



## 徐州中矿微星软件股份有限公司



|       |  |
|-------|--|
| 主办券商: |  <b>东吴证券股份有限公司</b><br>SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD. |
| 注册地址: | 苏州工业园区星阳街5号  |

## 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

本公司特别提醒投资者关注以下重大事项：

### 一、煤炭行业波动风险

公司的主要产品是煤矿企业管理软件，主要客户是煤炭行业相关企业。因此，公司产品的市场前景主要取决于煤炭行业的整体发展规模和信息化水平，对煤炭行业具有很强的依赖性。若煤炭行业本身受国家政策、市场竞争等因素的影响时，比如受到煤炭价格下跌、进口煤冲击、新能源的推广使用等因素影响导致煤炭行业不景气，煤矿企业对信息化建设的资金投入必将减少，从而会对本公司的业务产生不利影响。

### 二、知识产权受到侵害风险

公司主营业务为煤炭行业管理软件的研发、销售和服务，知识产权作为一种无形资产，其特征决定了保护的难度和受侵害的可能性远远超过其他有形资产，众多国际知名软件企业也无法摆脱盗版等侵权行为的侵扰。公司拥有多项计算机软件著作权和非专利技术，尽管公司采取了产品加密等保护措施，但软件仍然存在被解密及复制可能、追查侵权者难度较大等特点，决定了公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭到较大规模的知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

### 三、报告期存在股东占用公司资金且金额较大的情形

公司股东在有限公司阶段，因自有资金不足，且合法治理意识淡薄，存在非正常占用公司资金的行为。从公司设立至 2013 年 9 月间，股东为公司业务发展及壮大，以向第三方借款向公司增资，后因偿还能力短时间内暂时有限，增资股东先后向有限公司借款以偿还其个人债务。报告期末前，股东通过分红和直接还款方式陆续归还了向公司的借款。截至 2013 年 9 月 30 日，除正常备用金外，公司历史上存在的股东借款已经全部偿还完毕。

有限公司增资过程中股东借款出资后再向公司借款偿还其个人债务的情况，

虽然存在合规性瑕疵，但是并未对有限公司、股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未产生相关纠纷或诉讼。股东借款增资均出于公司的壮大和发展考虑。截至 2013 年 9 月 30 日，股东已经归还了全部非正常占用资金。鉴于公司股东已偿还全部向公司的借款，工商行政管理机关亦出具了无违法违规情况的证明，且公司顺利通过工商行政管理机关的历次年检，上述情况不会对公司未来的生产经营造成重大影响，也不存在重大的法律风险。

#### 四、报告期内存在公司盈利对非经常性损益的依赖

公司为软件行业，所处行业为国家重点支持行业，享受国家推出的一系列有关软件产业的优惠政策。公司报告期内获得政府部门的资金支持并计入损益合计金额为396万元，非经常损益损益占利润总额的比例较高，对公司财务状况和经营成果影响较大。如果扣除该补助，公司报告期净利润将大幅下降，政府补助资金对公司利润影响很大。

#### 五、应收账款信用风险

截至2013年9月30日，公司应收账款账面价值为9,945,624.01元，占总资产的比例为55.99%；其中，账龄在1年以内的为64.80%。公司应收账款具有以下特点：

(1) 从应收账款前五名占总额比例数据来看，各家公司比例较为平均，无重大依赖客户。(2) 客户大部分都与公司有稳定的合作关系，信誉良好。(3) 公司有完善的管理制度，专人负责应收账款的跟踪管理。(4) 严格按照会计准则规定计提坏账准备。虽然应收账款具有以上特点，但从总量上来看公司应收账款账面价值依然较大且回收速度较慢，未来随着公司业务规模的扩大，公司依然存在已计提的坏账准备不能覆盖发生的坏账损失而导致公司未来利润减少的风险。

#### 六、现金流量风险

2013年1-9月，公司经营活动产生的现金流量为287,960.52元，较于2012年度的经营活动现金流量已经有了一定的改善，但是公司的经营活动产生的现金流量依然不很充足，企业创造的利润并没有及时的转变为现金净流入。如果长期存在经营现金流量为负值或较低的情况，可能会导致企业存在生产经营陷入困境，再

投资能力下降的风险，也可能给企业带来信用危机。

## 七、收入、毛利以及费用变动幅度较大的风险

公司目前由于规模较小，还不拥有相当数量销售收入稳定的客户，公司收入变动幅度相对较大，且由于公司对客户的议价能力有限，定价标准在目前阶段并不完备，造成不同合同的毛利存在一定的差异，具有一定的不稳定性。公司的费用主要为职工薪酬、研发费用以及业务推广相关费用，此类费用与当期实现的销售收入并不具有非常高的关联性，会受到公司管理层短期经营思路的影响，在公司业务发展的不同时期存在比较大的变化幅度。

公司提请投资者关注以上重大事项，并提请投资者仔细阅读本说明书“风险因素”等相关章节。

## 目 录

|  |    |
|--|----|
| 声 明.....                               | 2  |
| 重大事项提示.....                            | 3  |
| 目 录.....                               | 6  |
| 释 义.....                               | 9  |
| 第一节 基本情况.....                          | 11 |
| 一、公司概况 .....                           | 11 |
| 二、本次挂牌基本情况 .....                       | 12 |
| 三、挂牌公司股东、股权变化情况 .....                  | 14 |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....               | 23 |
| 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....          | 26 |
| 六、定向发行情况 .....                         | 27 |
| 七、本次挂牌的有关机构 .....                      | 28 |
| 第二节 公司业务.....                          | 30 |
| 一、主营业务及产品介绍 .....                      | 30 |
| 二、商业模式 .....                           | 33 |
| 三、公司关键资源要素 .....                       | 34 |
| 四、公司关键业务流程 .....                       | 45 |
| 五、公司业务相关情况 .....                       | 54 |
| 六、所处行业基本情况 .....                       | 61 |
| 第三节 公司治理.....                          | 75 |
| 一、最近两年及一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 ..... | 75 |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....            | 76 |
| 三、最近两年及一期有关处罚情况 .....                  | 79 |
| 四、公司的独立性 .....                         | 79 |

|   |            |
|---|------------|
| 五、同业竞争情况 .....                          | 81         |
| 六、公司最近两年及一期内资金占用、担保情形以及相关措施 .....       | 83         |
| 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明 .....              | 85         |
| 八、董事、监事、高级管理人员最近两年及一期变动情况 .....         | 88         |
| <b>第四节 公司财务.....</b>                    | <b>89</b>  |
| 一、公司最近两年及一期的财务报表 .....                  | 90         |
| 二、公司财务报表编制基础 .....                      | 102        |
| 三、公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围 .....       | 102        |
| 四、公司最近两年及一期审计意见 .....                   | 103        |
| 五、报告期主要会计政策、会计估计 .....                  | 103        |
| 六、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析 .....            | 114        |
| 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....             | 154        |
| 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 161        |
| 九、公司报告期内资产评估情况 .....                    | 161        |
| 十、股利分配政策和最近两年及一期分配情况 .....              | 162        |
| 十一、控股子公司情况 .....                        | 162        |
| 十二、风险因素及评估 .....                        | 163        |
| <b>第五节 定向发行.....</b>                    | <b>168</b> |
| 一、公司符合豁免申请核准定向发行情况的说明 .....             | 168        |
| 二、本次发行基本情况 .....                        | 168        |
| 三、发行前后相关情况对比 .....                      | 170        |
| 四、新增股份限售安排 .....                        | 173        |
| 五、现有股东优先认购权安排 .....                     | 174        |
| <b>第六节 有关声明.....</b>                    | <b>175</b> |
| 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....              | 175        |
| 二、主办券商声明 .....                          | 176        |
| 三、律师声明 .....                            | 177        |

|                  |     |
|------------------|-----|
| 四、审计机构声明 .....   | 178 |
| 五、资产评估机构声明 ..... | 179 |
| 第七节 附件.....      | 180 |

## 释义

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、中矿微星、股份公司 | 指 | 徐州中矿微星软件股份有限公司  |
| 有限公司             | 指 | 徐州中矿微星软件有限公司或徐州微星软件有限公司   |
| 国务院              | 指 | 中华人民共和国国务院  |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 信息部              | 指 | 工业和信息化部   |
| 软件协会             | 指 | 中国软件行业协会  |
| 主办券商             | 指 | 东吴证券股份有限公司  |
| 会计师事务所           | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 律师事务所            | 指 | 上海市协力（无锡）律师事务所  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2005年修订）   |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2005年修订）   |
| 公司章程             | 指 | 徐州中矿微星软件股份有限公司公司章程  |
| 股东大会             | 指 | 徐州中矿微星软件股份有限公司股东大会  |
| 董事会              | 指 | 徐州中矿微星软件股份有限公司董事会   |
| 监事会              | 指 | 徐州中矿微星软件股份有限公司监事会   |
| 近两年及一期、报告期       | 指 | 2011年、2012年、2013年1-9月   |
| 元                | 指 | 人民币元，中华人民共和国法定货币单位  |
| MRP II           | 指 | 企业制造资源计划  |
| ERP              | 指 | MRP II（企业制造资源计划）下一代的制造业系统和资源计划软件。除了 MRP II 已有的生产资源计划，制造、财务、销售、采购等功能外，还有质量管理，实验室管理，业务流程管理，产品数据管理，存货、分销与运输管理，人力资源管理和定期报告系统。 |
| 煤炭行业 ERP         | 指 | 针对煤炭行业的安全管理、生产管理、经营管理的行业 ERP 软件。  |
| 管理与 IT 整合解决方案    | 指 | 针对于目前煤矿企业管理所面临的一些现实中存在的问题，或者说是其未来可能会发生的一些问题，提出切实可行且能降低成本、提高效率的有效 IT 解决方案。   |
| IT               | 指 | 信息技术（Information Technology）的英文缩写。  |

|                                     |   |   |
|-------------------------------------|---|---|
| Audit Flow Engine                   | 指 | 中矿微星煤矿管理工作流引擎。  |
| Internal Instant Messaging Platform | 指 | 中矿微星煤矿企业内部即时通讯平台  |
| Data Table Editor                   | 指 | 中矿微星煤矿综合表格展示  |
| 开拓                                  | 指 | 采掘前修建巷道等工序的总称。  |
| 掘进                                  | 指 | 在煤矿上进行的巷道的开采与挖掘。  |
| 回采                                  | 指 | 从完成采准、切割工作的矿块内采出矿石的过程。  |
| 通风                                  | 指 | 为保证矿工在井下作业时的安全与健康，为提供足量合乎卫生标准的空气，为把环境温度维持在许可的范围内，为排出瓦斯、煤尘、矿尘和有害气体所采取的矿井通风工程与技术。 |
| 产率                                  | 指 | 生产出的精煤量/入洗的原煤量，即精煤产率  |
| 内部市场化                               | 指 | 以煤矿企业市场体系化要求，在企业内部建立各级必要的市场，并把各基层单位作为市场主体和经营实体推向市场，使各单位之间形成供求、交易的关系。            |
| 需求分析                                | 指 | 在建立一个新的或改变一个现存的系统或产品时确定新系统的目的、范围、定义和功能时所要做的所有工作。                                |
| 软件开发                                | 指 | 根据用户要求建造出软件系统或者系统中软件部分的一个产品开发的过程。软件开发是一项包括需求获取、需求分析、设计、编程、软件测试、版本控制的系统工程。       |
| 软件测试                                | 指 | 在规定的条件下对程序进行操作，以发现程序错误，衡量软件品质，并对其是否能满足设计要求进行评估的过程。                              |
| 软件架构                                | 指 | 有关软件整体结构与组件的抽象描述，用于指导大型软件系统各个方面设计。  |
| MOS                                 | 指 | 中矿微星协同办公管理系统  |
| CCW-Research                        | 指 | 计世资讯中文互联网数据研究资讯中心   |
| WBS                                 | 指 | 工作分解结构 Work Breakdown Structure   |

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

1、中文名称：徐州中矿微星软件股份有限公司

2、英文名称：Xuzhou Microstarsoft Co., Ltd.

