债权的追索权。

(9)、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

1) 公司存货主要包括：低值易耗品、原材料、在产品、库存商品；

2) 存货中原材料、库存商品入库一律按实际成本计价，发出和领用存货时采用加权平均法；低值易耗品摊销时采用“五五摊销法”核算；

3) 存货的计价方法：期末存货按成本与可变现净值孰低法计价。

4) 公司存货采用永续盘存制；

5) 公司存货跌价准备计提方法：期末按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(10)、长期投资的核算方法

1) 长期股权投资

① 长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税

费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

② 公司持有被投资单位有表决权资本 20%(含 20%) 以上，或虽投资不足 20% 但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位有表决权资本 20% 以下，或虽投资占 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，半年度或年末，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③企业以非现金资产对外投资，应按非货币性交易的原则确定长期股权投资的初始投资成本。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记“长期股权投资——××单位(股权投资差额)”科目，贷记“长期股权投资——××单位(投资成本)”科目，并按规定的期限摊销计入损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，借记“长期股权投资——××单位(投资成本)”科目，贷记“资本公积——股权投资准备”科目。

企业以现金对外投资，采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，也比照上述原则处理。

④ 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

2) 长期债权投资

① 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

② 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

③ 处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

3) 长期投资减值准备的计提方法：如果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其可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。长期投资减值准备期末按个别投资项目成本高于其可收回金额的差额计提。

(11)、固定资产的计价、折旧政策、及固定资产减值准备的计提方法

1) 公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业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，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为入帐价值，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

3) 固定资产折旧采用直线法计算。

A、未计提减值准备的固定资产，按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值(预计净残值率 3%)计提折旧。固定资产分类及折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	残值率
	(年)	(%)	(%)

房屋及建筑物	8—40	12.1—2.4	3
通用设备	5—8	19.4—12.1	3
专用设备	10	9.7	3
运输工具	5—8	19.4—12.1	3
其 他	5	19.4	3

B、已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照该固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4) 固定资产减值准备的计提方法：期末按单项固定资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

(12)、在建工程

1) 公司的在建工程，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产尚未达到预定可使用状态前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产达到预定可使用状态后发生的利息，计入当期损益。在建工程在达到预定可使用状态时转为固定资产；

2) 期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

A、长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；

B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

C、其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

3) 在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(13)、无形资产计价和摊销政策

1) 无形资产计价：无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价

值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本。

2) 摊销方法:合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的受益年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

3) 无形资产减值准备的计提方法:按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

(14)、长期待摊费用摊销政策

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

(15)、借款费用的会计处理方法

1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A、因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B、企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益。

(16)、应付债券的核算方法

公司发行债券，按照实际的发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(17)、收入确认原则

1) 商品销售收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

C、与交易相关的经济利益能够流入公司；

D、相关的收入和成本能够可靠的计量。

2) 提供劳务：

A、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

C、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

3) 订制软件及系统集成项目收入：

公司订制软件及系统集成项目在资产负债表日按完工百分比法确认收入，完工程度按实际已使用工时占预计总工时的比例确认。

(18)、所得税核算方法：公司所得税采用应付税款法核算。

(19)、合并会计报表编制方法

1) 母公司会计报表编制方法：以公司及下属分公司的会计报表为基础编制汇总会计报表，公司及下属分公司之间的内部交易及债权与债务项目均予以抵销。

2) 合并会计报表编制方法：根据《企业会计准则》及根据财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字（1996）

2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》之规定，公司对长期股权投资占被投资单位表决权资本 50%以上或虽不超过 50%但对其拥有实际经营管理控制权的单位，纳入合并会计报表范围。以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。当子公司采用的会计政策与母公司不一致时，母公司应当按照母公司本身规定的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。

3、税项：

税 种	计税依据	税率
(1) 增值税	产品销售收入	17%

根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的关于《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 号文, 自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 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政策。所得税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产, 不作为企业所得税应税收入, 不予征收企业所得税。公司为软件开发企业, 对销售的自行开发生产的软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。

(2) 营业税	营业收入	3-5%
(3) 城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	1%-7%
(4) 教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
(5) 所得税		

根据国务院颁布的《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）的规定，国家规划布局内的重点软件企业，当年未享受免税优惠的减按 10% 的税率征收企业所得税。根据国家发展计划委员会、信息产业部、对外贸易经济合作部、国家税务总局《关于发布 2003 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（发改高技[2004] 208 号）的规定，本公司和控股子公司浪潮集团山东通用软件公司为 2003 年度国家规划布局内重点软件企业，2004 年度按 10% 的税率征收企业所得税。

子公司山东浪潮森亚网络技术有限公司属新办技术服务企业, 根据国家税务

总局 1994 财税字第 01 号文的规定, 公司自开业起 2 年免税。2004 年度山东浪潮森亚网络技术有限公司所得税率为 33%。

子公司山东浪潮商用系统有限公司属高新技术企业, 根据税法规定, 公司自开业起 2 年免税。2004 年度山东浪潮商用系统有限公司属免税期间, 所得税率为 0。

子公司浪潮乐金信息系统有限公司属生产型外商投资企业, 根据税法规定, 自开始获利的年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税, 2004 年度浪潮乐金信息系统有限公司所得税率为 0。

4、控股子公司及合营企业

(1)、纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例 (%)	投资额 (元)	备注
深圳天和成实业发展有限公司	500 万人民币	国内商业、供销业、进出口业务	90	4,629,838.55	
浪潮集团山东通用软件公司	2,793.2 万人民币	计算机软件和系统产品的开发	69.60	40,880,776.47	
上海国强通用软件有限公司	50 万人民币	计算机软件及应用专业技术领域内的科技经营业务	90	450,000.00	
上海浪潮通软科技有限公司	100 万人民币	计算机软件开发、系统产品的开发及相关技术咨询	90	900,000.00	
北京浪潮通软科技有限公司	30 万人民币	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	95	285,000.00	
南京浪潮通用软件有限公司	200 万人民币	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	95	1,900,000.00	
青岛浪潮通软科技有限公司	100 万人民币	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	95	950,000.00	
广东浪潮通软科技有限公司	300 万人民币	技术开发、技术咨询、技术服务、技术服务	90	2,700,000.00	
山东浪潮森亚网络技术有限公司	100 万人民币	网络技术开发	51	510,000.00	
山东浪潮商用系统有限公司	2000 万人民币	计算机软、硬件及外部设备、网络产品的开发、生产、销售	60	12,000,000.00	

浪潮乐金信息系统有限公司	5000 万人民币	提供计算机系统及通信技术开发、 生产、技术咨询	51	25,500,000.00	
--------------	-----------	----------------------------	----	---------------	--

(2)、未纳入合并报表的子公司

子公司名称	注册资本	经营范围	股权比例 (%)	投资额 (元)	备注
山东浪潮信安科技有限公司	500 万人民币	计算机信息安全产品的生产、销售	60	3,000,000.00	新增

注：2003 年 5 月 28 日，根据公司三届十六次董事会决议，公司与其他股东共同发起设立山东浪潮信安科技有限公司，该公司注册资本为 500 万元，公司出资 300 万元，占其注册资本的 60%。截止 2004 年 6 月 30 日该公司尚处于筹建中，未正式营业，本期未将其纳入合并会计报表范围。

5、合并会计报表主要项目注释

(1)、货币资金 170,502,072.02 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
现 金	549,181.74	532,945.61
银行存款	160,745,851.71	180,183,063.82
其他货币资金	9,207,038.57	13,456,388.90
合 计	170,502,072.02	194,172,398.33

注：1)其他货币资金期末余额 9,207,038.57 元，其中银行承兑汇票保证金 8,475,755.69 元；投标保证金保函 731,282.88 元。

(2)、应收票据

种 类	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	3,241,000.00	392,270.00
合 计	3,241,000.00	392,270.00

(3)、应收账款净值 170,559,799.85 元

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	144,981,490.62	79.44	7,249,074.55	123,766,502.09	78.49	6,188,325.10
1-2 年	31,279,492.35	17.14	3,127,949.24	31,022,723.01	19.67	3,102,272.30
2-3 年	4,620,683.35	2.53	924,136.67	1,696,269.22	1.08	339,253.84
3-4 年	1,632,156.64	0.89	652,862.65	1,200,990.54	0.76	480,396.22
合 计	182,513,822.96	100.00	11,954,023.11	157,686,484.86	100	10,110,247.46

注：1) 应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 应收账款期末余额中前五名金额合计数为 39,500,941.25 元，占应收账款总额的 21.64%。

3) 应收账款期末余额较期初余额增加 24,827,338.10 元，主要原因系公司本期主营业务收入增长及部分应收账款未及时收回所致。

(4)、其他应收款净值 25,792,368.73 元

账 龄	期末数			期初数		
	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)	金 额 (元)	比 例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	24,310,685.27	88.70	1,215,534.26	24,094,416.12	82.29	1,202,177.55
1-2 年	2,302,192.01	8.40	230,219.20	4,249,096.70	14.51	424,909.68
2-3 年	737,550.00	2.69	147,510.00	837,633.02	2.86	167,526.60
3-4 年	58,674.85	0.21	23,469.94	100,217.85	0.34	40,087.14
合 计	27,409,102.13	100.00	1,616,733.40	29,281,363.69	100	1,834,700.97

注：1) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 其它应收款期末余额中前五名金额合计数为 1,464,165.84 元，占其它应收款总额的 5.34%。

(5)、预付账款 45,331,667.24 元

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1 年以内	38,938,031.30	85.90	15,917,440.28	82.52
1-2 年	6,393,635.94	14.10	3,372,259.38	17.48
合 计	45,331,667.24	100.00	19,289,699.66	100.00

注：1) 预付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 账龄超过 1 年的预付账款主要是尚未结算的款项。

3) 预付账款期末余额较期初余额增加 26,041,967.58 元，主要原因系当期采购预付款增加，尚未收到货物所致。

(6)、存货净值 140,985,678.03 元

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
	(元)	(元)	(元)	(元)
在产品	78,884,406.66		68,492,419.62	
原材料	8,334,818.55		6,477,622.46	
库存商品	43,235,604.41		50,237,216.32	
低值易耗品	123,244.90		118,817.55	
专项开发成本	10,407,603.51		8,893,704.54	
合 计	140,985,678.03		134,219,780.49	

注：1) 在产品系公司尚未完工的软件与系统集成项目发生的成本。

2) 存货跌价准备系根据期末存货可变现净值低于其账面成本的差额计提，本期计提的存货跌价准备金额为 0。

(7)、待摊费用余额 248,800.01 元

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
办公场租费	361,443.20	556,099.48	668,742.67	248,800.01
合 计	361,443.20	556,099.48	668,742.67	248,800.01

(8)、长期投资 106,754,752.40 元

项 目	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	期末数 (元)
长期股权投资	7,425,138.85	99,329,613.55		106,754,752.40
合 计	7,425,138.85	99,329,613.55		106,754,752.40

1) 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	占被投资单位 注册 资本比例(%)	本期权益 增减额(+、-)	累计权益 增减额(+、-)	本期减少数 (元)	本期分回 现金红利(元)	期末投资金额 (元)
山东浪潮信安科技有限公司		3,000,000.00		60					3,000,000.00
山东浪潮金穗信息工程技术有限公司		100,000.00		16.67					100,000.00
浪潮乐金数字移动通信有限公司		85,936,752.83		46	13,654,990.33	13,654,990.33			99,591,743.17
合 计		89,036,752.83			13,654,990.33	13,654,990.33			102,691,743.17

注：长期投资本期增加主要系公司本期投资浪潮乐金数字移动通信有限公司所致。

2) 合并价差

被投资单位名称	股权投资差额	期初摊余金额	本期增加数	本期摊销金额	期末余额
深圳天和成实业发展有限公司	368,349.27	303,888.11		18,417.48	285,470.63
浪潮集团山东通用软件公司	4,846,938.83	4,021,250.74	0.00	243,712.14	3,777,538.60
合 计	5,215,288.10	4,325,138.85	0.00	262,129.62	4,063,009.23

(9)、固定资产及累计折旧

固定资产	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	2,440,212.75	-	-	2,440,212.75
专用设备	34,400,905.65	3,272,219.13	141,361.00	37,531,763.78
运输设备	4,794,035.40	-	477,399.90	4,316,635.50
通用设备	10,347,106.40	68,470.00	-	10,415,576.40
经营租入固定资产改良支出	3,206,681.76	237,593.60	-	3,444,275.36
其他设备	16,991,829.61	1,490,834.36	-	18,482,663.97
总 计	72,180,771.57	5,069,117.09	618,760.90	76,631,127.76

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋建筑物	119,388.41	33,536.28	-	152,924.69
专用设备	8,861,813.97	2,000,679.03	80,400.21	10,782,092.79
运输设备	1,817,211.85	281,720.35	309,911.26	1,789,020.94
通用设备	3,524,033.10	2,924,844.23	-	6,448,877.33
经营租入固定资产改良支出	-	489,774.04	-	489,774.04
其他设备	3,368,628.13	2,005,345.71	-	5,373,973.84
总 计	17,691,075.46	7,735,899.64	390,311.47	25,036,663.63
固定资产净值	54,489,696.11			51,594,464.13

固定资产	期初数	本期增加	本期减少	期末数
减值准备	(元)	(元)	(元)	(元)
房屋及建筑物				

专用设备

交通运输工具	20,165.45	20,165.45
--------	-----------	-----------

通用设备

经营租入固定资产改良支出

其 他	101,301.37	101,301.37
-----	------------	------------

合 计	121,466.82	121,466.82
-----	------------	------------

固定资产净额	54,368,229.29	51,472,997.31
--------	---------------	---------------

(10)、在建工程净额 760,449.65 元

工程名称	预算数 (万元)	期初数 (元)	其他增加数 (元)	本期增加 (元)	本期转入 固定资产数(元)	期末数 (元)	资金 来源	工程投入占预算 的比例(%)
浪潮科技园		629,215.22				629,215.22	自筹	
其他工程		131,234.43				131,234.43	自筹	
合 计		760,449.65				760,449.65		

注：本期在建工程中无借款费用资本化金额。

(11)、无形资产 65,975,150.63 元

种 类	原始金额 (元)	期初数 (元)	本期增加 (元)	本期减少 (元)	本期摊销 (元)	期末数 (元)	剩余摊销 期限(年)
		24,556,075.00					
移动网网络管理软件	34,667,400.00				1,733,370.00	22,822,705.00	6.58
		8,535,000.10					
通用办公自动化系统软件	11,380,000.00				568,999.98	7,966,000.12	7
		13,447,499.90					
纪检监察信息系统	17,930,000.00				896,500.02	12,550,999.88	7
医疗保险信息管理系统软件	17,525,800.00	12,414,108.43			876,289.98	11,537,818.45	6.58
		5,081,304.20					
数据管理软件	5,420,000.00				677,500.02	4,403,804.18	3.25
		4,138,216.72					
物流信息平台	5,093,189.80				636,648.72	3,501,568.00	2.75
		3,772,665.00					
网络管理平台	4,643,280.00				580,410.00	3,192,255.00	2.75

合 计	96,659,669.80	71,944,869.35	5,969,718.72	65,975,150.63
-----	---------------	---------------	--------------	---------------

(12)、短期借款 145,000,000.00 元

借款类别	期末数 (元)	期初数 (元)
担保借款	115,000,000.00	65,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合 计	145,000,000.00	65,000,000.00

注：1)短期借款较期初增加，主要系生产经营对流动资金的需求增大所致。

2)上述借款中金额 63,000,000.00 元由母公司浪潮齐鲁软件产业有限公司提供担保；上述借款中金额 50,000,000.00 元系子公司浪潮集团山东通用软件有限公司为本公司提供担保；上述借款中金额 2,000,000.00 元系子公司山东浪潮商用系统有限公司为本公司提供担保。

(14)、应付票据

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
银行承兑汇票	17,873,513.25	17,596,061.00
合 计	17,873,513.25	17,596,061.00

(15)、应付账款 55,480,168.10 元

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
-----	------------	------------

应付账款	55,480,168.10	68,510,385.80
------	---------------	---------------

注：1) 应付账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

2) 应付账款中无账龄超过 3 年的大额款项。

(16)、预收账款 37,240,021.53 元

项 目	期末数	期初数
	(元)	(元)

预收账款

37,240,021.53 22,280,249.99

注：1) 预收账款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

2) 预收账款中无账龄超过 1 年的款项。

3) 预收账款期末余额较期初余额增加 14,959,771.54 元，主要原因系公司本期预收的货款增加所致。

(17)、应付工资 1,733,343.66 元

项 目	期末数	期初数
	(元)	(元)
期末数	1,733,343.66	2,041,408.07

注：应付工资余额系尚未支付完毕的工资余额。

(18)、未交税金 8,365,935.68 元

税 项	期末金额	期初金额
	(元)	(元)
增值税	6,309,272.92	5,972,267.37
营业税	444,551.59	506,964.40
企业所得税	1,925,267.93	759,378.49
城市建设维护税	134,051.35	113,180.29
房产税	5,124.45	5,124.45
个人所得税	-452,332.56	-476,532.53
合 计	8,365,935.68	6,880,382.47

注：计税依据及税率见本报告三、税项。

(19)、其他应交款 58,344.32 元

种 类	期末数	期初数
	(元)	(元)
教育费附加	58,344.32	49,826.43
合 计	58,344.32	49,826.43

注：计提依据及比率见本报告三、税项。

(20)、其他应付款

项 目	期末数	期初数
	(元)	(元)
期末数	11,968,809.38	9,139,960.21

注：1) 其他应付款中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

2) 无帐龄超过 3 年的大额其他应付款。

(22)、专项应付款

项 目	期末数	期初数
	(元)	(元)
期末数	8,221,118.00	10,620,000.00

注：本期专项应付款变化如下：

1) 将收到的国家 863 计划拨款 2,700,000.00 元支付给合作方。

2) 公司依据山东省财政厅鲁财建指(2003)118 号文件、山东省信息产业厅鲁信产科字(2003)43 号文件收到电子发展专项基金 250,000.00 元

3) 公司依据济南市财政局下发的济财税[2003]29 号文收到山东省享受财政专项资金扶持的新产品项目款 71,118.00 元

(23)、股本 165,220,800.00 元

项 目	期初数 (元)	本次变动增减(+,-) (元)	期末数 (元)
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份	72,000,000.00		72,000,000.00
其中:			
国家股	22,770,000.00		22,770,000.00
法人股	49,230,000.00		49,230,000.00
2. 募集法人股份	24,518,400.00		24,518,400.00
3. 内部职工股			
尚未流通股份合计	96,518,400.00		96,518,400.00
二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	68,702,400.00		68,702,400.00
已流通股份合计	68,702,400.00		68,702,400.00
三、股份总数	165,220,800.00		165,220,800.00

