

**杭州云天软件股份有限公司**

**Hangzhou Yuntian Software Co., Ltd.**



## **公开转让说明书**

**主办券商**



**财通证券股份有限公司**  
CAITONG SECURITIES CO., LTD.

**二零一三年十一月**

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、股权高度集中风险

公司控股股东邵俊持有公司 90% 股份，为公司实际控制人。公司股权高度集中，邵俊能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权，影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及其他股东的利益。

### 二、行业风险

公司主要从事水泥行业的管理软件开发及技术服务，属于软件开发企业。由于公司主要客户为水泥厂家，故公司主营业务与水泥行业的发展息息相关。近几年，国内水泥行业面临产能过剩、行业利润下滑、恶性竞争等问题。虽然水泥行业对节能降耗、科学精细化管理的要求越来越高给公司业务发展带来了机遇，且公司的客户属于水泥行业内业务发展、财务状况和商业信用良好的优质企业，但水泥行业淘汰和退出落后产能及优化产业结构的推进可能对公司主营业务造成不利影响。

### 三、税收政策风险

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2008〕336号文，公司被认定为高新技术企业。2011年10月，公司通过高新技术企业资质复审，有效期为3年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2011年度、2012年度、2013年度公司企业所得税税率减按15%征收。若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果可能受到一定影响。

# 目 录

声 明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目 录 .....	3
释 义 .....	5
第一节 基本情况 .....	7
一、公司基本情况 .....	7
二、股票挂牌情况 .....	8
三、公司股权结构 .....	9
四、公司股本形成及变化情况 .....	10
五、公司重大资产重组情况 .....	12
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	12
七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标 .....	14
八、相关中介机构 .....	15
第二节 公司业务 .....	18
一、公司业务概况 .....	18
二、公司组织结构及业务流程 .....	21
三、与公司业务相关的关键资源要素 .....	24
四、公司具体业务情况 .....	28
五、公司商业模式 .....	32
六、公司所处行业基本情况 .....	33
第三节 公司治理 .....	45
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	45
二、董事会对现有公司治理机制的评估 .....	46
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况 .....	46
四、公司独立性情况 .....	46
五、同业竞争 .....	48
六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况 .....	50
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况 .....	51
第四节 公司财务 .....	56
一、审计意见 .....	56
二、最近两年及一期的财务报表 .....	56
三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围 .....	63

四、主要会计政策和会计估计 .....	64
五、最近两年及一期主要会计数据及财务指标 .....	75
六、经营成果和财务状况分析 .....	79
七、关联方、关联方关系及关联交易 .....	97
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....	100
九、最近两年及一期资产评估情况 .....	101
十、股利分配政策和报告期内分配情况 .....	101
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	101
十二、风险因素与自我评估 .....	102
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>105</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>110</b>

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、股份公司、云天软件	指	杭州云天软件股份有限公司
云天有限，有限公司	指	杭州云天计算机软件有限公司，公司前身
中建网络	指	浙江中建网络科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
本说明书、本公开转让说明书	指	杭州云天软件股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2011年度、2012年度、2013年1-9月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市康达律师事务所杭州分所
WEB方式	指	可以直接在网页上登录，完成相应操作的方式
ERP	指	Enterprise Resource Planing，企业资源计划的简称
MIS	指	Management Information Systems，管理信息系统的简称
VSTS	指	Visual Studio Team System，一种软件开发工具

MSF	指	微软解决方案架构，是一组建立、开发和实现分布式企业系统应用的工作模型、开发准则和应用指南
SAP	指	思爱普，是全球知名的企业管理和协同化商务解决方案供应商
Oracle	指	甲骨文股份有限公司，是全球最大的企业软件公司
Infor	指	全球第三大企业级应用软件及服务供应商
Union System	指	全球领先的财务软件提供商
RFID	指	Ridio Frequency Identification，无线射频识别技术，采用无线射频方式进行非接触通信，以达到识别并交互数据的一种快速识别技术
粒子群算法	指	Particle Swarm Optimization-PSO，属于进化算法的一种，是从随机解出发，通过迭代寻找最优解
蚁群算法	指	是通过模拟蚁群觅食行为提出的一种基于种群的模拟进化算法
MES	指	manufacturing execution system，制造执行管理系统，是实施企业敏捷制造战略和实现车间生产敏捷化的基本技术手段
XML标准	指	一种简单灵活的可扩展标记语言

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：杭州云天软件股份有限公司

英文名称：Hangzhou Yuntian Software Co., Ltd.

法定代表人：邵俊

成立日期：2000年2月29日

变更为股份有限公司日期：2013年11月1日

注册资本：700万元

住所：杭州市西湖区文三路121号武林综合楼903室

邮编：310011

董事会秘书：曹培培

电话：0571-85871625

传真：0571-85871621

公司网址：<http://www.yt-soft.com>

电子邮箱：[yuntiancaopei@163.com](mailto:yuntiancaopei@163.com)

组织机构代码：72005541-3

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于软件和信息技术服务业（I65）。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于软件和信息技术服务业（I65）。

经营范围：计算机软件的技术开发、技术服务，自动化设备安装，企业管理咨询；批发、零售：计算机及零配件，自动化控制设备及配件。

主营业务：水泥行业的管理软件开发、销售及技术服务。



## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码：430580

股票简称：云天软件

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：700万股

挂牌日期：      年    月    日

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司在证券交易所上市之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有的本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

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

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

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有

人应继续执行股票限售规定。”

公司章程第二十五条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

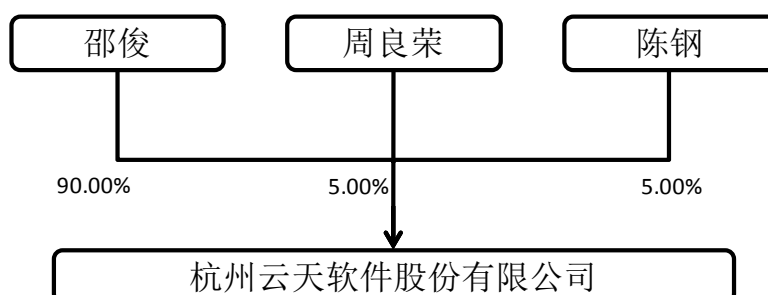
股份公司于2013年11月1日成立，截至本说明书签署日，股份公司成立未满一年，目前无可进行公开转让的股份。

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

### 三、公司股权结构

#### （一）公司股权结构图

截至本说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



#### （二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	邵俊	630.00	90.00	自然人	否
2	周良荣	35.00	5.00	自然人	否
3	陈钢	35.00	5.00	自然人	否
合计		700.00	100.00	-	-

### （三）股东之间的关联关系

截至本转让说明书签署日，除周良荣为邵俊之舅舅外，公司现有股东之间不存在关联关系。

### （四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本说明书签署之日，自然人股东邵俊直接持有公司630.00万股股权，占公司的股权比例为90.00%，为公司的控股股东及实际控制人。

有关邵俊之个人简历请参见本节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”的相关内容。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化。

## 四、公司股本形成及变化情况

### （一）云天有限设立

公司的前身为杭州云天计算机软件有限公司，由自然人邵俊与周良荣共同出资设立，注册资本为人民币50.00万元，其中邵俊出资人民币45.00万元，占注册资本的90.00%；周良荣出资人民币5.00万元，占注册资本的10.00%。

2000年2月25日，浙江中信会计师事务所出具了浙中信[2000]验字第109号《验资报告》，审验确认公司注册资本已足额缴纳。2000年2月29日，杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局核发了注册号为3301002060080号的《企业法人营业执照》。

公司成立时的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
邵俊	45.00	90.00	货币
周良荣	5.00	10.00	货币
合计	50.00	100.00	

### （二）有限公司第一次增资

2007年6月25日，公司召开股东会，同意公司增加注册资本至人民币150.00

万元。新增注册资本为人民币100.00万元，其中由邵俊出资人民币90.00万元，周良荣出资人民币10.00万元。

2007年8月24日，浙江中浩华天会计师事务所出具了华天会验[2007]第156号《验资报告》，审验公司新增注册资本已足额缴纳，增资后公司注册资本为150万元。2007年8月29日，公司在杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局办理了工商变更登记手续，取得了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
邵 俊	135.00	90.00	货币
周良荣	15.00	10.00	货币
合 计	150.00	100.00	-

### （三）有限公司第一次股权转让及第二次增资

2013年8月23日，公司召开股东会，同意二项决议：（1）自然人股东邵俊将所持有公司10.00%的股权（对应15.00万元出资额），按照每股1.00元的价格（即15.00万元对价）转让给自然人陈钢；（2）公司增加注册资本至人民币300.00万元。新增注册资本为人民币150.00万元，全部由原股东邵俊以货币方式出资。

2013年8月27日，浙江岳华会计师事务所出具了浙岳华验字[2013]第A0735号《验资报告》，审验公司新增注册资本已足额缴纳，增资后公司注册资本为300万元。2013年8月28日，公司在杭州市工商行政管理局高新区（滨江）分局办理了工商变更登记手续，取得了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）	出资方式
邵 俊	270.00	90.00	货币
周良荣	15.00	5.00	货币
陈 钢	15.00	5.00	货币
合 计	300.00	100.00	-

### （四）有限公司整体变更为股份公司

经2013年10月15日云天有限股东会审议通过，云天有限全体股东作为发起

人，以经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至2013年9月30日账面净资产7,746,845.16元为基础，按照1: 0.9036的折股比例折合股份总额700万股，剩余净资产746,845.16元计入资本公积，云天有限整体变更为股份有限公司。

2013年10月15日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2013]第91530001号《验资报告》，审验确认公司股本7,000,000元已足额缴纳。

2013年11月1日，公司在杭州市工商行政管理局办理了变更登记手续，取得了注册号为330108000004851的《企业法人营业执照》。

股份公司设立后，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质	出资方式
邵俊	630.00	90.00	自然人	净资产折股
周良荣	35.00	5.00	自然人	净资产折股
陈钢	35.00	5.00	自然人	净资产折股
合计	700.00	100.00	-	-

## 五、公司重大资产重组情况

报告期期初，公司持有厦门新云天软件有限公司50%的股权。2013年9月23日，公司将其持有的34%股权计88.40万元出资以88.40万元的价格转让给自然人沈文贤，将其持有的16%股权计41.60万元出资以41.60万元的价格转让给自然人林艺辉。至此，公司不再持有厦门新云天软件有限公司的股份。

除上述情况外，报告期内公司不存在其他重大资产重组情况。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

邵俊，男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1993年至2000年1月，任杭州云天自控装备集团公司研究所所长；2000年2月至2013年10月任公司执行董事兼总经理；2010年4月至今任浙江中建网络科技股份有限公司董事长；2013年10月开始担任公司董事长，任期3年。

陈钢，男，1977年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

2000年7月至2005年4月，历任杭州展望科技有限公司产品经理、项目经理；2005年4月至2013年10月任公司技术总监；2013年10月开始担任公司董事兼总经理，任期3年。

周良荣，男，1950年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1968年至1984年历任杭州联合器钢片厂销售员、销售科长；1984年至1992年任杭州建材电子设备总厂厂长；1992年至2000年任杭州云天自控装备集团公司董事长兼总经理；2000年至2005年任杭州云天港口机械设备有限公司总经理；2005年至今任杭州云天荣业机械装备有限公司总经理；2000年2月至2013年10月任公司监事；2013年10月开始担任公司董事，任期3年。

郑丹敏，男，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至今历任公司产品开发工程师、技术总监；2013年10月开始担任公司董事，任期3年。

金锐，男，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年11月至今任公司产品经理；2013年10月开始担任公司董事，任期3年。

## （二）监事基本情况

潘科军，男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年至2004年任杭州国众科技电脑网络有限工作担任技术主管；2004年至2005年8月任杭州大红鹰药业销售有限公司信息中心主任；2005年8月至2008年5月历任杭州通讯技术有限公司技术员、分公司副总经理；2008年6月至2010年4月任杭州万代科技有限公司副总经理助理；2010年5月至2011年8月任杭州贝音通讯技术有限公司副总经理兼分公司总经理；2011年8月至今任公司市场部销售工程师；2013年10月开始担任公司监事会主席，任期3年。

严海标，男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至今任公司高级项目经理；2013年10月开始担任公司监事，任期3年。

方敏，男，1989年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年1月至2010年12月任杭州亿贝达有限公司软件工程师；2011年1月至今任公司软件实施工程师；2013年10月开始担任公司职工代表监事，任期3

年。

### （三）高级管理人员基本情况

陈钢，总经理，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”之基本情况。

郑丹敏，副总经理，简历详见本节“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”之基本情况。

王国英，女，1980年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年5月至2007年7月任杭州世纪网科技有限公司会计；2007年8月至2013年10月任公司会计；2013年10月开始担任公司财务总监，任期3年。

曹培培，女，1990年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年至2012年任广州KND数控技术有限公司行政助理；2013年3月至2013年10月任公司总经理助理；2013年10月开始任公司董事会秘书，任期3年。

## 七、最近两年及一期主要财务数据和财务指标

单位：元

项目	2013年1-9月/ 2013年9月30日	2012年度/ 2012年12月31日	2011年度/ 2011年12月31日
营业收入	8,485,912.35	6,447,189.79	4,683,230.82
净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
毛利率（%）	73.23	78.48	79.51
净资产收益率（%）	51.99	52.99	29.24
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	43.38	52.99	29.16
应收账款周转率（次）	2.46	3.18	3.06
基本每股收益（元/股）	0.38	0.22	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.22	0.08

经营活动产生的现金净流量	3,835,566.77	584,488.79	-287,787.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.55	0.08	-0.04
总资产	11,607,940.76	6,182,976.97	3,102,765.04
所有者权益	7,746,845.16	3,600,529.89	2,092,196.20
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益	7,746,845.16	3,600,529.89	2,092,196.20
每股净资产（元/股）	1.11	0.51	0.30
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.11	0.51	0.30
资产负债率（%）	33.26	41.77	32.57
流动比率（倍）	2.89	2.01	1.97
速动比率（倍）	2.87	2.01	1.97

由于报告期末股份公司尚未成立，因此上表以股改后股本数额 700 万股计算报告期各期基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额及报告期各期末每股净资产、归属于母公司股东的每股净资产。若以各期末实收资本为基础计算，2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度的每股收益和稀释每股收益分别为 0.88 元/股、1.01 元/股、0.36 元/股；每股经营活动产生的现金净流量分别为 1.28 元/股、0.39 元/股、-0.19 元/股；2013 年 9 月 30 日、2012 年末、2011 年末的每股净资产和归属于母公司股东的每股净资产分别为 2.58 元/股、2.40 元/股、1.39 元/股。

## 八、相关中介机构

### （一）主办券商

机构名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201，501，502，1103，1601-1615，1701-1716 室

联系电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目小组负责人：张小宁



项目小组成员：徐金菊、王静、林致缘、沈彬

## （二）律师事务所

机构名称：北京市康达律师事务所杭州分所

负责人：李磊

住所：杭州市体育场路 229 号 906 室

联系电话：0571-87961930

传真：0571-85779955

经办律师：张小燕、王正华

## （三）会计师事务所

机构名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：杨剑涛

住所：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

联系电话：010-88095588

传真：010-88091190

经办注册会计师：何前、徐殷鹏

## （四）资产评估机构

机构名称：北京中企华资产评估有限责任公司

法定代表人：孙月焕

住所：北京市东城区青龙胡同 35 号

联系电话：010-65881818

传真：010-65882651

经办注册评估师：胡奇、张齐虹

## （五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

法定代表人：周明

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概况

#### （一）主营业务

公司主要从事水泥行业的管理软件开发、销售及技术服务。公司根据水泥企业的规模和实际需求，开发不同类型的解决方案，从而为水泥粉磨站、熟料生产基地、中小型水泥企业、中大型及大型水泥集团企业等行业客户提供个性化产品和服务。