3、法定代表人：王广军

4、有限公司成立日期：2006年2月24日

5、股份公司成立日期：2013年11月18日

6、注册资本：1,000万元

7、住所：徐州市解放南路中国矿业大学国家大学科技园内科技大厦916室

8、邮编：221008

9、网址：<http://www.microstarsoft.com/>

10、董事会秘书：于秀华

联系方式：13852151283 传真：0516-83896370

E-mail:yuxiuhan@microstarsoft.com

11、所属行业：软件开发（《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），I6510）、  
软件和信息技术服务业（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，I65）

12、经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：计算机软件开发、销售；  
计算机软件技术转让；计算机硬件及外围设备、计算机配件、矿用设备、通讯产品、  
办公用品、文具用品销售；计算机网络工程施工；计算机系统集成；计算机技术咨询、  
技术服务；数据处理和存储服务；企业管理咨询；非学历职业技能培训；自营  
和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除  
外）。

13、主营业务：煤炭行业管理软件开发、销售和技术服务

14、组织机构代码：78499628-X

## 二、本次挂牌基本情况

1、股票代码：430585

2、股票简称：中矿微星

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：人民币1.00元

5、股票总量（定向发行前）：1,000万股

6、股票总量（定向发行后）：1,200万股

7、挂牌日期： 年 月 日

8、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：

《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，自公司股票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公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

《公司章程》第二十六条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。

公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期满不得转让其所持公司股份。

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公司股份总数的百分之二十五；

所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

《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。

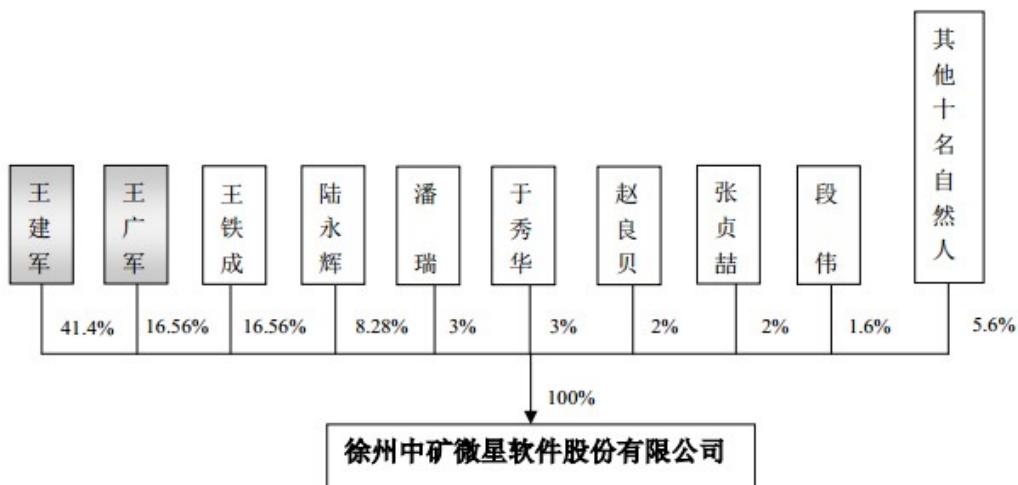
基于上述情况，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，公司全体股东均为股份公司发起人，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

| 序号 | 股东名称 | 股东性质  | 持股数量(股)   | 持股比例(%) | 本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量(股) |
|----|------|-------|-----------|---------|-------------------------|
| 1  | 王建军  | 发起人股东 | 4,140,000 | 41.40   | 0                       |
| 2  | 王广军  | 发起人股东 | 1,656,000 | 16.56   | 0                       |
| 3  | 王铁成  | 发起人股东 | 1,656,000 | 16.56   | 0                       |
| 4  | 陆永辉  | 发起人股东 | 828,000   | 8.28    | 0                       |
| 5  | 潘瑞   | 发起人股东 | 300,000   | 3.00    | 0                       |
| 6  | 于秀华  | 发起人股东 | 300,000   | 3.00    | 0                       |
| 7  | 赵良贝  | 发起人股东 | 200,000   | 2.00    | 0                       |
| 8  | 张贞喆  | 发起人股东 | 200,000   | 2.00    | 0                       |
| 9  | 段伟   | 发起人股东 | 160,000   | 1.60    | 0                       |
| 10 | 娄杰   | 发起人股东 | 140,000   | 1.40    | 0                       |
| 11 | 李秀平  | 发起人股东 | 100,000   | 1.00    | 0                       |

|    |     |       |            |        |   |
|----|-----|-------|------------|--------|---|
| 12 | 吕秀霞 | 发起人股东 | 100,000    | 1.00   | 0 |
| 13 | 巩伟  | 发起人股东 | 40,000     | 0.40   | 0 |
| 14 | 郭美先 | 发起人股东 | 40,000     | 0.40   | 0 |
| 15 | 仇洁  | 发起人股东 | 40,000     | 0.40   | 0 |
| 16 | 王雪琴 | 发起人股东 | 40,000     | 0.40   | 0 |
| 17 | 曹建萍 | 发起人股东 | 20,000     | 0.20   | 0 |
| 18 | 刘海侠 | 发起人股东 | 20,000     | 0.20   | 0 |
| 19 | 王亚芳 | 发起人股东 | 20,000     | 0.20   | 0 |
| 合计 |     |       | 10,000,000 | 100.00 | 0 |

### 三、挂牌公司股东、股权变化情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人最近两年及一期内变化情况

##### 1、控股股东、实际控制人基本情况

本公司控股股东及实际控制人为王广军和王建军，王广军、王建军系兄弟关系，上述两人合计持有本公司股份579.6万股，占股本总额的57.96%。王广军与王建军已经签订《一致行动协议》。

王广军先生，1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年7月至1999年12月，任徐州道隆工艺品有限公司信息员；2000年2月至2005年12月，

任徐州正园信息技术有限公司程序员；2006年2月至2013年10月，任徐州中矿微星软件有限公司副总经理。2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司董事长、法定代表人。

王建军先生，1964年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，副教授。1985年7月至1993年3月，任中国矿业学院助教；1993年4月至2000年1月，任中国矿业大学管理学院讲师；2000年2月至2003年5月，任中国矿业大学管理学院副教授；2003年6月至2006年1月，任中国矿业大学管理学院电子商务系主任、副教授；2006年2月至2006年4月，任中国矿业大学管理学院电子商务系主任、副教授，徐州中矿微星软件有限公司执行董事兼总经理、法定代表人；2006年5月至2010年2月，任中国矿业大学管理学院经济与管理研究所副所长、副教授，徐州中矿微星软件有限公司执行董事兼总经理、法定代表人；2010年3月至2012年5月，任中国矿业大学副教授，徐州中矿微星软件有限公司执行董事兼总经理、法定代表人；2012年6月至2013年10月，任中国矿业大学副教授，徐州中矿微星软件有限公司执行董事、法定代表人。2013年11月至今，任中国矿业大学管理学院副教授。

## 2、控股股东、实际控制人最近两年及一期变化情况

最近两年及一期，公司控股股东及实际控制人为王广军和王建军，未发生变更。

### (三) 前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系

| 序号 | 股东姓名 | 持股数<br>(股) | 持股比例<br>(%) | 股东性质  | 股份质押或<br>其他争议事<br>项 |
|----|------|------------|-------------|-------|---------------------|
| 1  | 王建军  | 4,140,000  | 41.40       | 境内自然人 | 无                   |
| 2  | 王广军  | 1,656,000  | 16.56       | 境内自然人 | 无                   |
| 3  | 王铁成  | 1,656,000  | 16.56       | 境内自然人 | 无                   |
| 4  | 陆永辉  | 828,000    | 8.28        | 境内自然人 | 无                   |
| 5  | 潘瑞   | 300,000    | 3.00        | 境内自然人 | 无                   |
| 6  | 于秀华  | 300,000    | 3.00        | 境内自然人 | 无                   |
| 7  | 赵良贝  | 200,000    | 2.00        | 境内自然人 | 无                   |

|    |     |           |       |       |   |
|----|-----|-----------|-------|-------|---|
| 8  | 张贞喆 | 200,000   | 2.00  | 境内自然人 | 无 |
| 9  | 段伟  | 160,000   | 1.60  | 境内自然人 | 无 |
| 10 | 娄杰  | 140,000   | 1.40  | 境内自然人 | 无 |
| 合计 |     | 9,580,000 | 95.80 | -     | - |

上述股东中，除王广军与王建军系兄弟关系、娄杰系于秀华的姐姐的配偶外，其他股东之间无关联关系。

#### (四) 公司股本的形成及其变化

##### 1、有限公司设立

2006年2月24日，王建军、王广军、王铁成和陆永辉共同出资设立徐州微星软件有限公司。徐州微星软件有限公司设立时的注册资本为人民币10万元，其中王建军出资5万元，王广军出资2万元，王铁成出资2万元，陆永辉出资1万元，出资形式均为货币出资。

有限公司设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额(元)  | 占注册资本比例(%) |
|----|------|---------|------------|
| 1  | 王建军  | 50,000  | 50         |
| 2  | 王广军  | 20,000  | 20         |
| 3  | 王铁成  | 20,000  | 20         |
| 4  | 陆永辉  | 10,000  | 10         |
| 合计 |      | 100,000 | 100        |

2006年2月23日，徐州彭城联合会计师事务所出具了编号为“徐彭会所验字[2006]第141号”的验资报告，对截至2006年2月22日有限公司设立时注册资本的实收情况进行审验确认。

2006年2月24日，江苏省徐州工商行政管理局向徐州微星软件有限公司核发《企业法人营业执照》(注册号：3203002112837)。

有限公司的设立已履行了《公司法》及其他法律、法规规定的必要程序，该程序合法有效。

## 2、有限公司第一次增加注册资本

2008年10月28日，徐州微星软件有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司的注册资本由10万元增加至100万元，新增90万注册资本由王建军、王广军、王铁成和陆永辉分别以现金45万元、18万元、18万元、9万元增资投入。本次股东会上，全体股东一致同意将公司名称变更为“徐州中矿微星软件有限公司”。

2008年11月3日，徐州迅达会计师事务所有限公司出具了编号为“徐迅会验字[2008]第966号”的验资报告，对截至2008年10月31日有限公司新增注册资本的实收情况进行审验确认。

2008年11月3日，江苏省徐州工商行政管理局向有限公司换发了本次增资后的《企业法人营业执照》。

此次增资完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额(元)    | 占注册资本比例(%) |
|----|------|-----------|------------|
| 1  | 王建军  | 500,000   | 50         |
| 2  | 王广军  | 200,000   | 20         |
| 3  | 王铁成  | 200,000   | 20         |
| 4  | 陆永辉  | 100,000   | 10         |
| 合计 |      | 1,000,000 | 100        |

有限公司本次增资已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

## 3、有限公司第二次增加注册资本

2010年9月14日，徐州中矿微星软件有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司的注册资本由100万元增加至200万元，新增100万注册资本由王建军、王广军、王铁成和陆永辉分别以现金50万元、20万元、20万元、10万元增资投入。

2010年9月15日，徐州春秋联合会计师事务出具了编号为“徐春验(2010)2-008号”的验资报告，对截至2010年9月14日有限公司新增注册资本的实收情况进行审验确认。

2010年9月30日，江苏省徐州工商行政管理局向徐州中矿微星软件有限公司换发了本次增资后的《企业法人营业执照》。

此次增资完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号        | 股东姓名 | 出资额（元）           | 占注册资本比例（%） |
|-----------|------|------------------|------------|
| 1         | 王建军  | 1,000,000        | 50         |
| 2         | 王广军  | 400,000          | 20         |
| 3         | 王铁成  | 400,000          | 20         |
| 4         | 陆永辉  | 200,000          | 10         |
| <b>合计</b> |      | <b>2,000,000</b> | <b>100</b> |

有限公司本次增资已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

#### 4、有限公司第三次增加注册资本

2011年12月19日，徐州中矿微星软件有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司的注册资本由200万元增加至500万元，新增300万注册资本由王建军、王广军、王铁成和陆永辉分别以现金150万元、60万元、60万元、30万元增资投入。

2011年12月26日，徐州华兴会计师事务所有限公司出具了编号为“华兴会验[2011]903号”的验资报告，对截至2011年12月23日有限公司新增注册资本的实收情况进行审验确认。

2011年12月26日，江苏省徐州工商行政管理局向徐州中矿微星软件有限公司换发了本次增资后的《企业法人营业执照》。

此次增资完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额（元）    | 占注册资本比例（%） |
|----|------|-----------|------------|
| 1  | 王建军  | 2,500,000 | 50         |
| 2  | 王广军  | 1,000,000 | 20         |
| 3  | 王铁成  | 1,000,000 | 20         |

|   |     |           |     |
|---|-----|-----------|-----|
| 4 | 陆永辉 | 500,000   | 10  |
|   | 合计  | 5,000,000 | 100 |

有限公司本次增资已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

### 5、有限公司第四次增加注册资本

2012年6月20日，徐州中矿微星软件有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司的注册资本由500万元增加至1,000万元，新增500万注册资本由王建军、王广军、王铁成和陆永辉分别以现金250万元、100万元、100万元、50万元增资投入。

2012年7月4日，徐州春秋联合会计师事务所出具了编号为“徐春验（2012）235号”的验资报告，对截至2012年7月3日有限公司新增注册资本的实收情况进行审验确认。

2012年7月6日，江苏省徐州工商行政管理局向徐州中矿微星软件有限公司颁发了本次增资后的《企业法人营业执照》。

此次增资完成后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额(元)     | 占注册资本比例(%) |
|----|------|------------|------------|
| 1  | 王建军  | 5,000,000  | 50         |
| 2  | 王广军  | 2,000,000  | 20         |
| 3  | 王铁成  | 2,000,000  | 20         |
| 4  | 陆永辉  | 1,000,000  | 10         |
|    | 合计   | 10,000,000 | 100        |

有限公司本次增资已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

### 6、有限公司第一次股权转让

2013年9月16日，徐州中矿微星软件有限公司召开股东会，全体股东一致同意公司股东王建军将其持有的徐州中矿微星软件有限公司86万元出资按照注册资本额分别转让给新股东潘瑞、于秀华、赵良贝、张贞喆；同意公司股东王广军将其持有的

徐州中矿微星软件有限公司34.4万元出资按照注册资本额分别转让给新股东张贞喆、段伟、娄杰；同意公司股东王铁成将其持有的徐州中矿微星软件有限公司34.4万元出资按照注册资本额分别转让给新股东娄杰、李秀平、巩伟、郭美先、仇洁、王雪琴；同意公司股东陆永辉将其持有的徐州中矿微星软件有限公司17.2万元出资按照注册资本额分别转让给王雪琴、曹建萍、刘海侠、王亚芳、吕秀霞。本次股权转让受让人中，潘瑞、于秀华、赵良贝、张贞喆为有限公司员工。