(24)、资本公积 5,714,078.84 元

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
接受现金捐赠	1,600.00			1,600.00
其他资本公积	5,584,515.73			5,584,515.73
股权投资准备	127,963.11			127,963.11
合 计	5,714,078.84			5,714,078.84

(25)、盈余公积 46,328,299.46 元

项 目	期初数 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末数 (元)
法定盈余公积	30,929,353.91			30,929,353.91

公益金	15,398,945.55	15,398,945.55
合 计	46,328,299.46	46,328,299.46

(26)、未分配利润 204,268,165.03 元

期初数	162,881,648.87
加：本期增加数	41,386,516.16
减：提取法定盈余公积(10%)	
减：提取公益金(5%)	
期末数	204,268,165.03

注：1) 合并报表未分配利润与母公司相差 978,667.88 元, 原因系公司合并会计报表时抵销内部往来计提的坏帐准备所致。

2) 根据公司三届二十一次董事会决议, 公司以 2003 年 12 月 31 日总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税), 2004 年 3 月 31 日该利润分配方案经股东大会同意后进行分配, 调减了期初未分配利润。

(27)、主营业务收入、成本资料

1) 分行业资料

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
软件及系统集成	232,801,775.62	203,104,322.91	135,877,636.44	130,315,244.48	96,924,139.18	72,789,078.43
计算机及应用产品	37,070,525.91	79,224,796.26	36,061,082.30	76,934,424.97	1,009,443.61	2,290,371.29
合 计	269,872,301.53	282,329,119.17	171,938,718.74	207,249,669.45	97,933,582.79	75,079,449.72

2) 分区域资料

区域分布	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
	(元)	(元)	(元)
东部地区	128,114,753.22	83,590,014.57	44,524,738.65

北方地区	100,170,961.72	63,607,854.78	36,563,106.94
南方地区	35,391,095.06	27,879,119.27	7,511,975.79
西部地区	12,895,424.48	3,561,663.07	9,333,761.41
合计	276,572,234.48	178,638,651.69	97,933,582.79
地区间相互抵消	6,699,932.95	6,699,932.95	
合 计	269,872,301.53	171,938,718.74	97,933,582.79

注：1) 公司前五名客户销售的收入总额为 67,167,406.94 元，占公司全部销售收入的 24.89%。

2) 本期主营业务收入较上年同期下降 4.41%，主要由以下原因所致：本期计算机及应用产品收入减少所致。

(28)、主营业务税金及附加

类 别	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年 1-6 月 (元)
营业税	525,367.22	649,991.16
城市维护建设税	898,497.63	630,910.13
教育费附加	393,083.22	273,965.64
其 他		
合 计	1,816,948.07	1,554,866.93

注：计税依据及税率见本报告三、税项。

(29)、营业费用

本公司 2004 年 1-6 月营业费用为 31,910,993.29 元，比上一年同期的 24,120,756.99 元增加 32.29%，主要原因系合并会计报表范围较上年同期扩大所致。

(30)、管理费用

本公司 2004 年 1-6 月管理费用为 41,184,632.21 元，比上一年同期的 29,665,243.84 元增加 38.83%，主要原因如下：

- 1) 本期研发费用增加；
2) 本期合并会计报表较上年同期范围扩大所致。

(31)、财务费用

项 目	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年 1-6 月 (元)
利息支出	1,622,085.08	2,610,445.25
减：利息收入	505,305.27	1,999,538.98
汇兑损失	3,258.62	2,349.24
减：汇兑收益	39,530.50	44,074.31
金融机构手续费	137,033.08	144,529.99
合 计	1,217,541.01	713,711.19

(32)、投资收益 13,392,860.80 元

项 目	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年 1-6 月 (元)
投资收益	13,654,990.42	
股权投资差额摊销	-262,129.62	-253,938.30
合 计	13,392,860.80	-253,938.30

注：报告期股权投资差额增加主要系 2004 年 5 月 18 日本公司收购浪潮集团持有的浪潮乐金数字移动通信有限公司 46%的股权获得国家商务部批准，并于本月办理完毕工商登记变更手续，本公司按权益法记帐确认投资收益所致。

(33)、补贴收入 10,886,617.18 元

补贴收入系收到的软件产品增值税返还。

(34)、营业外收入

项 目	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年 1-6 月 (元)
违约金收入	29,961.00	27,700.00
资产出售收入	2,720.00	32,611.04
其他	1,271.50	1,289,071.29
合 计	33,952.50	1,349,382.33

(35)、营业外支出

项 目	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年 1-6 月 (元)
捐赠支出		3,000.00
固定资产处置净损失	150,555.83	240,766.52
计提资产减值准备		
违约金支出		
其 他	66,436.00	60,643.00
合 计	216,991.83	304,409.52

(36)、支付的其他与经营活动有关的现金 48,688,343.29 元，主要项目如下：

项 目	金 额 (元)
项目保证金	8,407,531.00
业务招待费	6,739,897.07
差旅费	12,364,898.80
市场建设费、广告费	6,845,891.72
房租、水电费	6,087,881.86
办公费、通讯费	8,242,242.84

合计 48,688,343.29

6、母公司会计报表主要项目注释

(1)、应收账款净值 114,960,467.24 元

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	88,412,189.52	71.37	4,420,609.48	86,112,896.11	72.51	4,305,644.81
1-2年	29,241,936.16	23.61	2,924,193.62	29,839,434.65	25.13	2,983,943.46
2-3年	4,590,683.35	3.71	918,136.67	1,602,868.85	1.35	320,573.77
3-4年	1,630,996.64	1.31	652,398.66	1,200,990.54	1.01	480,396.22
合 计	123,875,805.67	100.00	8,915,338.43	118,756,190.15	100	8,090,558.26

注：1) 应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

2) 应收账款期末余额中前五名金额合计数 34,719,336.53 元，占应收账款总额的 28.03%。

(2)、其他应收款净值 14,988,244.26 元

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	13,118,278.45	82.03	655,913.92	15,614,373.99	76.42	780,718.70
1-2年	2,264,621.92	14.16	226,462.19	4,149,093.85	20.31	414,909.38
2-3年	609,650.00	3.81	121,930.00	667,633.02	3.27	133,526.60
合 计	15,992,550.37	100.00	1,004,306.11	20,431,100.86	100	1,329,154.68

注：1) 其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

2) 其它应收款大额前五名合计数为 1,283,788.18 元，占其它应收款

总额的 8.03%。

3) 其他应收款期末余额较期初余额减少 4,438,550.49 元, 原因系本期收回投标保证金及备用金降低所致

(3)、长期投资 205,720,988.37 元

(1) 项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	(元)	(元)	(元)	(元)
长期股权投资	101,421,476.32	104,299,512.05		205,720,988.37
合 计	101,421,476.32	104,299,512.05	0.00	205,720,988.37

1) 长期股权投资——子公司投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	初始投资额 (元)	追加投资额 (元)	占被投资单位注册 资本比例 (%)	本期权益 增减额 (+、-)	累计权益 增减额 (+、-)	本期转让金 额	本期分回 现金红利	期末投资金额 (元)
山东浪潮森亚网络技术有 限公司		510,000.00		51.00	-211,540.93	-26,447.11			483,552.89
深圳天和成实业发展有限公 司		4,261,489.28		90.00	-80,222.07	1,247,665.55			5,509,154.83
浪潮集团山东通用软件有限公 司		40,880,776.47		69.60	2,907,090.37	9,229,380.26			50,110,156.73
山东浪潮商用系统有限公司		12,000,000.00		60.00	3,386,896.60	8,429,469.17			20,429,469.17
山东浪潮信安科技有限公司		3,000,000.00		60.00					3,000,000.00
浪潮乐金信息系统有限公司		25,500,000.00		51.00	-1,032,325.46	-2,966,097.64			22,533,902.36
浪潮乐金数字移动通信有限公司		68,343,289.10			13,948,214.73	13,948,214.73			82,291,503.83
合 计		154,495,554.85			18,918,113.24	29,862,184.96	0.00	0.00	184,357,739.81

2) 股权投资差额明细如下:

被投资单位名称	股权投资差额	期初摊余金额	本期增加数	本期摊销金额	期末余额
深圳天和成实业发展有限公 司	368,349.27	303,888.11		18,417.48	285,470.63
浪潮集团山东通用软件公司	4,846,938.83	4,021,250.74	0.00	243,712.14	3,777,538.60

浪潮乐金数字移动通信有限公司	17,593,463.73	17,593,463.73		293,224.40	17,300,239.33
合 计	22,808,751.83	21,918,602.58	0.00	555,354.02	21,363,248.56

注：报告期股权投资差额增加主要系 2004 年 5 月 18 日本公司收购浪潮集团持有的浪潮乐金数字移动通信有限公司获得国家商务部批准，并于本月办理完毕工商登记变更手续，本公司按权益法记帐确认投资差额所致。

(4)、主营业务收入和成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)
软件及系统集成	153,654,311.62	162,325,667.41	95,317,628.22	113,090,842.81	58,336,683.40	49,234,824.60
计算机及应用产品	18,255,689.85	54,546,940.15	17,975,814.56	53,807,070.65	279,875.29	739,869.50
合 计	171,910,001.47	216,872,607.56	113,293,442.78	166,897,913.46	58,616,558.69	49,974,694.10

注：1) 公司前五名客户销售的收入总额为 59,572,476.00 元，占公司全部销售收入的 34.65%；

2) 本期主营业务收入较上年同期下降 20.73%，主要原因系本期计算机及应用产品收入下降所致。

(5)、投资收益 18,362,759.22 元

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
	(元)	(元)
长期股权投资收益	18,918,113.24	-383,313.29
股权投资差额摊销	-555,354.02	-253,938.30
合 计	18,362,759.22	-637,251.59

注：1) 投资收益系按长期股权投资权益法核算。

2) 投资收益不存在汇回的重大限制。

7、关联方关系及其交易

(1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表	注册资本 (万元)	成立时间
浪潮齐鲁软件产业有限公司	山东、济南	计算机及相关设备制造业	母公司	有限责任公司	孙丕恕	13,000.00	2000.5.11
			浪潮齐鲁软件产业有限公				
浪潮电子信息产业股份有限公司	山东、济南	计算机及相关设备制造业	司之母公司	股份有限公司	孙丕恕	21,500.00	1998.10.28
			浪潮电子信息产业股份有				
浪潮集团有限公司	山东、济南	计算机及相关设备制造业	限公司之母公司	国有独资公司	王爱先	41,060.93	1987.07.08
深圳市天和成实业发展有限公司	广东、深圳市	国内商业、物资供销业、进出口业务	子公司	有限责任公司	王军强	500.00	2000.10.19
浪潮集团山东通用软件有限公司	山东、济南	计算机软件 and 系统产品的开发	子公司	有限责任公司	王柏华	2,793.20	1998.2.13
		计算机软件及应用专业技术领域内的	子公司浪潮集团山东通用				
上海国强通用软件有限公司	上海市	科技经营业务	软件有限公司之子公司	有限责任公司	王虎	50.00	
		技术开发、技术咨询、技术服务、	子公司浪潮集团山东通用				
北京浪潮通软科技有限公司	北京市、海淀区	技术培训	软件有限公司之子公司	有限责任公司	王兴山	30.00	
		计算机软件开发、系统产品的开发及	子公司浪潮集团山东通用				
上海浪潮通软科技有限公司	上海市	相关技术咨询	软件有限公司之子公司	有限责任公司	王兴山	100.00	2002.10.17
		计算机软件开发、系统产品的开发及	子公司浪潮集团山东通用				
广东浪潮通软科技有限公司	广东	相关技术咨询	软件有限公司之子公司	有限责任公司	刘钦利	300.00	2003.8.14
		计算机软件开发、系统产品的开发及	子公司浪潮集团山东通用				
青岛浪潮通软科技有限公司	青岛	相关技术咨询	软件有限公司之子公司	有限责任公司	刘钦利	100.00	2003.9.3
		提供计算机系统及通信技术开发、					
浪潮乐金信息系统有限公司	山东、济南	生产、技术咨询	子公司	有限责任公司	丁兆迎	5,000.00	2002.10.11
		计算机软、硬件及外部设备、					
山东浪潮商用系统有限公司	山东、济南	网络产品的开发、生产、销售	子公司	有限责任公司	辛卫华	2,000.00	2003.4.24
			子公司浪潮集团山东通用				
南京浪潮通用软件有限公司	南京	计算机软件和系统产品的开发、销售	软件有限公司之子公司	有限责任公司	刘钦利	200.00	2003.06.6
山东浪潮信安科技有限公司	山东、济南	计算机信息安全产品的生产、销售	子公司	有限责任公司	孙丕恕	500.00	2003.06.3
		网络技术开发；智能建筑信息系统					
山东浪潮森亚网络技术有限公司	山东、济南	集成、网络安装及咨询服务	子公司	有限责任公司	王茂昌	100.00	2002.5.20

(2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末数 (万元)
浪潮齐鲁软件产业有限公司	13,000.00			13,000.00
浪潮电子信息产业股份有限公司	21,500.00			21,500.00
浪潮集团有限公司	41,060.93			41,060.93
深圳市天和成实业发展有限公司	500.00			500.00
浪潮集团山东通用软件有限公司	2,793.20			2,793.20
上海国强通用软件有限公司	50.00			50.00
北京浪潮通软科技有限公司	30.00			30.00
上海浪潮通软科技有限公司	100.00			100.00
广东浪潮通软科技有限公司	300.00			300.00
青岛浪潮通软科技有限公司	100			100
浪潮乐金信息系统有限公司	5,000.00			5,000.00
山东浪潮商用系统有限公司	2,000.00			2,000.00
南京浪潮通用软件有限公司	200.00			200.00
山东浪潮信安科技有限公司	500.00			500.00
山东浪潮森亚网络技术有限公司	100.00			100.00

(3)、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)	金 额 (元)	比 例 (%)
浪潮齐鲁软件产业有限公司	49,235,798.40	29.8					49,235,798.40	29.8
深圳市天和成实业发展有限公司	4,500,000.00	90					4,500,000.00	90
浪潮集团山东通用软件有限公司	19,440,672.00	69.60					19,440,672.00	69.60
上海国强通用软件有限公司	450,000.00	90					450,000.00	90
北京浪潮通软科技有限公司	285,000.00	95					285,000.00	95
上海浪潮通软科技有限公司	450,000.00	90					450,000.00	90

广东浪潮通软科技有限公司	2,700,000.00	90	2,700,000.00	90
青岛浪潮通软科技有限公司	950,000.00	95	950,000.00	95
浪潮乐金信息系统有限公司	25,500,000.00	51	25,500,000.00	51
山东浪潮商用系统有限公司	12,000,000.00	60	12,000,000.00	60
南京浪潮通用软件有限公司	1,900,000.00	95	1,900,000.00	95
山东浪潮信安科技有限公司	3,000,000.00	60	3,000,000.00	60
山东浪潮森亚网络技术有限公司	510,000.00	51	510,000.00	51

(4)、不存在控制关系的关联方的性质

名 称	与本公司的关系
浪潮北京电子信息产业有限公司	浪潮电子信息产业股份有限公司之子公司
山东浪潮电子设备有限公司	浪潮电子信息产业股份有限公司之子公司
北京浪潮电脑有限公司	浪潮电子信息产业股份有限公司之子公司
山东浪潮乐金数字移动通信有限公司	本公司之参股公司

(5)、关联交易

A、销售货物

企业名称	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年	定价政策
山东浪潮电子设备有限公司		11,991,431.72	市场价格
浪潮北京电子信息产业有限公司		100,929.91	市场价格
浪潮集团有限公司	8,729.32		市场价格
浪潮电子信息产业股份有限公司	22,699,357.41	129,288,908.34	市场价格

B、购买货物

企业名称	2004 年 1-6 月 (元)	2003 年 (元)	定价政策
------	---------------------	---------------	------

浪潮北京电子信息产业有限公司	6,640,142.92	25,127,874.55	市场价格
山东浪潮电子设备有限公司	5,824,222.57	11,845,604.16	市场价格
北京浪潮电脑有限公司		370,126.50	市场价格
浪潮齐鲁软件产业有限公司		251,186.65	市场价格
浪潮电子信息产业股份有限公司	7,435,853.41	11,191,018.89	市场价格
浪潮（香港）电子有限公司	12,514,998.02		市场价格

C、收购股权

企业名称	收购金额（元）
浪潮集团有限公司	85,936,752.83

D、担保事项

1) 浪潮齐鲁软件产业有限公司为公司下属控股子公司浪潮集团山东通用软件有限公司借款 300 万元提供担保。

2) 山东浪潮商用系统有限公司为公司下属控股子公司浪潮集团山东通用软件有限公司借款 200 万元提供担保。

3) 浪潮齐鲁软件产业有限公司为本公司 6000 万元借款提供担保。

4) 子公司浪潮集团山东通用软件有限公司为本公司 5000 万元借款提供担保。

5) 公司为子公司深圳天和成实业发展有限公司提供 2,118,252.00 元信用证担保。

E、其他交易

1) 2002 年 5 月 28 日, 本公司股东大会审议通过关联交易, 即收购关联方浪潮集团有限公司(以下简称“浪潮集团”)持有的浪潮乐金数字移动通信有限公司(以下简称“浪潮乐金”)46%的股权, 有关该次交易的有关情况为: 2002 年 4 月 26 日, 本公司三届六次董事会决定与浪潮集团签署《股权转让协议》, 以 8593.67 万元收购浪潮集团持有的浪潮乐金 46%的股权, 该事项经 2002 年 5 月 28 日公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过, 2004 年 5 月 18 日获国家商务部批准, 并于