#### （二）主要产品和服务

公司主要产品为水泥企业物流管理软件、C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统和水泥专业 MIS 系统管理软件。

##### 1、水泥企业物流管理软件

水泥企业物流管理软件为水泥制品生产企业系统软件，主要对水泥企业的厂内物流过程进行管理。该系统采用标准的浏览器/应用服务器/数据库服务器三层结构，应用程序集中在中间层的应用服务器中，客户端以 WEB 方式通过浏览器调用，大大拓展了应用端的使用范围。系统采用国际上流行的软件开发规范 VSTS 作为开发平台，根据面向对象开发方法和微软解决方案架构(MSF)中的五层架构进行系统建模。该系统由销售管理、采购管理、地磅管理和车辆管理组成，针对物流过程中出现的诸多弊端，通过系统化管理、引入硬件设备辅助管理的方式提高物流效率，规范物流过程。

水泥企业物流管理软件系统架构：



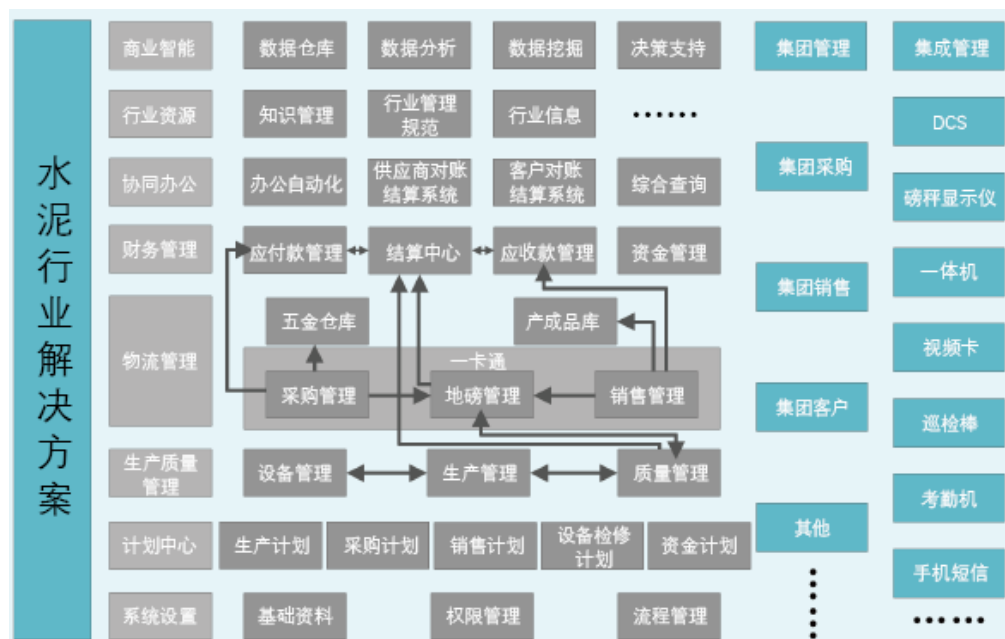
## 2、C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统

C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统利用国际先进的 ERP 管理思想，结合丰富的行业实施经验，能够帮助水泥企业优化业务流程，提升管理水平，实现资源的合理利用，为企业带来巨大的效益。系统借助信息化手段实现水泥企业从采购、生产、销售、地磅到设备、质检、仓库、财务等各环节完整的业务流程规范化管理，以先进的 ERP 管理思想优化重组企业业务流程，引入流程审批机制，所有业务流程严格按照既定的流程流转，从而实现企业在经营成本、产品质量、客户服务等方面的巨大改善。

C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统主界面：



### C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统的架构图：



系统涵盖了水泥企业生产经营过程中 90% 以上的业务，包括采购、销售、地磅、物流、仓管、设备、生产、质检、财务等。公司的 C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统已在江西南方水泥有限公司、安县中联水泥有限公司、贵州泰安水泥有限公司等多家水泥企业中成功实施，取得了明显效益，获得客户一致好评。

### 3、水泥专业 MIS 系统管理软件

水泥专业 MIS 系统管理软件主要是为中小型水泥企业提供专业信息管理系统方案，是对企业业务进行初步归纳、管理的软件。该系统有销售 MIS 系统、地磅 MIS 系统、生产 MIS 系统、仓库 MIS 系统、化验室 MIS 系统等单个功能模块，公司可以根据不同企业需求，开发包含不同功能模块的产品。

水泥专业 MIS 系统管理软件登陆界面：

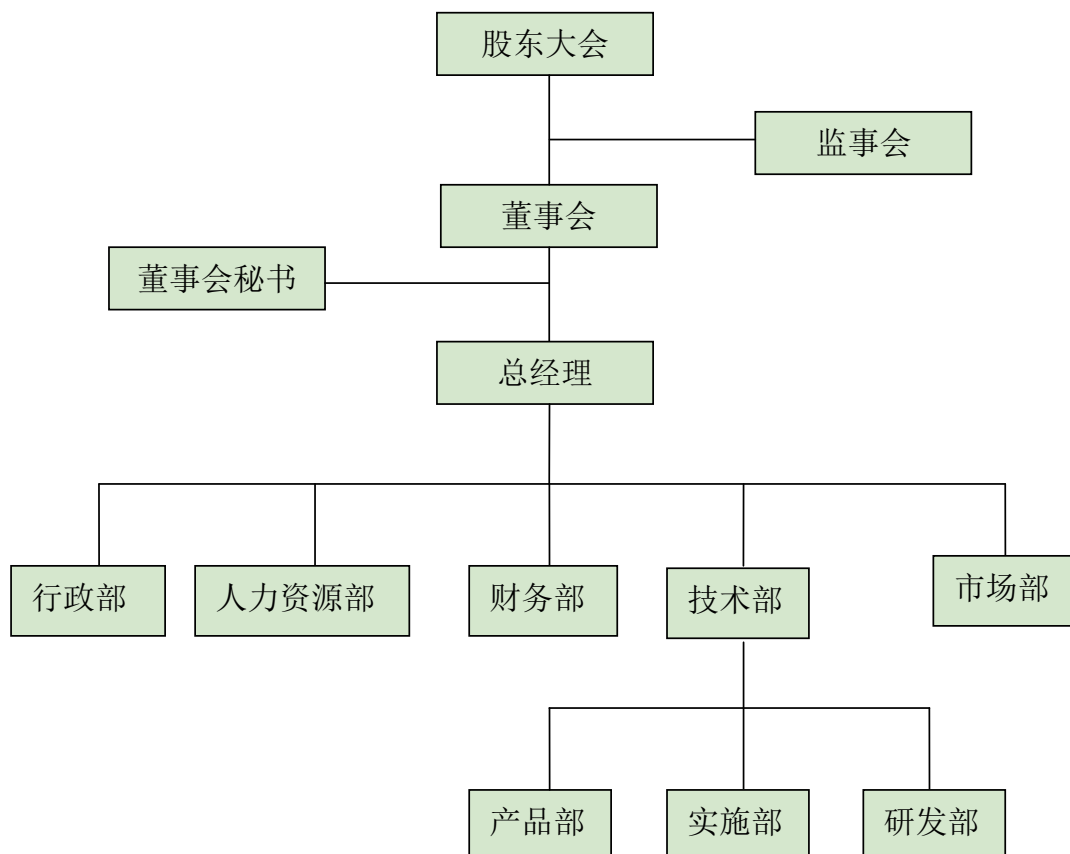


水泥专业 MIS 系统管理软件系统架构:



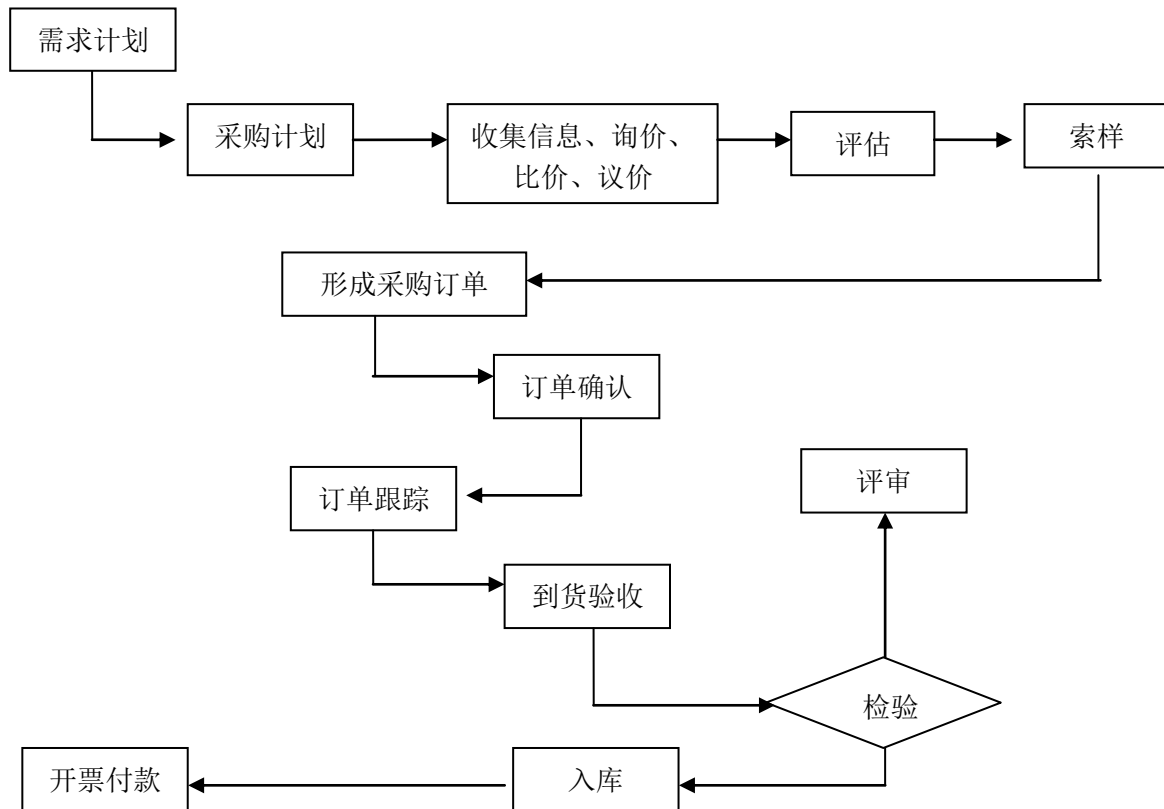
## 二、公司组织结构及业务流程

### (一) 公司组织结构

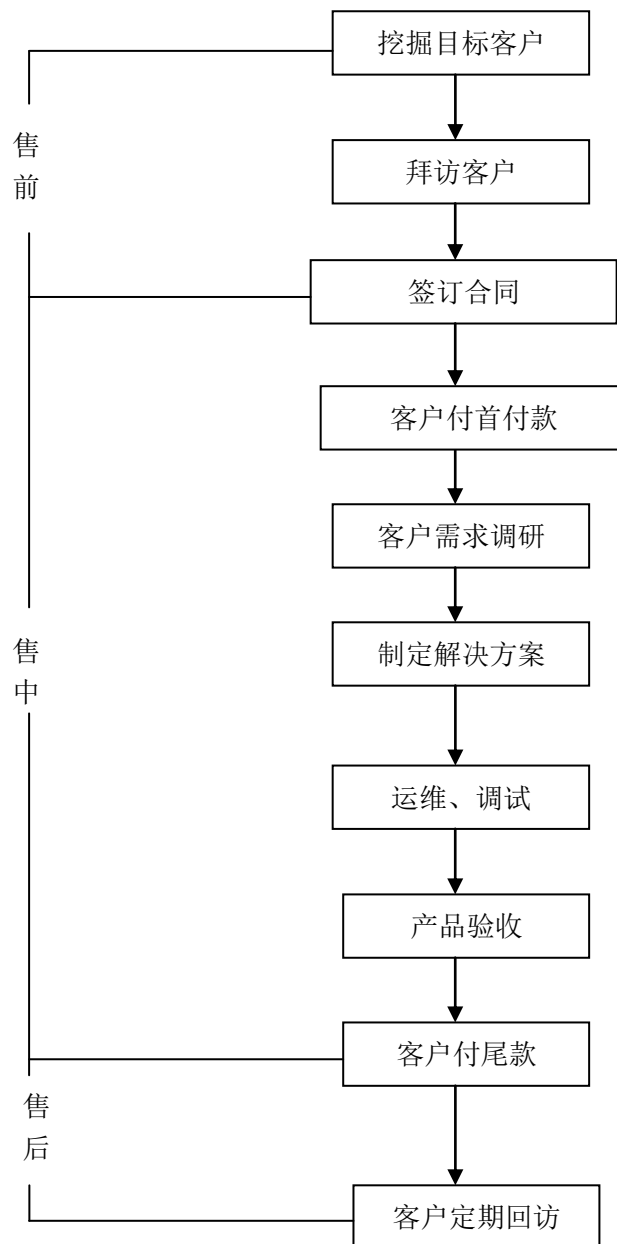


## （二）生产或服务流程及方式

### 1、采购流程



## 2、销售流程

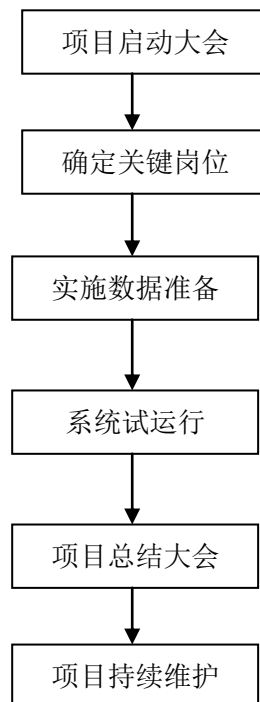


## 3、研发流程





#### 4、项目实施流程



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司产品或服务所使用的主要技术

公司自成立以来就开始专注于水泥行业及衍生行业的软件开发与技术服务，主要核心技术来源于公司研发团队的自主创新以及行业经验的积累，公司产品的主要技术含量体现如下：

序号	技术名称	技术特点描述
1	微内核的过程引擎技术	通过将管理系统中使用的各种业务逻辑一一分解为最小的业务单元（微业务逻辑单元），借助自定义的过程调度机制将各个微业务逻辑单元组合成各种用户需要的工作流程而无需修改程序代码，使系统中的基础构件与业务构件分离开来，从而以最快的速度去适应实际应用中的需求变化。 该项技术使基础构件与业务构件分离开来，实现业务构件的热插件，以最快的速度去适应实际的需求。
2	用 SOCKET 网络传输协议与 RFID 网络相结合的架构	遵循 XML 标准，实时截取并转换底层网络传输信号，实现对网络中各类称量工具（地磅、包装机、抓杆秤等）的直接操作，解决了使用称量工具时必须使用厂商提供的专用软件而导致整个系统数据传输延时以

		及不易维护的难题。
3	采用了“粒子群算法”与“蚁群算法”的结合算法	该算法克服了各自的缺点，优势互补，在时间效率上优于粒子群算法，是综合了两种算法长处的一种新的启发计算方法。 使用“粒子群算法”与“蚁群算法”的结合算法可以快速有效地求得优化物流配送路劲的最优或近似最优解。从而研发出优化物流调度平台，提供最佳物流配送路线，并降低运输工具的空置率。
4	数据挖掘技术	该技术对企业操作过程中产生的庞大数据进行深层次的挖掘分析，形成知识和信息，实现商业智能。此外，采用“推”的应用模式交给用户，使得商业智能在企业的应用深度上取决于用户的水平。

## （二）公司的无形资产情况

### 1、商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的商标情况如下：

商标	核定服务项目	注册有效期限
云天	第 42 类	2005 年 5 月 14 日至 2015 年 5 月 13 日

### 2、计算机著作权

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 16 项计算机软件著作权，均由公司自行研发、使用，所有权归属公司，不存在质押、许可他人使用等任何权属纠纷。根据《计算机软件保护条例》第十四条的规定，软件著作权的保护期为 50 年，截至于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日。因此，公司目前拥有的 16 项软件著作权均在有效期内。