2013年9月23日，股权转让各方就此次股权转让事项签订了股权转让协议，具体转让情况如下：

| 序号 | 转让方 | 受让方 | 转让出资额（元）       | 占注册资本比例（%）  | 转让价格（元） |
|----|-----|-----|----------------|-------------|---------|
| 1  | 王建军 | 潘 瑞 | 300,000        | 3.00        | 300,000 |
| 2  |     | 于秀华 | 300,000        | 3.00        | 300,000 |
| 3  |     | 赵良贝 | 200,000        | 2.00        | 200,000 |
| 4  |     | 张贞喆 | 60,000         | 0.60        | 60,000  |
|    |     | 合 计 | <b>860,000</b> | <b>8.60</b> | --      |
| 1  | 王广军 | 张贞喆 | 140,000        | 1.40        | 140,000 |
| 2  |     | 段 伟 | 160,000        | 1.60        | 160,000 |
| 3  |     | 娄 杰 | 44,000         | 0.44        | 44,000  |
|    |     | 合 计 | <b>344,000</b> | <b>3.44</b> | --      |
| 1  | 王铁成 | 娄 杰 | 96,000         | 0.96        | 96,000  |
| 2  |     | 李秀平 | 100,000        | 1.00        | 100,000 |
| 3  |     | 巩 伟 | 40,000         | 0.40        | 40,000  |
| 4  |     | 郭美先 | 40,000         | 0.40        | 40,000  |
| 5  |     | 仇 洁 | 40,000         | 0.40        | 40,000  |
| 6  |     | 王雪琴 | 28,000         | 0.28        | 28,000  |
|    |     | 合 计 | <b>344,000</b> | <b>3.44</b> | --      |

|   |     |     |         |      |         |
|---|-----|-----|---------|------|---------|
| 1 | 陆永辉 | 吕秀霞 | 100,000 | 1.00 | 100,000 |
| 2 |     | 王雪琴 | 12,000  | 0.12 | 12,000  |
| 3 |     | 曹建萍 | 20,000  | 0.20 | 20,000  |
| 4 |     | 刘海侠 | 20,000  | 0.20 | 20,000  |
| 5 |     | 王亚芳 | 20,000  | 0.20 | 20,000  |
|   |     | 合计  | 172,000 | 1.72 | --      |

2013年9月26日，江苏省徐州工商行政管理局向徐州中矿微星软件有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。

此次股权变更后，有限公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资额(元)    | 占注册资本比例(%) |
|----|------|-----------|------------|
| 1  | 王建军  | 4,140,000 | 41.40      |
| 2  | 王广军  | 1,656,000 | 16.56      |
| 3  | 王铁成  | 1,656,000 | 16.56      |
| 4  | 陆永辉  | 828,000   | 8.28       |
| 5  | 潘瑞   | 300,000   | 3.00       |
| 6  | 于秀华  | 300,000   | 3.00       |
| 7  | 赵良贝  | 200,000   | 2.00       |
| 8  | 张贞喆  | 200,000   | 2.00       |
| 9  | 段伟   | 160,000   | 1.60       |
| 10 | 娄杰   | 140,000   | 1.40       |
| 11 | 吕秀霞  | 100,000   | 1.00       |
| 12 | 李秀平  | 100,000   | 1.00       |
| 13 | 巩伟   | 40,000    | 0.40       |
| 14 | 郭美先  | 40,000    | 0.40       |
| 15 | 仇洁   | 40,000    | 0.40       |
| 16 | 王雪琴  | 40,000    | 0.40       |
| 17 | 曹建萍  | 20,000    | 0.20       |
| 18 | 刘海侠  | 20,000    | 0.20       |

|    |     |                   |               |
|----|-----|-------------------|---------------|
| 19 | 王亚芳 | 20,000            | 0.20          |
| 合计 |     | <b>10,000,000</b> | <b>100.00</b> |

有限公司本次股权变更已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

## 7、有限公司整体变更为股份公司

2013年10月21日，徐州中矿微星软件有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意：徐州中矿微星软件有限公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以有限公司截至2013年9月30日经审计的账面净资产值人民币14,202,417.28元，按照1: 0.7041的比例折股形成股份公司注册资本，折股后股份公司总股本1,000万股，每股面值人民币1元，注册资本1,000万元，剩余净资产4,202,417.28元计入股份公司资本公积。各股东以其在有限公司注册资本中所占比例对应其持有的股份公司股份比例。

2013年10月20日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“瑞华审字[2013]第90940002号”的《审计报告》，确认截至2013年9月30日，有限公司经审计的净资产值为14,202,417.28元。2013年10月23日，北京中同华资产评估有限公司出具编号为“中同华评报字（2013）第484号”的《资产评估报告书》，确认截至评估基准日（2013年9月30日）有限公司账面净资产评估值为14,608,258.66元。

2013年11月6日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具编号为“瑞华验字[2013]第90940001号”的《验资报告》，对截至2013年11月6日有限公司整体变更设立股份公司时注册资本的实收情况进行审验确认。

2013年11月6日，徐州中矿微星软件股份有限公司创立大会暨第一次股东大会召开，通过了有限公司整体变更为股份有限公司的方案、公司章程等议案，选举产生了股份公司第一届董事会董事、第一届监事会股东代表监事。

2013年11月18日，江苏省徐州工商行政管理局向徐州中矿微星软件股份有限公司核发了新的《企业法人营业执照》。

股份公司成立时，股权结构如下：

| 序号        | 股东姓名 | 持有股数(股)           | 占注册资本比例(%)    |
|-----------|------|-------------------|---------------|
| 1         | 王建军  | 4,140,000         | 41.40         |
| 2         | 王广军  | 1,656,000         | 16.56         |
| 3         | 王铁成  | 1,656,000         | 16.56         |
| 4         | 陆永辉  | 828,000           | 8.28          |
| 5         | 潘瑞   | 300,000           | 3.00          |
| 6         | 于秀华  | 300,000           | 3.00          |
| 7         | 赵良贝  | 200,000           | 2.00          |
| 8         | 张贞喆  | 200,000           | 2.00          |
| 9         | 段伟   | 160,000           | 1.60          |
| 10        | 娄杰   | 140,000           | 1.40          |
| 11        | 李秀平  | 100,000           | 1.00          |
| 12        | 巩伟   | 40,000            | 0.40          |
| 13        | 郭美先  | 40,000            | 0.40          |
| 14        | 仇洁   | 40,000            | 0.40          |
| 15        | 王雪琴  | 40,000            | 0.40          |
| 16        | 曹建萍  | 20,000            | 0.20          |
| 17        | 刘海侠  | 20,000            | 0.20          |
| 18        | 王亚芳  | 20,000            | 0.20          |
| 19        | 吕秀霞  | 100,000           | 1.00          |
| <b>合计</b> |      | <b>10,000,000</b> | <b>100.00</b> |

有限公司上述整体变更事项已履行了《公司法》及其他法律、法规规定的必要程序，该程序合法有效。

## (五) 重大资产重组情况

公司设立以来，无重大资产重组情况。

## 四、董事、监事、高级管理人员基本情况

### (一) 董事

王广军先生，基本情况详见“第一节 基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权

变化情况”之“(二)控股股东、实际控制人最近两年及一期内变化情况”。

王铁成先生，1976年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年9月至2005年12月，任徐州正园信息技术有限公司研发人员；2006年2月至2013年10月，任徐州中矿微星软件有限公司技术总监、研发部经理；2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司董事、技术总监、研发部经理。

陆永辉先生，1983年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003年8月至2004年9月，任徐州翰林软件有限公司研发工程师；2004年10月至2005年12月，任徐州正园信息技术有限公司研发工程师；2006年2月至2013年10月，任徐州中矿微星软件有限公司研发工程师。2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司董事、副总经理。

潘瑞先生，1983年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2009年12月，任徐州中矿微星软件有限公司实施顾问；2010年1月至2012年6月，任徐州中矿微星软件有限公司实施部经理，2012年7月至2013年10月，任徐州中矿微星软件有限公司总经理。2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司董事、总经理。

赵良贝先生，1986年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年7月至2011年1月，任金碟软件股份有限公司天津分公司实施顾问；2011年2月至2011年5月，任金碟软件股份有限公司徐州分公司咨询顾问；2011年6月至2012年8月，任用友软件股份有限公司徐州分公司咨询顾问；2012年9月至2012年12月，任徐州中矿微星软件有限公司开发工程师；2013年1月至2013年6月，任徐州中矿微星软件有限公司实施部经理；2013年7月至2013年10月，任徐州中矿微星软件有限公司实施部经理、规划部经理。2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司董事、副总经理、实施部经理、规划部经理。

## (二) 监事

张贞喆先生，1985年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2009年7月，任广电日生人寿保险股份有限公司浙江分公司高级组织课经理；2009年8月至2010年12月，任徐州东部粮业有限公司总经理助理；2011年1

月至 2012 年 1 月，任徐州中矿微星软件有限公司实施顾问；2012 年 2 月至 2012 年 12 月，任徐州中矿微星软件有限公司售前顾问；2013 年 1 月至 2013 年 10 月，任徐州中矿微星软件有限公司客服部经理。2013 年 11 月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司监事会主席、客服部经理。

张卫先生，1983年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2008年2月，任徐州通用软件有限公司软件工程师；2008年5月至2012年12月，任徐州中矿微星软件有限公司实施顾问；2013年1月至2013年10月，任徐州中矿微星软件有限公司实施部副经理。2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司监事、实施部副经理。

段伟先生，1983年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至今，任徐州医学院国际合作与交流处外事职员。2013年11月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司监事。

### （三）高级管理人员

潘瑞先生，基本情况详见“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事”。

于秀华女士，1956 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1970 年 12 月至 1981 年 5 月，任徐州地区纺织厂成本会计；1981 年 6 月至 1993 年 2 月，任徐州地区（市）纺织局财务人员；1993 年 3 月至 2002 年 9 月，任徐州市信托投资公司工会主席及财务人员；2002 年 11 月至 2007 年 8 月，任徐州苏北建屋房地产开发公司财务总监；2007 年 9 月至 2008 年 12 月，赋闲；2009 年 1 月至 2009 年 12 月，任江苏中建苏能建设集团公司财务总监；2010 年 1 月至 2011 年 9 月，任江苏九金投资集团财务总监；2011 年 10 月至 2013 年 10 月，任徐州中矿微星软件有限公司财务总监；2013 年 11 月至今，任徐州中矿微星软件股份有限公司财务总监、董事会秘书。

## 五、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所对本公司2011年度、2012年度及2013年1-9月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为“瑞华审字【2013】第90940002号”标准无保留意见的审计报告。公司近两年及一期的主要会计数据和财务指标如下：

| 项目                           | 2013年9月30日    | 2012年12月31日   | 2011年12月31日   |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产总计（元）                      | 17,763,063.29 | 19,652,738.75 | 18,908,576.18 |
| 股东权益合计（元）                    | 14,202,417.28 | 16,011,719.82 | 14,417,121.38 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）          | 14,202,417.28 | 16,011,719.82 | 14,417,121.38 |
| 每股净资产（元）                     | -             | -             | -             |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）         | -             | -             | -             |
| 资产负债率（母公司）                   | 0.20          | 0.19          | 0.24          |
| 流动比率（倍）                      | 4.60          | 4.91          | 3.84          |
| 速动比率（倍）                      | 4.56          | 4.82          | 3.84          |
| 项目                           | 2013年1-9月     | 2012年度        | 2011年度        |
| 营业收入（元）                      | 7,207,730.28  | 5,899,271.71  | 13,109,569.15 |
| 净利润（元）                       | 1,190,697.46  | -3,405,401.56 | 1,745,775.83  |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）           | 1,190,697.46  | -3,405,401.56 | 1,745,775.83  |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元）             | 1,114,334.46  | -5,443,649.91 | 427,427.33    |
| 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（元） | 1,114,334.46  | -5,443,649.91 | 427,427.33    |
| 毛利率                          | 0.86          | 0.69          | 0.83          |
| 净资产收益率（加权）                   | 7.88%         | -22.38%       | 12.11%        |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（加权）          | 7.38%         | -35.78%       | 2.96%         |
| 基本每股收益（元/股）                  | -             | -             | -             |
| 稀释每股收益（元/股）                  | -             | -             | -             |

|                      |            |               |             |
|----------------------|------------|---------------|-------------|
| 应收帐款周转率(次)           | 0.83       | 0.66          | 1.27        |
| 存货周转率(次)             | 4.17       | 11.02         | -           |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)     | 287,960.52 | -3,767,913.32 | -924,584.40 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -          | -             | -           |

注1：除特别指出外，上述财务指标以财务报表的数据为基础进行计算。

注2：相关指标的计算执行的是中国证监会的有关规定。

注3：截至2013年9月30日公司为有限责任公司，以整体变更后的股份公司股本模拟测算后，2013年9月30日、2012年12月31日和2011年12月31日，每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产均分别为1.42元、1.60元和2.88元；2013年1-9月、2012年度、2011年度，基本每股收益、稀释每股收益均分别为0.12元、-0.45元和0.87元；2013年1-9月、2012年度、2011年度，每股经营活动产生的现金流量净额分别为0.03元、-0.38元和-0.02元。

## 六、定向发行情况

公司自成立以来，基本靠内源融资解决自身发展过程的资金需求问题。随着公司业务规模逐渐扩大，原有融资渠道已难以满足公司发展对资金的渴求。公司拟在挂牌的同时，通过定向发行股份募集不超过300万资金，用以解决公司业务进一步扩大过程中的流动资金短缺问题，本次定向发行预案基本情况如下：

### 1、发行股数

本次发行的发行股数为200万股。

### 2、发行价格

本次发行的发行价格拟定为每股人民币1.5元。

公司2011年度、2012年度、2013年度1-9月的财务会计报告已经具有证券从业资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（瑞华审字[2013]第90940002号），公司截至2013年9月30日经审计的每股净资产为1.42元，每股收益为0.12元。参考上述每股净资产、每股收益及公司成长性等因素，公司与投资者沟通协商后，确定本次发行的发行价格为每股人民币1.5元。