当月办理完毕有关工商变更登记等手续。

2) 根据协议规定, 公司本期向浪潮集团有限公司支付水电费 245, 836. 18 元, 向浪潮电子信息产业股份有限公司支付租金 1, 068, 017. 96 元。

(6)、关联款项

1) 预收帐款

名 称	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	款项性质
浪潮电子信息产业股份有限公司	1, 409, 241. 82	1, 321, 000. 77	货款

2) 应付票据

名 称	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	款项性质
浪潮北京电子信息产业有限公司	4, 170, 125. 00	14, 463, 561. 00	货 款

3) 应付账款

名 称	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	款项性质
浪潮（香港）电子有限公司	1, 912, 423. 47		货 款
浪潮北京电子信息产业有限公司	302, 333. 67	2, 790, 920. 72	货 款

4) 预付账款

名 称	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	款项性质
浪潮电子信息产业股份有限公司	1, 069, 868. 13		往来款

8、或有事项

截止审计报告日, 公司不存在须对外披露的或有事项。

9、承诺事项

截止审计报告日, 公司不存在须对外披露的承诺事项。

10、其他重要事项

公司本期无需要披露的其他重要事项。

11、期后事项

公司本期无需要披露的期后事项

(三) 截至 2004 年 9 月 30 日，资产负债表与利润表的主要数据

单位：万元

项目	2004年9月30日	项目	2004年1-9月
流动资产	58,120	主营业务收入	37,231
固定资产	5,197	主营业务利润	13,853
资产总额	80,886	营业利润	1,832
流动负债	31,375	利润总额	5,123
长期负债	1,057	净利润	4,786
净资产	42,800		

资产负债表和利润表的详细数据，请查阅上交所网站 www.sse.com.cn

2004 年第三季度报告中，与上年同期或 2004 年中期变化较大的会计事项说明：

(1)、2004 年 1-9 月主营业务毛利率为 37.94%比上年同期增加 51.60%，毛利率增加的原因公司加强了对烟草、通信、电子政务（民政、质监、工商）、财务与 ERP、税务等毛利率高的优势行业的开发和开拓力度；同时，对于教育、地方电子政务及计算机应用产品分销业务等竞争力不强、毛利率较低的行业或领域比逐步减少或淡出，而在提高行业应用软件产品的复用率上下功夫，逐步走应用软件产品化的道路，进一步向 IT 产品供应商和服务供应商转型。

(2) 2004 年 1-9 月管理费用与营业费用合计为 11,721 万元比上年同期增加 41.56%，其原因公司加大了应用软件产品化的研发力度，在提高行业应用软件产品的复用率上投入较大，因此，公司的基础研发费用、以及产品的售前支持、实施和维护费用也有较大增加。由于市场竞争加剧，公司的市场营销费用也有一定增长。

(3) 2004 年 7-9 月投资收益比 2004 年 1-6 月减少 912 万元，下降幅度为 68.12%，其原因公司 2004 年半年度及第 3 季度的投资收益主要来自公司参股公司浪潮乐金数字移动通信有限公司，该公司主要从事 CDMA 手机的研发、生产与销售。CDMA 手机的销售情况主要受以下几个方面的影响：一是联通公司的销售政策及支持力度，包括 C 网的建设进展情况；二是手机属于时尚产品，更

新换代比较快，所以新机型的开发情况对市场的推广与销售影响很大，而韩国 LG 总部的决策在很大程度上影响着浪潮乐金的产品开发。由于以上因素的影响，2004 年第 3 季度来自该公司的投资收益比上半年有所下降。

二、 公司最近三年模拟会计报表

（一） 公司 1999 年、2000 年、2001 年的模拟会计报表

模拟资产负债表（一）

项目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	1999 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	90,237,363.70	877,137.97	1,173,597.51
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	74,922,019.14	38,207,804.09	28,240,646.05
其他应收款	12,595,177.90	13,621,259.32	6,904,509.19
预付帐款	12,899,685.95	19,416,364.64	5,335,538.51
应收补贴款		4,315,059.30	
存货	21,783,001.37	38,593,000.72	12,655,716.72
待摊费用	6,314.24	132,404.64	89,217.13
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计	212,443,562.30	115,163,030.68	54,399,225.11
长期投资：			
长期股权投资	18,000,000.00		
长期债权投资			
长期投资合计	18,000,000.00	-	-
固定资产：			
固定资产原价	52,426,863.73	23,548,765.97	22,686,347.20
减：累计折旧	8,293,181.60	4,983,281.60	2,488,676.17
固定资产净值	44,133,682.13	18,565,484.37	20,197,671.03
减：固定资产减值准备	5,797,730.12	3,415,931.68	2,535,575.85
固定资产净额	38,335,952.01	15,149,552.69	17,662,095.18
工程物资			

在建工程	311,302.13	21,742,127.89	5,382,587.45
固定资产清理			
固定资产合计	38,647,254.14	36,891,680.58	23,044,682.63
无形资产及其他资产：			
无形资产	75,253,323.35		
长期待摊费用	2,722,191.69	2,844,703.14	2,840,547.93
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计	77,975,515.04	2,844,703.14	2,840,547.93
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计	347,066,331.48	154,899,414.40	80,284,455.67

模拟资产负债表（二）

项目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	1999 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		-	-
应付票据	920,118.00		-
应付帐款	39,776,531.82	961,373.23	405,997.53
预收帐款	6,662,434.52	529,902.93	955,367.23
应付工资	5,100,000.00	-	-
应付福利费	1,860,375.37	161,327.61	61,434.66
应付股利	8,261,040.00		-
应交税金	-12,884,652.89	7,121.80	20,947.42
其他应交款	31,709.00	209.76	1,333.37
其他应付款	22,096,751.23	729,854.66	595,386.25
预提费用			30,000.00
预计负债			-
一年内到期的长期负债			-
其他流动负债			-
流动负债合计	71,824,307.05	2,389,789.99	2,070,466.46
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	1,706,944.34		
其他长期负债			
长期负债合计	1,706,944.34	-	-
递延税项：			
递延税款贷项			

负债合计	73,531,251.39	2,389,789.99	2,070,466.46
			-
股东权益：			-
股本			
减：已归还投资			
股本净额			
资本公积			
盈余公积			
其中：法定公益金			
未分配利润			
净资产	273,535,080.09	152,509,624.41	78,213,989.21
股东权益合计	273,535,080.09	152,509,624.41	78,213,989.21
负债和股东权益总计	347,066,331.48	154,899,414.40	80,284,455.67

模拟利润表

项目	2001 年度	2000 年度	1999 年度
一、主营业务收入	341,690,589.37	151,052,292.26	93,331,743.92
减：主营业务成本	249,483,451.57	93,319,296.99	62,083,239.10
主营业务税金及附加	3,092,228.49	445,985.95	1,207,952.21
二、主营业务利润	89,114,909.31	57,287,009.32	30,040,552.61
加：其他业务利润	-251,503.82	-104,716.69	465,929.58
减：营业费用	19,942,724.48	11,837,067.04	8,429,494.36
管理费用	25,403,418.28	9,488,980.39	6,472,911.98
财务费用	855,929.37	1,270,476.05	2,168,965.68
三、营业利润	42,661,333.36	34,585,769.15	13,435,110.17
加：投资收益			
补贴收入	3,409,257.31	4,519,616.63	
营业外收入	5,364.00	66,598.71	113,562.09
减：营业外支出	25,318.63	2,160,773.53	3,785,616.75
四、利润总额	46,050,636.04	37,011,210.96	9,763,055.51
减：所得税	2,718,477.71	6,115,365.81	2,298,606.11
五、净利润	43,332,158.33	30,895,845.15	7,464,449.40

(二) 编制模拟会计报表的基准和假设

下列模拟基础及假设摘自经湖北大信会计师事务所有限公司审计的公司 1999 年—2001 年模拟财务报告。

会计报表编制的基准

1、公司于 2001 年度进行了重大资产重组，本次会计报表是按公司 2001 年

12月31日的资产架构模拟编制其2001年、2000年及1999年会计报表。

2、会计报表的编制方法：

(1) 以公司2001年12月31日资产架构下各会计主体原会计报表为基础，根据《工业企业会计制度》及其他行业会计制度对其会计差错进行调整；

(2) 在此基础上，根据公司2001年12月31日资产架构下各会计主体相关资产及负债进入公司的范围，将未进入公司的部分资产及负债予以剥离；

(3) 对进入公司的资产、负债进行确认，同时根据配比原则模拟编制利润表；

(4) 按照《企业会计制度》及公司2001年12月31日采用的会计政策对经上述调整后的会计报表进行重新调整。

三、 公司最近三年的主要财务指标

(一) 主要财务指标的计算公式

1、 流动比率=流动资产/流动负债

2、 速动比率=速动资产/流动负债

3、 资产负债率=总负债/总资产（以母公司的报表为基础）

4、 应收帐款周转率=年销售收入净额/应收帐款平均余额

5、 存货周转率=主营业务成本/存货平均余额

6、 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

7、 加权平均净资产收益率=报告期利润/（期初净资产+报告期净利润/2+报告期发行新股或债转股等新增净资产×新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期回购或现金分红等减少净资产×减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数）

8、 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

9、 加权平均每股收益=报告期净利润/（期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加

股份数×增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期因回购或缩股等减少股份数×减少股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数)

10、 每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量/期末股份总数

11、 每股净现金流量=净现金流量/期末股份总数

(二) 公司最近三个会计年度及最近一期主要财务指标

项 目	2004年6月30日	2003年	2002年	2001年
流动比率(倍)	1.9	2.59	2.27	2.96
速动比率(倍)	1.42	1.93	1.78	2.65
资产负债率(母公司%)	38.51	31.51	31.75	21.19
应收账款周转率(次)	1.59	4.99	6.15	8.12
存货周转率(次)	1.25	4.09	6.93	19.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.02	0.12	0.27	0.70
加权平均每股收益	0.25	0.27	0.35	0.28
加权平均净资产收益率(%)	10.12	12.35	18.76	18.08

注：净资产收益率和每股收益均按扣除非经常性损益后净利润与扣除前孰低者计算。

(三) 利润表附表

1、2003 年利润表附表

2003 年利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	43.35	46.19	1.02	1.02
营业利润	11.00	11.72	0.26	0.26
净利润	12.23	13.03	0.29	0.29
扣除非经常性损益后的净利润	11.60	12.35	0.27	0.27

2、2002 年利润表附表

2002 年利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	40.78	45.24	0.84	0.84
营业利润	18.14	20.13	0.37	0.37

净利润	19.74	21.90	0.41	0.41
扣除非经常性损益后的净利润	16.90	18.76	0.35	0.35

3、2001 年利润表附表

2001 年利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	31.27	33.46	0.52	0.52
营业利润	16.88	18.06	0.28	0.28
净利润	19.13	20.47	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的净利润	16.90	18.08	0.28	0.28

四、 独立董事及相关中介机构对资产减值准备计提的意见

(一) 公司减值准备计提的情况

1、坏账准备的计提方法：采用账龄分析法，2001 年期末为 4,818,626.10 元，2002 年期末为 7,910,610.73 元，2003 年为 11,944,948.43 元，2004 年 6 月 30 日为 13,570,756.51 元。

2、固定资产减值准备的计提方法：期末按单项固定资产可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

2001 年固定资产减值准备计提 2,381,798.44 元，期末为 5,797,730.12 元。2002 年转回 5,797,730.12 元，计提 101,301.37 元，期末为 101,301.37 元。2003 年计提 20,165.45 元，期末为 121,466.82 元。截止 2004 年 6 月 30 日，计提固定资产减值准备 20,165.45 元

3、在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。2001 年在建工程减值准备计提 5,170 元，2001 年在建工程减值准备转回 2,365,578.81 元，期末为 0 元。2002 年、2003 年以及 2004 年中期末计提减值准备。

4、公司短期投资按照成本与市价的差额计提减值准备，在会计年度中无减值现象，2003 年期末计提减值准备，2004 年中期末计提减值准备。

5、公司委托贷款按照本金与可收回金额的差额计提减值准备，在会计年度中无减值现象，2003 年末计提减值准备，2004 年中期末计提减值准备。

6、公司存货按照存货可变现净值低于成本的差额计提存货减值准备，在会计年度中无减值现象，未计提减值准备。

7、公司长期投资按长期投资预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提长期投资减值准备，在会计年度中无减值现象，未计提减值准备。

8、无形资产按无形资产的帐面价值高于其可收回金额的差额计提准备，在会计年度中无减值现象，未计提减值准备。

公司各项减值准备的计提基础如下表：

项目	计提基础	列支渠道
1. 坏帐准备	估计坏帐损失的金额	列入管理费用
2. 存货跌价准备	成本与可变现净值	列入管理费用
3. 短期投资跌价准备	成本与市价	列入投资收益
4. 长期投资减值准备	账面价值与可收回金额	列入投资收益
5. 委托贷款减值准备	本金与可收回金额	列入投资收益
6. 固定资产减值准备	账面价值与可收回金额	列入营业外支出
7. 在建工程减值准备	账面价值与可收回金额	列入营业外支出
8. 无形资产减值准备	账面价值与可收回金额	列入营业外支出

（二）对资产减值准备计提情况的意见

1、发行人独立董事认为：

发行人资产减值准备计提所遵循的政策稳健，已经足额提取了各项资产减值准备。

2、发行人保荐机构（主承销商）认为：

发行人计提资产减值准备的会计政策均符合有关财务会计制度的规定，已提取的资产减值准备与发行人资产质量状况基本相符，不存在利用资产减值准备的提取和冲回来调节利润的情况，不影响发行人持续经营能力。

3、发行人会计师认为：

根据上述情况，我们认为，浪潮软件报告期内资产减值准备的计提政策是稳健、公允的，在报告期内已足额计提和各项资产减值准备，并且所计提的资产减值准备不存在影响其持续经营能力的情形。

第十节 管理层讨论与分析

一、合并报表范围变化的说明

由于新增股权投资等原因，公司 2003 年度合并会计报表的范围发生变化，具体情况说明如下：

（一）关于上海浪潮通软科技有限公司

上海浪潮通软科技有限公司成立于 2002 年，为浪潮通软之控股子公司，2003 年该公司正式营业，故纳入合并报表范围。

（二）关于浪潮乐金信息系统有限公司

2002 年 7 月 11 日，公司与韩国 LGCNS 有限公司在济南正式签署了《合资经营合同》，根据协议规定，双方合资组建浪潮乐金信息系统有限责任公司，该公司注册资本为人民币 5000 万元，公司以人民币出资 2550 万元，占该公司注册资本的 51%，为该公司第一大股东。2002 年该合资公司处于筹建中，尚未正式营业，2003 年该公司正式营业，故纳入合并报表范围。

（三）关于山东浪潮商用系统有限公司。

2003 年 4 月 17 日，根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司以现金方式出资 1200 万元，与山东德盛信息科技发展有限公司（出资 400 万元）和自然人李铁民（出资 100 万元）、孟凡喜（出资 100 万元）、刘文光（出资 100 万元）、孙世国（出资 100 万元）共同出资成立山东浪潮商用系统有限公司，2003 年度将其纳入合并报表范围。

二、公司收入的确认方法

公司主营业务收入主要包括商品销售收入、订制软件与系统集成项目收入和劳务收入，根据《企业会计准则》、《企业会计制度》等有关规定，结合应用软件行业特点，公司制定了上述各类收入确认的原则和方法，具体说明如下：

（一）商品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

2、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

3、与交易相关的经济利益能够流入公司；

4、相关的收入和成本能够可靠的计量。

上述商品销售收入确认的具体方法是：

1、根据合同等规定需要进行简单安装的商品，于安装完毕、且相关的收入已经收到或已经取得了收款的依据时确认收入；

2、根据合同等规定不需要安装的商品，根据交货方式的不同，于商品发出或用户实际收到商品、且相关的收入已经收到或已经取得了收款的依据时确认收入。

（二）订制软件与系统集成项目，在资产负债表日按完工百分比法确认收入，即根据项目合同总金额和完工程度确认收入，完工程度按已使用工时占预计总工时的比例确认。订制软件与系统集成项目主要包括以下几种情况：

1、单纯向客户提供订制软件；

2、同时向客户提供订制软件、系统集成与技术服务等配套业务；

本公司定位于整体解决方案供应商，主要面向通信、政府、烟草等大型行业客户提供应用软件开发与系统集成、技术服务等业务，这些业务一般配套进行，从服务内容上看是不可分割的，且合同额较大，工程周期较长，货款是根据合同规定进度分期收回的，因此公司把订制软件或有配套工程的软件与系统集成项目作为一类进行核算，在资产负债表日根据完工程度和合同总金额确认收入。同时，公司遵循重要性原则，对于金额低于 50 万元且周期在一个月之内的项目，在项目完工时确认收入。

为加强对该类项目的管理与核算，公司建立健全了一系列项目管理办法，成立了项目管理委员会，实行项目经理（PMP）派出制度，并结合 CMM2 的推行对项目实施过程进行动态、实时的控制和管理，主要包括：在签订合同时进行合同评审，根据合同规定及客户化需求编制详细、严格的项目预算（包括总成

本预算和总工时预算)；在项目实施过程中适时收集、登记并监控项目实际进展情况（如果实行执行情况与预算有差异，则根据实际已发生成本及实际已完成工时等资料及时调整、修正项目预算）；在资产负债表日，根据项目完工程度与合同总金额确认收入并结转成本；项目完工后进行验收交割，并进行项目决算。