序号	软件名称	登记号	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	云天水泥企业管理系统 V1.0	2001SR5704	2001 年 9 月 1 日	2001 年 12 月 31 日	/
2	水泥专业 MIS 系统 B/S 版 V1.0	2003SR7106	2002 年 3 月 31 日	2003 年 7 月 1 日	原始取得
3	云天设备管理软件 V1.1	2008SR27332	2006 年 8 月 28 日	2008 年 10 月 30 日	原始取得
4	云天水泥企业单机版质量管理软件 V1.1	2008SR27333	2005 年 6 月 19 日	2008 年 10 月 30 日	原始取得

5	云天水泥企业单机版销售管理软件 V1.1	2008SR27334	2005 年 10 月 26 日	2008 年 10 月 30 日	原始取得
6	云天一卡通管理软件 V1.1	2008SR27335	2005 年 4 月 27 日	2008 年 10 月 30 日	原始取得
7	云天 OA 管理软件 V1.1	2008SR27336	2006 年 5 月 12 日	2008 年 10 月 30 日	原始取得
8	云天水泥专业管理系统软件 V1.1	2008SR27337	2007 年 12 月 1 日	2008 年 10 月 30 日	原始取得
9	云天水泥企业 ERP 管理软件 V2.0	2010SR055934	2009 年 12 月 28 日	2010 年 10 月 25 日	原始取得
10	云天水泥企业化验室管理软件 V2.0	2010SR055937	2010 年 3 月 8 日	2010 年 10 月 25 日	原始取得
11	云天粉磨站专家管理软件 V1.0	2010SR068303	2010 年 6 月 3 日	2010 年 12 月 14 日	原始取得
12	云天水泥企业物流管理软件 V1.0	2011SR027261	2010 年 12 月 17 日	2011 年 5 月 11 日	原始取得
13	云天水泥企业生产管理 V1.0	2011SR027264	2008 年 8 月 22 日	2011 年 5 月 11 日	原始取得
14	云天水泥企业五金仓库管理软件 V1.0	2011SR027732	2009 年 8 月 27 日	2011 年 5 月 12 日	原始取得
15	云天水泥企业地磅管理软件 V1.0	2011SR093787	2010 年 10 月 15 日	2011 年 12 月 12 日	原始取得
16	云天 A8 商砼搅拌站 ERP 管理软件 V1.0	2012SR104052	2012 年 5 月 5 日	2012 年 11 月 2 日	原始取得

## 2、软件产品登记证书

产品名称	证书编号	发证机构	发证时间	有效期
云天水泥专业MIS系统软件V1.0	浙DGY-2006-0699	浙江省经济和信息化委员会	2011年9月15日	五年
云天水泥企业物流管理软件V1.0	浙DGY-2011-0722	浙江省经济和信息化委员会	2011年7月20日	五年

## （三）公司业务许可资格或资质情况

2006 年 11 月，有限公司取得了浙江省信息产业厅颁发的编号为浙 R—2006—0120 的《软件企业认定证书》。

## （四）特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

## （五）公司的主要固定资产情况

公司的固定资产为运输设备、电子设备等，截至本公开转让说明书签署日，公司的固定资产情况如下：

类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率（%）
运输设备	318,042.00	37,697.40	280,344.60	88.15
电子设备	263,581.81	159,522.70	104,059.11	39.48
合计	581,623.81	197,220.10	384,403.71	66.09

注：成新率=固定资产账面价值/固定资产原值\*100%

公司的办公场所系租赁的写字楼办公室，由于公司的核心业务是为客户搭建软件系统及后续维护，公司的核心竞争力来自计算机著作权及客户资源，公司对办公场所的要求较低，仅需安置电脑设备及工作人员，因此公司采取租赁办公场所的方式。2011年11月21日，公司与浙江泰普森体育用品有限公司签订合同编号为“乐富 II1111060”的租赁合同，浙江泰普森体育用品有限公司将杭州市拱墅区祥园路28号3幢401室出租给公司，租赁期限为五年（2012年1月1日起至2016年12月31日），出租方拥有该处房产的合法权属。

## （六）员工情况

### 1、员工人数及结构

截至本公开转让说明书签署日，公司员工总数为38人。

#### （1）按岗位结构划分

岗位	人数	比例（%）
管理及其他人员	7	18.42
技术人员	24	63.16
市场人员	7	18.42
合计	38	100.00

#### （2）按受教育程度划分

学历	人数	比例（%）
----	----	-------

本科及以上	18	47.37
大专	18	47.37
高中	2	5.26
合计	38	100.00

### (3) 按年龄划分

年龄段	人数	比例 (%)
30 岁以下	26	68.42
30-40 岁	8	21.05
40 岁以上	4	10.53
合计	38	100.00

## 2、核心技术人员情况

### (1) 公司核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 2 名，基本情况如下：

金锐，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

郑丹敏，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

### (2) 核心技术人员持股情况及近两年内的变动情况

公司核心技术人员未持有公司股份，近两年内未发生重大变动。

## 四、公司具体业务情况

### (一) 公司业务的具体构成情况

报告期内，公司的主营业务收入的构成情况如下：

产品名称	2013 年 1-9 月		2012 年		2011 年	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)

云天水泥专业 MIS 系统软件	766,055.79	9.03	1,607,424.28	24.93	1,884,615.46	40.24
云天水泥企业物流管理软件	1,933,247.77	22.78	2,493,051.32	38.67	-	-
云天 C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统	5,022,325.26	59.18	1,970,998.10	30.57	2,798,615.36	59.76
硬件收入	764,283.53	9.01	375,716.09	5.83	-	-
合计	8,485,912.35	100.00	6,447,189.79	100.00	4,683,230.82	100.00

注：公司的硬件收入为代购硬件销售业务收入

## （二）公司的主要客户情况

### 1、主要消费群体

公司目前主要为水泥企业等建材类的行业客户提供管理软件及技术服务，其中水泥行业客户占比 90% 以上，近两年公司开始涉足矿业、混凝土等建材类行业客户，未来公司逐步将应用案例复制到玻璃、陶瓷、钢铁等行业客户。

### 2、公司主要客户情况

2011 年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
奎山冀东水泥有限公司	606,837.63	12.96
黔南州惠水泰安水泥有限公司	300,000.00	6.41
枣庄中联水泥有限公司	300,000.00	6.41
峨眉山佛光水泥有限公司	299,145.29	6.38
杭州太茂盛源水泥有限公司	184,000.00	3.93
合计	1,689,982.92	36.09

注：杭州太茂盛源水泥有限公司原名杭州美亚水泥有限公司，于 2010 年 8 月 25 日更名

2012 年度，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
山东申丰水泥集团有限公司	375,716.09	5.83
凌源市富源矿业有限公司	324,786.33	5.04

青海互助金圆水泥有限公司	299,145.30	4.64
湖北钟厦水泥股份有限公司	273,504.27	4.24
上海海笠新型建材发展有限公司	222,222.23	3.44
合计	1,495,374.22	23.19

2013 年 1-9 月，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

客户名称	销售金额（元）	占营业收入的比例（%）
江西万年青水泥股份有限公司	319,799.56	3.77
河源和兴水泥有限公司	299,145.28	3.52
淮北矿业相山水泥有限责任公司	268,581.20	3.16
山东申丰水泥集团有限公司	265,309.55	3.13
江西宝华山集团赣县水泥有限公司	197,647.85	2.33
合计	1,350,483.44	15.91

报告期内，公司前五大客户中不存在对单个客户的销售比例超过 50% 的情况，公司不存在对某一单个客户的严重依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

### （三）公司主要原材料、能源及供应情况

#### 1、原材料、能源及供应情况

公司主要对外采购办公、运输设备，检测器、控制器等硬件，以及因客户个性化需求定向采购软件，公司的原材料及其供应情况良好。

公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。能源成本在公司总成本中的比重很小。能源价格变化不会对公司的经营业绩造成较大影响。

#### 2、报告期内主要供应商情况

2011 年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
天津鑫然智能技术有限公司	100,000.00	90.65

杭州商想电脑商店	7,640.00	6.92
浙江颐高西溪数码港市场	2,680.00	2.43
合计	110,320.00	100.00

2012 年度，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
天津鑫然智能技术有限公司	305,000.00	52.14
浙江康通科技有限公司	202,258.00	34.57
杭州铭耀科技有限公司	37,100.00	6.34
杭州唐亿贸易有限公司	26,315.00	4.49
浙江鹰昂科技有限公司	8,600.00	1.47
合计	579,273.00	99.01

2013 年 1-9 月，前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下：

供应商名称	采购金额（元）	占当年采购额的比例（%）
浙江奥通汽车有限公司	293,000.00	49.24
杭州威士德喷码技术有限公司	106,134.60	17.84
浙江康通科技有限公司	102,258.00	17.18
杭州麦狐信息技术有限公司	45,380.00	7.63
上海秀派电子科技有限公司	34,200.00	5.75
合计	580,972.60	97.64

报告期内，公司软件开发过程中所需硬件材料较少且易于采购，不存在对供应商重大依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

##### 1、重大销售合同

合同对象	合同标的	合同金额（元）	签署日期	履行情况
西南水泥有限公司	水泥企业 ERP	每家成员企业	2012.8.9	正在执行



	管理系统	170,000.00		
江西万年青水泥股份有限公司	水泥企业物流管理软件	880,000.00	2013.6.17	正在执行
奎山冀东水泥有限公司	水泥专业MIS系统管理软件	710,000.00	2010.11.6	履行完毕
四川峨眉山佛光水泥有限公司	水泥专业MIS系统管理软件	700,000.00	2010.4.12	履行完毕
枣庄中联水泥有限公司	水泥企业物流管理软件	650,000.00	2009.7.18	履行完毕
山东申丰水泥集团有限公司	水泥企业物流管理软件	575,000.00	2012.7.23	履行完毕

注：西南水泥有限公司的合同系框架合同，公司与西南水泥有限公司成员企业陆续签订合同，截至2013年9月30日，公司已与87家成员企业签订合同。

## 2、重大采购合同

合同对象	合同标的	合同金额（元）	签署日期	履行情况
杭州康通科技有限公司	RFID人员定位管理系统	340,860.00	2012.8.16	履行完毕
杭州威士德喷码技术有限公司	数据交换机、显示屏、控制器、喷码机主机	305,034.00	2013.8.15	正在执行

## 五、公司商业模式

公司以水泥行业软件开发为核心业务，致力于建材行业信息化建设，主要从事水泥行业的管理软件开发、销售及技术服务，采取“软件产品研发销售”获取产品销售收入商业模式。

公司主要通过直销的方式向客户提供解决方案及服务，以软件销售为主导，结合配套硬件销售、技术服务，形成了持续性的盈利模式。公司注重以市场需求为导向，凭借多年积累的行业经验及自主研发技术，逐步探索在水泥行业、玻璃、陶瓷及钢铁等建材行业的应用服务，最终向行业客户提供个性化的企业管理软件。在软件研发过程中，公司组成项目小组深入到行业客户调研，通过与客户多次接触和交流，深度挖掘客户的潜在需求，开发出符合客户实际业务需求的核心

模块，并进行推广复制，为公司创造效益。在此基础上，公司以核心模块为基础开发系统平台，形成现有的系列主打产品，通过直接销售实现盈利。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业概述

公司主要从事水泥行业的管理软件开发及技术服务，根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”之子类“I65 软件和信息技术服务业”。

### （二）行业基本情况

#### 1、行业主管部门和行业监管体制

我国软件行业的行政主管部门是国家工业和信息化部，其主要职责为：统筹推进国家信息化工作，研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准；负责全国软件产品的管理，包括制定并发布软件产品测试标准和规范；对各省、自治区、直辖市登记的国产软件产品备案；指导并监督、检查全国各地的软件产品管理工作；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的测试标准及范围，进行复合型检测；制定全国统一的软件产品登记号码体系、制作软件产品登记证书；发布软件产品登记通告。

软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。

软件行业的行业自律组织是中国软件行业协会，其主要职能为：受信息产业部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；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。

## 2、行业相关产业政策及主要法律法规

序号	产业政策	发布时间和单位	主要内容
1	《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）	2000 年6 月国务院	明确提出到2010 年力争使我国软件产业研究开发和生产能力达到或接近国际先进水平的发展目标，在投融资、税收、产业政策政策等多个方面进行大力扶持。
2	《软件企业认定标准及管理办法（试行）》（信部联产[2000]968 号）和《软件产品管理办法》（信息产业部令第5号）	2000 年10 月信息产业部	确定了软件企业和软件产品的认证、登记办法，建立了以软件行业协会为执行单位，信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机制。
3	《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）	2000 年11 月财政部、国家税务总局、海关总署	软件企业销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过3%的部分可在2010 年以前即征即退，所退税款不予征收企业所得税；新创办软件企业经认定后，自获利年度起，企业所得税享受“两免三减半”的优惠；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等等。
4	《国家软件产业基地管理办法》（计高技[2001]2836 号）	2001 年12 月信息产业部和原国家计委	明确了对软件产业基地的支持和扶持措施。
5	《振兴软件产业行动纲要（2002 年-2005年）	2002 年7 月国务院	将软件产业的定位提到国民经济和社会发展的基础性、战略性产业的高度上，明确指出要以信息化带动工业化，为软件产业赋予了新的历史使命。
6	《关于组织实施振兴软件产业行动计划的的通知》（计高技[2002]2686号）	2002 年12 月信息产业部、原国家计委、原外经贸部	积极推动软件产业基础建设和重点专项工程的组织实施。
7	《关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见》（国科发高字[2004]124 号	2004 年4月科技部、国家发改委、商务部、信息产业部、国家标准化管理委员会	通过多项措施促进我国软件企业在基础软件和共性软件领域的突破。
8	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》（发改高技	2005 年12 月国家发改委、信息产业部、商务部、国	为软件企业按规定享受税收优惠创造了前提条件。

	[2005]2669号)	家税务总局	
9	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》（国发[2005]44号）	2006年2月国务院	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展主题。
10	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》若干配套政策的通知（国发[2006]6号）	2006年2月国务院	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施，并明确“支持有条件的高新技术企业在国内主板和中小企业板上市”。
11	《2006—2020年国家信息化发展战略》	2006年5月中共中央办公厅、国务院办公厅	明确了到2020年我国信息化发展的战略目标。
12	《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》	2006年8月信息产业部	明确“十一五”我国信息产业科技发展目标是初步建立以企业为主体，市场为导向，应用为主线。
13	《关于发展软件及相关信息服务出口的指导意见》（商服贸发[2006]520号）	2006年9月商务部、信息产业部、教育部、科技部、财政部、海关总署、税务总局、统计局、外汇局	从财政金融税收政策、人才培养、知识产权保护和国际合作等8个方面明确了今后促进我国软件及相关信息服务产品出口的努力方向
14	《水泥工业产业发展政策》2006年第50号令	2006年10月国家发改委	国家鼓励地方和企业以淘汰落后生产能力方式发展新型干法水泥，重点支持在有资源的地区建设日产4000吨及以上规模新型干法水泥项目，建设大型熟料基地；在靠近市场的地区建设大型水泥粉磨站。并提出到2010年，新型干法水泥比重达到70%以上的产业政策目标。
15	《信息产业“十一五”规划》	2007年3月工业和信息化部	明确提出了要壮大软件产业，大力发展自主品牌软件产品和服务；重点支持基础软件、行业应用软件、开发工具、中间件和软件外包等。
16	《关于支持中小企业技术创新的若干政策》（发改企业[2007]2797号）	2007年10月国家发改委、教育部、科技部、财政部、人事部、人民银行、海关总署、税务总局、银监会、统计局、知识产权局、中科院	明确了加强投融资对技术创新的支持、建立技术创新服务体系等一系列政策。
17	《软件产业“十一五”	2008年1月工业	力争“十一五”期间，我国软件产业的