### 3、募集资金金额及用途

本次发行募集资金金额预计为人民币300万元。本次发行募集资金拟用于补充流动资金。

### 4、发行对象

徐州国盛富瑞资产管理有限公司：注册号：320300000276957；住所：徐州市泉山区建国西路锦绣嘉园8#-1-2301室；法定代表人：宋超；注册资本：2000万人民币；公司类型：有限公司；许可经营项目：无。一般经营项目：对企业的投资管理；受托管理股权投资基金；从事投融资管理及相关咨询服务；投资并管理投资基金。（以上经营范围涉及许可的，取得许可后方可经营）

上述认购对象与本公司及本公司股东之间不存在关联关系。

### 5、定向发行完成情况

截至本公开转让说明书签署日，公司已经办理完本次定向发行验资手续。2014年1月9日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了第32050001号《验资报告》，对本次增资的情况进行了审验。

## 七、本次挂牌的有关机构

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 1、主办券商：  | 东吴证券股份有限公司      |
| 法定代表人：   | 吴永敏             |
| 地址：      | 苏州工业园区星阳街5号     |
| 联系电话：    | (0512) 62938523 |
| 传真：      | (0512) 62938500 |
| 项目小组负责人： | 张希斌             |
| 项目组成员：   | 田森、王耘、贝一飞、刘鋆    |
|          |                 |
| 2、公司律师：  | 上海市协力（无锡）律师事务所  |
| 负责人：     | 张讷              |

|             |                                 |
|-------------|---------------------------------|
| 地址:         | 上海市陆家嘴环路958号                    |
| 联系电话:       | (021) 68866151                  |
| 传真:         | (021) 58871151                  |
| 经办律师:       | 张讷、古锐                           |
|             |                                 |
| 3、会计师事务所:   | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)                |
| 执行事务合伙人:    | 杨剑涛、顾仁荣                         |
| 地址:         | 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3-9层 |
| 联系电话:       | (010) 88095588                  |
| 传真:         | (010) 88091199                  |
| 经办注册会计师:    | 崔玉北、周伟                          |
|             |                                 |
| 4、评估机构:     | 北京中同华资产评估有限公司                   |
| 法定代表人:      | 季珉                              |
| 地址:         | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 3 层  |
| 联系电话:       | (010) 68090088                  |
| 传真:         | (010) 68090099                  |
| 经办注册评估师:    | 徐建福、朱云                          |
|             |                                 |
| 5、证券登记结算机构: | 中国证券中央登记结算有限责任公司深圳分公司           |
| 法定代表人:      | 戴文华                             |
| 地址:         | 广东省深圳市深南中路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、主营业务及产品介绍

#### (一) 主营业务情况

作为一家服务于煤炭行业的高新技术企业，本公司主营业务为煤炭行业管理软件的开发、销售和技术服务。

公司自成立以来，一直致力于成为中国领先的煤炭行业管理与IT整合解决方案服务商，旨在通过提升煤炭行业信息化管理水平，有效解决煤炭企业发展过程中存在的生产方式粗放、安全事故多发、资源浪费严重等突出问题。经过多年的积累，公司在软件开发技术、煤矿企业的业务流程、管理模式及用户需求方面，积累了大量研究经验和行业知识。目前，公司已为全国范围内超过200余家大型煤矿企业提供了优秀的管理咨询和信息化服务。公司先后获得多项荣誉资质，分别为“江苏省软件企业”、“高新技术企业”、2011年度、2012年度“江苏省规划布局内重点软件企业”、徐州市“2010年重点现代服务业企业”、“2011年现代服务业与高新技术产业20佳”，拥有软件著作权33项。

#### (二) 主要产品及服务用途

目前，公司的主要收入来源于软件产品销售和技术开发服务。软件产品包括煤矿安全管理软件、煤矿生产管理软件、煤矿经营管理软件三大产品系列；技术开发服务的主要内容是根据煤矿企业的实际管理需要进行管理信息系统的定制开发。

##### 1、软件产品

###### (1) 煤矿安全管理软件

安全是煤矿企业稳定、持续发展的根本保证，是煤矿企业管理区别于传统制造业管理最为显著之处，而通用ERP软件一般都不包含煤矿安全管理的相关内容。中矿微星煤矿安全管理软件为煤矿企业提供了一个简便实用的安全管理平台，它实现了煤矿安全管理的事前预防、事中控制和事后分析，能够帮助企业建立风险预控机制，提高管理水平。软件包含危险源辨识、隐患闭环管理、三违管理、培训管理、

走动管理、风险评估、风险预警等模块。软件系统提供标准的数据接口平台，能够集成煤矿常见的各类安全监测设备。

### **(2) 煤矿生产管理软件**

传统ERP是一种以MRP为核心，主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统。而煤矿企业的生产计划编制是以生产接续计划为基础，结合产量、进尺，进行采掘关系平衡，汇总生成企业生产计划，传统制造业与煤矿企业有着明显区别。中矿微星煤矿生产管理软件针对煤矿生产管理的特点研发，实现了煤矿开拓、掘进、回采等生产计划的滚动编制，自动计算产量、进尺，判断采掘平衡关系。系统能将矿井生产计划自动汇总生成集团生产计划，并以生产接续计划为基础，辅助编制设备、材料、人员等相关计划。软件还能动态跟踪计划执行，以图形、图表的形式分析计划完成情况，生成相关的计划报表。

### **(3) 煤矿经营管理软件**

通用ERP系统一般包含了企业管理中的财务管理、人力资源管理等基础性内容，但对于煤矿企业管理中的内部市场化管理、煤矿运销管理、矿车管理等内容却几乎没有涉及。中矿微星煤矿经营管理软件是对煤矿企业整个经营管理过程进行有效的计划、组织、控制、协调及辅助决策的一套综合性管理软件。它根据煤矿管理实质，从人、财、物、供、销等管理环节，建立标准流程、规范业务数据，在企业经营管理活动中，实现事前预测预算、事中控制、事后结算、分析等功能，从而帮助煤矿企业提高管理效率，提升企业效益的目的。根据管理职能不同，具体分为：煤矿成本管控系统、煤矿财务预算管理系统、煤矿内部市场化管理系统、煤矿物资管理系统、煤矿定额结算管理系统、煤矿设备管理系统、煤矿运销管理系统等。

#### **① 煤矿成本管控**

煤矿成本管控系统实现了成本的全生命周期管理，强调成本生命周期内数据衔接的一体化，涵盖了从采掘计划、工程设计、成本预算、成本控制到成本分析、考核的全过程。系统帮助煤矿企业集团、生产矿井建立成本分析、预测、预算模型及成本结算考核模型，实现对成本指标的智能分析、科学预测与异常预警。

## ② 煤矿全面预算管理系统

煤矿全面预算管理系统以煤矿的采掘接替计划和洗煤厂洗煤计划为基础，以成本、煤质、产率、价格等历史数据为依据，结合内置的煤矿企业核心业务算法和财务成本、收入预测模型，实现多部门联动的财务预算指标测算和下级申报预算指标的异常报警功能，解决了煤矿企业集团上下级预算指标的博弈问题。系统将井下生产、洗选加工等核心业务与财务预算紧密结合，解决了预算与生产实际脱节的问题，提升了煤矿企业预算编制的效率和科学性。

## ③ 煤矿内部市场化管理系统

煤矿内部市场化系统是煤矿内部模拟市场运作管理的有效手段和工具，系统在基础定额与价格体系电子化管理的基础上，实现材料、电力、设备租赁、修理、自制加工、矿车运输等相关专业要素市场的考核、结算与事中控制，实现集团对矿井、矿井对科区、科区对班组、班组对个人的多级内部市场体系的结算管理，实现职工班清班结的岗位价值管理。其中，定额结算模块能够依据工作面参数自动引用相关定额或价格计算收入和费用，实现煤矿开拓、掘进、安装、回采、回撤等生产环节考核、结算与工资分配的规范化与透明化。

## ④ 煤矿物资管理系统

煤矿物资管理系统实现了煤矿企业从供应商管理、招标、比价、合同、到货、质检、仓储、配送的一体化管理。系统通过对集团总库、矿井仓库、井口超市、区队二级库的收发存的协同管理，降低储备资金占用，实现了企业的内部供应链协同管理。通过材料的申请、审批、刷卡、发放等功能，实现材料费实时核算与事中预警、控制。系统还针对煤矿物资的特殊性，实现了大型周转材料管理，劳保用品管理，修旧利废管理，自制加工管理、配件管理等功能。

## ⑤ 煤矿定额结算管理系统

煤矿定额结算管理系统建立了电子化的定额消耗与定员数据库，对于有定额的采、掘、开等工程项目，能够根据工作面参数智能引用定额，自动结算材料费、人工费等各项费用，极大减轻了结算员的工作量，提升工作效率，实现结算、分配的公开、公正与透明；对于没有标准定额的零星工程或者杂项工程，系统实现结算与

费用控制的一体化管理，实现工程的立项、预算、验收、结算等环节的流程化管理。

#### ⑥ 煤矿设备管理

煤矿设备管理系统能够实现设备的档案管理，实现设备从采购计划、入库、领用、交接、租赁、维修、保养、点检，一直到设备报废的整个生命周期的管理。系统支持设备点检、巡检和保养，能够有效降低设备配件和维修费用，提高设备使用寿命，系统还支持对电缆和单体柱等特殊设备的管理。设备的信息化管理能够在优化煤炭开采装备水平的同时，充分发挥设备效能，帮助煤矿企业提升设备的整体管理水平。

#### ⑦ 煤矿运销管理

煤炭运销管理系统实现了从客户管理、运销合同、调拨、煤炭发运、收款结算等煤炭销售环节的全过程管理。系统能依据下达的调拨任务，直接读取地磅、轨道衡数据，结合视频、红外监控等手段，准确掌控各发煤点发运数据，减少误差，杜绝人为干扰。系统能自动上传发运单位产生的发运数据，使集团公司能够及时掌握各客户每日的发运详情及各煤场进销存状况，实现了数据共享及真正运销业务一体化管理，加强了煤炭运销过程中的控制，提升煤炭运销管理效率。

## 2、技术开发服务

本公司提供的技术开发服务主要是指软件定制开发。当公司标准软件不能满足客户特殊需求的时候，公司为客户提供软件定制开发服务。由研发部成立项目组，直接对客户需求进行调研，按照软件定制开发要求，进行软件设计和开发，并配合实施部进行项目实施，直至项目顺利验收。

## 二、商业模式

公司的商业模式可以总结为依托领先的软件开发技术、丰富的煤炭行业管理知识，开发专门使用于煤炭行业管理的应用软件，并提供后续技术运营维护服务，以达到持续提升客户管理效率、降低运营成本、保障安全生产的目的，从而在为下游客户创造价值的同时获得自身的快速发展。公司主要通过终端用户授权许可方式收取软件使用费和软件技术服务费，实现自身的收入、利润和现金流。

### 三、公司关键资源要素

公司独立拥有生产所必须的核心技术、较强研发能力、稳定的管理和技术团队等关键资源要素，这些要素构成了公司的核心竞争力，为公司未来的可持续发展奠定了良好的基础。

#### （一）主要产品所使用的主要技术

公司的产品基于微软.NET 技术开发，.NET 技术具有平台无关性、网络透明化和快速应用开发等特点，是业界最先进的企业级开发平台。在此基础之上，公司产品按照 SOA 架构思想搭建，为中矿微星煤矿精益管理系统提供了极大的灵活性和扩展性。同时公司自主研发的快速开发平台、通用组件及工作流引擎、数据管道引擎等核心技术，在满足煤矿企业共性应用的基础上，可以按照其管理特点快速实现个性化业务需求，极大的缩短了产品开发周期。

##### 1、产品所使用的核心技术及技术含量

###### （1）MSS V6 快速开发平台技术

快速开发平台主要由 MSS 二次开发平台和 MSS 企业控件库组成，其中二次开发平台是基于.NET 扩展，建立高效的企业开发平台，通过简单设置即可构建复杂的数据处理程序，并同时开发出配套的一系列支撑工具，如通用数据迁移工具，更新包管理工具，VS 代码生成器。MSS 企业控件库是基于企业级的 ERP 控件库集合，范围涵盖：各种数据控件、多媒体、文件、网络、多线程、数据库、反射、动态编译、加密、缓存等。

###### （2）MSS V6 运行时引擎技术

MSS 工作流引擎，可以由客户灵活定义审批流程、审批操作，支持单项/批量化审批，支持表单元素自定义控制、支持自定义事件脚本。MSS 全局数据管道引擎通过在应用程序之间建立数据管道，在复杂的业务模式下，任何一个工作站可以随时将任何数据传送到指定的角色或用户，实现系统自动更新，单据传递，消息传递，流程控制。MSS 报表模块为了适应大多数客户的要求，通过 COM 技术和脚本语言将 EXCEL 文件作为报表模板，支持 LIST 和 GROUP 分组两种模式的报表，可以使用 C#

脚本语言灵活抓取数据。此功能已集成到系统的表格控件中，用户可以在任何一个看见数据的地方使用此报表模块，快速做出复杂的报表。MSS 安全中心模块为了提高系统的安全性，系统结合 MD5、SHA1 和公司研发的散列加密模块对用户密码进行验证，即使数据库泄露，密码信息也不会泄露，通过内部的安全验证接口保证集团模式下数据库的安全性。MSS 即时通讯模块系统独立开发了适合于企业的内部即时通讯模块，通过此模块用户可以对指定部门，指定角色，指定用户进行视频、文件、消息、手机短信等通讯手段。