从应用软件行业特点及本公司以往合同履行的实际情况看，由于该类项目主要为大型行业客户的信息化建设项目，有着明确的入围条件和建设标准，合同对客户化需求、项目实施进度等有关内容进行了明确规定，且客户是按合同规定的工程进度分期支付货款，公司在项目实施过程中相关经济利益得到了充分保障；而本公司在上述专业领域拥有成熟的技术内核和丰富的开发实施经验，项目实施实质上是根据合同规定在既有技术内核上进行客户化开发与技术服务的过程，在合同签订时交易结果、项目工期能够可靠估计，在项目实施过程中完工程度可以合理确定、相关经济利益能够流入企业。因此，本公司对上述订制软件及系统集成项目按完工百分比确认收入的做法，符合《企业会计制度》的有关规定，与应用软件行业特点相符。

（三）提供劳务：

- 1、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- 2、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；
- 3、在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

公司已按《企业会计制度》及《企业会计准则》的相关规定，并结合公司的实际情况，制定了主营业务收入确认的会计政策。根据上述会计政策的规定，公司对订制软件及系统集成项目在资产负债表日按完工百分比法确认收入，完工程度按实际已使用工时占预计总工时的比例确认。按此项会计政策确认主营业务收入真实地反映了公司在各会计期间主营业务收入的实际情况，且真实地反映了公司在各会计期间的经营成果。如果本公司采用完工法确认定制软件和系统集成项目收入，则 2003 年度相关的财务数据和指标如下：

2003 年简要利润表（模拟）

（单位：万元）

项 目	金额
主营业务收入	58,849.67
主营业务利润	15,336.98
营业利润	2,769.07
利润总额	4,230.01
净利润	3,396.41

2003 年主要财务指标（模拟）

项 目	指标
流动比率(倍)	2.29
速动比率(倍)	1.55
资产负债率(母公司%)	36.49
应收账款周转率(次)	4.92
存货周转率(次)	4.47
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.12
加权平均每股收益	0.21
加权平均净资产收益率%	9.32

注：模拟计算 2003 年度主营业务收入比实际主营业务收入 64,662 万元少 5812.33 万元，减少比例为 8.99%；模拟计算 2003 年度主营业务利润比实际主营业务利润 16,839.11 万元少 1,502.13 万元，减少比例为 8.92%；模拟计算 2003 年度利润总额比实际利润总额 5,732.14 万元少 1,502.13 万元，减少比例为 26.21%；模拟计算 2003 年度净利润比实际净利润 4,748.33 少 1351.92 万元，减少比例为 28.47%。

三、经营成果及主要财务指标分析

2001 年以前公司主要从事索道客运服务业务，2001 年公司进行了重大资产重组，先后向泰安市国资局售出泰山中天门、桃花源、后石坞三条索道的相关资产和负债，向齐鲁有限购入其通信事业部、系统集成事业部和办公自动化研究所的全部经营性资产。重组后公司从一家传统的旅游企业转变成为一家大型

软件企业和高新技术企业，公司定位为整体解决方案供应商即 IT 服务供应商，主要面向通信、政府、烟草等大型行业或专业领域从事应用软件开发与系统集成业务。由于公司主营业务发生根本变化，同时受合并范围变化等影响，重组后公司的主要财务指标与重组前明显不同，结合上述变动情况公司管理层对最近三年又一期的经营成果及主要财务指标进行了认真分析，具体内容如下：

（一）对公司财务状况的分析

1、偿债能力分析：

公司最近三年又一期的偿债能力指标计算如下：

指标	2004.06.30	2003.12.31	2002.12.31	2001.12.31
流动比率	1.90	2.59	2.27	2.96
速动比率	1.42	1.93	1.78	2.65
资产负债率（母公司）	36.46	31.51%	31.75%	21.19%
资产负债率（合并）	38.51	32.33%	36.19%	21.19%

2000 年公司以索道客运为主营业务，经营模式相对单一，日常结算以现款为主，资金周转快，负债水平较低；2001 年公司重组后主要从事大型行业应用软件开发与系统集成业务，主要财务指标跟重组前相比明显不同，总体来看流动比率和速动比率与重组前相比有所提高，资产负债率上升，其主要原因是：一、主营业务发生根本变化，行业特点、经营模式和资产结构不同；二、合并范围发生变化；三、短期借款增加。与同行业上市公司相比，本公司的偿债能力指标基本处于中等水平。

2、经营效率分析

公司最近三年又一期的经营效率指标计算如下：

指 标	2004/06/30	2003/12/31	2002/12/31	2001/12/31
应收帐款周转率	1.59	4.99	6.15	8.12
应收账款周转天数	113	72	58.5	44
存货周转率	1.25	4.09	6.93	19.62
存货周转天数	144	88	52	18

公司重组前的业务主要为索道客运，存货少，日常结算以现款为主，所以公司的应收帐款和存货周转均较快。2001 年公司进行资产重组，重组后公司主营业务发生根本变化，应收帐款与存货的周转情况与重组前明显不同，这主要是因为：一，行业特点与经营模式不同，重组后公司主要从事软件与系统集成业务，项目开发实施周期较长，资金占用相对较大；二，合并范围变化带来的影响，尤其是 2003 年新增了浪潮乐金系统和浪潮商用等子公司；三，非典的出现对 2003 年项目的实施、验收和回款等带来一定影响。四、2004 年上半年应收账款和存货周转率有所下降，主要是因为大部分软件与系统集成项目在年中正处于实施阶段，一般在年度末回款，就全年情况来看一般变化不会太大。

从大型行业应用软件企业特点来看，目前公司的应收帐款和存货周转状况相对较好，公司将以财务管理为中心、以项目管理为重点，狠抓内部管理，大力开拓业务，进一步提高资产的经营效率。

3、资产结构分析

公司最近三年又一期的资产结构如下：

单位：万元

项目	2004/06/30		2003/12/31		2002/12/31		2001/12/31	
	金额	比率	金额	比例	金额	比例%	金额	比例%
货币资金	17,050	21.81	19,417	29.51	11,953	20.83	9,024	26.00
应收帐款	17,056	21.82	14,758	22.43	9,509	16.57	7,492	22.00
其他应收款	2,579	3.30	2,745	4.17	10,503	18.31	1,260	3.63
预付帐款	4,533	5.80	1,929	2.93	2,981	5.20	1,290	3.72
存货	14,099	18.04	13,422	20.40	9,790	17.06	2,178	6.28
长期投资	10,675	13.66	743	1.13	2,049	3.57	1,800	5.19
固定资产净额	5,147	6.59	5,437	8.26	2,394	4.17	3,834	11.05
无形资产	6,598	8.44	7,194	10.93	6,710	11.70	7,525	21.68
总 资 产	78,162	100	65,801	100	57,375	100	34,707	100

从公司最近三年又一期的资产结构看，重组前固定资产占总资产的比例较

高,无形资产、应收款项、存货占的比例较低,这是由索道客运业务特点决定的;重组后公司的主营业务发生重大变化,资产结构相对比较分散,其中应收款项、存货、货币资金和无形资产等比重相对较大。2003年公司货币资金所占比例相对较高,主要2002年预付的浪潮乐金数字移动通信有限公司46%的股权款8,593.67万元暂时退回所致;应收账款、存货和固定资产所占比重与前两年比也有所变化,主要原因是:2003年公司新增几家子公司,合并范围发生变化;为提高核心竞争力,公司进一步加大了研发投入,新增部分专用研发设备;非典的出现对公司的经营状况和资产结构产生一定影响;2004年上半年公司长期投资所占比例相对较高,主要是因为公司收购浪潮集团持有的浪潮乐金数字移动通信有限公司46%的股权获得国家商务部批准,并按权益法记帐确认投资收益所致。

截止2004年6月底,公司无对外担保或其他或有负债。

总体来看,公司目前的资产结构比较合理,符合大型行业应用软件企业的一般特点。

4、资产质量分析

截止2004年6月底,公司的资产构成比例为:流动资产占比71.22%、固定资产占比6.68%、无形资产占比8.44%、长期投资占比13.66%;其中流动资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款和存货,分别占总资产的21.81%、21.82%、3.30%和18.04%。

截止2004年6月底,应收款项中帐龄在一年以内的占79.44%,帐龄在一年以上的应收账款占总额的20.56%。作为整体解决方案供应商,公司主要面向通信、政府、烟草等大型行业或专业领域提供应用软件和系统集成服务,客户的支付能力较强,资信状况良好,大多数都与本公司建立有长期合作关系,因此应收账款发生坏帐的可能性较小。公司的存货主要是按照客户要求专门向分包方采购的大型集成设备及系统软件,因此出现跌价损失的可能性也很小。其他应收款主要系项目投标保证金,发生坏帐的可能性很小。固定资产主要为重组后陆续购置的专用开发设备及办公设施、交通工具等,设备比较新,基本不存在因技术陈旧等原因造成的资产减值情况;无形资产主要系重组时购入的

四项专有软件技术，该技术具有创新性、先进性和独创性，重组后成为公司业务发展的技术平台，公司以此为依托，根据行业信息化建设要求和计算机技术发展的需要，通过进一步的开发、创新、整合、跨行业移植、子系统封装和分行行业化改造，先后推出了数十个拥有自主知识产权的软件产品，在通信、电子政务、烟草（电子商务）等大型行业或专业领域获得了巨大发展，因此不存在技术性贬值情况。

本公司按照企业会计制度的有关规定并结合企业实际情况，计提了有关资产减值准备。2004 年上半年公司计提坏帐准备 184.38 万元，固定资产未计提减值准备，存货未发生因跌价或毁损而计提减值准备的情况，各项资产减值准备的提取与公司资产质量状况相符。

因此，除未来不可预见因素可能造成的资产减值外，公司整体资产质量状况良好，不存在重大不良资产情况。

5、现金流量分析

(1) 公司最近三年又一期的现金流量净增加额及构成如下：

单位:万元

项目	2004 年 1-6 月	2003 年度	2002 年度	2001 年度
现金及现金等价物净增加额	-2,367.03	7,463.78	2,929.73	6,147.79
经营活动的现金流量净额	-404.67	2,054.36	4,462.76	11,552.53
投资活动的现金流量净额	-9,090.51	1,572.52	-7,832.45	-4,590.47
筹资活动的现金流量净额	7.128.14	919.73	6,299.42	-814.26

(2) 公司最近三年又一期的经营活动产生的现金流量主要内容如下：

单位:万元

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年度	2002 年度	2001 年度
-----	-----------------	---------	---------	---------

每股经营活动产生的现金流量	-0.02	0.12 元	0.27 元	0.70 元
经营活动产生的现金流量净额	-404.67	2,054.36	4,462.76	11,552.53
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	35,220.84	72,115.06	62,665.58	34159.10
收到的其他与经营活动有关的现金	1,592.13	634.31	55.76	2471.43
购买商品、接受劳务支付的现金	27,745.40	57,725.59	50,655.14	18828.54
支付的其他与经营活动有关的现金	4,868.83	6,860.78	3,083.38	1678.66

2001 年以前公司主要从事索道客运业务，日常结算以现金为主，现金流入相对比较稳定。2001 年公司进行资产重组，重组后公司主营业务发生重大变化，2001 年由于重组的影响，现金流量净额较大。2002 年公司按照资源相关性原则和专注化经营战略，对主要产品线进行进一步的整合、完善，加大了对核心技术的研发投入，同时面向全国加强了市场建设和业务开拓，产业规模不断扩大，经营活动的现金流出增加，与同行业比基本处于平均水平。2003 年公司每股经营活动的现金净流量为 0.12 元，母公司每股经营活动的现金净流量为 0.14 元，比上年度有所下降，这主要是因为：一、合并范围变化带来的影响；二、非典的出现对公司的项目实施、验收和回款带来一定影响；三、为提高核心竞争力，公司进一步加大了研发投入。2004 年上半年公司每股经营活动的现金流量为 -0.02 元，与去年同期比增长幅度较大，主要系当期进一步提高项目实施效率、项目回款较好所致；与去年全年比较差，主要是因为大部分软件与系统集成项目在年中正处于实施阶段，相对来说在年度末回款比较集中。

2002 年度公司现金及现金等价物增加 2929.73 万元，其中经营活动产生的现金净流量为 4462.76 万元，投资活动产生的现金净流量为 -7832.45 万元，筹资活动产生的现金净流量 6299.42 万元，主要原因是：一、增加了对外投资，投资活动符合公司定位和产业发展的需要，有利于拓展公司的主营业务空间，增强公司的核心竞争能力；二是经营活动的现金流出增加，这主要是公司进一步加大了对核心技术的研发投入，加强了市场建设和业务开拓。2003 年公司现金及现金等价物增加 7463.78 万元，整体现金流情况与去年同期比有较大提高，主要是由于 2002 年预付的浪潮乐金数字移动通信有限公司 46%的股权款 8,593.67 万元暂时退回的影响。

根据应用软件行业定位及年度内经营活动现金流不均匀的特点，公司将进

进一步加强和细化项目管理，增大回款力度，提高回款的计划性；同时合理利用商业信用和财务杠杆等工具，不断提高公司资金运营的效率和效益。

6、应收账款分析

(1) 前五大欠款客户欠款金额及比例

截止 2004 年 6 月底，公司应收帐款中前五大欠款客户欠款金额总计 3,950.09 万元，占应收帐款总额的 21.64%，公司前五大欠款客户应收帐款的欠款金额及比例具体如下：

应收帐款	余额(元)	占总额的比例
山东移动通信总公司	17,250,821.50	9.45%
中国联通山东分公司	5,752,878.00	3.70%
山东省质量技术监督局	6,623,904.75	3.63%
北京恒信恒安科技有限责任公司	4,810,000.00	2.64%
山东省信息中心	4,063,337.00	2.23%
合计	39,500,941.25	21.64%

(2) 应收账款周转率比较分析

重组前为公司主营索道客运业务，应收账款周转速度较快，重组后公司应收账款周转率降低，这主要是由于以下原因：一、主营业务发生根本改变；二、合并范围发生变化。2003 年应收帐款周转率为 4.99，与上年同期比有所下降，主要原因是：一、合并范围变化带来的影响；二、非典的出现对公司的项目实施、验收和回款带来一定影响。就 2002 年的情况看，与同行业上市公司比，本公司应收帐款周转速度基本处于中等水平，同类上市公司虽然都从事软件业务，但各公司具体经营内容、行业定位、细分市场及主要客户等存在较大差异，因此各公司的应收帐款周转速度相差较大，具体比较如下表：

同类上市公司应收帐款周转率比较表

代码	名称	2002 年度	2003 年度
000583	托普软件	3.67	1.47
000787	创智科技	4.49	3.10
000836	天大天财	4.37	1.80
600289	亿阳信通	5.2	5.72
600503	宏智科技	3.36	1.97
600536	中软股份	12.82	5.19
600588	用友软件	15.08	13.35
600657	青鸟天桥	2.59	3.50
600687	新宇软件	5.12	4.88
600718	东软股份	4.7	3.99
600728	新太科技	3.86	4.00
600799	ST 龙 科	0.4	0.08
600845	宝信软件	6.73	6.04
600756	浪潮软件	6.15	4.99
算术平均值		5.61	4.29

（二）对公司经营成果的分析

公司最近三年又一期简要合并利润表如下：

单位：万元

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年度	2002 年度	2001 年度
主营业务收入	26,987.23	64,662.18	55,576.86	33,216
主营业务成本	17,193.87	47,469.78	41,449.50	24,350
主营业务利润	9,611.66	16,839.11	13,897.53	8,554
其他业务利润	0.00	0.53	2.61	-25
期间费用	7,431.32	12,568.44	7,717.76	3,913
营业利润	2,180.35	4,271.21	6,182.37	4,616
投资收益	1,339.29	-45.92	1078.20	0
税前利润	4,589.99	5,732.15	8,151.62	5,659
所得税	227.48	449.80	841.26	427
净利润	4,138.65	4,748.33	6,725.95	5,232

1、主营业务收入及营业毛利分析

重组前为公司主营索道客运业务，2001 年公司进行资产重组，主营业务发生根本变化，公司从一家传统的旅游企业转变为一家大型软件企业，软件产业为国家重点支持的高新技术产业，面临着国家加快信息化建设、以信息化推动工业化发展的契机，前景广阔。公司按照专注化经营战略和可持续发展战略要求，以资源相关性为原则，面向通信、政府、烟草等大型行业或专业领域努力培植和提高核心竞争能力，产业规模不断扩大，盈利能力逐步增强，主要财务指标与重组前比有了大幅度提高。

公司最近三年又一期分行业营业收入及营业毛利构成如下：

单位：万元

行业分类	2004 年 1-6 月	2003 年度	2002 年度	2001 年
营业收入：	26,987.23	64,662	55,577	33,216
其中：旅游业			438	431
信息业	26,987.23	64,662	55,139	32,785
营业毛利：	9,793.36	17,192	14,127	8,866
其中：旅游业			29	68
信息业	9,793.36	17,192	14,098	8,798

根据公司专注化经营战略和可持续发展战略的要求，重组后公司逐步并彻底退出旅游行业，主营业务集中到以软件及系统集成业务为核心的信息业，主营业务规模不断扩大，主营业务毛利不断提高，核心业务突出。公司主要面向通信、电子政务、烟草等大型行业或专业领域提供应用软件开发与系统集成服务，由于各省市、各行业信息化建设项目进程上的差异性，不同期间主营业务毛利率会有所不同；就 2004 年中期来讲，主营业务毛利率提高，主要是因为公司逐步向整体解决方案供应商转型，当期承担的应用软件开发和技术服务项目相对较多，该类项目的毛利率较高。

截止 2003 年底，公司主营业务收入（指母公司数）的构成内容具体分类如下（万元）：

分 类	2003 年	2002 年	2001 年
-----	--------	--------	--------

	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一、旅游业			306	0.79%	431	1.30%
1、索道客运服务			306	0.79%	431	1.30%
二、信息业	48,913	100%	38,348	99.21%	32,785	98.70%
1、软件与系统集成业务	37,423	76.51%	33,948	87.83%	32,785	98.70%
A、软件产品与系统集成	36,814	75.26	33,454	86.55%	29,871	89.93%
B、技术咨询与技术服务	609	1.25%	494	1.28%	2,914	8.77%
2、计算机及应用产品	11,490	23.49%	4,400	11.38%		
合计	48,913	100%	38,654	100%	33,216	100%