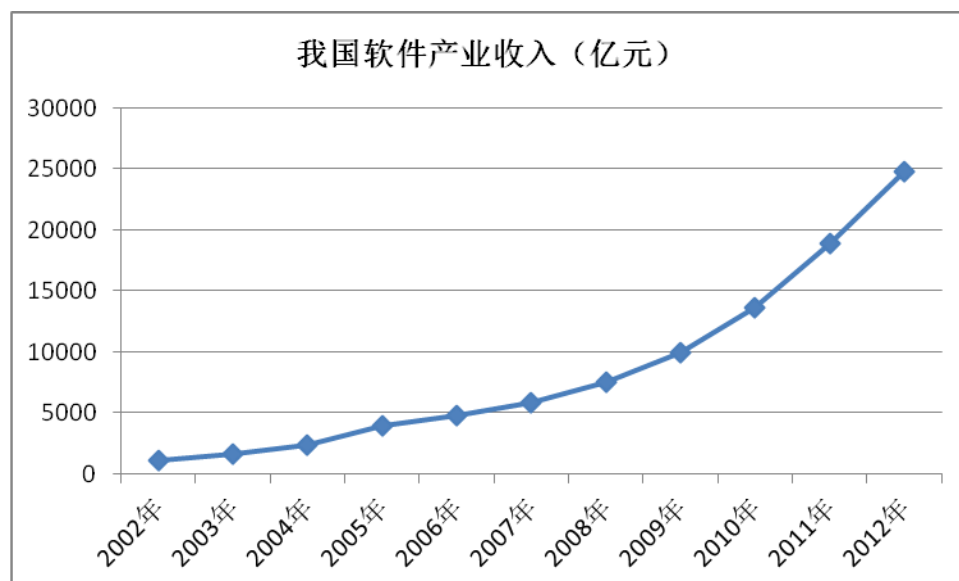
	专项规划》	和信息化部	国内市场销售额到2010 年突破10,000 亿元大关；出口超过100 亿美元；同时，重点发展行业应用软件，包括电子政务、电子商务、电子医疗、电子制造和农村信息化、城市及社区信息化等领域行业应用软件。
18	《信息技术改造提升传统产业“十一五”专项规划》	2008 年1 月工业和信息化部	重点支持信息技术和传统产业技术相结合的集成创新。
19	《中国电子信息产业振兴规划（2009 年-2011 年）	2009 年2 月国务院	明确提出未来三年（2009 年-2011 年）振兴中国电子信息产业的目标主要是实现产业稳定增长，未来三年继续保持二倍于GDP 增速的增长速度，力争如期完成“十一五”规划产业规模发展目标，而软件和信息服务业比重要提高到15%。

### 3、行业市场规模

#### （1）软件行业总体市场情况

软件产业是我国的战略性、主导性产业，随着信息技术的高速发展和广泛应用，软件产业已逐渐成长为我国国民经济发展的主要动力和支柱行业，成为拉动整个电子产业快速增长的重要力量，在国民经济中的地位和作用不断提高。

根据工业和信息化部《2013 年电子信息产业统计公报》统计，2012 年我国软件行业销售额为 24,794 亿元，同比增长 31.54%；2013 年 1-8 月我国软件行业销售额为 19,400 亿元，同比增长 27.83%。



信息来源：中国电子信息产业统计年鉴

经过多年的持续高速增长，中国软件行业市场总量近年来保持加速增长的趋势，软件行业的销售收入在国内生产总值（GDP）中所占的比重不断攀升。根据信息产业部历年《电子信息产业经济运行公报》，2012年，中国软件产业完成销售收入占GDP的比重从2002年的1.07%上升到2012年的4.77%。最近5年来，我国软件行业的市场规模与增长情况如下表，可见软件产业在GDP总量中的比重是逐年提升的：

年度	2008年	2009年	2010年	2011年	2012年
软件行业销售额（亿元）	7,573	9,970	13,588	18,849	24,794
软件行业销售额增长率（%）	30.57	31.65	36.29	38.72	31.54
占GDP总量的比例（%）	2.52	2.97	3.41	4.00	4.77

数据来源：信息产业部历年《电子信息产业经济运行公报》

行业快速发展的同时，国内企业IT投入严重不足。国内企业IT支出占总收入比例约为1%，相比发达国家企业（约为3%）还存在较大差距。随着我国经济总量的增长、企业信息化程度逐步提高以及软件产业国际市场的进一步开拓，我国软件行业市场潜力巨大。

## （2）管理软件市场情况

根据中国权威市场调研机构赛迪顾问股份有限公司（以下简称“CCID”）《2011 年中国报表管理软件市场研究报告》，2011 年中国管理软件市场实现销售额 161.41 亿元，比 2010 年同期增长 17.30%。

根据 CCID 的分析，中国管理软件市场增长的驱动力主要来源于三个方面，一是集团型企业对集团财务、供应链等管理软件的需求；二是用户信息化走向精细化、全面化引致的产品升级换代、功能模块扩展的需求；三是中低端产品标准化程度提高、价格大幅下降迎合了中小企业用户需求的上升。

根据 CCID 预测，未来五年中国管理软件市场的年均复合增长率接近 20%。

### （3）水泥行业市场规模

水泥是国民经济建设的重要基础原材料，其产值约占建材工业的 40%。改革开放以来，随着经济建设规模的扩大，我国水泥工业快速发展，从 1985 年开始我国水泥产量已连续 24 年居世界第 1 位，目前产量占世界总产量的近 50%左右。水泥工业的快速发展，基本满足了国民经济持续快速发展和大规模经济建设的需要。随着水泥工业的快速发展，水泥企业也不断增加，据国家统计局统计，2012 年末，我国水泥企业数量为 4,639 家，比 2011 年末同比增长 18.43%，2013 年 7 月末，我国水泥企业数量为 5,300 家。



数据来源：国家统计局

近年来，水泥行业重组整合加速开展，区域性龙头企业行业地位将进一步加强，水泥行业的重组也将愈演愈烈。水泥行业的联合重组将以形成区域龙头企业为主：一方面，国内有实力的水泥企业对目标市场周边的中小水泥企业进行各种层次的“联合”，以期形成区域水泥龙头企业；另一方面，外资水泥巨头在国内水泥市场积极布局设点，对国内水泥企业形成压力，加速上述区域龙头企业进一步联合重组的步伐。大中型企业在市场中拥有更大的市场份额，小型企业生存空间进一步缩小，区域市场龙头将占有区域内主要市场份额。

重组后的水泥企业，不论在规模、分支机构上都有大幅度的增多，如何让企业的销售、采购、财务管理走向网络化、区域化、集团化，也成了企业发展过程中的一个难题。在“信息化带动工业化”的大环境下，实现信息化管理是水泥企业发展的必然需求。我国水泥行业信息化与其他行业一样，经历了从认识到简单应用的逐步发展、提高、完善的阶段，我国水泥企业信息化建设无论是信息技术开发应用，还是信息资源开发利用，都取得了较大进步，广大水泥企业对信息化重要性的认识进一步增强，特别是在当前形势下，通过实施信息化提高企业整体生产、经营管理水平，成为当前我国水泥企业的重要措施之一。可见，企业对信息化的重视程度明显提高，为水泥企业积极引入管理软件提供了契机，市场空间巨大。

### （三）基本风险特征

#### 1、行业竞争风险

公司属于软件行业中的管理软件开发企业，在水泥企业等行业客户中赢得了良好声誉。但是，中国软件市场是一个高度开放的市场，信息化管理软件行业正处于市场导入期，随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行的竞争将日益激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。

#### 2、市场风险



公司专注于水泥行业的管理软件开发与销售。水泥行业是周期性产业，水泥的需求主要包括固定资产投资、房地产和农村市场三部分。其中，固定资产投资约占到总需求的 40% 左右，所以水泥的需求受宏观经济走势特别是固定资产投资的影响特别大。一旦进入经济衰退，投资下降，那么水泥的需求也会受到较大影响，特别是在中西部房地产行业不发达的地区，表现更为明显。同时，随着水泥企业的不断增多，水泥库存的持续上升，一旦出现全行业产能过剩的情形，将面临大批水泥企业的倒闭，公司行业客户的减少，市场大幅缩小。

### 3、政策风险

目前，信息技术产业正处于高速发展阶段，并且国家大力倡导新一代信息技术，并将其列入优先发展的七大新兴战略产业中，列入国家鼓励发展的产业。公司作为信息技术行业的先行者，凭借多年的行业经验、成熟的技术、综合服务能力、客户资源及产品创新性等竞争优势，已经取得了较好的业绩。但是，公司的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策、行业竞争格局变化等外部因素及公司发展战略、技术研发、产品开发、市场开拓等内部因素密切相关，如果国家政策导向发生变化，将对行业的发展产生极大的不利影响，公司未来的成长性将存在不确定性。

### 4、技术风险

软件行业对企业的技术储备、研发水平和差异化生产要求较高。软件企业应当保持技术和产品不断更新，及时满足客户各种需求，进一步挖掘客户潜在需求并通过不断的技术更新予以满足。公司拥有多项计算机软件著作权，并已将核心技术转化为软件产品进行生产、销售。但目前软件行业正处于快速发展阶段，产品更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降，因此，公司存在一定的技术风险。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司竞争地位

中国管理软件行业竞争激烈，市场总体而言集中度较高，呈现国内软件企业占据主流地位的格局，市场趋于成熟。目前国内的管理软件市场，排名在前两位的是北京用友软件股份有限公司（以下简称“用友软件”）和金蝶国际软件集团有限公司（以下简称“金蝶软件”），他们的市场份额要远远领先于其他软件厂商。国外软件企业主要为 SAP 和 Oracle，他们已开始逐渐重视中国市场，主要以高端客户为目标市场，国外厂商在平台技术上具有很强的优势，同时为了进一步拓宽市场，加大了收购或者整合国内相关领域厂商的力度。另外，以 Infor、Union System 等为代表的国外二线品牌也开始逐步进入国内市场。这些公司的特点是，产品在某个细分领域或者细分行业较有竞争力，特别注重客户满意度。因此随着国外软件公司的纷纷进入，国内管理软件业的竞争将加剧。国内软件企业用友软件、金蝶软件、山东浪潮齐鲁软件产业股份有限公司（以下简称“浪潮软件”）等，在中低端市场上具有较强的竞争能力。虽然目前国外软件企业也正在努力向中低端客户渗透，但由于国内软件企业在渠道资源上具有一定优势，以及国外软件企业对中国企业文化、使用习惯、管理体制等方面了解不够深入，因此，短期无法改变现有的市场格局。

在水泥行业管理软件的细分领域上，用友软件、金蝶软件占据最大市场份额，其核心竞争力在于通用软件领域，特别在财务方面具有很强的行业竞争力，从事水泥行业的软件研究起步较晚，对水泥行业的业务流程和关键问题了解不够深刻，推出的水泥行业管理软件只适用于简单、基本的业务需求，难以满足水泥企业个性化、细分化、行业化、复杂化的应用需求。由于水泥管理软件有比较强的行业特性，国内水泥企业更倾向于寻找专业做水泥行业的软件供应商，除公司外，还存在其他针对水泥行业的软件供应商，如哈尔滨工业大学汇通新意信息技术有限公司、北京汇德佳信息技术有限公司、江苏金思维信息技术有限公司等。

公司主营业务是从事水泥行业的管理软件开发、销售及技术服务。公司凭借专业的技术、优秀的管理能力、市场的先发优势及强大的人才储备，经过多年的行业经验积累，已在水泥行业积累了技术优势。目前与江西万年青水泥股份有限公司、奎山冀东水泥有限公司、山东申丰水泥集团有限公司等行业客户建立了良好的业务合作关系。公司业务规模逐渐扩大，保持着持续增长的趋势，有较大发展潜力。

## 2、公司竞争优势

### （1）深刻的客户需求理解和行业经验优势

公司自2000年成立以来，一直从事水泥行业软件的研发和销售，产品从最初的单机版水泥化验室系统到MIS系统，再到如今涵盖了采购、销售、地磅、OA等水泥企业各部门的集成ERP系统。十多年的行业经验，以及为近百家水泥企业提供信息化解决方案，使得公司对水泥企业的管理流程及存在的问题有深刻的认识和理解，从而能够全面、深入地分析客户需求，挖掘客户潜在需求，确保开发出符合客户需求的产品。公司的这些行业经验知识，不仅能够指导公司在较短的时间和较低的成本下成功进行项目实施，增强客户黏度，有利于与客户建立长期的良好关系，而且能够指导后续的对于细分行业模板的开发，对于行业市场的拓展策略，也具有重要的参考价值。

### （2）客户资源优势

公司经过多年的市场开拓，凭借在行业内十多年的研发与实施经验，已为近百家水泥企业提供信息化解决方案，在水泥行业产生了良好的口碑，积累了一批优质的客户资源。公司现有客户中不乏有大型的水泥企业，公司利用客户在各自行业的影响力，通过为客户提供优质的产品、服务对公司品牌进行推广，获得新的业务机会，实现公司业务的良性增长。同时公司与中国水泥网合作，中国水泥网目前拥有几万家注册企业，其中很多是水泥企业，客户资源的共享为市场推广提供了有力保障。公司通过自身创新的技术和产品、优质的服务，帮助客户创新业务模式，提高服务质量，提升经济效益，逐步与这些客户建立了长期稳定的客户关系。优质的客户基础将为公司带来长期稳定的收入，也将为公司开拓行业市场带来积极的影响。

### （3）创新能力优势

针对软件产业技术更新快、用户需求复杂的特点，公司坚持自主创新，始终瞄准行业前沿技术，积极将前沿技术运用于技术与产品开发中，不断研发能满足用户需求的新产品，保持较强的自主创新能力以及快速的产品和技术更新。公司经过十多年的运营，通过长期的研发投入，形成了多项核心技术。目前公司是高新技术企业，已取得16项计算机软件著作权和2个软件产品登记证书。公司技术

部员工占企业员工总人数的比例达63.16%。报告期内，公司的研发投入分别为164.89万元、158.76万元和157.41万元，占当期主营业务收入的比例分别为35.21%、24.63%和18.55%。

#### **(4) 产品优势**

公司十多年来一直专注于将最先进的信息技术和管理理念应用到水泥企业的信息化管理中，经过多年的技术研发和市场开拓，公司的产品功能不断完善更新，从单一的化验室管理到现在涵盖采购、销售、地磅、仓管、设备、生产、质量、财务、办公自动化等整个业务流程的集成化管理。目前，公司已拥有C6.NET水泥企业ERP管理系统、水泥企业物流管理软件和水泥专业MIS系统管理软件等三大经典产品，并已与江西南方水泥有限公司、安县中联水泥有限公司、江西万年青水泥股份有限公司、青海互助金圆水泥有限公司等行业客户建立了稳定的合作关系。此外，公司根据不同客户的需求，在三大经典产品的基础上，个性化开发出适合水泥行业上、下游企业的管理软件，如A8搅拌站管理软件、粉磨站专家管理软件等。公司于2009年通过国际认可的CMMI3级标准证书，公司的水泥企业物流管理软件于2009年获得科技部“科技型中小企业技术创新基金”。

### **3、公司竞争劣势**

#### **(1) 销售网络有待完善**

目前，公司主要采取直销的方式开拓客户，还没有形成规模化的销售网络体系，这在一定程度上制约了公司产品和服务的推广力度。公司要获得更大的发展，还需进一步完善服务与销售网络，建立分支机构，创新营销模式。

#### **(2) 融资渠道单一**

公司作为民营企业，成立至今，主要依靠内部积累进行发展，在实际经营中债务融资能力有限，资金实力较弱，在市场拓展、产品研发和经营模式的转变上处于劣势地位。近年来随着公司经营规模的快速扩大、新产品的不断推出以及新市场的不断开拓，需要大量的投入，短期资金紧张问题已成为公司发展的主要瓶颈。从长远看，公司完全依靠内部积累、银行贷款和商业信用融资的方式如不能得以改善，将制约公司对技术研发的投入、生产规模的扩大和承接大额订单的能