### （3）可编程企业 ERP 模型引擎技术

可编程企业 ERP 模型引擎技术主要由 MSS 快速标准模型和 MSS 复杂数据计算模型构成，其中 MSS 快速标准模型为应对企业业务的多变性，公司自主研发了面向实施人员，可实现快速响应客户个性化需求的标准模型，可由客户自主建立业务模型解决方案。MSS 复杂数据计算模型公司自主研发了面向煤矿管理领域的市场化结算引擎，可实现复杂的定额调用、公式计算、结算报表生成等功能。

以上核心技术组件及产品模型均由本公司自主研发，拥有完整的自主知识产权，技术水平国内同行业领先。

## 2、技术优势

公司的技术优势主要表现在技术创新优势，管理模式和规范开发流程优势：

### （1）技术创新

公司是经江苏省经济和信息化委员会认定的软件企业、经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定的高新技术企业，从创立伊始，一直以提升“持续的技术创新能力”作为企业发展的核心使命，在长期的研发和实践中，公司利用先进的软件开发技术与设计思想，研发了具有自主知识产权的技术组件与软件产品。

### （2）总结煤矿企业管理模式

作为专业的煤炭行业软件研发与技术服务提供商，公司从研究煤矿企业管理模式入手，构建了符合煤矿安全、生产及经营管理特点的产品模型及技术组件。产品模型包括煤矿定额结算模型、煤矿预算管控模型、材料费控制模型等；技术组件包

括煤矿管理工作流审批引擎(AUDIT FLOW ENGINE)、煤矿特色图表引(CHART ENGINE FEATURES)、煤矿综合表格展示(DATA TABLE EDITOR)技术、局矿一体化同步更新(UPDATE PACKAGE)技术、煤矿企业EXCEL报表插件技术、煤矿企业内部即时通讯平台(INTERNAL INSTANT MESSAGING PLATFORM)等。这些核心技术组件及产品模型均由公司自主研发，拥有完整的自主知识产权，技术水平国内同行业领先。

### (3) 规范的开发流程

公司一贯重视软件开发的流程管理。在软件开发的组织和管理过程中，对开发过程进行质量控制和流程监控，保证开发出的软件具有规范性、先进性和成本最小化的特征。同时也便于及早发现问题、改进设计、控制成本、提高开发效率，增强了公司软件产品以及公司整体的竞争实力。

## (二) 主要固定资产情况

本公司主要固定资产包括电子、办公设备和运输设备。截至2013年9月30日，公司固定资产原值、净值及综合成新率情况如下：

| 类 别     | 原 值(万元) | 净 值(万元) | 综合成新率 |
|---------|---------|---------|-------|
| 电子、办公设备 | 105.32  | 43.55   | 0.41  |
| 运输设备    | 105.13  | 48.26   | 0.46  |
| 合计      | 210.46  | 91.81   | 0.44  |

## (三) 主要无形资产情况

公司主要无形资产为计算机软件著作权和软件产品登记证书。截至2013年9月30日，公司无形资产账面净值为0元。

### 1、计算机软件著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有33项计算机软件著作权，具体情况如下：

| 序号 | 名称              | 编号              | 登记号          | 取得方式 | 权利范围 | 首次发表日期   | 开发完成日期   | 著作权人 |
|----|-----------------|-----------------|--------------|------|------|----------|----------|------|
| 1  | 集团内部市场交易平台 V6.0 | 软著登字第 0629497 号 | 2013SR123735 | 原始取得 | 全部权利 | 2013.5.6 | 2013.5.6 | 有限公司 |
| 2  | 风险预控            | 软著登字第           | 2013SR122933 | 原始   | 全部   | 2013.6.8 | 2013.6.8 | 有限   |

|    | 平台 V6.0             | 0628695 号       |              | 取得   | 权利   |            |            | 公司   |
|----|---------------------|-----------------|--------------|------|------|------------|------------|------|
| 3  | 内部市场化管理系统 V6.0      | 软著登字第 0586152 号 | 2013SR080390 | 原始取得 | 全部权利 | 2013.4.18  | 2013.4.18  | 有限公司 |
| 4  | 煤矿定额结算管理系统 V6.0     | 软著登字第 0498446 号 | 2012SR130410 | 原始取得 | 全部权利 | 2012.4.1   | 2012.4.1   | 有限公司 |
| 5  | 煤矿单项工程管理系统 V6.0     | 软著登字第 0499788 号 | 2012SR131752 | 原始取得 | 全部权利 | 2012.3.10  | 2012.3.10  | 有限公司 |
| 6  | 煤矿岗位证书管理系统 V6.0     | 软著登字第 0498440 号 | 2012SR130404 | 原始取得 | 全部权利 | 2012.3.14  | 2012.3.14  | 有限公司 |
| 7  | 煤矿三违整治管理系统 V6.0     | 软著登字第 0499779 号 | 2012SR131743 | 原始取得 | 全部权利 | 2012.2.26  | 2012.2.26  | 有限公司 |
| 8  | 煤矿科技创新管理系统 V6.0     | 软著登字第 0499986 号 | 2012SR131950 | 原始取得 | 全部权利 | 2011.12.20 | 2011.12.20 | 有限公司 |
| 9  | 煤矿隐患巡查管理系统 V6.0     | 软著登字第 0498428 号 | 2012SR130392 | 原始取得 | 全部权利 | 2012.2.20  | 2012.2.20  | 有限公司 |
| 10 | 中矿微星煤矿生产管理系统 V1.0   | 软著登字第 0406993 号 | 2012SR038897 | 原始取得 | 全部权利 | 2012.3.7   | 2012.3.7   | 有限公司 |
| 11 | 中矿微星煤矿精益管理软件 V6.0   | 软著登字第 0277884 号 | 2011SR014210 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表        | 2010.5.31  | 有限公司 |
| 12 | 中矿微星煤矿人力资源管理系统 V6.0 | 软著登字第 0255573 号 | 2010SR067300 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表        | 2010.7.23  | 有限公司 |
| 13 | 中矿微星煤矿工程结算管理系统 V6.0 | 软著登字第 0255167 号 | 2010SR066894 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表        | 2010.4.23  | 有限公司 |
| 14 | 中矿微星煤矿劳保物资管理系统 V6.0 | 软著登字第 0254906 号 | 2010SR066633 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表        | 2010.4.30  | 有限公司 |
| 15 | 中矿微星煤矿周转材料管理        | 软著登字第 0254905 号 | 2010SR066632 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表        | 2010.5.19  | 有限公司 |

|    |  |                    |              |          |          |     |           |          |
|----|--|--------------------|--------------|----------|----------|-----|-----------|----------|
|    | 系统 V6.0                                      |                    |              |          |          |     |           |          |
| 16 | 中矿微星<br>煤矿教育<br>培训管理<br>系统 V6.0              | 软著登字第<br>0254844 号 | 2010SR066571 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2010.10.7 | 有限<br>公司 |
| 17 | 中矿微星<br>煤矿内部<br>物资调剂<br>与交易管<br>理系 统<br>V6.0 | 软著登字第<br>0255125 号 | 2010SR066852 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2010.4.30 | 有限<br>公司 |
| 18 | 中矿微星<br>煤矿人事<br>档案管理<br>系统 V6.0              | 软著登字第<br>0254904 号 | 2010SR066631 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2010.4.22 | 有限<br>公司 |
| 19 | 中矿微星<br>煤矿绩效<br>管理系统<br>V6.0                 | 软著登字第<br>0208761 号 | 2010SR020488 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2008.5.1  | 有限<br>公司 |
| 20 | 中矿微星<br>煤矿定额<br>预算管理<br>系统 V6.0              | 软著登字第<br>0208754 号 | 2010SR020481 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2009.2.1  | 有限<br>公司 |
| 21 | 中矿微星<br>煤矿运销<br>管理系统<br>V6.0                 | 软著登字第<br>0208757 号 | 2010SR020484 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2009.8.1  | 有限<br>公司 |
| 22 | 中矿微星<br>集团物流<br>管理系统<br>V6.0                 | 软著登字第<br>0206148 号 | 2010SR017875 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2009.4.1  | 有限<br>公司 |
| 23 | 中矿微星<br>煤矿自制<br>加工管理<br>系统 V6.0              | 软著登字第<br>0205652 号 | 2010SR017379 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2009.1.1  | 有限<br>公司 |
| 24 | 中矿微星<br>煤矿日清<br>日结管理<br>系统 V6.0              | 软著登字第<br>0205655 号 | 2010SR017382 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2008.3.1  | 有限<br>公司 |
| 25 | 中矿微星<br>煤矿精细化<br>管理系统<br>V6.0                | 软著登字第<br>0205650 号 | 2010SR017377 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2008.3.1  | 有限<br>公司 |
| 26 | 中矿微星<br>煤矿物资<br>精益管理<br>系统 V6.0              | 软著登字第<br>0193951 号 | 2010SR005678 | 原始<br>取得 | 全部<br>权利 | 未发表 | 2008.2.14 | 有限<br>公司 |

|    |                              |                   |              |      |      |           |           |      |
|----|------------------------------|-------------------|--------------|------|------|-----------|-----------|------|
| 27 | 中矿微星<br>煤矿市场化精益管理<br>系统 V6.0 | 软著登字第<br>0181924号 | 2009SR054925 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表       | 2008.4.9  | 有限公司 |
| 28 | 中矿微星<br>煤矿设备精益管理<br>系统 V6.0  | 软著登字第<br>0181022号 | 2009SR054023 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表       | 2008.3.12 | 有限公司 |
| 29 | 中矿微星<br>煤矿工资精益管理<br>系统 V6.0  | 软著登字第<br>0178293号 | 2009SR051294 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表       | 2008.5.10 | 有限公司 |
| 30 | 中矿微星<br>煤矿安全精益管理<br>系统 V6.0  | 软著登字第<br>0166399号 | 2009SR039400 | 原始取得 | 全部权利 | 未发表       | 2007.12.5 | 有限公司 |
| 31 | 微星煤矿<br>精益管理<br>软件 V1.0      | 软著登字第<br>081067号  | 2007SR15072  | 原始取得 | 全部权利 | 2007.3.18 | --        | 有限公司 |
| 32 | 银行服务质量跟踪<br>管理系统 V6.0        | 软著登字第<br>0394069号 | 2012SR026033 | 受让   | 全部权利 | 未发表       | 2011.1.10 | 有限公司 |
| 33 | 煤矿矿车<br>管理系统<br>V6.0         | 软著登字第<br>0394067号 | 2012SR026031 | 受让   | 全部权利 | 未发表       | 2011.2.18 | 有限公司 |

根据《计算机软件保护条例》，软件著作权自软件开发完成之日起产生。法人或其他组织的软件著作权，保护期为50年，截止于软件首次发表后第50年的12月31日，但软件自开发完成之日起50年内未发表的，该软件著作权不再受到保护。公司拥有的软件著作权均在法律保护期内。

以上软件著作权中除银行服务质量跟踪管理系统V6.0（软著登字第0394069号）和煤矿矿车管理系统V6.0（软著登字第0394067号）系公司受让自股东王广军，其他软件均为公司自主研发取得。上述两项软件著作权的转让已经签署书面转让协议，且已办理有关手续，已将著作权人变更为“徐州中矿微星软件有限公司”，不存在相关权属纠纷。

由于软件著作权均在有限公司阶段申请，相应著作权人为有限公司，相关著作权人更名为股份公司的变更手续正在办理中。

## 2、软件产品登记证书

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 4 项软件产品登记证书，具体如下：

| 序号 | 产品名称                   | 持证人  | 证书编号            | 登记日期       | 有效期 | 发证机关         |
|----|------------------------|------|-----------------|------------|-----|--------------|
| 1  | 中矿微星煤矿物资精益管理系统软件 V6.0  | 有限公司 | 苏 DGY-2011-7009 | 2011.8.15  | 五年  | 江苏省经济和信息化委员会 |
| 2  | 中矿微星煤矿设备精益管理系统软件 V6.0  | 有限公司 | 苏 DGY-2011-7008 | 2011.8.15  | 五年  | 江苏省经济和信息化委员会 |
| 3  | 中矿微星煤矿市场化精益管理系统软件 V6.0 | 有限公司 | 苏 DGY-2011-7007 | 2011.8.15  | 五年  | 江苏省经济和信息化委员会 |
| 4  | 中矿微星煤矿精益管理软件 V6.0      | 有限公司 | 苏 DGY-2011-7052 | 2011.12.19 | 五年  | 江苏省经济和信息化委员会 |

由于软件产品登记证书均在有限公司阶段申请，相应著作权人为有限公司，相关著作权人更名为股份公司的变更手续正在办理中。

### (四) 特许经营权情况

本公司无特许经营权。

### (五) 公司员工情况

#### 1、员工人数及结构情况

本公司根据发展的需要形成了系统的人力资源规划，随着公司的持续发展壮大，员工人数不断增加，2011年末、2012年末，2013年9月末，公司员工人数分别为40人、49人、53人。截至2013年9月30日，本公司员工专业结构、受教育程度、年龄、工龄及地域分布结构如下：

#### (1) 员工专业构成

| 专业   | 人数 | 比例 (%) |
|------|----|--------|
| 研发人员 | 16 | 30.2   |

|           |           |            |
|-----------|-----------|------------|
| 实施人员      | 12        | 22.6       |
| 客服人员      | 5         | 9.4        |
| 管理人员      | 11        | 20.8       |
| 销售人员      | 9         | 17.0       |
| <b>合计</b> | <b>53</b> | <b>100</b> |