从经营的具体产品或服务内容来看，重组后公司的主营业务主要分为三种类型：一是销售软件产品与系统集成、以及计算机应用产品；二是提供方案咨询和技术维护等服务；三是对客户既有软件产品或系统设施进行改造升级；其中，软件与系统集成业务是公司的核心业务。重组后公司定位于整体解决方案供应商，主要面向通信、政府（电子政务）、烟草（电子商务）等大型行业或专业领域提供应用软件开发与系统集成、技术服务等业务。目前公司正以国民经济信息化、以信息化带动工业化为契机，向 IT 服务全面转型，面向以上优势行业或领域，按照可持续发展的要求致力于核心产品或技术的开发与创新，进一步提高核心产品或服务的科技含量和附加值，增强公司核心竞争能力，保持公司主营业务持续、健康与快速增长。

2、期间费用分析

重组前公司主要从事索道运营服务，由于业务规模变化不大，期间费用相对比较稳定。重组后公司主营业务发生根本变化，随着主营业务规模的不断扩大，期间费用逐年增加，主要原因是：一、合并范围发生变化，先后新增部分子公司；二、为提高综合竞争能力，公司加大了对核心技术和产品的研发投入，同时不断调整和优化市场布局，进一步加大了市场拓展力度所致；三、非典的出现对公司 2003 年项目的开拓、实施和管理带来一定影响。2004 年上半年由于公司承担的软件开发与技术服务项目相对较多，费用比重有所上升。整体来看虽然公司的期间费用同比不断增长，但期间费用占营业收入的比重并未发生

明显变化，反映了公司投入产出的正常水平，符合软件行业发展的一般特点。

3、利润情况分析

公司最近三年又一期非经常性损益及投资收益占利润总额比例具体如下：

年份	2004 年 1-6 月	2003 年	2002 年	2001 年
净利润	4,438.65	4,748.33	6,725.95	5,231.94
非经常性损益	-20.13	245.11	954.80	608.00
非经常性损益占净利润的比例	---	5.16	14.20	11.62
投资收益	1,339.29	-45.92	1,078.20	0
利润总额	4,589.99	5,732.15	8,151.62	5,659.00
投资收益占利润总额的比例	29.18%		13.23%	0

公司 2001 年的非经常损益主要为营业外收入，其中重组时获得的出售索道资产损益为 599.81 万元。2002 年非经常损益主要为处置浪潮浪信股权而获得的投资收益 1004.66 万元。2003 年发生的非经常损益主要为资金占用费等收入。2004 的投资收益主要系公司收购浪潮集团持有的浪潮乐金 46% 的股权获得国家商务部批准，公司按权益法记帐确认的投资收益。浪潮乐金主要从事 CDMA 手机的开发、生产与销售，与国内 CDMA 网络建设发展情况相关联，2004 年上半年公司的销售情况较好，累计实现产品销售收入 13.6 亿元，实现净利润 4535 万元，其中 5-6 月份实现净利润 3032 万元。

重组前公司主要从事索道运营服务，重组后公司主营业务发生根本变化，非经常损益及投资收益占利润总额的比例逐步降低，主营业务日趋突出，主要原因是公司坚持专注化经营战略和可持续发展战略，除了继续保持通信、政府（电子政务）等原有优势行业市场外，在烟草（电子商务）、税务等行业市场取得积极进展，产品线和市场覆盖面扩大，主营业务规模和盈利能力大大提高，核心竞争能力增强。

4、补贴与税收减免

公司最近三年获得的补贴与税收减免包括以下几类：

一、根据财政部、国家税务总局、海关总署下发的《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 号文）规定，销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，由泰安市国家税务局退返的增值税款。

二、根据山东省财政厅、山东省地方税务局、山东省证券管理委员会鲁财税字[1996]第 48 号文以及山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税字[1997]第 9 号文规定，公司按 33%计缴企业所得税后，由泰安市财政局按实际税负超过 15%的部分给予返还的所得税款。

最近三年期公司获得的补贴收入和税收减免优惠具体金额及处理如下：

报告期	软件产品 退返增值税	软件产品 退返增值税 会计处理	财政退返 企业所得税	财政退返 企业所得税 会计处理
2001 年	3409257.31	补贴收入	5000000.00	冲减所得税
2002 年	8958625.44	补贴收入		
2003 年	14122410.98	补贴收入		

扣除上述补贴收入与税收减免优惠后，公司最近三年的主要财务数据模拟计算如下：

简要利润表（模拟）

（单位：万元）

项目	2003年	2002年	2001年
主营业务收入	64,662	55,577	33,216
主营业务利润	16,839	13,898	8,554
营业利润	4,271	6,182	4,616
利润总额	4,320	7,256	5,318
净利润	3,336	5,830	4,391

近三年的主要财务指标（模拟）

项 目	2003年	2002年	2001年
流动比率(倍)	2.59	2.27	2.96

速动比率(倍)	1.93	1.78	2.65
资产负债率(母公司%)	31.51	31.75	21.19
应收账款周转率(次)	4.99	6.15	8.57
存货周转率(次)	4.09	6.93	19.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.12	0.27	0.70
加权平均每股收益	0.19	0.30	0.23
加权平均净资产收益率%	8.48	15.87	15.20

注：净资产收益率和每股收益均依据扣除非经常性损益后净利润与扣除前孰低者计算。

另外，公司重组后被认定为软件企业和高新技术企业，根据山东省人民政府鲁政发[1999]127号文规定，并经泰安市地方税务局确认，公司2001年执行15%的所得税优惠税率。根据国家税务总局关于《企业改组改制中若干所得税业务问题的暂行规定》（国税发[1998]97号文）中有关资产转让、受让减免税优惠处理的规定，并经山东省地方税务局和泰安市地方税务局审核确认，公司2002年至2004年执行15%的所得税优惠税率。根据国务院颁布的《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）的规定，国家规划布局内的重点软件企业，当年未享受免税优惠的减按10%的税率征收企业所得税。根据国家发展计划委员会、信息产业部、对外经济贸易合作部、国家税务总局《关于发布2002年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》（计高技[2002]2879号）的规定，本公司及控股子公司浪潮通软为2002年度国家规划布局内重点软件企业，减按10%的税率征收企业所得税。设若公司按33%的普通税率计缴企业所得税，与上述优惠税率相比而享有的税收优惠金额模拟计算如下：

年度	优惠税率	按优惠税率实际计缴所得税额	设若按33%应计缴所得税额	税收优惠金额
2001年	15%	9,337,366.93	20,542,207.25	11,204,840.32
2002年	10%	8,154,265.22	26,909,075.23	18,754,810.01
2003年	10%	4,450,682.37	14,687,251.82	10,236,569.45

扣除上述补贴收入与税收减免优惠、以及因执行优惠税率而间接享有的税

收优惠额后，公司最近三年的主要财务数据模拟计算如下：

简要利润表（模拟）

单位：万元

项目	2003年	2002年	2001年
主营业务收入	64,662	55,577	33,216
主营业务利润	16,839	13,898	8,554
营业利润	4,271	6,182	4,616
利润总额	3,296	7,256	5,318
净利润	2,312	3,955	3,271

最近三年的主要财务指标（模拟）

项 目	2003年	2002年	2001年
流动比率(倍)	2.59	2.27	2.96
速动比率(倍)	1.93	1.78	2.65
资产负债率(母公司%)	31.51	31.75	21.19
应收账款周转率(次)	4.99	6.15	8.57
存货周转率(次)	4.09	6.93	19.62
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.12	0.27	0.70
加权平均每股收益	0.13	0.18	0.20
加权平均净资产收益率(%)	5.67	9.77	10.94

注：净资产收益率和每股收益均依据扣除非经常性损益后净利润与扣除前孰低者计算。

四、公司存在的主要财务优势及困难分析

本公司的财务优势在于：

（一）公司向规模化发展需要大量的营运资金，单靠自有资金是不够的，因此对外融资成为本公司筹集经营资金的主要渠道之一，由于本公司已在银行及同行业中树立了良好的信用形象，从而对本公司的融资带来很大方便。

（二）本公司及控股子公司浪潮通软为国家规划布局内的重点软件企业，面临着国家大力发展软件产业、以信息化带动工业化的发展契机，在产业发展、

投融资、税收等多方面享有一系列的优惠和扶持政策，这为公司快速和持续发展提供了更加宽松的政策环境和条件。

（三）本公司在业务规模扩大的同时，不断提高企业管理水平，进一步优化和完善内部控制制度，在客户资信管理、应收款回收、投资管理等各方面采取了有效措施，能够有效防范、降低或控制企业的经营及财务风险，而且提高了企业管理的效益和效率，从而为本公司的健康发展提供了保障。

虽然本公司拥有财务上的优势，但从目前的业务经营与现金流量看，本公司业务发展所需资金基本上通过自有资金和银行贷款解决，对公司产业规模的扩大和效益的提高产生了一定的制约作用，使公司在国际国内竞争中处于相对不利的地位。根据公司规模化和可持续发展以及市场竞争的要求，单靠自我滚动发展和通过负债融资取得营运资金的方式，已经不能满足公司日益发展对资金的迫切需要。为此，本公司此次决定采取配股这一从资本市场直接融资的方式，来满足本公司进一步的发展。

第十一节 业务发展目标

一、发展计划

（一） 主要经营理念

本公司遵循“创造无止境”的企业哲学，以“推动民族软件产业发展进程，为股东和社会提供最大的回报，为员工创造广阔的职业发展空间”为宗旨，以“产品领先用户需求，技术研发领先市场”为经营思想，以实现“为客户赢得客户”和“软件推动经济”为主要经营理念。

（二） 发展战略

本公司定位为行业应用软件和系统集成服务的大型提供商，坚持专注化、持续化、规模化、国际化发展战略，在保持并发挥现有优势的同时，集中技术、人才、资金等力量，致力于发展通信、政府、烟草等大型行业或 ERP 等专业领域的系统软件开发和产品推广，并通过和国外先进企业的合作与技术交流，全面提升自己的技术能力和管理水平，迅速培育并建立起自己的核心竞争能力，进一步保持并扩大自己在主营业务方向中的竞争优势，成为我国信息化时代全面解决方案的领先供应商，同时进一步参与国际竞争，力争在三到五年的时间内成为国内著名、国际知名的高科技企业。

（三） 整体经营目标

建立起科学、高效并符合产业发展的经营管理体系，公司核心竞争力得到显著提升，公司营业收入和税后利润保持较高速度的持续增长。

（四） 主要业务的经营目标

努力将公司建设成为国内一流的整体解决方案提供商，为最终转型为服务提供商打下良好的基础。公司主要业务的经营目标包括以下子目标：

1、 **技术目标。**第一阶段：成长期（2001—2003 年）， 树立国内主要的软件企业形象，软件能力成熟度达到 CMM3-4 级；第二阶段：成熟期（2004—2005 年） 树立国内著名、国际知名的软件企业形象，软件能力成熟度向 CMM5 级迈

进；

2、 市场目标。在每一项重点业务领域，力争占有前几位的市场份额；巩固公司在电信行业最具综合竞争实力的有利地位，继续保持在电子政务和烟草信息化建设中的领先地位，努力拓展新兴的业务领域；

3、 销售目标。到 2005 年，公司力争实现销售收入 10 亿元。

（五） 具体业务计划

1、 产品开发计划

公司将根据市场和自身发展的需要，引进先进技术和设备，改造现有开发环境，进一步开发拥有自主知识产权的高尖端软件产品。目前，本公司在产品开发方面计划如下：首先，加快开发海量实时数据系统、客户关系管理、CDMA 以及 IP 网管、移动终端软件、移动通信综合运营支撑系统和烟草管理信息系统等项目的进程；其次，进行浪潮科技园软件开发基地、模拟环境实验室以及国际化软件加工出口基地的建设。以上产品开发计划能够提高公司核心竞争力，培育新的利润增长点，对公司巩固和扩大竞争优势具有重要意义。

上述项目开发完成后，公司将在已经形成的网络管理系统（NMS）、业务支撑系统（BSS）、呼叫中心（Call CENTER）、客户关系管理系统（CRM）、多媒体客户服务自助终端（BCM）、智能化通用企业办公管理系统（IOA）、纪检监察信息（网络）系统（jjnet）、企业信息系统（EIS）、增值服务产品（VAS）、宽带网络技术产品（BNT）、企业管理软件（ERP）等体系化产品格局的基础上，进一步提高公司产品在软件市场上的竞争力和技术含量，促进公司向整体解决方案提供商的转变。

需要说明的是，随着价格竞争的加剧和利润率的降低，过长的产品线将导致运营成本大幅增加。因此，维持过多的产品线会阻碍公司达到长期生产的经济性。将薄利产品从产品线中去除，不仅可以降低成本，而且使得公司可以集中优势资源于那些利润率更高的产品上，有利于公司核心竞争能力的培育和形成。今后，公司将进一步优化产品线，严格遵循产品路线，明确产品线的发展选择和发展目标。

2、 人员扩充计划

公司已经建立起了较为完善的薪酬体系、绩效考核体系和能力评价体系，并积极探讨通过个人持股、期权手段吸引和留住人才的办法。在人才扩充方面，公司计划通过建立教育培训体系培养人才，并运用适当的智力结构模型确定合理的人才结构。具体有以下几项主要措施：

- (1) 引进具有国际背景和经验的高级管理人才和高级技术人才；
- (2) 加快培养基础技术人才和产业人才；
- (3) 引进工程化人才和职业化软件工程师；
- (4) 培养和引进项目管理专家和业务咨询专家。

3、 技术开发与创新计划

公司紧跟国际软件技术的最新发展水平，及时开发出适应客户最新需求的软件产品，籍此提高公司竞争力、赢得更多的客户。公司将以长期的实践经验积累和对行业业务模型的深刻理解为基础，加强对通信、政府、烟草等优势行业发展趋势的研究，开展前瞻性技术的研究与储备，加大新技术、新工具和新方法的应用力度。为巩固和提高公司的技术竞争力，公司正在或即将采取的措施如下：

(1) 加强研发过程管理与过程改进管理，不断提高软件过程成熟度，在2002年通过CMM2评估的基础上，争取到2005年达到CMM5能力；

(2) 加强人力资源开发，完善激励机制。公司已建立人力资源培训体系，对人员进行培训和再教育，并实行末位淘汰制，优化人才结构；

(3) 设立技术委员会和技术中心，建立情报、战略研究组织，广泛利用各类技术信息促进公司的技术创新；

(4) 加大研发投入。一方面，公司在北京、济南、大连等地设立了优良的研发基地；另一方面，建立了高水平的环境实验室，购买了大量高档的研发测试设备（包括IBM/SUN小型机、磁盘阵列、交换机等）。此外，公司还根据软件开发的需要，购买了各类数据库、开发工具、测试工具、配置管理工具等软

件系统；

(5) 通过加强内部知识积累与技术交流，不断吸纳新技术、新思想，以促进技术创新；

(6) 加强合作交流。本公司先后与清华、北邮、中科院等国内高等院校和科研单位建立了密切的技术合作关系，同时加强与印度、爱尔兰等软件出口大国的合作与交流，进一步强化与 IBM、INTEL、HP 等国际著名 IT 厂商之间的战略合作伙伴关系。为适应全球经济一体化的发展潮流，公司积极参与国际软件开发大循环，计划建立国际化软件加工出口基地。

4、 市场开发与营销网络建设计划

除了进一步完善大区建设之外，公司将致力于客户资源网、政府资源网、社会资源网等网络建设的全面开展和产品共生平台的搭建；同时，在现有客户中深耕细作，做好产品升级工作的跟进。在巩固网管、政府 OA 等产品市场份额的基础上，公司一方面加快对现有产品的技术改造和升级换代工作，另一方面抓住我国大力发展信息化的契机，加大对软件核心技术的开发和创新工作，进一步开拓 ERP、电子政务、业务运营支撑系统（BOSS）、客户关系管理系统（CRM）等产品的市场业务，并通过贯彻实施 ISO9001 质量标准体系，不断改善产品和服务的质量，提高顾客满意度。

公司已经建立了以客户为中心的区域市场营销服务体系，实现了以北京为市场中心、七个全国性大区的市场布局，初步建立了以大区为利润中心和资源共享平台的市场资源体系，并进入了良性循环的发展轨道。公司正加快国际化软件加工出口基地和国际营销网络的建设。

5、 流程重组和组织结构调整计划

优质高效的工作流程可以带来很大的回报：首先，有利于成本的降低；其次，有利于产品质量的改善；最后，提高产品规模定制生产能力和缩短产品从设计到推向市场的周期。管理中的流程革新可以提高工作效率和工作的合理性，降低工作成本。在今后的工作中，公司将严格按照 ISO9001 和 CMM 来规范自己，提高自身能力，尽快实现规范、高效、创新的工作流程。

公司组织结构调整的计划如下：第一，公司将以进一步完善法人治理结构为核心，深化组织结构调整；第二，加强组织建设；第三，完善市场营销体系、研发体系、技术创新体系和管理保障体系；第四，进一步建立健全科学的经营决策机制，建立高效民主的项目立项、开发、管理体制；第五，继续完善能最大限度激发职工工作热情的激励机制、科学合理的薪酬体系、绩效考核体系和能力评价体系；第六，完善人员分级评定和晋级制度；第七，建立温馨、团结的企业文化，增强企业凝聚力和整体竞争能力，促进企业核心竞争能力的培育和形成，保证企业竞争优势的发挥和持续性。

6、 国际化经营计划

我国加入 WTO 后，公司及时提出了国际化战略，加快引进国外先进管理和运营经验，提高应用软件研发层次，及时响应用户需求。公司将坚定不移的走国际化发展道路，进一步加强与国际著名软件开发商的交流与合作。公司计划开展以下几个方面的工作：

- （1） 尽快建立起有竞争力、有特点、有规模的国际化软件加工出口基地；
- （2） 进一步加强与英国、韩国、日本等国际公司的技术和产品合作；
- （3） 建设好与印度 APTECH 公司、北大青鸟公司联合组建的软件学院，提高所培养人才的素质和能力；
- （4） 发挥与韩国 LG-CNS 成立的合资公司的技术和管理优势，全面提高公司的业务咨询和方案制作能力。