力，最终制约公司发展。

#### 4、公司采取的竞争策略及应对措施

为进一步提高公司现有产品的质量，增强竞争力，公司拟采取如下措施：

##### （1）提升现有产品功能，研发新产品

公司在产品开发上继续加大研发力度，在符合二代新型干法标准的“水泥智能工厂平台”（以下简称“智能工厂”）上，从全面整合信息化和自动化角度出发，协助水泥企业实践二代干法，助推转型升级。“智能工厂”是以ERP为基础、MES为手段、能源管理为目的的综合性智能管理平台。智能工厂平台最大的特点就是融合、提升，通过融合来加大管理范围和管理深度，通过提升来实现“1+1大于2”的管控效果。同时，公司将扩充现有产品功能，确保公司产品更能符合客户需求，增强公司竞争力。

##### （2）加大核心技术的研发力度

公司将投入专门的研发力量完善微内核的过程引擎技术和基于RFID的物联网通讯等传统的核心技术，并加强对无人值守物流系统的创新研究、与智能工厂相关的算法研究，如自动操窑、生产专家模型、质量相关性分析等，应用于公司的各个产品线，作为公司各个产品的技术基础，以适用日益变化的市场环境和客户需求。

##### （3）加强市场开发力度

公司通过采用多种营销策略来拓宽销售渠道、提高主营产品销售业务，如通过广告投放，互联网推广，举行周期性的产品宣讲会，建立与设计院、设备厂商的合作关系，出席大型行业会议等方式进一步拓宽市场。

##### （4）加大人员投入

公司将加大市场团队、研发团队的人员投入，使市场团队可以完全覆盖公司的各个经营区域。研发团队以公司未来两年的产品计划为导向，为公司输出更优质的产品和信息化解决方案，同时投入大量的实施和售后服务人员，从而为客户提供更贴心的服务。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设执行董事和监事各一名。公司历次股权转让、变更住所、变更经营范围、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司自成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司成立以来，公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司的重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

#### （二）关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共计召开股东大会2次、董事会2次、监事会1次。股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并召开股东大会、董事会、监事会会议，公司的董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。但由于股份公司成立时间很短，三会事项的规范运作及相关人员的执行意识仍待进一步提高。

## 二、董事会对现有公司治理机制的评估

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

由于股份公司成立时间尚短，公司仍需加强管理层在公司治理和规范运作方面的培训，熟悉《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，强化规范运作的意识，严格履行职责执行《公司法》、《公司章程》及相关细则等规定，保障股东各项权利，使公司规范治理更加完善。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年，公司不存在因违法违规经营而被工商、税务、社会保险、质检等政府部门处罚的情况，公司不存在重大违法违规行为。

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

## 四、公司独立性情况

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司主要从事水泥行业的管理软件开发、销售及技术服务软件，拥有独立完整的技术研发支持体系、客户服务与市场营销体系，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显

失公平的关联交易。

## （二） 资产独立情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、软件著作权及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

## （三） 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

## （四） 财务独立情况

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，办理了独立的税务登记证、独立纳税。

## （五） 机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。



## 五、同业竞争

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况

截至本说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事的业务情况如下：

公司名称	注册资本	注册地	主营业务	与本企业关系	法定代表人
中建网络	500 万元	杭州	运营开发建材行业门户系列网站，现主要运营中国水泥网	同受实际控制人控制	邵俊
浙江中建节能科技有限公司	600 万元	杭州	水泥厂余热发电、固体废弃物处理业务	中建网络控股子公司	邵俊
浙江中建建材科技有限公司	1,000 万元	杭州	石灰石、花岗岩类砂石骨料生产线总承包商	中建网络之合营企业	卢洪波
杭州中建电子商务有限公司	100 万元	杭州	现主要运营中国水泥备件网	中建网络全资子公司	邵俊
杭州建祥广告有限公司	150 万元	杭州	互联网广告设计和发布	中建网络全资子公司	邵俊
杭州中建环保科技有限公司	50 万元	杭州	水泥厂环保技术开发	中建网络控股子公司	邵俊
北京中云天建网络科技有限公司	10 万元	北京	运营开发建材行业门户系列网站	中建网络全资子公司	邵俊

公司主要从事水泥行业的管理软件开发、销售及技术服务，公司根据水泥企业的规模和实际需求，开发不同类型的物流及系统管理软件，为水泥粉磨站、熟料生产基地、中小型水泥企业、中大型及大型水泥集团企业等行业客户提供个性化软件产品和技术服务。

中建网络、杭州中建电子商务有限公司、北京中云天建网络科技有限公司从事的是电子商务门户网站开发及管理，其业务、经营范围及核心技术偏重商务与运营，与云天软件差别较大；浙江中建节能科技有限公司、杭州中建环保科技有限公司、杭州建祥广告有限公司的业务、经营范围及核心技术分别偏重节能、环

保、广告领域，与云天软件的经营范围差别较大；浙江中建建材科技有限公司是石灰石、花岗岩类砂石骨料生产线总承包商，其业务、经营范围及核心技术与云天软件差别较大。

综上所述，本公司的业务范围与控股股东、实际控制人控制的其他企业所从事的业务在经营范围、业务定位、核心技术等方面均存在较大不同，不存在同业竞争情况。

## （二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人邵俊出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为持有杭州云天软件股份有限公司（以下简称“云天股份”或“公司”）控股股东，现就避免与云天股份的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人目前除持有公司股份外，未投资其他与云天股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与云天股份相同、类似的经营活动；也未在与云天股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与云天股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）当本人及控制的企业与云天股份之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同云天股份的业务竞争；

（4）本人及控制的企业不向其他在业务上与云天股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（5）上述承诺在本人持有公司股份期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

## 六、报告期内关联方资金占用及关联方担保情况

### （一）公司资金被关联方资金占用的情况

有限公司阶段，由于治理结构尚不完善，公司与邵俊等关联方存在资金往来，截至本公开转让说明书签署之日，控股股东及实际控制人占用公司资金款项已全部清理完毕。

#### 1、最近两年及一期关联方往来款项余额见下表：

单位：元

其他应收款	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
邵俊	-	1,540,000.00	498,281.59
陈钢	-	2,310.00	16,200.00
浙江中建节能科技有限公司	-	200,000.00	-
厦门新云天软件有限公司	-	50,000.00	50,000.00
中建网络	-	20,000.00	-
小计	-	1,812,310.00	564,481.59
其他应收款账面余额	128,650.00	1,862,310.00	648,481.59
占其他应收款比例（%）	-	97.32	87.05

单位：元

其他应付款	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
陈伟华	-	-	260,000.00
小计	-	-	260,000.00
其他应付款账面余额	2,346.67	-	260,000.00
占其他应付款比例（%）	-	-	100.00

#### 2、关联交易决策程序执行情况

报告期内，公司除与关联方发生资金往来以外，无其他经常性或偶发性关联交易发生。有限公司阶段，公司未对关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》和《防止大股东及关联方占用公司资金的制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来公司将根据

《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## （二）公司对外担保情况的说明

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
邵俊	董事长	630.00	90.00
陈钢	董事、总经理	35.00	5.00
周良荣	董事	35.00	5.00
郑丹敏	董事、副总经理	-	-
金锐	董事	-	-
潘科军	监事会主席	-	-
严海标	监事	-	-
方敏	职工代表监事	-	-
王国英	财务总监	-	-
曹培培	董事会秘书	-	-
合计		700.00	100.00

#### 2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属未以任何方式直接或间接持有公司的股份。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司董事周良荣系董事长邵俊之舅舅，除此以外，公司董事、监事、高级管

理人员之间不存在亲属关系。

### **（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺**

#### **1、避免同业竞争承诺**

公司董事、监事和高级管理人员共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

“本人作为杭州云天软件股份有限公司（以下简称“云天股份”或“公司”）的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，现就避免与云天股份的主营业务构成同业竞争做出如下承诺：

（1）本人未投资与云天股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事与云天股份相同、类似的经营活动；也未在与云天股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

（2）本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与云天股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

（3）当本人及控制的企业与云天股份之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同云天股份的业务竞争；

（4）本人及控制的企业不向其他在业务上与云天股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（5）上述承诺在本人任职期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

#### **2、公司与董事、监事、高管人员和核心技术人员签订的协议**

挂牌公司属于高新技术企业，行业内技术人员流动性较大，为了保护公司的

知识产权和保持核心技术人员的稳定，公司除了与高级管理人员、核心技术人员签订劳动合同外，还与其签订了保密协议。

#### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
邵俊	董事长	中建网络	董事长	同受实际控制人控制
		杭州建详广告有限公司	执行董事、总经理	中建网络全资子公司
		浙江中建节能科技有限公司	董事长	中建网络控股子公司
		杭州中建环保科技有限公司	执行董事、总经理	中建网络控股子公司
		浙江中建电子商务有限公司	执行董事	中建网络全资子公司
		北京中云天建网络科技有限公司	董事长	中建网络全资子公司
陈钢	董事、总经理	无	无	-
郑丹敏	董事、副总经理	无	无	-
周良荣	董事	杭州云天荣业机械装备有限公司	总经理	持股 5% 以上股东周良荣家庭控制的公司
		杭州云天港口机械装备有限公司	总经理	持股 5% 以上股东周良荣家庭控制的公司
		杭州荣业科技开发有限公司	总经理	持股 5% 以上股东周良荣家庭控制的公司
金锐	董事	无	无	-
潘科军	监事会主席	无	无	-
严海标	监事	无	无	-
方敏	职工代表监事	无	无	-
王国英	财务总监	无	无	-
曹培培	董事会秘书	无	无	-

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与存在利益冲突的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

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

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

**（七）其它对公司持续经营有不利影响的情况**

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

**（八）董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况**

近两年公司董事、监事及高级管理人员变化情况如下：

**1、董事的变化**

有限公司阶段，公司未设立董事会，2011年1月1日至股份公司成立前，由邵俊担任执行董事。

2013年10月16日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举邵俊、陈钢、周良荣、郑丹敏、金锐为公司董事，组成股份公司第一届董事会。

**2、监事的变化**

有限公司阶段，公司未设立监事会，2011年1月1日至股份公司成立前，由周良荣担任监事。

2013年10月16日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，选举潘科军、严海标为公司监事；同日，职工代表大会选举方敏为职工代表监事，3人共同组成股份公司第一届监事会。

**3、高级管理人员的变化**

2011年1月1日至股份公司成立前，公司由邵俊担任总经理，未设置其他高管

职位。

2013年10月16日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘请陈钢为总经理，郑丹敏为副总经理，王国英为财务总监，曹培培为董事会秘书。

公司的董事、监事、高级管理人员在报告期内未发生重大变化。董事、监事、高级管理人员的变动主要是由于股份公司设立引起的，且作为对公司实际控制以及主要决策层的董事、监事、高级管理人员未发生变更。上述董事、监事、高级管理人员的变化对公司的持续经营不会产生重大不利影响。



## 第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

### 一、审计意见

公司2013年1-9月、2012年度、2011年度财务会计报告业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2013]第91530001号标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、最近两年及一期的财务报表

#### 资产负债表

单位：元

资产	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	7,072,639.67	864,517.03	296,608.24
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	130,000.00	137,444.94	-
应收账款	3,740,959.13	2,318,366.75	1,055,196.00
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	122,717.50	1,860,310.00	641,581.59
存 货	84,796.55	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>11,151,112.85</b>	<b>5,180,638.72</b>	<b>1,993,385.83</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	874,830.55	944,011.09
投资性房地产	-	-	-
固定资产	384,403.71	72,014.28	117,805.52
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	72,424.20	55,493.42	47,562.60
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>456,827.91</b>	<b>1,002,338.25</b>	<b>1,109,379.21</b>
<b>资产总计</b>	<b>11,607,940.76</b>	<b>6,182,976.97</b>	<b>3,102,765.04</b>
<b>负债和股东权益</b>			
<b>流动负债</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	360,987.40	116,000.00	25,000.00
预收款项	2,014,850.00	1,035,040.52	75,600.00
应付职工薪酬	586,361.94	766,467.53	461,769.49
应交税费	896,549.59	664,939.03	188,199.35
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	2,346.67	-	260,000.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>3,861,095.60</b>	<b>2,582,447.08</b>	<b>1,010,568.84</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>3,861,095.60</b>	<b>2,582,447.08</b>	<b>1,010,568.84</b>
<b>股东权益</b>			
实收资本	3,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	251,335.12	251,335.12	100,501.75
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	4,495,510.04	1,849,194.77	491,694.45
<b>所有者权益合计</b>	<b>7,746,845.16</b>	<b>3,600,529.89</b>	<b>2,092,196.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>11,607,940.76</b>	<b>6,182,976.97</b>	<b>3,102,765.04</b>

## 利润表

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>8,485,912.35</b>	<b>6,447,189.79</b>	<b>4,683,230.82</b>
减：营业成本	2,271,396.20	1,387,305.35	959,421.64
营业税金及附加	63,496.17	164,522.49	204,855.28
销售费用	834,891.74	905,971.16	339,749.16
管理费用	2,717,991.15	2,495,764.21	2,771,712.31
财务费用	-7,670.99	534.73	-43.40
资产减值损失	112,871.85	52,872.14	-27,237.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益	425,169.45	-69,180.54	-106,810.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,926.60	-69,180.54	-106,810.60
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,918,105.68</b>	<b>1,371,039.17</b>	<b>327,962.93</b>
加：营业外收入	143,709.40	335,804.93	287,184.55
减：营业外支出	18,598.86	4,338.79	4,570.18
其中：非流动资产处置损失	9,452.00	-	-

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,043,216.22	1,702,505.31	610,577.30
减：所得税费用	396,900.95	194,171.62	76,805.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
五、每股收益			
（一）基本每股收益	0.38	0.22	0.08
（二）稀释每股收益	0.38	0.22	0.08
六、其他综合收益	-	-	-
七、综合收益总额	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62

## 现金流量表

单位：元

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	8,427,254.37	6,445,411.71	4,504,569.37
收到的税费返还	143,709.40	335,804.93	285,384.55
收到的其他与经营活动有关的现金	1,875,391.01	1,030.43	149,866.90
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>10,446,354.78</b>	<b>6,782,247.07</b>	<b>4,939,820.82</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,666,381.85	537,051.50	519,417.94
支付给职工及为职工支付的现金	2,996,450.30	2,525,015.44	2,288,632.24
支付的各项税费	788,627.43	557,162.09	627,402.85
支付的其他与经营活动有关的现金	1,159,328.43	2,578,529.25	1,792,154.89
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>6,610,788.01</b>	<b>6,197,758.28</b>	<b>5,227,607.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,835,566.77</b>	<b>584,488.79</b>	<b>-287,787.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	1,300,000.00	-	-
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	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,300,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	427,444.13	16,580.00	9,299.00
投资所支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	427,444.13	16,580.00	9,299.00
投资活动所产生的现金流量净额	872,555.87	-16,580.00	-9,299.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	1,500,000.00	-	-
借款所收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	-	-
偿还债务所支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,500,000.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	
五、现金及现金等价物净增加额	6,208,122.64	567,908.79	-297,086.10
加：期初现金及现金等价物余额	864,517.03	296,608.24	593,694.34
六、期末现金及现金等价物余额	7,072,639.67	864,517.03	296,608.24

## 所有者权益变动表

单位：元

项 目	2013 年 1-9 月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,500,000.00	-	251,335.12	1,849,194.77	3,600,529.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,500,000.00	-	251,335.12	1,849,194.77	3,600,529.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	-	-	2,646,315.27	4,146,315.27
（一）本年净利润	-	-	-	2,646,315.27	2,646,315.27
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	2,646,315.27	2,646,315.27
（三）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
1.股东投入资本	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00
2.股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-