#### (2) 员工受教育程度构成

| 受教育程度     | 人数        | 比例 (%)     |
|-----------|-----------|------------|
| 本科及以上     | 26        | 49.1       |
| 大专及以下     | 27        | 50.9       |
| <b>合计</b> | <b>53</b> | <b>100</b> |

#### (3) 员工年龄构成

| 年龄          | 人数        | 比例 (%)     |
|-------------|-----------|------------|
| 30 周岁以下     | 32        | 60.4       |
| 30 周岁~40 周岁 | 20        | 37.7       |
| 40 周岁以上     | 1         | 1.9        |
| <b>合计</b>   | <b>53</b> | <b>100</b> |

#### (4) 员工工龄构成

| 工龄        | 人数        | 比例 (%)     |
|-----------|-----------|------------|
| 1 年以下     | 6         | 11.3       |
| 1~3 年     | 25        | 47.2       |
| 3 年以上     | 22        | 41.5       |
| <b>合计</b> | <b>53</b> | <b>100</b> |

## 2、核心技术人员情况

目前，公司形成了以王广军、王铁成、陆永辉为核心的技术团队，为公司的技术创新提供了良好的基础，已经成为公司凝聚核心竞争力的重要资源之一。公司的核心技术人员基本情况及变动情况如下：

#### (1) 核心技术人员简介

王广军先生，个人简介见“第一节 基本情况”之“三、挂牌公司股东、股权变化情况”之“(二) 控股股东、实际控制人最近两年及一期内变化情况”。

王铁成先生，个人简介见“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事”。

陆永辉先生，个人简介见“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事”。

### (2) 核心技术人员持有股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司核心人员持有公司股份情况如下：

| 姓名  | 直接持有公司股份     |             | 间接持有公司股份     |             | 合计持有公司股份     |             |
|-----|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|     | 持股数额<br>(万股) | 持股比例<br>(%) | 持股数额<br>(万股) | 持股比例<br>(%) | 持股数额<br>(万股) | 持股比例<br>(%) |
| 王广军 | 165.6        | 16.56       | 0            | 0           | 165.6        | 16.56       |
| 王铁成 | 165.6        | 16.56       | 0            | 0           | 165.6        | 16.56       |
| 陆永辉 | 82.8         | 8.28        | 0            | 0           | 82.8         | 8.28        |

### (3) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员稳定，近两年及一期内公司核心技术人员未发生变动。

## 3、公司人员与业务的匹配性分析

公司根据自身发展阶段、短期经营策略、业务专业需求等具体情况，制定了科学的、系统的人力资源规划，公司人员与业务基本匹配，主要原因如下：

### (1) 公司人员规模与自身发展阶段相匹配

公司作为煤炭行业信息化的专业管理信息系统提供商，专注于为全国范围内的大型煤矿企业集团等客户提供煤炭行业管理与 IT 整合解决方案。公司主营业务为煤炭行业管理软件的研发、销售和技术服务，自成立至今，一直专注于煤炭行业管理软件细分行业。经过 7 年多的发展，公司的业务规模逐步扩大，在细分行业中形成了一定的优势地位。但总体来讲，煤炭行业管理软件的价值被充分认可尚需一定的时间，且公司整体业务规模较小，目前仍处于成长初期。因此，公司并未盲目扩张人员规模，始终将人员数量控制在合理的规模内，且逐步形成了核心人员稳定，其他人员渐增的人员格局。2011 年末、2012 年末，2013 年 9 月 30 日，公司员工人数

分别为 40 人、49 人、53 人，人员规模基本保持稳定，且与公司自身发展阶段相匹配。

#### （2）公司人员规模与短期经营策略相匹配

公司充分意识到自身规模较小，外部行业存在一定波动等因素，为最大程度降低经营风险，公司制定了以技术开发服务作为积累经验契机，以标准化产品加速终端客户占有率的短期发展战略。目前，公司在煤炭行业管理软件的技术日益成熟，经验的不断沉淀，公司形成了丰富的产品库，已具备了大力发展标准化软件产品的能力。随着公司短期经营策略的进一步实施，公司标准化软件产品的收入贡献会稳步提升。由于标准化产品相对成熟，业务占有人员数量相对较少，从而保证了现有人员规模与业务开展保持基本匹配。

#### （3）公司人员专业结构与业务专业需求基本匹配

公司的整体业务流程主要由研发、销售、实施、后续技术服务等核心环节构成。为满足公司专业需求配备，公司配备了研发人员、实施人员、管理人员、销售人员、客户人员等业务开展所必须的各类专业人员。与此同时，随着员工服务经验的日益积累，公司培养了一批高素质的复合型人才，从而有效缓解了业务规模拓展对各类专业人才的需求。

#### （4）随着业务规模的扩大，人才缺口将日益凸显。

尽管目前公司的人员规模和专业结构能够满足现有业务规模的需求，但随着公司产品的认可度日益提升，公司业务规模的进一步扩大，公司对于人才需求缺口将日益凸显，公司需要充分利用现有人力资源的基础上，进一步加大人才引进，完善人员专业结构。短期来看，公司的营销能力相对较弱，公司的营销覆盖区域还较为狭窄。随着客户对公司产品需求量的快速增长，公司基于巩固自身优势、抵御激烈竞争、开拓增量市场、完善全国布局的需要，营销网络需要一步拓展，营销人员的需求较为迫切。

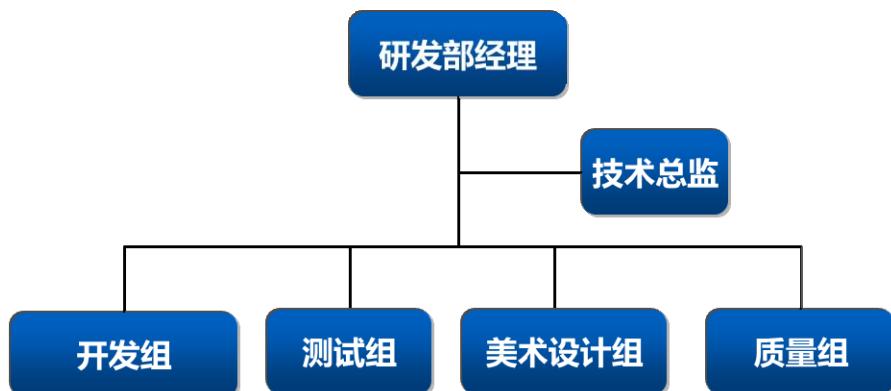
### （六）技术研发情况

公司通过自主开发方式逐步构建了以市场为导向的研发体系，为公司的快速发

展提供了技术保障。公司是经江苏省科学技术厅认定的软件企业、高新技术企业，从创立伊始，一直将不断提升“持续的技术创新能力”作为企业发展的核心使命，在长期的研发和实践中，公司掌握了行业内最先进、最主流的软件开发技术、软件设计思想。结合煤矿管理实际，公司在煤矿管理软件研发与服务领域已具备有雄厚的实力，煤矿成本管控理论研究和煤矿管理软件技术开发水平等方面国际领先，研发拥有自主知识产权，33项软件著作权发明专利，已有4个软件产品办理了软件产品登记，成为国内市场上屈指可数的专业提供煤炭行业管理软件及相关服务的软件企业。

### 1、公司的研发机构设置

研发部承担公司的产品研发相关工作，部门下设开发组、测试组、美术设计组及质量组。研发部主要职责包括：新产品的调研、立项，制订开发计划，组织进行开发、测试与发布；已有产品的维护、改进与升级；执行公司各标准管理体系。



### 2、研发流程

具体参见“第二节 公司业务”之“四、公司关键业务流程”之“(二) 主要研发方式及流程”相关内容。

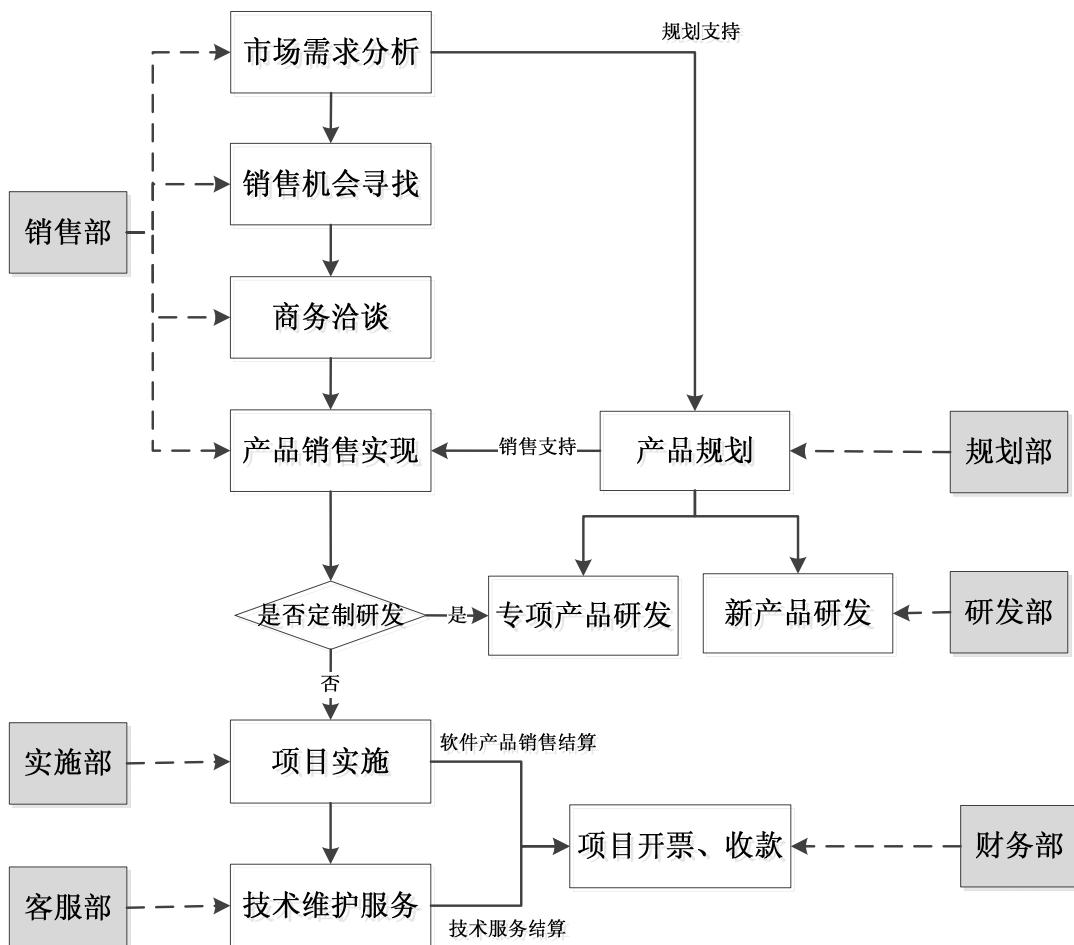
### 3、公司研发机构的人员情况

本公司研发部现有员工16人，大部分拥有计算机相关专业本科及以上学历，且均具有多年从事煤矿管理软件研发经验，拥有较强的煤矿管理软件研发实力，良好的机制和环境使得公司技术队伍的研发实力不断加强。

公司现有3位核心技术人员，最近两年及一期内未发生变动情况。3名核心技术人员的年龄、主要业务经历及职务、现任职务与任期及持有本公司的股份情况具体参见“第二节 公司业务”之“三、公司关键资源要素”之“(五) 公司员工情况”相关内容。

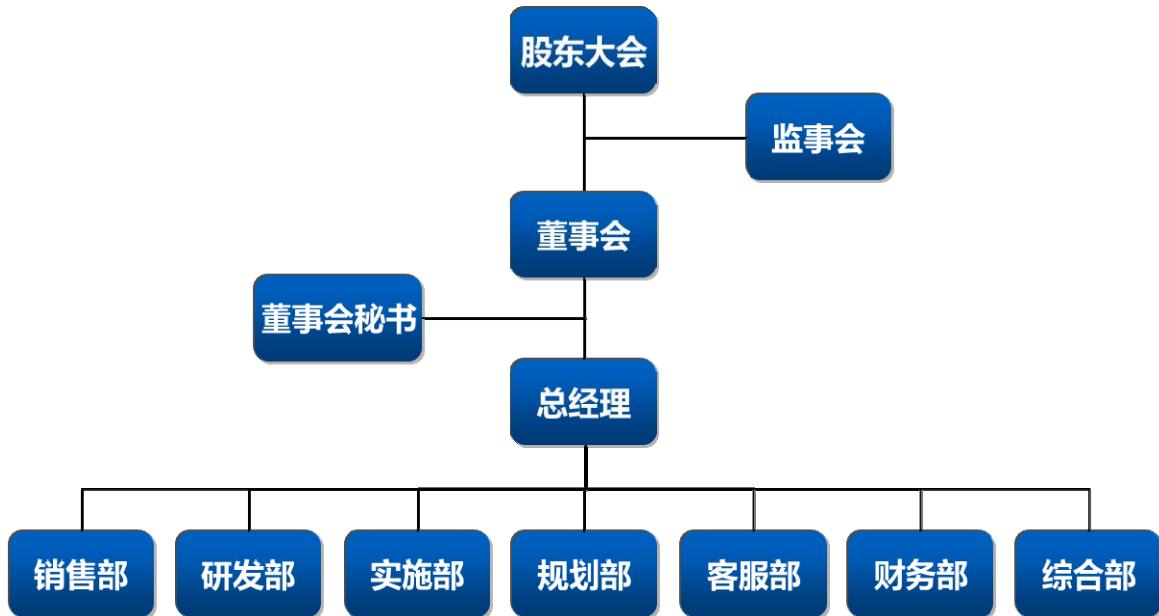
## 四、公司关键业务流程

### (一) 整体业务流程图



公司的整体业务流程主要由研发、销售、实施、后续技术服务等核心环节构成。公司设立了销售部、规划部、研发部、实施部、客服部等完整的相关内部组织机构，各生产职能部门在公司统一组织安排下开展经营活动，不存在将关键环节交于其他企业的情况。