二、 拟定发展计划的假设条件

- （一） 此次融资能够在 2004 年下半年完成，募集资金如期到位；
- （二） 本公司所处行业及领域的市场处于正常发展的状态，没有重大的市场突变情形；
- （三） 本公司所处的宏观经济、政治、法律和社会环境处于正常发展的状态，且没有对公司发展产生重大影响的不可抗力事项发生；
- （四） 国家对软件产业的扶持政策没有重大改变，执行情况良好；

（五）本公司未来两年内没有出现重大决策失误，或失误的后果对公司持续经营没有产生重大影响；

（六）本公司高管和关键技术人员没有发生重大变化。

三、实施发展计划面临的主要困难

公司全面实施以上所述各项计划，主要面临的困难如下：

（一）预计全面实施上述计划需要投入近 3 亿元资金，如果只通过滚动发展和负债融资的方式进行投资，公司将会面临巨大的资金短缺压力。一旦资金不能满足投资需要，则上述计划的实施将受到很大影响；

（二）人才对科技含量较高的本公司来说非常重要，有时甚至起到关键性的作用，但软件行业的特殊性使得公司在吸引和保留大量的高素质人才面临一定的压力。如果公司的激励机制难以吸引和留住人才，将会造成人才流失，导致公司失去实现上述计划目标的人力资源基础；

（三）随着募集资金的大规模运用和企业经营规模的大幅扩展，公司在战略规划、组织设计、机制建立、资源配置、运营管理等方面都将面临更大的挑战。

四、公司业务发展计划与现有业务的关系

公司的主体业务发展方向仍然是专注于软件开发与集成服务领域，在现有业务的基础上，加快新技术、新产品的研发，提高公司的技术创新水平和核心技术能力，加快公司国际化的发展步伐，提高公司的整体竞争能力，迎接我国入世之后带来的更严峻的挑战和更大的机遇。

五、本次募股资金运用对实现上述目标的作用

本次募股资金是实现公司业务计划目标的资金保证，直接关系到公司计划业务目标能否顺利实现。而且，此次融资不但能为业务计划提供必要的资金，同时也将加快公司产业化、规模化、国际化的发展进程，提高公司的竞争优势，对公司计划目标的实现有着重要的意义。

六、业务发展趋势预测

公司定位于 IT 整体解决方案供应商，主要面向通信、电子政务和烟草等大型行业或专业领域提供应用软件开发和系统集成服务，目前拥有政府、通信、烟草行业以及集团财务及分行业 ERP 等数十种自主知识产权的应用软件，比如：通信领域中的移动网网络管理平台、智能客户服务中心系统、CRM 客户关系管理系统等；电子政务领域的纪检监察信息网络系统、浪潮凌迅党政通用办公自动化系统、浪潮电子商务系统、网上审批系统、浪潮凌迅电力办公软件等；烟草领域的包括销售与物流配送、专卖、决策支持、OA 工作流、呼叫中心、集团财务、烟厂 ERP 等多个系统有机组成的一体化全面解决方案等；以及分行业 ERP 软件中的浪潮通软 Prolution 系列软件、浪潮国强财务软件等，这些产品在各自的领域都有较强的竞争实力。

公司是中国电信、中国移动、中国联通等运营机构的主要软件提供商之一；被国务院确定为政府办公自动化承建单位，其中基于 Web Service 技术的工程实现”和“一站式税务系统”被同时列为科技部“十五”科技攻关项目；并确立了在烟草行业的领先地位。公司以其在电信管理自动化、政府办公自动化和烟草管理信息化等多个领域的巨大优势成为我国重大信息系统的总体设计、软件开发和系统集成建设的主要承担者之一，综合实力居国内软件企业前茅。

随着中国加入 WTO，以及政府对软件的大力支持，我国社会信息化需求的迅猛增长，为软件企业提供了前所未有的良好机遇。公司将以此为契机，积极推进应用软件产业化，实现公司快速、健康、持续发展。

在软件产业化发展方面，通过合资合作等途径学习国外先进企业的经验，将已有的从事 IT 的经验、知识和行业运行规律有机结合，培养行业咨询专家，迅速提高自身咨询服务的水平和能力，由产品供应商向整体解决方案和服务供应商转型，在国内应用软件高端市场上占据有利位置。在软件低端领域，大力发展软件加工产业，开展软件外包业务，加大软件出口力度，跻身国际市场。

在行业和企业信息化建设方面，公司按照资源相关性的原则，将根据在通信、电子政务和烟草等领域的大型行业信息化和分行业 ERP 等面向企业管理的

信息化建设方面的经验，加大行业应用软件的开发力度，拓展行业领域，向方案和服务供应商转型。

此次配股融资是实现公司跨越式发展的有力保证，融资成功后，公司将在技术能力、产品质量、营销渠道、人才力量、管理水平等方面具备更大的优势，整体竞争能力得到全面提高。公司将以更积极、更强势的姿态融入国际软件产业大循环中，努力实现发展计划的各项目标，做大做强主营业务，早日跻身于国际一流的软件服务厂商之列。

第十二节 本次募集资金运用

经公司第三届董事会第八次会议审议通过，公司 2002 年第二次临时股东大会批准，本公司以 2001 年 12 月 31 日总股本 16,522.08 万股为基数，每 10 股配 3 股，配股价格为 8.35 元/股。经山东省财政厅鲁财国股[2002]66 号文批准，泰安市国资局已放弃本次配股权，其他法人股股东均书面承诺放弃其可配售的股份。因此，本次配股向社会公众股股东配售 2,061.072 万股。

本次配股预计可募集资金 15,355.95 万元（扣除发行费用），所募集资金将全部用于以下项目：

	项目名称	投资总额	立项批复情况
1	客户关系管理系统（CRM）软件开发项目	4,835 万元	鲁计高技[2001]209 号
2	移动通信网网络管理系统的开发项目	4,870 万元	鲁计高技[2001]208 号
3	移动通信运营支撑系统（BOSS）产业化项目	10,500 万元	国经贸投资[2001]1000 号
4	软件软构件、组件技术开发生产系统项目	4,746 万元	鲁计高技[2001]210 号
5	移动终端软件开发生产项目	4,700 万元	鲁计高技[2001]206 号
	合计	29,651 万元	

本次配股实际募集资金净额与拟投资项目所需资金的缺口将由本公司通过自筹或向银行借贷解决。

就整体而言，本次募集资金投资项目分三大块：

第一类项目是 CRM 系统：CRM 的核心就是把数据整合起来并加以利用，采用数据仓库和数据挖掘等技术，从各个层面提炼数据，细分客户的行为，有针对性地为客户提供个性化的服务，帮助企业决策。CRM 系统是跨行业、跨领域的普遍要求，是信息化达到一定高度后的必然选择，市场前景非常广阔。

第二类项目是通信项目（移动通信网络管理系统、移动运营支撑系统（BOSS）、移动终端软件）：我国的通信产业近几年发展非常迅猛，从移动话音业务到窄带数据业务（CDMA1X、GPRS），再到近期开通的 3G 实验网，可以用手

机点播电视节目，未来将是一个宽带的移动互联网时代。就本次募集资金投向的 BOSS 系统而言，主要是满足更为复杂的收费/记费等业务运营支撑的需要；而网络管理系统可以把埋在地下的电缆、架在山头上的基站等通信设施全部管理起来，主要是保证网络的运营质量；就移动终端系统而言，未来的移动终端竞争，不仅是时尚外壳的竞争，更是与后台业务运营系统一起，提供更多增值业务的竞争，在终端上需要开发大量的软件。

第三类项目是软件软构件、组件技术：软构件、组件技术相当于楼房的钢架结构和预制板，是通用性的半成品，可以提高软件开发的劳动生产率，是企业核心竞争力的体现。

公司当初确定要以募集资金进行投资上述五个项目时，表现出了前瞻性。虽然上述项目的可行性报告是在 2001 年编制的，但从目前的技术发展状况和市场前景看上述项目仍然预计将产生较好的效益项目，具有较强的可行性。

本公司董事会认为，以上拟投资项目均符合国家产业政策，工艺技术先进，投资回收期较短，经济效益较好，有利于发挥公司的优势，实现产品结构升级和产业升级。因此，本次配股募集资金计划投资项目具有实施的可行性。

一、 募集资金运用对财务状况及经营成果的影响

（一） 对净资产和每股净资产的影响

募集资金到位后，公司的净资产总额与每股净资产都将大幅提高。本次募集资金将使公司净资产额增加 15,355.95 万元，使全面摊薄每股净资产增加 0.54 元。

（二） 对资本结构的影响

募集资金到位后，鉴于项目资金投入的阶段性，短期内公司的资产负债率将会大幅下降，进一步增强公司防范财务风险的能力。

（三） 对主营业务结构的影响

本次募股资金投资项目完成后，将增强本公司的研发能力和产业化规模，丰富公司现有产品结构与产品链，形成公司大型行业或专业领域应用软件的完

整解决方案。公司的主营业务结构也更趋于稳固、合理，抗风险能力得以提高。

（四） 对净资产收益率和赢利能力的影响

募集资金到位后，短期内公司的净资产收益率会因摊薄而有所下降。随着项目的陆续投产，公司的营业收入和利润水平将大幅增长，盈利能力和净资产收益率将会大大提高。

从长远来看，募集资金到位将使公司的自有资本规模增大，有利于公司实现规模经济效益，降低单位产品成本，形成竞争优势，大大增强本公司的市场占有率和盈利能力。

（五） 对股权结构的影响

募集资金到位后，将降低控股股东的控股比例，进一步优化公司股权结构和完善公司的法人治理结构。

二、 募集资金投资项目的的基本情况

（一） 客户关系管理系统（CRM）软件开发项目

CRM 是专注于企业的销售、营销、客户服务和支持等方面的大型应用软件。从整个系统的功能来看，可分为应用层与数据处理层。应用层包括：集成的销售、市场营销、服务、电子商务和客户服务中心等五个功能应用组件(Functional Application)；数据处理层包括：中间件及事务处理、智能化分析系统数据分类与挖掘、数据仓库系统等。通过管理与客户间的互动，该系统能够减少销售环节，降低销售成本，发现新市场和销售渠道，提高客户价值、满意度和忠诚度，最终实现整体效果的提高，从而为企业提供全方位和强有力的支持。

根据 Gartner 的抽样统计，银行、保险、房地产、电信、家电、民航、运输、证券、医疗保健、互联网等众多行业的客户群体具有数量庞大、构成复杂的特点，处于该类行业中的部分企业在采用 CRM 开展主动式客户服务后，其销售收入增加了 15%到 20%不等。这说明企业采用 CRM 将会明显地促进销售增长，同时也预示着对于 CRM 系统和应用服务提供商来说，未来的市场潜力不可限量。Gartner 在 2002 年 4 月发布的全球 CRM 市场预测报告中指出，全球 CRM 服务在 2001 年的销售额达到了 220 亿美元，2002 年可望增长 15%，达到 253 亿美元。

根据 CCID 的预计，到 2004 年中国 CRM 市场的销售额将超过 3 亿元。

本公司将组建 CRM 专业技术队伍，与国内外著名的专业机构一起，共同研究中间件、事务处理、商业智能、数据仓库、数据分析、数据挖掘等与 CRM 相关的技术，同时与公司相关产业部门紧密结合，提出系统需求、概要设计、详细设计、制定系统标准等，共同负责适合相关行业或领域的系统研发、推广、实施工作。

本公司拟利用现有楼房建筑面积 1000 平方米，用于本项目的开发研究、产品调试和办公等。本项目所需设备仪器，包括数据处理层服务器、应用层服务器、存储设备、中心交换机、广域网路由器、系统管理服务器、PC 开发机、电话交换机和开发工具软件等，均需从外部购置。其中数据处理层服务器、应用层服务器、存储设备、中心交换机、广域网路由进口解决，其他设备和仪器及软件在国内采购。

本项目的总投资额为 4835 万元，其中固定资产投资 4535 万元（含外汇 295 万美元），铺底流动资金 300 万元。

其中固定资产投资情况如下：

序号	项目名称	投资金额		占总投资 (%)
		合计 (万元)	其中外汇 (万美元)	
1	设备购置费	2504.5	295	55.23%
2	设备安装费	125		2.76%
3	其他费用	1905.5		42.02%
	其中			
	外出调研、收集资料费用	100		2.21%
	人员培训费	120		2.65%
	专家咨询及指导费用	50		1.10%
	技术合作费用	250		5.51%
	软件技术转让费	500		11.03%
	研制开发费	550		12.13%
	预备费用	335.5		7.40%
合计		4535		100.00%

设备采购清单如下表所示：

序号	设备名称、型号	规格、用途	数量	外汇 (万美元)		人民币 (万元)	
			台(套)	单价	总价	单价	总价
1	IBM RS6000/M80	数据处理层服务器	2	30	60		
2	IBM RS6000/H50	应用层服务器	2	20	40		
3	IBM 磁盘阵列	存储设备	1	20	20		
2	CISCO Catalyst 5505	中心交换机	1	5	5		
3	CISCO 7507	广域网、路由器	1	10	10		
4	浪潮服务器	系统管理	2			13	26
5	浪潮PC	开发机	30			1	30
6	爱立信电信交换机	联机测试	1	50	50		
小计				185		56	

开发工具采购清单如下表：

序号	开发工具名称	规格、用途	数量	外汇(万美元)		人民币(万元)	
			台(套)	单价	总价	单价	总价
1	数据库 ORACLE	开发管理	1	10	10		
2	IBM callcenter 软件开发平台	开发用	1	30	30		
3	测试软件	开发测试	1	30	30		
4	资料仓库产品	开发用	1	40	40		
小计				110			

各项投资的估算依据如下：

1. 设备购置费用按目前的市场价计价。本项目引进设备有服务器、存储设备、交换机、路由器及软件开发工具等，生产 CRM 软件，属国家《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》“信息产业”条目下“软件开发生产”内容，根据国家有关规定，可免征进口环节的关税和增值税。

2. 设备安装费按设备购置费的 5%计。

3. 其它费用根据实际预计估算，包括：外出调研、收集资料费用；人员培训费；专家咨询及指导费用。

4. 技术合作费用，用于支付外部技术合作的费用。

5. 软件技术转让费，主要用于购买软件及相关技术和资料。

6. 研制开发费，主要用于支付研发期(即建设期)内员工工资、测试费用及其他费用等。

7. 预备费用，预备费用按以上各项目费用之和的 8%计。

8. 流动资金=年销售收入/周转天数，铺底流动资金=流动资金*30%；其中周转天数根据项目特点估算。

本项目建成后，可到达年产 100 套客户关系管理软件的能力。

本项目达产后，年新增销售收入 6000 万元，年新增利润总额 1500 万元，本项目的投资利润率 27.12%。静态投资回收期 4.58 年。

（二）移动通信网网络管理系统的开发项目

本项目主要用于移动通信网管系统的开发和相应开发环境的建立，研制具有以下功能的移动网网管系统：配置管理、性能管理、故障管理、安全管理、操作维护管理、事务管理、网管系统自身管理等。项目建成后，可以对移动网络实行实时监控，实现对网络的动态调整，提高运行效率，降低运营成本，增强运营者的竞争能力。

本项目开发的移动网络管理系统软件可以广泛应用于中国移动、中国联通等移动通信运营商和广大的 Internet 相关商家(如 ISP、ICP、ASP 等)等，市场容量巨大，前景非常广阔。目前的目标用户为中国移动和中国联通及其下属各省、各市分支机构，用户数量约 600 多个。另外，由于我国移动通信网络制式为国际上通用的制式，因此本公司采用国际领先的开发工具及开发方式生产的网管产品完全符合国际标准，经过国外的入网许可测试，该产品也可出口到第二、三世界的国家和地区，逐步开拓和占领国际移动网管系统软件市场。

本项目的建设内容包括引进购置部分关键设备 41 台(套)，引进购置开发仪器、工具等 3 台(套)。

本项目的总投资额为 4870 万元，其中固定资产投资 4570 万元(含外汇 274 万美元)，铺底流动资金 300 万元。

其中固定资产投资情况如下：

序号	项目名称	投资金额		占总投资 (%)
		合计 (万元)	其中外汇 (万美元)	
1	设备购置费	2324	274	50.85%
2	设备安装费	116		2.54%

3	其他费用		2130		46.61%
	其中	外出调研、收集资料费用	300		6.56%
		人员培训费	350		7.66%
		专家咨询及指导费用	340		7.44%
		入网出口费用	300		6.56%
		购买技术费用	500		10.94%
		预备费用	340		7.44%
		合计		4570	

设备仪器明细如下表：

序号	设备名称、型号	规格、用途	数量	外汇(万美元)		人民币(万元)	
			台(套)	单价	总价	单价	总价
1	SUN4500	网管系统服务器	4	26	104		
2	爱立信交换机	网管环境建立	1	20	20		
3	诺基亚交换机	网管环境建立	1	20	20		
4	阿尔卡特交换机	网管环境建立	1	20	20		
5	西门子交换机	网管环境建立	1	20	20		
6	浪潮 PC SERVER	系统管理	2			10	20
7	浪潮 PC	开发机	30			1	30
8	HP 网络规程测试仪	开发测试	1	30	30		
小计			41	214		50	

开发工具明细如下表：

序号	设备名称、型号	规格、用途	数量	外汇(万美元)		人民币(万元)	
			台(套)	单价	总价	单价	总价
1	数据库 ORACLE	数据库平台	1	20	20		
2	MQSeries 5.1	传输中间件	1	10	10		
3	Purify 等测试软件	开发测试	1	30	30		
小计			3	60			

各项投资的估算依据如下：

1. 设备购置费用按目前的市场价计价。本项目引进设备有服务器、存储设备、交换机、路由器及软件开发工具等，开发移动网络管理系统软件，属国家《当

前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录》“信息产业”条目下“软件开发生产”内容，根据国家有关规定，可免征进口环节的关税和增值税。