益的金额					
3.其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	3,000,000.00	-	251,335.12	4,495,510.04	7,746,845.16

单位：元

项 目	2012 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,500,000.00	-	100,501.75	491,694.45	2,092,196.20
加:会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,500,000.00	-	100,501.75	491,694.45	2,092,196.20
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	150,833.37	1,357,500.32	1,508,333.69
(一) 本年净利润	-	-	-	1,508,333.69	1,508,333.69
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	1,508,333.69	1,508,333.69
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-

3.其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	150,833.37	-150,833.37	-
1.提取盈余公积	-	-	150,833.37	-150,833.37	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,500,000.00	-	251,335.12	1,849,194.77	3,600,529.89

单位：元

项 目	2011 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,500,000.00	-	47,124.59	11,299.99	1,558,424.58
加:会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,500,000.00	-	47,124.59	11,299.99	1,558,424.58
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	53,377.16	480,394.46	533,771.62
(一) 本年净利润	-	-	-	533,771.62	533,771.62
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	533,771.62	533,771.62
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-

（四）利润分配	-	-	53,377.16	-53,377.16	-
1.提取盈余公积	-	-	53,377.16	-53,377.16	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-
3.对股东的分配	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,500,000.00	-	100,501.75	491,694.45	2,092,196.20

### 三、财务报表的编制基础和合并财务报表范围

#### （一）财务报表编制基础

本公司申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

#### （二）合并财务报表范围

报告期内，公司无纳入合并财务报表范围的拥有实际控制权的子公司及特殊



目的主体，报告期公司合并财务报表范围未发生变化。

## 四、主要会计政策和会计估计

### （一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 1、坏账准备的确认标准

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

#### 2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### ①信用风险特征组合的确定依据

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

未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	本公司的股东及其所属其他子公司，营业用房押金
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

## ②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

## （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （二）存货

### 1、存货的分类

存货主要包括周转材料、库存商品等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

### 3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （三）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2009年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长

期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （四）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## 2、各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

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

## 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入

且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

## （五）收入

### 1、收入确认的基本原则如下：

#### （1）商品销售收入

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

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分



分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## 2、收入确认的具体方法

本公司的业务收入包括软件开发及服务收入、代购硬件销售收入。

### （1）软件开发及服务收入

软件开发是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发。软件开发业务实质上是提供劳务，公司按照劳务收入确认原则进行确认：

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

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

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

### （2）代购硬件销售业务收入

公司在市场开拓过程中，也会根据客户的特殊要求，代客户购买少量硬件，直接销售或用于公司软件开发的系统实施。代购硬件产品与软件开发分别签订合同或虽然签订同一合同但可以分别计量时，公司按销售商品和提供劳务分别核算

并确认收入；代购硬件产品与软件开发签订同一合同且未分别计量时，按软件开发业务确认收入。

## （六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## （七）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础

之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所

得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## （八）职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

## 五、最近两年及一期主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2013 年 1-9 月/ 2013 年 9 月 30 日	2012 年度/ 2012 年 12 月 31 日	2011 年度/ 2011 年 12 月 31 日
营业收入	8,485,912.35	6,447,189.79	4,683,230.82
净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
毛利率（%）	73.23	78.48	79.51
净资产收益率（%）	51.99	52.99	29.24
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	43.38	52.99	29.16

应收账款周转率（次）	2.46	3.18	3.06
基本每股收益（元/股）	0.38	0.22	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.22	0.08
总资产	11,607,940.76	6,182,976.97	3,102,765.04
所有者权益	7,746,845.16	3,600,529.89	2,092,196.20
归属于申请挂牌公司股东的所有者权益	7,746,845.16	3,600,529.89	2,092,196.20
每股净资产（元/股）	1.11	0.51	0.30
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.11	0.51	0.30
资产负债率（%）	33.26	41.77	32.57
流动比率（倍）	2.89	2.01	1.97
速动比率（倍）	2.87	2.01	1.97
经营活动产生的现金净流量	3,835,566.77	584,488.79	-287,787.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.55	0.08	-0.04

上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入\*100%

净资产收益率 =  $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0)$

扣除非经常性损益后的净资产收益率=（P-非经常性损益）/（E0 + NP ÷ 2 + Ei × Mi ÷ M0 - Ej × Mj ÷ M0）

其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额

每股净资产=期末净资产/期末股本

归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末股本

资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

每股经营活动现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本

由于报告期末股份公司尚未成立，因此上表以股改后股本数额 700 万股计算报告期各期基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额及报告期各期末每股净资产、归属于母公司股东的每股净资产。若以各期末实收资本为基础计算，2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度的每股收益和稀释每股收益分别为 0.88 元/股、1.01 元/股、0.36 元/股；每股经营活动产生的现金净流量分别为 1.28 元/股、0.39 元/股、-0.19 元/股；2013 年 9 月 30 日、2012 年末、2011 年末的每股净资产和归属于母公司股东的每股净资产分别为 2.58 元/股、2.40 元/股、1.39 元/股。

### （一）盈利能力分析

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	8,485,912.35	6,447,189.79	4,683,230.82
净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
归属于申请挂牌公司股东的净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62
扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
毛利率（%）	73.23	78.48	79.51
净资产收益率（%）	46.64	52.99	29.24
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	38.92	52.99	29.16

报告期内公司处于成长阶段，2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月，公司营业收入、净利润、毛利率和净资产收益率均呈现逐期升高的趋势。2013 年 1-9 月与 2012 年度，公司营业收入分别为 8,485,912.35 元和 6,447,189.79 元，净利润分别为 2,646,315.27 元和 1,508,333.69 元，呈现大幅度增长，主要原因为公司 2012 年 8 月与西南水泥有限公司签订《软件项目框架协议》，约定西南水泥有限公司每家成员企业向本公司采购 ERP 管理系统和硬件，自 2012 年 8 月至 2013 年 9 月，公司共与 87 家西南水泥有限公司每家成员企业签订合同价款共计 1420 万元的购销协议，主要收入在 2013 年实现。2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月，公司主营业务毛利率分别为 79.51%、78.48%和 73.23%，处于较高水平且保持相对稳定，公司高度重视技术研发，业务技术附加值不断提高，是公司主营业务毛利率保持较高水平的主要原因。

从公司业务发展状况、财务数据和财务指标来看，公司盈利能力不断增强，体现出良好的成长性。

## （二）偿债能力分析

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产负债率（%）	33.26	41.77	32.57
流动比率（倍）	2.89	2.01	1.97
速动比率（倍）	2.87	2.01	1.97

报告期内，除与正常经营相关的应付账款、预收账款、应付职工薪酬和应交税费等款项，公司无银行贷款等大额外部负债，故偿债能力指标一直处于稳健水平。截至 2011 年底、2012 年底和 2013 年 9 月 30 日，公司资产负债率分别为 32.57%、41.77%和 33.26%；流动比率分别为 1.97、2.01 和 2.89，速动比率分别为 1.97、2.01 和 2.87，均逐渐升高。上述变化趋势的主要原因为随着业务的发展，公司净资产不断积累；2013 年 9 月份，公司股东以现金增资 150 万元，使得公司资产负债率进一步下降，流动比率和速动比率进一步提高。

总的来说，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率较高，具有较强的偿债能力。

## （三）营运能力分析

项目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
应收账款周转率（次）	2.46	3.18	3.06

2013 年 1-9 月、2012 年度和 2011 年度，公司应收账款周转率分别为 2.46 次、3.18 次、3.06 次，2013 年 1-9 月应收账款周转率低于 2012 年度的主要原因为 2013 年 1-9 月公司主营业务收入较 2012 年度大幅增长。报告期内，公司应收账款回收情况良好，质量较高。由于公司业务主要为软件的开发与销售，硬件销售收入占比较小，2012 年底和 2011 年底账面均无存货，故此处未计算存货周转率。总的来说，公司营运能力较强。

## （四）现金流量分析

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,835,566.77	584,488.79	-287,787.10
投资活动产生的现金流量净额	872,555.87	-16,580.00	-9,299.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,500,000.00	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,208,122.64	567,908.79	-297,086.10

2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月，公司经营活动产生的现金净流量分别为-287,787.10 元、584,488.79 元和 3,835,566.77 元，经营活动产生的现金流量逐年增加，主要原因是公司业务量逐年扩大。2013 年 1-9 月，公司投资活动产生的现金流量净额较大的主要原因是 2013 年 9 月公司处置合营企业厦门新云天软件有限公司股权收回现金 130 万元。2013 年 1-9 月公司筹资活动产生的现金流量净额 150 万元为吸收股东投资收到的现金。

## 六、经营成果和财务状况分析

### （一）报告期经营成果情况

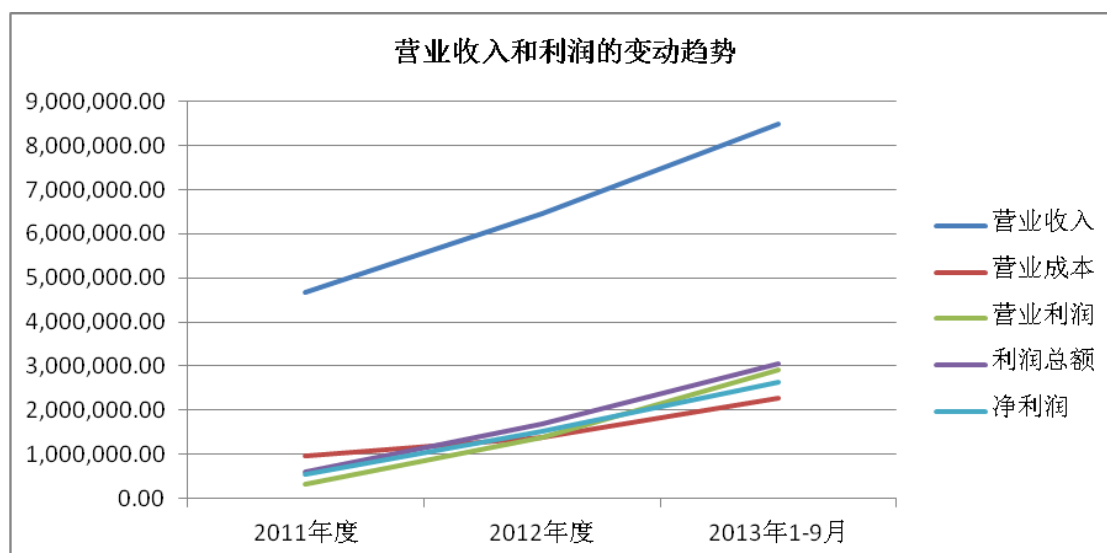
#### 1、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
营业收入	8,485,912.35	6,447,189.79	4,683,230.82
营业成本	2,271,396.20	1,387,305.35	959,421.64
营业利润	2,918,105.68	1,371,039.17	327,962.93
利润总额	3,043,216.22	1,702,505.31	610,577.30
净利润	2,646,315.27	1,508,333.69	533,771.62

报告期内，公司营业收入和利润呈逐期上升趋势，其中 2013 年 1-9 月较 2012 年度上升幅度较大。分析营业收入和利润的变动趋势，基本一致。





## 2、主营业务收入的构成、变动趋势及原因

报告期内，公司营业收入全部来自于主营业务收入，无其他业务收入。

### (1) 按产品和服务分类

项目	2013 年 1-9 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
软件开发及服务	7,721,628.82	90.99	6,071,473.70	94.17	4,683,230.82	100.00
硬件销售	764,283.53	9.01	375,716.09	5.83	-	-
合计	8,485,912.35	100.00	6,447,189.79	100.00	4,683,230.82	100.00

报告期内，公司主营业务收入按具体产品分类构成如下：

类别	2013 年 1-9 月		2012 年度		2011 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
云天水泥专业 MIS 系统软件 V1.0	766,055.79	9.03	1,607,424.28	24.93	1,884,615.46	40.24
云天水泥企业物流管理软件 V1.0	1,933,247.77	22.78	2,493,051.32	38.67	-	-
云天 C6.NET 水泥企业 ERP 管理系统	5,022,325.26	59.18	1,970,998.10	30.57	2,798,615.36	59.76
硬件销售	764,283.53	9.01	375,716.09	5.83	-	-

合计	8,485,912.35	100.00	6,447,189.79	100.00	4,683,230.82	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------	--------------	--------

云天水泥企业物流管理软件V1.0为公司2012年度开发完成的新产品，故2011年度无此项收入。2013年1-9月，公司C6.NET水泥企业ERP管理系统和硬件销售呈现大幅度增长，主要原因为公司2012年8月与西南水泥有限公司签订《软件项目框架协议》，约定西南水泥有限公司每家成员企业向本公司采购ERP管理系统和硬件，自2012年8月至2013年9月，公司共与87家西南水泥有限公司每家成员企业签订合同价款共计1,420万元的采购协议，主要收入在2013年实现。

## （2）按地区分类

报告期内，公司主营业务收入按地区分类情况如下：

地区	2013年1-9月		2012年度		2011年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
西南地区	6,077,358.00	71.62	2,222,289.79	34.47	1,006,000.00	21.48
华中地区	52,751.35	0.62	54,400.00	0.85	60,000.00	1.28
华东地区	1,404,294.00	16.55	2,091,000.00	32.43	1,714,230.82	36.61
华北地区	514,245.00	6.06	732,500.00	11.36	1,430,000.00	30.53
东北地区	210,849.00	2.48	798,500.00	12.38	473,000.00	10.10
西北地区	226,415.00	2.67	548,500.00	8.51	-	-
合计	8,485,912.35	100.00	6,447,189.79	100.00	4,683,230.82	100.00

公司客户分布在全国各地，其中，西南地区和华东地区为主要客户集中地。2013年1-9月，西南地区收入较往年大幅增长，主要原因是西南水泥有限公司成员企业项目的开展。

## （3）毛利率分析

单位：元

项目	2013年1-9月		
	收入	成本	毛利率（%）
软件开发及服务	7,721,628.82	1,516,230.22	80.36
硬件销售	764,283.53	755,165.98	1.19
合计	8,485,912.35	2,271,396.20	73.23

项目	2012 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
软件开发及服务	6,071,473.70	1,024,501.01	83.13
硬件销售	375,716.09	362,804.34	3.44
合计	6,447,189.79	1,387,305.35	78.48
项目	2011 年度		
	收入	成本	毛利率 (%)
软件开发及服务	4,683,230.82	959,421.64	79.51
硬件销售	-	-	-
合计	4,683,230.82	959,421.64	79.51

2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-9 月，公司软件开发及服务的毛利率分别为 79.51%、83.13%、80.36%，处于较高水平，公司高度重视技术研发，业务技术附加值不断提高，是公司主营业务毛利率保持较高水平的主要原因。

### 3、主要费用情况

最近两年及一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
销售费用	834,891.74	905,971.16	339,749.16
管理费用	2,717,991.15	2,495,764.21	2,771,712.31
其中：研发费用	1,574,075.68	1,587,636.50	1,648,936.09
财务费用	-7,670.99	534.73	-43.40
销售费用占主营业务收入比重 (%)	9.84	14.05	7.25
管理费用占主营业务收入比重 (%)	32.03	38.71	59.18
研发费用占主营业务收入比重 (%)	18.55	24.63	35.21
财务费用占主营业务收入比重 (%)	-0.09	0.01	-

2012 年度销售费用占主营业务收入比重较 2011 年度大幅增加，主要原因是销售人员人数增加而导致的薪酬增加和差旅费增加。2013 年 1-9 月营业收入较 2012 年度增加，但销售费用反而减少，原因为 2013 年 1-9 月公司重点执行西南水泥有限公司 ERP 管理系统项目，西南水泥有限公司成员企业主要集中于云贵