公司组织结构图

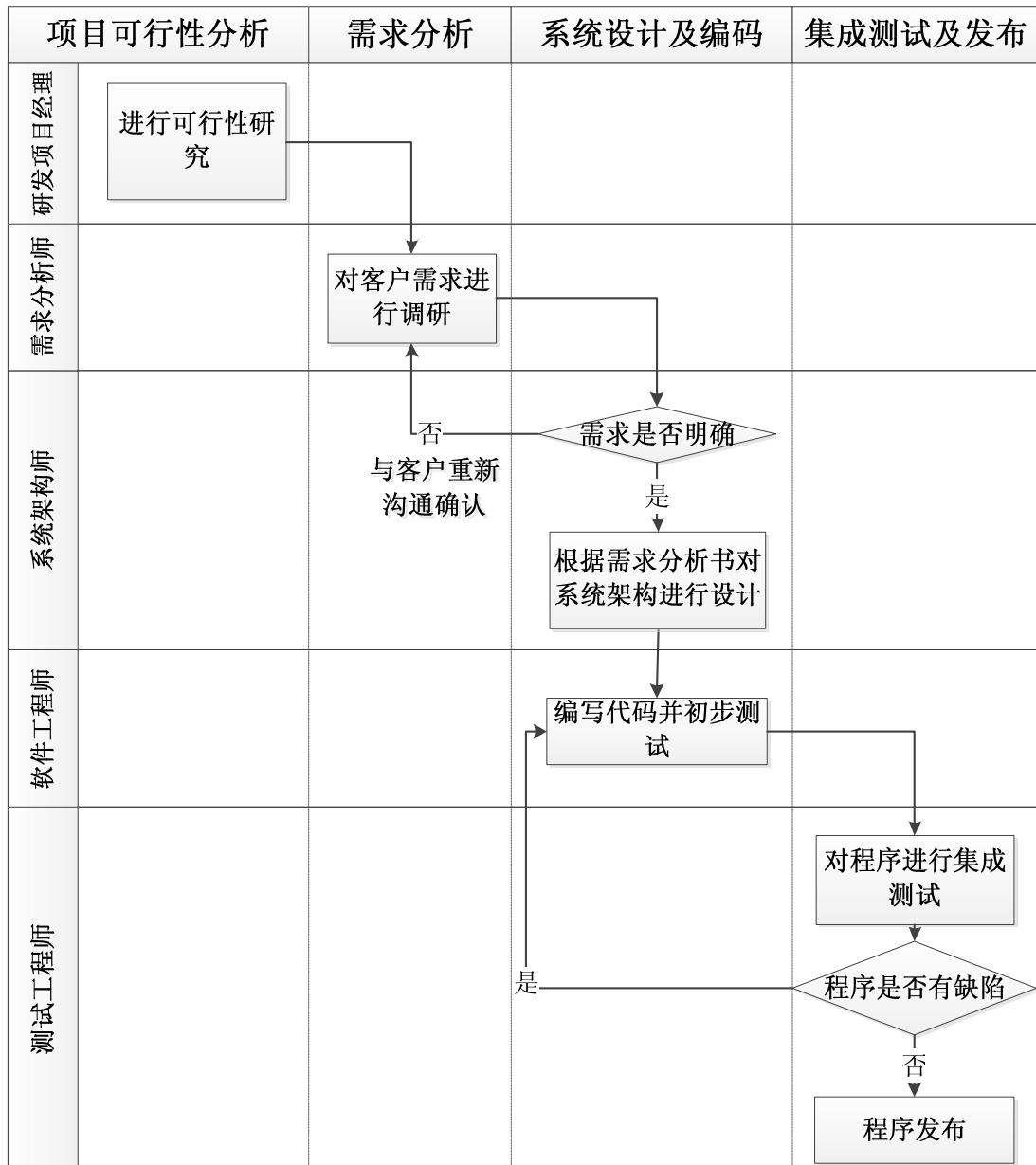


## （二）主要研发方式及流程

### 1、主要研发方式

研发部统筹安排产品研发，研发方式以自主研发为主。公司注重研究煤炭行业的市场动态，积极跟踪下游行业发展趋势，根据市场需求对现有产品进行改进或研发新产品。

## 2、主要研发流程



本公司的具体研发流程如下：

### (1) 项目可行性研究

通过市场调研及现有产品的市场反馈，公司高层与研发部门主管讨论确定新项目的总体目标及范围，建立新系统的高层逻辑模型，并论证各种方案的可行性，确

定最佳方案，拟定开发计划，编写可行性研究报告。

#### （2）需求分析

需求分析师制定需求分析计划，采集原始需求资料，通过综合分析逐步细化软件功能，推导出软件的逻辑模型，经过项目相关人员（信息持有者）的协商和沟通，解决需求产生的冲突，最终形成《需求规格说明书》。同时测试人员制定测试计划，根据需求用例编写测试用例。

#### （3）系统设计及编码

系统架构师结合软件需求说明书制定系统设计及开发规范，并提出多种技术实现方案，通过组织讨论确认最终方案，制定详细的实现计划。同时架构师对系统层次、模块调用关系等系统结构进行总体设计，并分解系统功能，完成数据模型设计。软件工程师根据业务需求进行功能原型设计，提出功能模块实现的具体方案、相关算法、数据结构和逻辑描述，依据系统开发规范，编码实现功能模块，同时编写单元测试脚本。

#### （4）集成测试及发布

测试工程师对模块集成后的软件系统进行测试，如发现BUG及时通知相关软件工程师进行修改，修改后重新测试，并记录BUG纠正情况，直至BUG闭合。

新产品正式版本的发布需由研发项目经理结合项目计划在产品经测试组全部测试通过后进行。

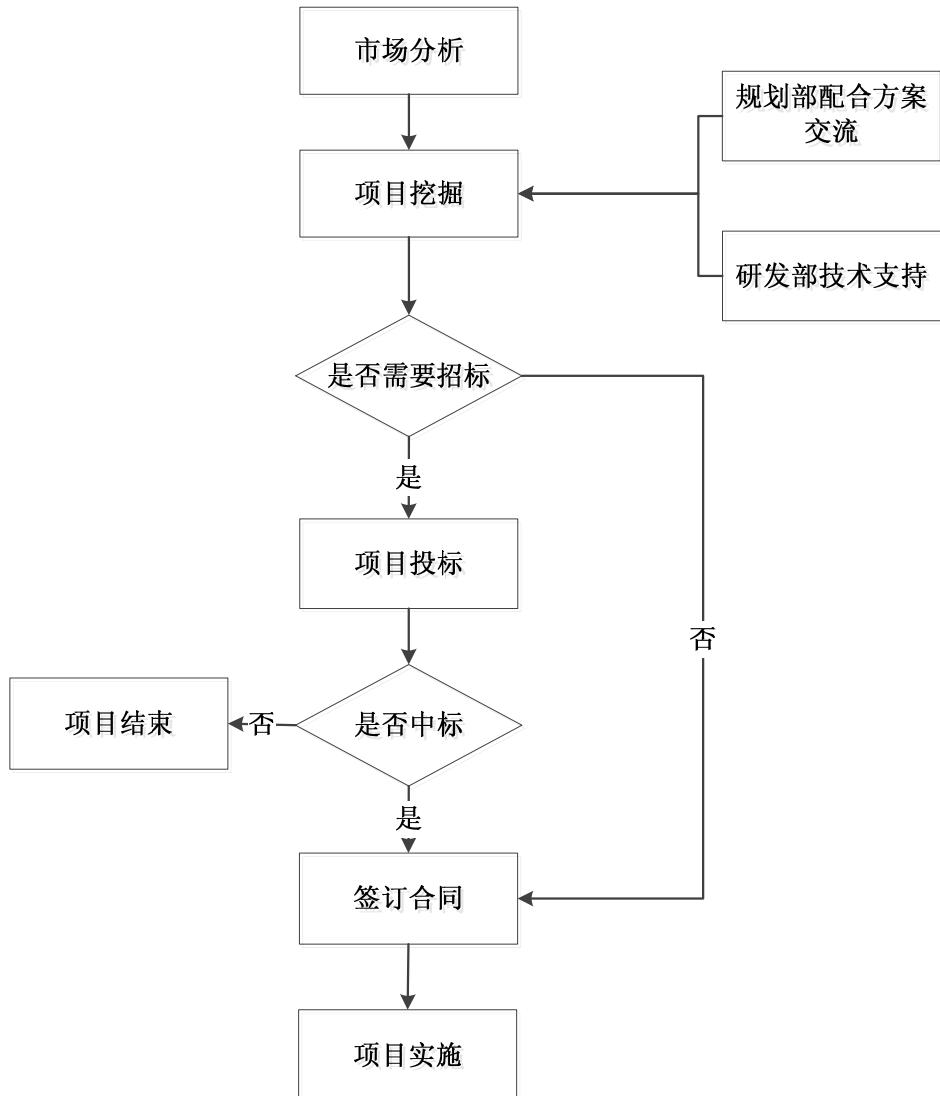
已有产品的更新版本发布由项目经理在确定产品所处阶段的特点、BUG的数量、需求的数量后，制定该产品在不同阶段的版本发布频次，最终明确具体的发布日期。

### （三）主要销售方式及流程

#### 1、主要销售方式

本公司产品销售采取直销方式，通过客户拜访、了解客户需求，为客户提供整体解决方案来赢得客户认同，从而实现产品和服务的销售。

## 2、主要销售流程



本公司的具体销售业务流程如下：

### (1) 市场分析

区域市场分析：销售经理对一定业务区域内的客户信息进行搜集和汇总，然后对大量的资料进行分析。

个体客户分析：基于之前区域市场的分析，综合多方面的信息制定出单独客户的个体分析。

### (2) 项目挖掘

通过客户拜访、系统演示、方案交流等方式，让客户了解我们的产品，对客户的需求进行深入的挖掘，找到产品和客户需求的契合点，向客户推荐产品。

### （3）项目投标

公司绝大部分项目采取招投标方式，小部分项目由客户直接订单采购。煤矿企业通常会在相关网站发布招标信息，销售经理获得标书后，由公司组织项目组共同撰写投标文件，然后由销售经理到指定企业投标，项目中标后签署合同。

### （4）签订合同

销售经理与客户充分协商后签订销售合同或者开发合同。财务部根据客户要求进行开票。项目合同需记录在MOS。

### （5）项目实施交接

销售经理在签订合同后将项目情况向实施经理进行交接，然后由实施经理组织项目组进行项目实施。

### （6）项目回款

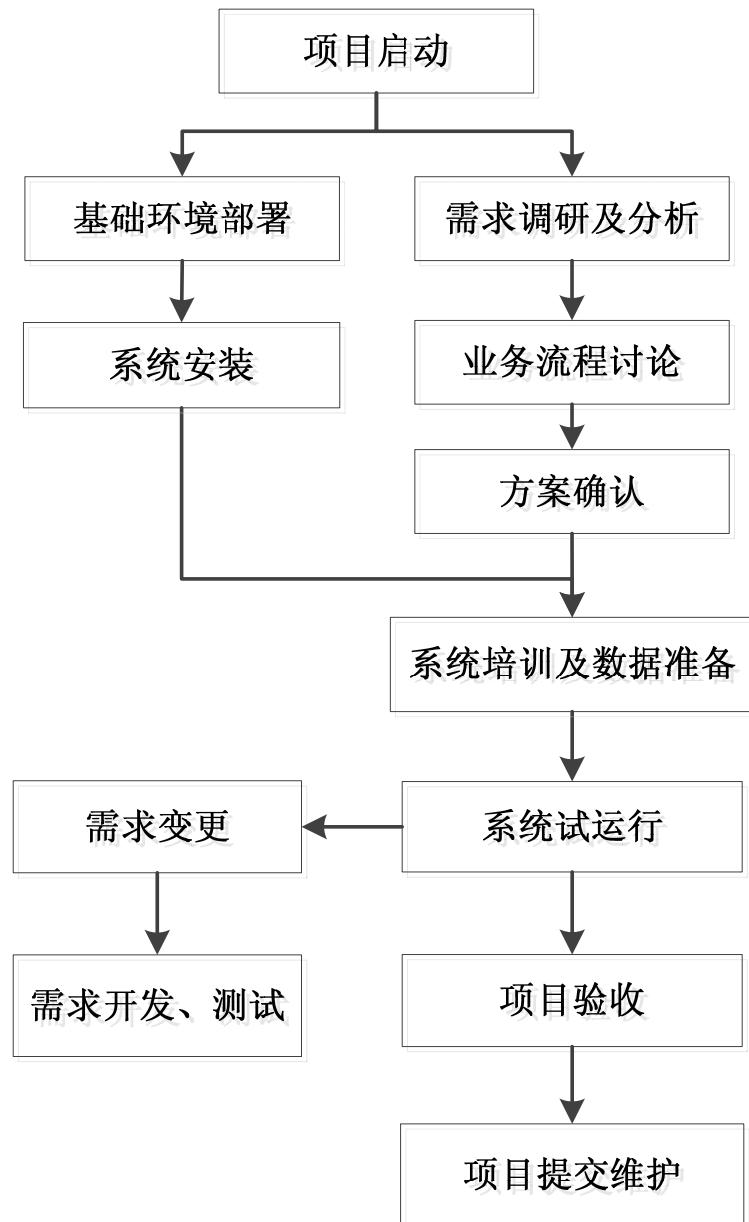
公司根据合同，在不同阶段向客户收取款项，并及时与客户进行对账。

## （四）主要实施服务方式及流程

### 1、主要实施服务方式

公司实施工作是软件销售后，实施人员向客户提供软件安装、业务梳理、实施方案、系统培训、操作指导等服务的过程。公司实施部经过多年的实施经验积累，总结了一套自己独有的实施方法论体系，实施WBS（工作分解结构Work Breakdown Structure）分解体系，将实施工作分为项目立项、方案确认、系统上线、项目结项四个大的步骤。方法论体系成功在众多项目建设中得以应用，取得了客户的广泛认可。