2. 设备安装费按设备购置费的 5%计。

3. 其它费用根据实际预计估算，包括：外出调研、收集资料费用；人员培训费；专家咨询及指导费用。

4. 入网出口费用，用于移动管网整体联调、入网许可测试、出口许可测试费用。

5. 购买技术费用，主要用于购买网管系统标准接口技术以及与各国交换机接口费用。

6. 预备费用，预备费用按以上各项目费用之和的 8%计。

7. 流动资金=年销售收入/周转天数，铺底流动资金=流动资金*30%；其中周转天数根据项目特点估算。

本项目建成后，可达到年产移动网网络管理系统 10 套的能力。

本项目建成后，正常年份年新增销售收入 17000 万元，正常年利润总额为 1840 万元，本项目的投资利润率 33.1%。静态投资回收期 3.87 年。

(三) 移动通信运营支撑系统（BOSS）产业化项目

2001 年后，国内电信业务增长的重点将从语音业务转向多媒体业务、从单一业务转向综合业务、从窄带业务转向宽带业务、从低速业务转向高速业务。同时，随着国内电信带宽的增加，为 IDC、ASP 业务的开展提供了良好的基础环境，未来移动通信业务的不断丰富将成为通信市场发展的动力。国内移动通信产业规模的飞速发展和业务内容的不断更新以及移动通信用户的迅速增长，都迫切需要采用移动通信运营支撑系统产品来扩大生产规模、加快技术更新和行业发展，这为本项目顺利实施提供了有力的市场保障。这种以体系结构为中心的软件开发先进技术能够实现移动通信运营支撑系统软件的产业化生产，可以在较短时间提高软件产品的生产效率、产品质量，并降低研发成本，为移动通信网络运营商和服务商提供更迅捷、完备的系统软件产品服务。

目前，国内独立软件研发企业中，从事移动通信运营支撑系统（BOSS）产品开发的主要有本公司、亚信科技、联创科技、湖南创发、联想、亿阳信通、广州邦讯等，各企业移动通信运营支撑系统（BOSS）产品的研发技术水平差距不大，其中本公司、亚信科技、联创科技、湖南创发在市场规模方面略占优势。

本项目拟在泰安经济技术开发区浪潮科技园区中投资建设移动通信运营支撑系统（BOSS）研发中心，总建筑面积约为 6000 平方米；拟在本公司内增设移动通信运营支撑系统（BOSS）产品研发中心。

本项目将采用购买国外先进设备、仪器和自行开发配套设备、仪器相结合的方案，重点改造软件测试环境，提高软件产品的研发效率、质量控制及可靠性。在系统平台、测试环境方面，拟采用世界一流的设计、开发、测试、生产和通信手段，为移动通信运营支撑系统软件的研发、生产创造良好的外部条件，力争尽快推出性能强大的 BOSS 产品，满足应用企业的要求。

本项目的总投资额为 10500 万元，其中固定资产投资 9500 万元（含外汇 259.56 万美元），铺底流动资产 1000 万元。本项目基建期 1.5 年。

其中固定资产投资情况如下：

序号	项目名称		投资金额		占总投资 (%)
			合计 (万元)	其中外汇 (万美元)	
1	建筑工程费		1242.00		13.07
2	设备购置费		2612.19	169.60	27.50
3	设备安装费		78.94		0.83
4	工具器具及生产家具购置费		72.45		0.76
5	其他工程和费用		5494.42	89.96	57.84
	其中	软件费	1323.55	59.61	
		营销费用	1500.00		
		预备费	863.64	23.60	

	合计	9500.00	259.56	100.00
--	----	---------	--------	--------

详见以下的投资估算表：

序 号	项目名称	外 汇	折人民币	人民币金额	合 计
1	建筑工程				
1.1	新建厂房			1080.00	1080.00
1.2	室外工程			162.00	162.00
	合计			1242.00	1242.00
2	设备费				
2.1	引进设备				
2.1.1	工艺设备（CIF 价）	169.60	1407.68	0.00	1407.68
2.1.2	公司手续费			21.12	21.12
2.1.3	银行手续费			6.76	6.76
2.1.4	海关监管费			4.22	4.22
2.1.5	商检费			3.52	3.52
2.1.6	国内运杂费			13.52	13.52
	小计	169.60	1407.68	49.14	1456.82
2.2	国内设备				
2.2.1	开发工具及仪器设备			1079.00	1079.00
2.2.2	公用设备			40.00	40.00
2.2.3	运杂费			36.37	36.37
	小计			1155.37	1155.37
	设备购置费合计	169.60	1407.68	1204.51	2612.19
3	设备安装费				
3.1	国内设备安装			32.37	32.37
3.2	公用设备安装费			6.00	6.00
3.3	引进设备安装			40.57	40.57
	安装费合计			78.94	78.94
4	工器具及生产家具购置费			72.45	72.45
5	其它工程和费用				
5.1	建设单位管理费			79.87	79.87

5.2	设计费			155.97	155.97
5.3	营销网络费			1500.00	1500.00
5.4	建设期保险费			14.72	14.72
5.5	城市配套费			120.00	120.00
5.6	软件费	59.61	494.76	828.79	1323.55
5.7	工程监理费			18.49	18.49
5.8	系统测试（含样机购置费）			300.00	300.00
5.9	办公及生活家具费			30.00	30.00
5.10	可研报告编制费			29.14	29.14
5.11	前期技术支持费			150.00	150.00
5.12	技术协作及资料费			50.00	50.00
5.13	专家引进费用			600.00	600.00
5.14	研究开发人员培训费			200.00	200.00
5.15	出国考察培训费	6.75	56.03	3.00	59.03
	合计	66.36	550.79	4079.99	4630.78
6	预备费				
6.1	基本预备费	23.60	195.85	667.79	863.64
	合计	23.60	195.85	667.79	863.64
7	总计	259.56	2154.31	7345.69	9500.00

设备投资明细如下表所示：

序号	设备名称	规格	单价		数量	合计	
			万元	万美元		万元	万美元
1	网络组件	3COM, CISCO		0.55	20		11.00
2	服务器	Dell Power Edge		4.80	9		43.20
3	网络交换机	Nortel Passport 8610		18.40	1		18.40
4	图形工作站	Dell Precisium 620MT		0.70	1		0.70
5	数据服务器	SUN Enterprise 5500		18.00	2		36.00
6	路由器	Cisco 12016		30.40	1		30.40
7	工作站	SUN Ultra 10		0.56	10		5.60

8	磁盘阵列	SUN		8.10	3		24.30
9	投影仪		7.75		4	31.00	
10	打印机	HP 5000	1.00		10	10.00	
11	笔记本	T21 57C	2.40		80	192.00	
12	UPS	APC	32.00		5	160.00	
13	PC		1.10		200	220.00	
14	服务器	浪潮	15.00		10	150.00	
15	光盘塔		158.00		2	316.00	
合计					358	1079.00	169.60

各项投资的估算依据如下：

1. 本项目建筑工程费根据当地实际情况及要求估算。
2. 公用设备主要指配电设备。
3. 引进设备价格参考外商报价（CIF 价）进行估算。外汇汇率按 1 美元折合人民币 8.3 元计算。
4. 引进设备的国内费用按中国电子进出口公司的规定和标准计算。
5. 可行性研究报告编制费、勘察设计收费等按国家收费标准计算。
6. 基本预备费按全部工程费用之和的 10%估算。
7. 流动资金=年销售收入/周转天数，铺底流动资金=流动资金*30%；其中周转天数根据项目特点估算。

本项目建成后，可达到年产移动通信运营支撑系统 8 套的能力。

本项目建成后，正常生产年年新增销售收入为 16000 万元，平均税后利润为 3142 万元；所得税前内部收益率为 32.05%，税后内部收益率为 28.08%，均大于行业基准收益率；销售利税率为 27.51%；成本利润率为 28.52%，总投资利润率 24.48%；税后静态投资回收期为 4.77 年，税后动态投资回收期为 5.57 年。

(四) 软构件、组件技术开发生产系统项目

构件、组件技术是软件产业实现规模化生产的核心所在，是搭建大型、复杂应用系统的基础。该项技术符合世界最新软件技术潮流，不仅可以大大缩短开发周期、降低开发人员的工作量，而且可以大大提高软件质量。在国内，构件、组件技术也在不断地被越来越多地采用。以山东省为例，仅其 17 个地市、130 多个县市区的财政系统就需 150 多套该类软件，再考虑到国税、地税、计委、经委等部门以及大型企事业单位（如电力、电信等），山东省内的需求量可达 2000 套左右。保守估计，全国需求量可达 4 万套以上。随着社会的进步、经济的发展、计算机技术及应用的普及，对软构件、组件的需求量将越来越大。我国目前虽有少量的开发级组件，但几乎没有应用级组件。建设应用于办公自动化、信息挖掘及信息传输等领域的知识管理软构件、组件的研发项目，生产高质量的应用级软构件、组件，将为发展国内的软件开发技术起到积极的推进作用。

本项目中的软构件、组件是一些代表知识管理实体的组件类。通过组件之间的相互协作，本项目能够实现核心知识管理过程，并允许知识管理系统的开发者以已存的知识管理组件过程或知识管理组件对象为基础，构造特定用户要求的知识管理系统。

本项目所需的设备仪器包括服务器、网络设备及软件开发和测试平台等。本公司将在充分利用现有设备的基础上，从国内外补充购置部分设备及软件，以满足项目需要。

本项目总投资额为 4746.04 万元（含外汇 249.9 万美元），其中固定资产投资 4387.21 万元（含外汇 249.9 万美元），铺底流动资金 358.83 万元。

其中固定资产投资情况如下：

序号	项目名称	投资金额		占总投资 (%)
		合计 (万元)	其中外汇 (万美元)	
1	设备购置费	1633.03	141	37.22%
2	设备安装费	65.62		1.50%
3	其他费用	2437.61	104	55.56%

4	预备费用	250.95	4.9	5.72%
合计		4387.21		100.00%

新增设备、仪器及软件见下表：

序号	设备、仪器及软件名称	数量	单价	金额
国产设备				单位：人民币万元
1	浪潮服务器	3 台	13	39
2	浪潮笔记本电脑	20 台	1.5	30
3	浪潮微机	65 台	1	65
4	HP 激光打印机	3 台	3.4	10.2
5	可擦写光盘机	2 台	40	80
6	产品生产线	1 套	100	100
7	生产用车辆	3 辆	15	45
小计				369.2
进口设备、仪器及软件				单位：美元万元
1	IBM RS6000 系列主机	2 套	48	96
2	IBM 磁盘阵列	1 套	30	30
3	操作系统软件	5 套	5	25
4	开发语言及工具	5 套	3	15
5	网络设备(cisco)	1 套	15	15
6	数据库软件(Oracle、Sybase、Informix)	3 套	12	36
7	测试、配置管理软件(Rational 全套)	2 套	14	28
小计				245
总计(人民币万元)				2402.7

各项投资估算依据如下：

1、设备购置

国产设备按照设备生产厂家报价加运杂费用或参照设备价格资料并考虑涨价因素计算；进口设备参照国外生产厂家报价，并计入相关费用。本项目符合国家产业政策，根据有关规定，免征进口环节关税和增值税。引进设备价格参考外商

报价（CIF 价）进行估算。外汇汇率按 1 美元折合人民币 8.3 元计算。

2、设备安装费，参考电子行业概预算编制办法，并考虑相关工程取费标准估算。设备安装费按设备购置费的 5%计。

3、其它费用

根据国家有关规定并参照企业实际情况估算。

(1) 建设单位管理费:按第一部分工程费用的 3.7%计列。

(2) 设计费:按建设部有关规定计列。

(3) 开发费:按预计发生费用估算。

(4) 生产准备费:参照电子行业工程和费用指标计算方法计列。

(5) 办公和生活家具购置费:按定员总人数每人 600 元计列。

(6) 建安工程保险费和工程监理费:按国家有关规定计列。

(7) 预备费:基本预备费计算基础为第一部分工程费用与第二部分其它费用之和,国内部分按 10%,进口部分按 2%计算;涨价预备费按规定未列。

4、流动资金=年销售收入/周转天数,铺底流动资金=流动资金*30%;其中周转天数根据项目特点估算。

本项目建成后,可达到年产软构件、组件技术开发生产系统 2000 套的能力。

本项目建成后,正常生产年年新增销售收入为 16000 万元,正常年新增利润为 3142 万元;总投资利润率 24.48%,静态投资回收期为 5.79 年。

（五）移动终端软件开发生产项目

本项目中的 WAP 协议架构为移动通信提供了一个可伸缩扩展的协议环境。在 WAP 协议架构中,整个协议栈是一个分层设计的结构,结构中的每一层都能够被上层访问,也能够被其它服务和应用访问。WAP 协议的分层结构,使得外部应用可以直接访问 WAP 结构的会话、事务、安全和数据报层。移动终端 WAP

软件广泛应用于上网手机、PDA 等移动终端，具有较大的市场需求。

根据有关资料统计，2002 年 10 月底，国内移动电话用户达到 1.95 亿户，平均每周至少上网 1 小时的人数已超过 4500 万人，居世界第三位。因此，通过 WAP 功能增加移动通信领域的增值应用服务具有巨大的市场潜力，能够产生巨大的经济效益。

2000 年初，公司成立了 WAP 技术研究小组，与北京邮电大学无线新技术研究室、北京邮电大学计算机科学与技术学院通信软件工程中心、北方交通大学移动通信研究所、北京邮电大学、西安邮电学院电信工程研究所等单位进行合作学习研究，并以 WML 语言初步开发了 WAP 实验网站，取得了初步成果，为实施 WAP 软件系统项目打下了坚实的基础。2001 年，在信息产业部对国家移动通信产品研究开发部分项目实行公开招标中，公司经过激烈竞争，中标“WAP 网关平台与移动终端 WAP 软件研究开发项目”，现已圆满完成。

本项目拟采购网络组件、服务器、网络交换机、图形工作站、数据服务器等设备。

本项目总投资额为 4700 万元，其中固定资产投资 4250 万元（含外汇 240 万美元），铺底流动资金 450 万元。

其中固定资产投资情况如下：

序号	项目名称	投资金额		占投资(%)
		合计(万元)	其中外汇 (万美元)	
1	设备购置费	1940	100	45.65
2	设备安装费	48		1.13
3	工具器具及生产家具购置费	40		0.94
4	其他工程和费用	2222	140	52.28
	其中 预备费	392	22.7	
	软件及引进技术费	910	45	
	科研费	650	60	

	其他	270	12.3	
合计		4250	240	100.00

设备投资明细如下表所示：

序号	设备名称及型号	规格	数量	价格			
				单价	总价	单价	总价
				(万美元)		(万元)	
1	服务器	美国 IBM	2	4.00	8.00		
2	数据库软件		1	8.00	8.00		
3	网络规程测试仪	HP	1	12.00	12.00		
4	测试软件		1	16.00	16.00		
5	中心交换机	CISCO CATALYST 5505	3	4.00	12.00		
6	路由器	CISCO 7507	2	13.00	26.00		
7	WAP GATEWAY SERVER		1	18.00	18.00		
8	网络管理软件		2			55.00	110.00
9	开发工具软件		5			15.00	75.00
10	PC SERVER	浪潮	2			12.00	24.00
11	PC(开发)	浪潮	45			1.00	45.00
12	工作站	美国 SUN	4			26.00	104.00
13	投影仪	日本	5			8.00	40.00
14	扫描仪	美国	6			3.50	21.00
15	激光打印机	美国 HP	4			2.00	8.00
16	便携计算机	日本 东芝	15			2.80	42.00
17	UPS	美国 APC	8			3.00	24.00
18	网络测试仪	美国 HP	4			48.00	192.00
19	磁盘存储系统	美国 EDI	1			42.00	42.00
20	磁带备份系统	挪威	1			65.00	65.00
21	车辆		4			20.00	80.00
22	800M 无线测试系统	德国	1			128.00	128.00
合计			118		100.00		1000.00

购置软件清单如下：

序号	设备名称及型号	规格	数量	价格			
				单价	总价	单价	总价
				(万美元)		(万元)	
1	测试软件 (开发测试模拟环境)		1	25.00	25.00		
2	操作系统	美国	20			3.50	70.00
3	数据通信软件	美国	2			45.00	90.00

4	Linux 数据库软件	美国	4			10.25	41.00
5	测试软件	美国	4			48.00	192.00
6	Unix 操作系统	美国 SCO	3			7.50	22.50
7	办公系统软件	美国 微软	45			0.60	27.00
8	开发工具软件	美国	5			12.00	60.00
合计			84		25.00		502.50

各项投资估算依据如下：

1. 公用设备主要指配电设备。
2. 引进设备价格为到岸价。外汇汇率按1美元折合人民币8.3元计算。引进设备的国内费用按中国电子进出口公司的规定和标准计算。引进设备关税、进口环节增值税按免税考虑。
3. 建设期保险费按照0.35计算。
4. 流动资金周转次数为6.6次，年周转天数55天。
5. 可行性研究报告编制费、勘察设计收费等按国家收费标准计算；
6. 基本预备费按全部工程费用之和的10%估算。
7. 流动资金=年销售收入/周转天数，铺底流动资金=流动资金*30%；其中周转天数根据项目特点估算。

本项目建成后，可达到年产WAP系列软件产品100万套的能力。

本项目建成后，生产第一年达产率为60%，生产第二年达产率为100%。每套产品包括WAP移动终端系统软件平台及移动终端应用软件。正常生产年第二年销售收入为9900万元；生产期平均年销售收入为 8120万元；达产年（生产第2年）所得税后利润2500万元，生产期平均年所得税后利润1312万元；达产年（生产第2年）税金总额326万元，生产期平均税金总额396万元，税前内部收益率为45.23%，税后内部收益率为42.56%，税后静态投资回收期为3.73年，税后动态投资回收期为4.14年。