川等地，方便公司集中开展业务，节省了部分差旅费用。2012 年度管理费用占主营业务收入比重较 2011 年度有大幅减少，主要原因是 2012 年度公司新产品云天水泥企业物流管理软件 V1.0 开发完成并实现销售，但研发费用大部分发生在 2011 年度，即 2011 年度研发费用较高而收入较低以致管理费用占主营业务收入的比重较高。2013 年 1-9 月和 2012 年度的管理费用和研发费用占主营业务收入比重相比稍有下降，主要原因是 2013 年 1-9 月执行西南水泥有限公司 ERP 管理系统项目形成规模效应所致。报告期内，公司无银行贷款，故财务费用金额小。

#### 4、重大投资收益和非经常性损益情况

##### (1) 重大投资收益

2013 年 9 月，公司对外转让持有的厦门新云天软件有限公司股权，取得投资收益 446,096.05 元，除此之外，报告期内公司无其他重大投资收益情况。

##### (2) 非经常性损益

公司最近两年及一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
固定资产处置损益	9,452.00	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	446,096.05	-	-
政府补助	-	-	1,800.00
非经常性损益合计	436,644.05	-	1,800.00
减：所得税影响数	-1,417.80		270.00
非经常性损益净额	438,061.85	-	1,530.00
扣除非经常性损益后的净利润	2,208,253.42	1,508,333.69	532,241.62
非经常性损益净额占当期净利润的比重	16.55%	-	0.29%

公司最近两年及一期非经常性损益净额较小且占净利润比重较小，对公司的经营成果不构成重大影响。

#### 5、主要税收政策

##### (1) 主要税种及税率

主要税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年起按应纳税所得额的25%计缴。

注：本公司从事信息技术服务业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税[2011]111号）和《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）规定，本公司从事信息技术服务业务的收入，自2012年12月1日起改为征收增值税，税率为6%。

## （2）税收优惠及批文

本公司软件产品按17%计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。2011年10月13日，根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司销售自行开发生产的软件产品，17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局四部门于2008年12月26日联合发文（浙科发高〔2008〕336号），本公司等349家企业被认定为2008年第三批高新技术企业，并获得编号为GR200833000684的高新技术企业证书，于2011年10月14日复审通过获得编号为GF201133000600的高新技术企业证书。根据《企业所得税法》及其实施条例，2011年度、2012年度、2013年度公司的企业所得税适用税率减按15%的税率征收企业所得税。

## （二）最近两年及一期主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
库存现金	6,875.80	4,472.59	855.31
银行存款	7,065,763.87	860,044.44	295,752.93
合计	7,072,639.67	864,517.03	296,608.24

2013年9月30日银行存款金额较2012年12月31日大幅增加的原因有（1）2013年1-9月业务量较往年大幅增加，也相应增加了期末银行存款；（2）2013年9月份，股东以现金增资150万元；（3）2013年9月份，公司转让合营企业厦门新云天软件有限公司股权，收回投资款130万元；（4）收回关联方资金占用。

## 2、应收账款

### （1）应收账款及坏账准备情况

单位：元

账龄	2013年9月30日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1年以内	3,597,399.56	85.29	179,869.98	3,417,529.58
1至2年	352,755.06	8.36	35,275.51	317,479.55
2至3年	8,500.00	0.20	2,550.00	5,950.00
3年以上	259,200.00	6.15	259,200.00	-
合计	4,217,854.62	100.00	476,895.49	3,740,959.13
账龄	2012年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1年以内	2,408,122.89	89.64	120,406.14	2,287,716.75
1至2年	18,500.00	0.69	1,850.00	16,650.00
2至3年	20,000.00	0.75	6,000.00	14,000.00
3年以上	239,700.00	8.92	239,700.00	-
合计	2,686,322.89	100.00	367,956.14	2,318,366.75
账龄	2011年12月31日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1年以内	1,039,680.00	76.15	51,984.00	987,696.00
1至2年	61,000.00	4.47	6,100.00	54,900.00

2 至 3 年	18,000.00	1.32	5,400.00	12,600.00
3 年 以上	246,700.00	18.06	246,700.00	-
合计	1,365,380.00	100.00	310,184.00	1,055,196.00

报告期内，随着公司业务规模扩大，各期末应收账款账面余额呈上升趋势。2013 年 9 月 30 日应收账款账面余额较 2012 年底有较大增长原因为 2013 年 1-9 月公司业务量较 2012 年度增加。各期末 3 年以上应收账款主要是应收涇阳声威建材有限公司款项，未收回原因是客户拖欠款项，已按照坏账计提政策全额计提坏账准备。

## （2）应收账款前五名情况

截至 2013 年 9 月 30 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	比例（%）	账龄
江西万年青水泥股份有限公司	319,799.56	7.58	1 年以内
青海互助金圆水泥有限公司	193,000.00	4.58	1 年以内
河源和兴水泥有限公司	175,000.00	4.15	1 年以上
涇阳声威建材有限公司	150,000.00	3.55	3 年以内
克拉玛依玖虹水泥有限公司	108,000.00	2.56	1 年以内
合计	945,799.56	22.42	

截至 2012 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	比例（%）	账龄
山东申丰水泥集团有限公司	209,587.83	7.80	1 年以内
青海互助金圆水泥有限公司	193,000.00	7.18	1 年以内
青海宏扬水泥有限责任公司	180,000.00	6.70	1 年以内
重庆润江环保建材有限公司	170,000.00	6.33	1 年以内
重庆三磊天运实业（集团）有限公司	170,000.00	6.33	1 年以内
合计	922,587.83	34.34	

截至 2011 年 12 月 31 日，欠款金额前五名债务人情况如下表：

单位名称	金额（元）	比例（%）	账龄
涇阳声威建材有限公司	150,000.00	10.99	3 年以上

四川峨眉山佛光水泥有限公司	140,000.00	10.25	1 年以内
太原金圆水泥有限公司	120,000.00	8.79	1 年以内
青海互助金圆水泥有限公司	108,000.00	7.91	1 年以内
铁岭铁新水泥有限公司	88,000.00	6.45	1 年以内
合计	606,000.00	44.38	

(3) 截至 2013 年 9 月 30 日, 应收账款余额中无持公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东及关联方款项。

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款及坏账准备明细情况

单位：元

账龄	2013 年 9 月 30 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	118,650.00	92.23	5,932.50	112,717.50
3 年 以上	10,000.00	7.77	-	10,000.00
合计	128,650.00	100.00	5,932.50	122,717.50

截至2013年9月30日, 其他应收账款余额中10,000.00元为应收浙江泰普林体育用品有限公司房租押金, 为无风险款项, 未计提坏账准备。

单位：元

账龄	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	净值
1 年以内	1,334,028.41	71.63	2,000.00	1,332,028.41
3 年 以上	528,281.59	28.37	-	528,281.59
合计	1,862,310.00	100.00	2,000.00	1,860,310.00

截至2012年12月31日, 其他应收账款余额中1,822,310.00元未计提坏账准备, 其中应收关联方款项1,812,310.00元, 期后均已收回, 浙江泰普林体育用品有限公司房租押金10,000.00元, 均为无风险款项。

单位：元

账龄	2011 年 12 月 31 日
----	------------------



	账面余额	比例（%）	坏账准备	净值
1 年以内	26,200.00	4.04	500.00	25,700.00
1 至 2 年	64,000.00	9.87	6,400.00	57,600.00
2 至 3 年	60,000.00	9.25	-	60,000.00
3 年 以上	498,281.59	76.84	-	498,281.59
合计	648,481.59	100.00	6,900.00	641,581.59

截至2011年12月31日，其他应收账款余额中574,481.59元未计提坏账准备，其中应收关联方款项564,481.59元，期后均已收回，浙江泰普林体育用品有限公司房租押金10,000.00元，均为无风险款项。

## （2）其他应收款前五名情况

截至2013年9月30日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位	金额（元）	比例（%）	款项内容	与公司关系
潘科军	79,000.00	61.41	备用金	非关联方[注 1]
浙江泰普林体育用品有限公司	10,000.00	7.77	押金	非关联方
严海标	28,850.00	22.43	备用金	非关联方[注 1]
庄华强	7,800.00	6.06	备用金	非关联方
姜群涛	3,000.00	2.33	备用金	非关联方
合计	128,650.00	100.00		

截至报告期末，公司备用金支出均根据公司财务制度履行了相关授权、审批手续。

截至2012年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位	金额（元）	比例（%）	款项内容	与公司关系
邵俊	1,540,000.00	82.69	往来款	关联方
浙江中建节能科技有限公司	200,000.00	10.74	往来款	关联方
厦门新云天软件有限公司	50,000.00	2.68	往来款	关联方[注 2]
潘科军	40,000.00	2.15	备用金	非关联方[注 1]
中建网络	20,000.00	1.07	往来款	关联方
合计	1,850,000.00	99.34		

截至2011年12月31日，欠款金额前五名的债务人情况如下表：

单位	金额（元）	比例（%）	款项内容	与公司关系
邵俊	498,281.59	78.04	往来款	关联方
李华	64,000.00	10.02	备用金	非关联方
厦门新云天软件有限公司	50,000.00	7.83	往来款	关联方[注 2]
陈钢	16,200.00	2.54	备用金	非关联方[注 3]
浙江泰普林体育用品有限公司	10,000.00	1.57	押金	非关联方
合计	638,481.59	100.00		

注 1：有限公司阶段，自然人潘科军、严海标未任公司监事职务，故截至 2013 年 9 月 30 日，潘科军、严海标不是公司关联方，2013 年 11 月 1 日股份公司成立后，潘科军、严海标任股份公司监事，成为公司自然人关联方。

注 2：2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月，厦门新云天软件有限公司为本公司合营企业，本公司及自然人陈伟华各占 50% 股权。2013 年 9 月，本公司及陈伟华将各自持有的厦门新云天软件有限公司全部股权均转让给非关联自然人。自 2013 年 10 月开始，厦门新云天软件有限公司不再属于本公司关联方。

注 3：截至 2011 年 12 月 31 日，陈钢还未担任公司高级管理人员，尚不是公司关联方。

在有限公司阶段，公司存在关联方资金往来事项，与关联方邵俊、浙江中建节能科技有限公司、厦门新云天软件有限公司和中建网络的往来款为借款，但未签订相关协议，无利息约定，存在不规范之处。股份公司成立时，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司股东、管理层将严格按照相关规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。上述关联方资金占用已于 2013 年 9 月及时结清。

（3）截至 2013 年 9 月 30 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东欠款。

#### 4、存货

##### （1）明细情况

单位：元

项目	2013 年 9 月 30 日
----	-----------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	84,796.55	-	84,796.55
合计	84,796.55	-	84,796.55

公司系主要从事软件产品研发、销售及技术服务业务的企业，采购商品主要为根据客户订单为软件配套而直接采购的电子设备等，因此，报告期内存货余额较小。

(2) 截至2013年9月30日，公司存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

## 5、长期股权投资

单位：元

公司名称	持股比例	初始投资成本	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
			余额	减值准备	余额	减值准备	余额	减值准备
厦门新云天软件股份有限公司	50%	1,300,000.00	-	-	874,830.55	-	944,011.09	-
合计	-	1,300,000.00	-	-	874,830.55	-	944,011.09	-

厦门新云天软件有限公司成立于2007年11月26日，注册资本为260万元，经营范围为：自动化软件、电子产品的批发、零售；本公司原持有其50%的股权，对其具有共同控制，厦门新云天软件有限公司系本公司合营企业，采用权益法核算。

报告期内，公司直接持有厦门新云天软件有限公司50%的股权，陈伟华（本公司实际控制人邵俊的配偶）持有另外50%股权。厦门新云天软件有限公司未设董事会，邵俊担任执行董事兼总经理，陈伟华担任监事。

根据会计师事务所出具的《关于杭州云天软件股份有限公司预报材料文件的审查意见的核查情况说明》，公司和陈伟华分别持有厦门新云天软件有限公司50%股权，表决权比例各为50%；厦门新云天软件有限公司章程中约定公司所有重大财务与经营政策均需全部股东同意，实际运作中公司实际控制人邵俊为厦门新云天软件有限公司执行董事兼经理，陈伟华为厦门云天财务负责人，本公司与陈伟华对厦门新云天软件有限公司实施共同控制，且本公司与陈伟华之间不存在

一致行动协议，根据《企业会计准则》及相关规定，在没有明确证据表明事实控制的存在的情况下，基于谨慎的考虑，不应纳入合并报表范围，将厦门新云天软件有限公司纳入合并范围不满足报表合并条件。

根据律师事务所出具的《北京市康达律师事务所杭州分所公司关于杭州云天软件股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的补充法律意见书（一）》，出于公司在厦门新云天软件有限公司的持股比例及厦门新云天软件有限公司实际决策经营情况等方面的考虑，公司在实际经营中对厦门新云天软件有限公司的重大经营决策事项与另一股东共同实施控制，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第六条“合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定”的规定，公司未实际控制厦门新云天软件有限公司，故公司未将其纳入合并报表范围。

2013年9月23日，本公司将持有的厦门新云天软件有限公司全部股权（对应账面价值853,903.95元）作价130万元转让给非关联自然人，转让后本公司不再持有厦门新云天软件有限公司股权。

## 6、固定资产

### （1）固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 9 月 30 日
<b>一、固定资产原值</b>				
运输工具	125,000.00	318,042.00	125,000.00	318,042.00
办公设备	332,819.00	96,012.81	165,250.00	263,581.81
<b>合计</b>	<b>457,819.00</b>	<b>414,054.81</b>	<b>290,250.00</b>	<b>581,623.81</b>
<b>二、累计折旧</b>				
运输工具	118,750.00	42,661.95	123,714.55	37,697.40
办公设备	267,054.72	49,551.43	157,083.45	159,522.70
<b>合计</b>	<b>385,804.72</b>	<b>92,213.38</b>	<b>280,798.00</b>	<b>197,220.10</b>
<b>三、固定资产净值</b>				
运输工具	6,250.00			280,344.60
办公设备	65,764.28			104,059.11

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 9 月 30 日
合计	72,014.28			384,403.71

单位：元

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
运输工具	125,000.00	-	-	125,000.00
办公设备	316,239.00	16,580.00	-	332,819.00
合计	441,239.00	16,580.00	-	457,819.00
<b>二、累计折旧</b>				
运输工具	118,750.00			118,750.00
办公设备	204,683.48	62,371.24	-	267,054.72
合计	323,433.48	62,371.24	-	385,804.72
<b>三、固定资产净值</b>				
运输工具	6,250.00			6,250.00
办公设备	111,555.52			65,764.28
合计	117,805.52			72,014.28

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
<b>一、固定资产原值</b>				
运输工具	125,000.00	-	-	125,000.00
办公设备	306,940.00	9,299.00	-	316,239.00
合计	431,940.00	9,299.00	-	441,239.00
<b>二、累计折旧</b>				
运输工具	118,750.00	-	-	118,750.00
办公设备	136,744.88	67,938.60	-	204,683.48
合计	255,494.88	67,938.60	-	323,433.48
<b>三、固定资产净值</b>				
运输工具	6,250.00			6,250.00
办公设备	170,195.12			111,555.52
合计	176,445.12			117,805.52

(2) 截至2013年9月30日，公司无用于抵押或担保、无闲置或准备处置的固定资产，各项固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，故未计提固定资

产减值准备。

## 7、资产减值准备计提情况

本公司已按照《企业会计准则》的规定，本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策；报告期内本公司已足额计提了相应的减值准备，主要资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符，不存在潜在资产损失及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内，公司除对应收款项计提坏账准备外，其他的资产未发生减值情况，未计提资产减值准备。

单位：元

项目	2013 年 1-9 月	2012 年度	2011 年度
坏账准备	112,871.85	52,872.14	-27,237.70
合计	112,871.85	52,872.14	-27,237.70

## （三）最近两年及一期主要负债情况

### 1、应付账款

#### （1）应付账款账龄情况

账龄	2013 年 9 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	360,987.40	100.00	116,000.00	100.00	25,000.00	100.00
合计	360,987.40	100.00	116,000.00	100.00	25,000.00	100.00