三、 募集资金使用计划

单位：万元

项 目 名 称	募集资金 投资额	募集资金使用计划		项目产生 效益年 份	静态投资 回收期 (年)
		2004 年	2005 年		
客户关系管理系统（CRM）软件开发项目	4,835	1,000	3,835	4	4.58
移动通信网网络管理系统的开发项目	4,870	1,600	3,270	3	3.87
移动通信运营支撑系统（BOSS）产业化项目	10,500	3,000	7,050	5	4.27
软件软构件、组件技术开发生产系统项目	4,746	2,000	2,746	5	5.79
移动终端软件开发生产项目	4,700	1,550	3,150	4	3.76
小计	29,651	9,150	20,051		

以上项目总投资额为29,651万元，公司将根据实际募集情况并依据项目轻重缓急的顺序进行投资。募集资金净额与投资总额的缺口由公司自筹或向银行贷款解决。

如本次配股项目顺利实施，募集资金将在2005年12月31日前全部使用完毕。

公司制订的《募集资金使用管理办法》，已经公司第三届董事会第十三次会议审议，并经2002年度股东大会审议通过。该办法规定，公司在实施募集资金投资项目过程中，对于暂时未投入使用的募集资金，公司首先确保其安全性，不挪作其他项目资金。同时，为了提高资金的使用效益，在董事会投资权限范围内，经相关决策机构同意后，计划将闲置资金用于安全性、兑现性强且符合政策法规的短期投资，也适当临时用作流动资金周转。公司不将募集资金用于委托理财、质押或抵押贷款、委托贷款或者其他变相改变募集资金用途的投资。

本公司全体董事已承诺，不使用本次配股募集资金收购控股股东资产。

第十三节 前次募集资金运用

一、 公司资金管理的主要内部制度

公司制定了《财务管理办法》、《内部控制制度》和《募集资金使用管理办法》等，对公司资金管理作了详细的规定。公司内部资金的使用程序由部门提出计划，然后由财务总监、总经理和董事长三级核准。

二、 公司前次募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]145 号文和证监发字[1996]146 号文批准，公司于 1996 年 8 月 20 日至 22 日采用“全额预缴、比例配售、余款即退”的方式向社会公众公开发行人民币普通股 1000 万股，每股价格 5.6 元，共募集资金 5600 万元，扣除发行费用，实际募集资金 5200 万元。上述募集资金于 1996 年 8 月 31 日全部到位，并经湖北大信会计师事务所有限公司鄂信业字[1996]第 468 号验资报告验证。

三、 公司前次募集资金使用情况

（一） 前次募集资金用途的承诺

在 1996 年 8 月 16 日《中国证券报》和《上海证券报》刊登的招股说明书概要中，公司对募集资金投向承诺如下：

序号	拟投资项目	募集资金投入金额 (万元)
1	完善桃花源、后石坞索道配套工程	1,000
2	完成中天门索道扩容改造工程	600
3	新建泰安索道维修基地	2,800
4	扩建旅游客运车队	300
5	其他	500
合 计		5,200

（二） 前次募集资金实际运用情况

单位：万元

实际投资项目	项目实际投资金额	募集资金投入金额	募集资金投入时间				完工程度
			1996	1997	1998	1999	
泰山桃花源、后石坞索道配套工程	1,000.00	1,000.00	1,000.00				100%
泰山中天门索道车厢扩容改造工程	594.15	594.15	594.15				100%
扩建旅游客运车队	118.72	118.72	41.00	77.72			100%
新建泰安索道维修基地	524.10	524.10	115.27	405.66	3.17		100%
云南西双版纳旅游索道	1,620.00	1,620.00			986.69	633.31	100%
山东峰山旅游索道	677.85	677.85			512.93	164.92	100%
补充流动资金	665.18	665.18				665.18	
合计	5,200.00	5,200.00	1,750.42	483.38	1,502.79	1,463.41	100%

公司自上市以来，不存在使用募集资金收购控股股东资产的情况。

（三）前次募集资金实际效益情况

实际投资项目	主要投资项目产生的主营业务收入				
	1997	1998	1999	2000	2001
泰山桃花源、后石坞索道配套工程	2,764.94	2,873.76	2,311.53	4,276.09	37.26
泰山中天门索道车厢扩容改造工程	2,830.99	2,953.11	4,356.39	982.32	86.18

云南西双版纳旅游索道			200.44	214.25	213.99
山东峰山旅游索道			66.62	111.12	88.42

(四) 前次募集资金使用与承诺对照

招股说明书承诺		募集资金实际使用情况	
投资项目	投资金额	投资项目	投资金额
泰山桃花源、后石坞索道配套工程	1,000.00	泰山桃花源、后石坞索道配套工程	1,000.00
泰山中天门索道车厢扩容改造工程	600.00	泰山中天门索道车厢扩容改造工程	594.15
扩建旅游客运车队	300.00	扩建旅游客运车队	118.72
新建泰安索道维修基地	2,800.00	新建泰安索道维修基地	524.10
		云南西双版纳旅游索道	1,620.00
		山东峰山旅游索道	677.85
其他用途	500.00	补充流动资金	665.18
合计	5,200.00	合计	5,200.00

四、 关于前次募集资金变更情况

本公司前次招股说明书承诺，投资 2,800 万元新建泰安索道维修基地，由于与外方就合作事项未达成一致意见，仅完成该项目中的征地及培训中心设施的建设。1998 年 11 月 19 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了变更募集资金投向的议案，并提请股东大会审议。1998 年 12 月 22 日，公司一九九八年第二次临时股东大会审议通过了董事会提交的变更募集资金投向的议案，决定将原募集资金投资项目新建泰安索道维修基地的 2,800 万元中的 2,200 万元用于泰山中天门索道的技术设备改造。此次变更募集资金投向，已经中国证券监督管理委员会同意并向其备案，相关股东大会决议刊登于 1998 年 12 月 23 日的《中国证券报》。

泰山中天门索道的技术设备改造项目投资概算为 4,100 万元，公司计划投入

原拟投资于新建泰安索道维修基地项目的 2,200 万元,不足部分由公司向老股东配股融资解决。由于配股方案未能如期实施,致使该项目无法开工。为使募集资金尽快发挥经济效益,1999 年 3 月 21 日,公司第二届董事会第三次会议决定再次调整募集资金投资项目,将原计划用于泰山中天门索道技术设备改造项目的 2,200 万元调整为投资云南省西双版纳野象谷旅游索道工程和山东省峰山旅游索道工程。该次募集资金投向调整议案,已经一九九八年度股东大会审议通过,相关股东大会决议刊登于 1999 年 5 月 13 日的《中国证券报》。

五、 注册会计师对前次募集资金运用所出具的专项报告结论

湖北大信对公司前次募集资金运用情况出具了专项报告,报告认为:

“贵公司董事会说明、历年年度报告中披露的关于前次募集资金使用情况的披露与实际使用情况基本相符。”

第十四节 股利分配政策

一、 公司股利分配的一般政策

《公司章程》规定，公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （一） 弥补上一年度的亏损；
- （二） 提取法定公积金 10%；
- （三） 提取法定公益金 5%；
- （四） 提取任意公积金；
- （五） 支付股东股利；

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。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。公司在弥补公司亏损和提取法定公积金、公益金之前不向股东分配利润。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后两个月内董事会完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

二、 近三年股利分配政策及实际分配情况

本公司近年来实际分配情况如下表：

分红年度	分配方案			公告日期	股权登记日	除权基准日
	每10股 送红股	每10股 转增	每10股 派现金			
2003 年			0.50	2004/4/19	2004/4/23	2004/4/26
2002 年	0	0	0			
2001 年	0	0	0.50	2002/8/1	2002/8/7	2002/8/8

三、 2003 年度利润分配方案

经公司第三届董事会第二十一次会议审议，公司 2003 年度进行现金股利分配，拟实行每 10 股派现金 0.50 元（含税），该分配预案通过了年度股东大会审议并已实施。

四、公司 2004 年度股利分配计划

考虑到公司的资本支出及收益情况，公司 2004 年度拟进行现金股利分配。

五、发行前滚存利润的分配政策

本公司股票发行前所滚存的利润，由新老股东共享。

第十五节 其他重要事项

一、信息披露

（一）信息披露制度

为了使投资者及时完整地了解公司的现状和未来发展计划和为投资者服务，公司依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》等法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了公司《董事会信息披露制度》，明确规定了各部门、子（分）公司及相关人员信息披露的职责，使公司信息的管理有章可循，确保公司能够严格按照规定履行基本的信息披露义务，真实、完整、及时、准确的披露有关信息，确保所有股东享有平等的机会获得公司信息。

（二）为投资者服务的详细计划

- 1、按照证券管理部门和公司的有关规定，认真、细致地做好信息披露工作，使投资者及时了解公司的现状和未来发展规划；
- 2、妥善置备公司公开信息资料和证券档案，供投资者查阅。在投资者提供制作成本的情况下供其复印；
- 3、设置专门咨询电话，耐心解答投资者的疑问，在许可的范围内为投资者解决困难；
- 4、在法律法规许可的条件下，对上门的投资者安排其到公司各项目单位考察；
- 5、设立登记制度。对投资者的建议登记备案，提供给公司管理层作为决策参考。

（三）信息披露和投资者关系的部门、负责人及电话号码

负责部门：证券部

负责人：罗万里

联系电话：(0531) 8932888-8461

二、 重要合同

截止配股说明书签署日，公司正在和即将履行的重大合同（合同金额在 500 万元以上）如下：

（一）借款合同

1. 2004 年 5 月 12 日，发行人与中信实业银行济南分行签署了《人民币借款合同》（合同编号：（2004）信银济贷字第 641210 号），借款种类为流动资金借款，金额为 2,000 万元人民币，借款期限自 2004 年 5 月 12 日至 2004 年 11 月 11 日，利率为 5.04%，按月结息。该笔借款由齐鲁有限与中信实业银行济南分行签署了《保证合同》，由其提供连带责任保证。

2. 2004 年 5 月 20 日，发行人与中国农业银行济南和平支行签署了《借款合同》（合同编号：37101200400006801），借款种类为流动资金借款，金额为 3,000 万元人民币，借款期限自 2004 年 5 月 20 日至 2004 年 11 月 19 日，年利率为 5.04%，按月结息。

3. 2004 年 5 月 25 日，发行人与中国工商银行济南高新技术产业开发区支行签署了《借款合同》（合同编号：2004 年流字第 017 号），借款种类为流动资金借款，金额为 3,000 万元人民币，借款期限自 2004 年 5 月 25 日至 2004 年 11 月 23 日，月利率为 4.20%，按月结息。该笔借款由浪潮通软与中国工商银行济南高新技术产业开发区支行签署了《保证合同》，由其提供连带责任保证。

4. 2004 年 6 月 29 日，发行人与中国建设银行泰安市分行签署了《借款合同》（合同编号：2004-126910-6-27），借款种类为流动资金贷款，金额为 2,000 万元人民币，借款期限自 2004 年 6 月 29 日至 2004 年 12 月 6 日，月利率为 4.41%，按月结息。该笔借款由齐鲁有限与中国建设银行泰安市分行签署《最高额保证合同》提供连带责任保证。

5. 2004 年 9 月 17 日，发行人与中国工商银行济南高新技术产业开发区支行签署了《借款合同》（合同编号：2004 年流字第 033 号），借款种类为流动资金借款，金额为 2,000 万元人民币，借款期限自 2004 年 9 月 17 日至 2005 年 3

月 16 日，月利率为 4.20%，按月结息。该笔借款由浪潮通软与中国工商银行济南高新技术产业开发区支行签署了《保证合同》，由其提供连带责任保证。

（二）销售合同

1. 2004 年 3 月 16 日，发行人与联通进出口有限公司（买方）、中国联通有限公司山东分公司（最终用户）签署了《中国联通有限公司山东分公司移动综合网管一期工程内贸合同》，由发行人向其提供移动综合网管一期工程的软件开发、设备采购及集成服务等，合同总金额为 675.29 万元人民币。

2. 2004 年 3 月 25 日，发行人与江西省烟草公司签署了《江西烟草营销管理信息系统合同书》，由发行人向其提供江西烟草营销管理信息系统的开发、实施和维护服务，合同总金额为 618 万元人民币。

3. 2004 年 5 月 20 日，发行人与国研信息科技有限公司签署了《IBM 小型机、存储设备采购合同书》，由发行人向其提供 IBM 小型机、存储设备等，合同总金额为 1,874.53 万元人民币。

4. 2004 年 8 月 8 日，发行人与湖南移动通信有限责任公司签署了《湖南移动通信有限责任公司话务网管三期工程硬件和软件应用部分买卖合同》（合同编号：HNYDJH2004-3-356），由发行人向其提供网管三期的设备采购、软件开发、集成及培训服务等，合同总金额为 885 万元人民币。

5. 2004 年 8 月，发行人与联通进出口有限公司（买方）、联通新时空移动通信有限公司山东分公司（最终用户）签署了《联通新时空山东分公司移动综合网管（C 网网管一期）内贸合同》（合同编号：CUIEC-04AGN0957），由发行人向其提供移动综合网管（C 网网管）一期工程的软件开发、设备采购及集成服务等，合同总金额为 620.84 万元人民币。

（三）注册商标使用许可合同

2002 年 4 月 20 日，本公司和浪潮信息签定《注册商标使用许可合同》。合同约定，本公司在生产和销售的产品上及经营管理中无偿使用浪潮信息拥有的“浪潮”注册商标的文字、图形或者其组合，使用期限自 2001 年 1 月 1 日起计算，期限 3 年。

2003 年 1 月 25 日，公司与浪潮信息签定了《注册商标使用许可合同之补充协议》。双方约定，凡公司在生产、管理和经营中涉及到“浪潮”商标和标识的产品和服务，均可使用该“浪潮”商标和标识，并且在该“浪潮”商标和标识有效期内，公司均有权无偿使用。

（四）股权委托代理协议

2001 年 12 月 31 日，本公司原第一大股东泰安国资局与齐鲁有限签署《股权委托代理协议》，泰安国资局将其持有的占本公司总股本 13.78%（2277 万股）的国家股股权委托给齐鲁有限代理行使，委托代理期限为三年，自 2001 年 1 月 1 日起计算。鉴于《股权委托代理协议》于 2003 年 12 月 31 日到期，双方又于 2004 年 2 月 18 日签署了《股权委托代理补充协议》，将委托代理的期限再延长 3 年，自 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止，《股权委托代理协议》的其他条款不变。

（五）承销协议

2003 年 6 月 17 日，公司与中关村证券股份有限公司签署《承销协议》，聘请中关村证券作为本次配股的保荐机构（主承销商），由其组织承销团对公司本次配股实行余额包销。公司需向保荐机构（主承销商）及其组织的承销团支付一定的承销费。

三、 重大诉讼事项

（一）截至 2004 年 6 月 30 日，公司无重大诉讼或仲裁事项

（二）截至 2004 年 6 月 30 日，持有公司 5%以上股份的股东、控股子公司、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。

（三）截至 2004 年 6 月 30 日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员没有受到刑事诉讼的情况。

四、 其他重要事项

齐鲁有限直接持有公司 29.8%的股份，并通过与泰安市国资局签订《股权转让协议书》托管 13.78%的股份。目前该等《股权转让协议书》尚未得到山东省国资委和国家国资委的批准，因此，齐鲁有限尚不具备中国证监会有关要约收购的主体资格，待上述主管部门批准后，齐鲁有限将向中国证监会提出要约收购豁免申请。如不能得到豁免，根据双方签署的股权转让协议书有关约定，本次股权收购协议将终止。

五、 或有事项和承诺事项

截止 2004 年 6 月 30 日，公司不存在需对外披露的或有事项和承诺事项。

第十六节 董事及有关中介机构的声明

一、发行人全体董事声明：

本公司全体董事承诺本配股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司董事会成员签字：

王柏华 _____ 张 磊 _____

孙丕恕 _____ 杜群利 _____

丁兆迎 _____ 孙 辉 _____

独立董事：

于 安 _____ 石连运 _____

张体勤 _____

山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司

2004 年 11 月 5 日

保荐机构（主承销商）声明

本公司已对配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。

保荐代表人签字：

杨 帆 _____ 任 强 _____

公司法定代表人(授权代表)：

杨 帆 _____

中关村证券股份有限公司

2004 年 11 月 5 日

声 明 书

大信会计师事务所有限公司及签字注册会计师保证经本公司同意发行人（山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司）在 2002 年度配股说明书中引用的 2001 年度、2002 年度及 2003 年度财务报告已经本公司审计，确认配股说明书不致因引用本公司的审计报告而出现虚假记载、误导性陈述以及重大遗漏，并对审计报告的真实性、准确性及完整性承担相应的法律责任。

经办会计师：张丹凤 _____

经办会计师：邱世萍 _____

公司负责人：吴益格 _____

大信会计师事务所有限公司

2004 年 11 月 5 日

发行人律师声明

本所及经办律师保证由本所同意发行人在配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已经本所审阅，确认配股说明书及其摘要不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏引致的法律风险，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

北京市中银律师事务所（盖章）

经办律师（签字）：

授权代表（签字）：_____

孙洪江：_____

潘兴高：_____

二〇〇四年十一月五日

第十七节 附录和备查文件

一、备查文件

- (一) 公司章程正本；
- (二) 中国证监会核准本次发行的文件；
- (三) 与本次发行有关的重大合同；
- (四) 承销协议；
- (五) 最近三年及最近一期的财务报告及审计报告原件；
- (六) 注册会计师关于浪潮软件1999年、2000年财务数据追溯调整的说明；
- (七) 注册会计师关于前次募集资金使用情况的专项报告；
- (八) 整改报告；
- (九) 注册会计师关于发行人内部控制制度的评价报告；
- (十) 有关资产重组的法律文件；
- (十一) 其他与本次发行有关的重要文件。

二、查阅方式

投资者可在公司正常工作时间到本公司证券部查阅上述备查文件，或通过互联网络查阅上述备查文件，或与本公司、保荐机构（主承销商）联系。

登载备查文件的互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司联系地址：山东省济南市山大路224号

联系电话：0531-5105606

联系人：罗万里

保荐机构（主承销商）联系地址：北京市朝阳区裕民路12号中国国际科技会展中心B座11层

联系电话：010-82029888

联系人：杨帆 任强