最近两年及一期，公司应付账款主要为应付材料采购款。

#### （2）截至2013年9月30日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款比例（%）	款项内容	与公司关系
杭州威士德喷码技术有限公司	247,647.40	68.60	货款	非关联方
杭州讯拓电子科技有限公司	67,500.00	18.70	货款	非关联方
杭州骏鹏科技有限公司	37,840.00	10.48	货款	非关联方

杭州贝音通讯技术有限公司	8,000.00	2.22	货款	非关联方
合计	360,987.40	100.00		

截至2012年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款比例（%）	款项内容	与公司关系
天津鑫然智能技术有限公司	115,000.00	99.14	货款	非关联方
杭州骏鹏科技有限公司	1,000.00	0.86	货款	非关联方
合计	116,000.00	100.00		

截至2011年12月31日，应付账款前五名债权人明细如下：

单位名称	金额（元）	占应付账款比例（%）	款项内容	与公司关系
天津鑫然智能技术有限公司	25,000.00	100.00	货款	非关联方
合计	25,000.00	100.00		

（3）截至2013年9月30日，无应付持有本公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

## 2、预收账款

### （1）预收账款账龄情况

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	2,014,850.00	100.00	1,035,040.52	100.00	75,600.00	100.00
合计	2,014,850.00	100.00	1,035,040.52	100.00	75,600.00	100.00

各期末预收账款均为预收技术开发款。

### （2）截至2013年9月30日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
兆山新星集团四川天全水泥有限公司	102,000.00	5.06	技术开发款	非关联方
云南普洱天恒水泥有限责任公司	102,000.00	5.06	技术开发款	非关联方

贵州锦屏和泰水泥有限公司	100,000.00	4.96	技术开发款	非关联方
江西南城南方水泥有限公司	92,450.00	4.59	技术开发款	非关联方
青海金鼎水泥有限公司	80,000.00	3.97	技术开发款	非关联方
合计	476,450.00	23.65		

截至2012年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
四川兰丰水泥有限公司	77,197.52	7.46	技术开发款	非关联方
马龙县天恒工业有限公司	74,800.00	7.23	技术开发款	非关联方
富民金锐水泥建材有限责任公司	74,800.00	7.23	技术开发款	非关联方
内蒙古蒙西水泥股份有限公司	67,500.00	6.52	技术开发款	非关联方
云南澄江华荣水泥有限责任公司	63,920.00	6.18	技术开发款	非关联方
合计	358,217.52	34.61		

截至2011年12月31日，预收账款前五名情况如下：

单位名称	金额（元）	占预收账款比例（%）	款项内容	与公司关系
广西武鸣锦龙水泥有限公司	36,000.00	47.62	技术开发款	非关联方
广西金鲤水泥有限公司	39,600.00	52.38	技术开发款	非关联方
合计	75,600.00	100.00		

（3）截至2011年9月30日，无预收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东及关联方款项。

### 3、应交税费

单位：元

税种	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	225,735.32	344,688.32	61,897.42
企业所得税	628,862.06	266,393.81	77,676.01
营业税	-	-	31,775.00
个人所得税	13,878.62	12,494.31	728.19
城市维护建设税	15,801.47	24,128.18	9,404.93



教育费附加	6,772.06	10,340.65	4,030.68
地方教育费附加	4,514.70	6,893.76	2,687.12
印花税	227.39	-	-
水利基金	757.97	-	-
合计	896,549.59	664,939.03	188,199.35

#### 4、其他应付款

##### (1) 其他应付款账龄情况

账龄	2013年9月30日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	2,346.67	100.00	-	-	260,000.00	100.00
合计	2,346.67	100.00	-	-	260,000.00	100.00

2011年12月31日其他应付款260,000.00为应付陈伟华的款项，陈伟华为公司实际控制人邵俊之配偶。

(2) 截至2013年9月30日，无应付持公司5%（含5%）以上股份股东及关联方款项。

#### (四) 最近两年及一期所有者权益情况

单位：元

税种	2013年9月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
实收资本	3,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
盈余公积	251,335.12	251,335.12	100,501.75
未分配利润	4,495,510.04	1,849,194.77	491,694.45
合计	7,746,845.16	3,600,529.89	2,092,196.20

2013年10月15日，有限公司召开临时股东会并作出决议，公司整体变更为股份有限公司。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2013年10月13日出具的瑞华专审字（2013）第91530001号《审计报告》，截至2013年9月30日，有限公司经审计的净资产为人民币7,746,845.16元。以此净资产为基础，股份公司按照1:0.9036的比例折合股份总数700万股，每股面值人民币1元，共计人民币700万元，

剩余净资产746,845.16元计入资本公积。同日，公司发起人签署了《发起人协议书》。

2013年10月16日，股份公司创立大会暨2013年首次股东大会召开。

2013年11月1日，公司取得了整体变更为股份公司后的《企业法人营业执照》，核准登记的企业类型为股份有限公司（非上市）；注册资本为700万元。

## 七、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）关联方及其关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》等相关规定，报告期内本公司关联方及关联关系情况如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
邵俊	90	控股股东、实际控制人、董事长

#### 2、不存在控制关系的主要关联方

##### （1）自然人关联方

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
周良荣	5	持股5%以上股东、董事
陈钢	5	持股5%以上股东、董事、总经理
郑丹敏	-	董事、副总经理
金锐	-	董事
潘科军	-	监事会主席
方敏	-	职工代表监事
严海标	-	监事
王国英	-	财务总监
曹培培	-	董事会秘书
陈伟华	-	实际控制人之配偶

注：有限公司阶段，自然人金锐、潘科军、方敏、严海标、曹培培未任公司董事、监

事或高级管理人员职务，故截至 2013 年 9 月 30 日，金锐、潘科军、方敏、严海标、曹培培尚不是公司关联方，2013 年 11 月 1 日股份公司成立后，此五人方成为公司自然人关联方。

## (2) 法人关联方

公司名称	注册资本	注册地	主营业务	与本企业关系	法定代表人
中建网络	500 万元	杭州	运营开发建材行业门户系列网站，现主要运营中国水泥网	同受实际控制人控制	邵俊
浙江中建节能科技有限公司	600 万元	杭州	水泥厂余热发电、固体废弃物处理业务	中建网络控股子公司	邵俊
浙江中建建材科技有限公司	1,000 万元	杭州	砂石骨料系统总承包商	中建网络之合营企业	卢洪波
杭州中建电子商务有限公司	100 万元	杭州	现主要运营中国水泥备件网	中建网络全资子公司	邵俊
杭州建祥广告有限公司	150 万元	杭州	互联网广告设计和发布	中建网络全资子公司	邵俊
杭州中建环保科技有限公司	50 万元	杭州	水泥厂环保技术开发	中建网络控股子公司	邵俊
北京中云天建网络科技有限公司	10 万元	北京	运营开发建材行业门户系列网站	中建网络全资子公司	邵俊
北京中宇砼鑫科技发展有限公司	160 万元	北京	经营《混凝土世界》杂志	受实际控制人重大影响的公司	代德伟
厦门新云天软件有限公司[注]	260 万元	厦门	报告期内无实际经营	本公司之合营企业	邵俊
杭州云天荣业机械装备有限公司	30 万美元	杭州	设计、制造、安装、调试气力及机械输送设备和港口机械装卸	持股 5%以上股东周良荣家庭控制的公司	杜佩芬
杭州云天港口机械装备有限公司	1,008 万元	杭州	设计、制造、安装、调试气力及机械输送设备和港口机械装卸	持股 5%以上股东周良荣家庭控制的公司	周正
杭州荣业科技开发有限公司	120 万元	杭州	发光二极管、物流的技术研发、设计、成果转让	持股 5%以上股东周良荣家庭控制的公司	杜佩芬

注：2011 年度、2012 年度和 2013 年 1-8 月，厦门新云天软件有限公司为本公司合营企业，本公司及自然人陈伟华各占 50% 股权。2013 年 9 月，本公司及陈伟华将各自持有的厦门新云天软件有限公司全部股权均转让给非关联自然人。自 2013 年 10 月开始，厦门新云天软件有限公司不再属于本公司关联方。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司未发生经常性关联交易。

### 2、偶发性关联交易

在有限公司阶段，公司存在关联方资金往来事项，未签订相关协议，无利息约定，存在不规范之处。股份公司成立时，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司股东、管理层将严格按照相关规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。

关联方资金往来款项已于 2013 年 9 月及时结清。

报告期各期末，关联方资金往来余额情况如下：

单位：元

其他应收款	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
邵俊	-	1,540,000.00	498,281.59
陈钢	-	2,310.00	16,200.00
浙江中建节能科技有限公司	-	200,000.00	-
厦门新云天软件有限公司	-	50,000.00	50,000.00
中建网络	-	20,000.00	-
小计	-	1,812,310.00	564,481.59
其他应收款账面余额	128,650.00	1,862,310.00	648,481.59
占其他应收款比例（%）	-	97.32	87.05

单位：元

其他应付款	2013 年 9 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
陈伟华	-	-	260,000.00

小计	-	-	260,000.00
其他应付款账面余额	2,346.67	-	260,000.00
占其他应付款比例（%）	-	-	100.00

### 3、关联交易对财务状况和经营成果的影响

由于上述关联方资金占用金额不大且时间不长，并于 2013 年 9 月及时结清，因此关联交易对公司财务状况和经营成果的影响很小。

### （三）减少和规范关联交易的具体安排

有限公司阶段，公司对于与关联方发生的交易行为并没有制定特别的决策程序，存在不规范现象。

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》和《防止大股东及关联方占用公司资金的制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来公司将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## 八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

2013 年 11 月 1 日，有限公司整体变更为股份公司并领取了营业执照，详见本说明书“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”之“（四）有限公司整体变更为股份公司”之说明。

### （二）或有事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的其他重要事项。

## 九、最近两年及一期资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司过程中，公司聘请了北京中企华资产评估有限责任公司作为公司整体变更股份的资产评估事务所，出具了中企华评报字(2013)第 3497 号《评估报告》，有限公司 2013 年 9 月 30 日经评估的净资产为 775.85 万元，评估增值 1.17 万元，增值率为 0.15 %。

## 十、股利分配政策和报告期内分配情况

### (一) 股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取任意公积金；
- (4) 支付股东股利。

### (二) 公司最近两年及一期的股利分配情况

公司最近两年及一期未进行股利分配。

### (三) 公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十二、风险因素与自我评估

### （一）股权高度集中风险

公司控股股东邵俊持有公司 90% 股份，为公司实际控制人。公司股权高度集中，邵俊能够利用其实际控制人地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权，影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及其他股东的利益。

针对上述风险，公司采取的管理措施为引进外部董事、监事，分发挥外部董事、监事的专业知识及相对客观独立判断，为公司经营管理提供建议、协助改进经营活动，帮助公司决策、防控风险，从而利于公司提高决策水平，更好得维护中小股东的利益，提高公司价值。

### （二）实际控制人不当控制和公司治理风险

公司控股股东邵俊持有公司 90% 股份，为公司实际控制人。报告期内，邵俊曾担任有限公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司存在控股股东及实际控制人利用其控股权对公司重大事项施加影响，从而给公司经营带来风险。

有限公司阶段，公司的治理存在不规范情况，如关联方资金占用等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金的制度》、《内部审计制度》等治理制度，但股份公司成立时间较短，公司短期内仍可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

股份公司成立后，公司总经理职务由陈钢担任，由于股份公司成立时间较短，公司还存在因管理层调整给公司治理和重大决策带来影响，从而给公司经营带来风险。

针对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和规范运作方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项治理制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

### （三）行业风险

公司主要从事水泥行业的管理软件开发及技术服务，属于软件开发企业。由于公司主要客户为水泥厂家，故公司主营业务与水泥行业的发展息息相关。近几年，国内水泥行业面临产能过剩、行业利润下滑、恶性竞争等问题。虽然水泥行业对节能降耗、科学精细化管理的要求越来越高给公司业务发展带来了机遇，且公司的客户属于水泥行业内业务发展、财务状况和商业信用良好的优质企业，但水泥行业淘汰和退出落后产能及优化产业结构的推进可能对公司主营业务造成不利影响。

最近两年，公司开始涉足矿业等建材类行业客户，未来公司还将涉足玻璃、陶瓷、钢铁等行业客户，客户行业范围的扩大将使得公司抵御单一下游行业风险的能力逐渐增强。

### （四）税收政策风险

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高〔2008〕336号文，公司被认定为高新技术企业。2011年10月，公司通过高新技术企业资质复审，有效期为3年。根据《企业所得税法》及其实施条例，2011年度、2012年度、2013年度公司企业所得税税率减按15%征收。若未来国家调整相关税收政策，或公司未能通过高新技术企业复审，公司将不再享受企业所得税优惠政策，公司盈利能力和经营成果可能受到一定影响。

公司将致力于扩大营业收入规模、提高主营业务毛利率，以增强公司的盈利能力，降低政府补助对公司净利润的影响。

### （五）研发风险

随着新一代信息技术的发展，公司所处行业的技术和产品将不断升级，公司



原有技术和产品也存在更新的需要。公司属于知识密集型企业，产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员。若公司的研发项目没能顺利推进、推进不够及时或核心人才持续流失，将无法保持核心技术的领先优势，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

公司在未来的经营发展中将始终重视技术研发，注重研发人员的薪酬设计、绩效评估和晋升通道的建设，对研发中解决重大技术难点、提出创新思路和产品创新的员工给予大力支持，并制定了《研发制度》，对有突出贡献的研发人员进行奖励。公司与技术人员签订保密协议，在法律上保证核心技术不流失；同时公司积极培养后备人才，提高研发部门的抗离职风险能力。

## （六）市场竞争风险

公司属于软件行业中的管理软件开发企业，在水泥企业等行业客户中赢得了良好声誉。但是，中国软件市场是一个高度开放的市场，信息化管理软件行业正处于市场导入期，随着中国软件行业近年来的快速发展、市场规模的增长，众多软件企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行竞争将日益激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。

公司将保持在行业经验、客户资源、创新能力、优质产品等方面已有的竞争优势，发掘新的竞争优势，克服存在的竞争劣势，在扩大在熟悉的水泥行业领域市场占有率的同时，逐步拓展其他建材领域客户，不断地提升市场地位。

## 第五节 有关声明

### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

邵俊

周良荣

陈钢

郑丹敏

金锐

全体监事：

潘科军

严海标

方敏

全体高级管理人员：

陈钢

郑丹敏

王国英

曹培培

杭州云天软件股份有限公司

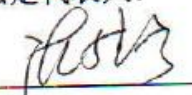
2015年11月8日



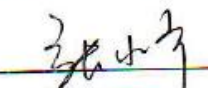
## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

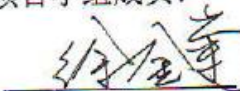
法定代表人：

  
沈继宁

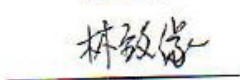
项目负责人：

  
张小宁

项目小组成员：



徐金菊



林致缘



王静



沈彬

  
财通证券股份有限公司  
2015年11月8日

### 三、律师声明

本所及签字的律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及签字律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因所引用内容出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人签字：

  
李磊

经办律师签字：

  
张小燕  
王正华

北京市康达律师事务所杭州分所



#### 四、会计师事务所声明

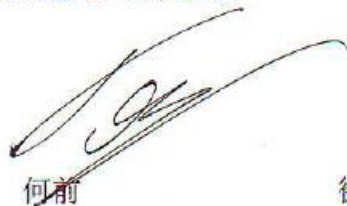
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的财务报告的内容无异议，确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字：



何前

经办注册会计师签字：



何前



徐殷鹏

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

2013年11月8日





## 五、资产评估机构声明

本所及签字注册评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本所出具的报告不存在矛盾。本所及签字注册评估师对申请挂牌公司在该公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议,确认该公开转让说明书不致因所引用内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估师机构负责人签字:



孙月焕

经办注册资产评估师签字:



胡奇



张齐虹

北京中企华资产评估有限责任公司



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件