## 2、主要实施服务流程



本公司的具体实施服务流程如下：

### (1) 项目启动

在项目立项阶段，项目经理需要与客户进行充分沟通，在客户方召开项目启动大会，向项目相关人明确项目整体目标、范围和实施思路，搭建实施团队和工作机制，并与客户方一起制定项目主实施计划，并建立双方的后期保障制度体系。

### （2）需求调研及分析

项目启动后，项目经理及项目团队需要对客户的组织结构、业务流程、主要单据、客户需求等进行详细的调研和分析。

### （3）方案确认

项目实施方案是项目实施的重要一步，充分调研后得出满足客户需求和具有可行性的合理实施方案是后续实施成败的关键。同时系统的实施方案不仅仅是系统操作的实现，更是客户业务流程的优化。

### （4）环境部署与系统安装

在项目经理进行调研的同时，实施工程师开展系统必要的基础环境部署工作，硬件到位后进行系统的安装与调试。

### （5）系统培训及数据准备

实施方案确定后，实施顾问需要对系统管理员、系统操作员及客户领导进行培训，让客户对系统的功能进行深入了解，并能够整理系统上线使用的基础数据及期初数据。

### （6）系统试运行

为保障客户各业务在系统中顺畅的运行，在保留原有业务账务流程的前提下并行在新的系统进行业务流程操作。

### （7）项目验收

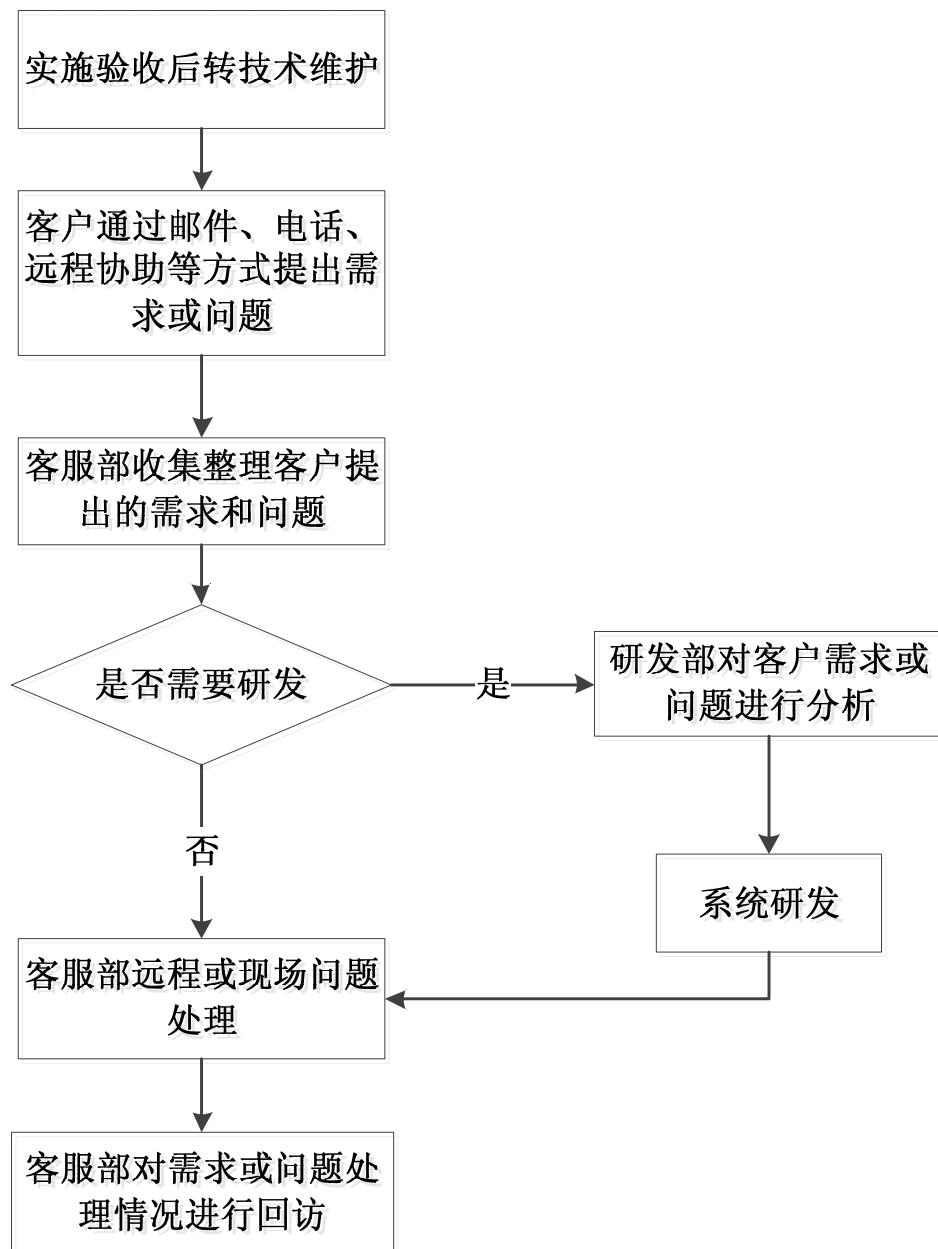
项目验收是指的系统上线确认、项目结项、且内部转交服务的一系列任务和工作，是总结项目价值和项目目标回顾。

## （五）主要客户服务方式及流程

### 1、主要客户服务方式

公司有一整套完整的服务支持体系。软件验收后，由客服部提供客户问题解决方案。

## 2、主要客户服务流程



本公司的具体客户服务流程如下：

### (1) 客户需求提出

项目实施验收后，实施部将项目转交客服部。客户通过邮件、电话、QQ等方式将新的需求或问题提交给客服部。

### (2) 收集客户需求

客服部对客户通过多种方式直接提出的需求和问题进行收集和整理，定期向客户了解系统运行情况及服务需求，并提供各种技术文档。

### (3) 需求研发

研发经理接到客户需求后，先对需求进行分析和确认，然后进行软件设计、开发、测试，并将测试通过的程序制作成更新包进行发布。

### (4) 客户问题处理

对于客户提出的需求和问题，客服部安排专职工程师远程或者赴客户现场提供解决方案，维护完成后由客户验收。

### (5) 客户回访

客服部回访专员在问题解决后对客户进行电话回访，请客户对服务满意度进行评价。

## 五、公司业务相关情况

### (一) 报告期内公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

#### 1、报告期内公司业务收入构成情况

本公司营业收入全部由主营业务收入构成，无其他业务收入。其中主营业务收入主要是软件产品销售和技术服务产生的收入，主营业务收入具体构成如下：

| 项 目    | 2013 年 1-9 月 |        | 2012 年度      |        | 2011 年度       |        |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|
|        | 金额(元)        | 比例 (%) | 金额(元)        | 比例 (%) | 金额(元)         | 比例 (%) |
| 主营业务收入 | 7,207,730.28 | 100.00 | 5,899,271.71 | 100.00 | 13,109,569.15 | 100.00 |
| 其他业务收入 | 0.00         | 0.00   | 0.00         | 0.00   | 0.00          | 0.00   |
| 合 计    | 7,207,730.28 | 100.00 | 5,899,271.71 | 100.00 | 13,109,569.15 | 100.00 |

#### 2、报告期主要产品的规模、销售收入情况

##### (1) 主要产品的销售规模情况

| 年份           | 软件产品 | 技术服务 |
|--------------|------|------|
|              | 合同数量 | 合同数量 |
| 2013 年 1-9 月 | 18   | 14   |
| 2012 年度      | 16   | 14   |
| 2011 年度      | 8    | 34   |

注：为便于信息披露，上述表格中以“合同数量”为计量单位。但由于公司客户具体情况的不同，每份合同中公司所提供产品或服务中的内容具有较大的差别，不完全具备可比性。

## (2) 主要产品的销售收入情况

公司的营业收入由软件产品销售收入和技术服务收入两大类构成。其中，公司的主要收入来源于软件产品销售和技术开发服务收入，其中主要软件产品为煤矿安全管理软件、煤矿生产管理软件、煤矿经营管理软件三大产品系列。技术开发服务主要为根据特定煤矿企业的实际管理需求与特色，定制开发个性化管理信息系统。随着技术的日益成熟，产品标准化程度的提高，标准化软件产品的销售的收入迅速增长，在收入中的占比日益提升。而公司在软件产品的销售过程中有时应客户要求会代为采购一部分硬件、相关辅助设备或系统，并和公司的软件产品一起销售给客户。

| 项 目    | 2013年1-9月           |               | 2012年度              |               | 2011年度               |               |
|--------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
|        | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)                | 比例(%)         |
| 软件产品销售 | 4,495,726.50        | 62.37         | 3,358,674.86        | 56.93         | 3,570,769.15         | 27.24         |
| 技术服务   | 2,712,003.78        | 37.63         | 2,540,596.85        | 43.07         | 9,538,800.00         | 72.76         |
| 合 计    | <b>7,207,730.28</b> | <b>100.00</b> | <b>5,899,271.71</b> | <b>100.00</b> | <b>13,109,569.15</b> | <b>100.00</b> |

| 软件产品销售 | 2013年1-9月 |       | 2012年度 |       | 2011年度 |       |
|--------|-----------|-------|--------|-------|--------|-------|
|        | 金额(元)     | 比例(%) | 金额(元)  | 比例(%) | 金额(元)  | 比例(%) |
|        |           |       |        |       |        |       |

|          |              |       |              |       |              |       |
|----------|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| 煤矿经营管理软件 | 4,023,076.94 | 55.82 | 2,793,461.21 | 47.35 | 2,409,401.64 | 18.38 |
| 煤矿安全管理软件 | 472,649.56   | 6.55  | 565,213.65   | 9.58  |              |       |
| 煤矿生产管理软件 |              |       |              |       | 1,161,367.51 | 8.86  |
| 合计       | 4,495,726.50 | 62.37 | 3,358,674.86 | 56.93 | 3,570,769.15 | 27.24 |

注：在软件产品销售中，公司代为采购并销售的硬件及相关辅助设备或系统如下：

| 产品分类      | 2013年      | 比例   | 2012年      | 比例    | 2011年      | 比例   |
|-----------|------------|------|------------|-------|------------|------|
| 硬件及相关设备收入 | 387,137.23 | 5.37 | 742,735.04 | 12.59 | 435,367.52 | 3.32 |

公司的销售收入受到煤炭行业整体业绩的波动影响较大：2011年度煤炭行业整体较好，公司的业务收入和订单情况良好，但是自2012年中期开始，煤炭行业业绩急转直下，各个煤炭企业都严格控制费用预算，很多煤炭企业都将2012年软件相关的预算大幅度降低，这造成公司在2012年下半年很难接到新的订单，而整体销售收入在2012年度也大幅度下滑。由于公司的软件产品销售收入中以管理软件销售为主，其最主要的作用就是帮助煤炭企业优化管控成本。2013年度，当各大煤炭企业意识到在目前的市场情况下，必须向管理要效益，同时之前使用本公司软件的煤炭集团内企业也发现使用本企业软件带来的成本控制的好处并向其他企业推荐，所以公司的订单情况和收入在2013年度又有所回升。

### (3) 销售收入确认方法

公司的软件产品销售收入按照风险报酬转移的原则，在软件交付对方使用时确认销售收入。提供的技术开发服务收入按照完工百分比法确认销售收入：按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例在期末进行确认。

## (二) 公司产品的主要消费群体及报告期内各期向前五名客户的销售情况

公司产品的主要消费群体为煤矿企业。报告期内，公司向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比情况如下表所示：

| 年度 | 客户名称 | 销售金额(元) | 占当期营业收入的比重(%) |
|----|------|---------|---------------|
|----|------|---------|---------------|

|                   |                  |              |       |
|-------------------|------------------|--------------|-------|
| 2013<br>年1-9<br>月 | 开滦(集团)有限责任公司     | 2,172,122.24 | 30.14 |
|                   | 淮北矿业股份有限公司       | 1,552,136.75 | 21.53 |
|                   | 徐州通祥机械设备科技有限公司   | 615,384.63   | 8.54  |
|                   | 开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司 | 359,400.00   | 4.99  |
|                   | 河南大有能源股份有限公司     | 288,888.88   | 4.01  |
|                   | 合计               | 4,987,932.50 | 69.20 |
| 2012<br>年         | 开滦(集团)有限责任公司     | 1,931,453.02 | 32.74 |
|                   | 山西汾西矿业(集团)有限责任公司 | 565,213.65   | 9.58  |
|                   | 河南大有能源股份有限公司     | 478,000.00   | 8.10  |
|                   | 临汾市欣润安煤物资供应有限公司  | 388,888.88   | 6.59  |
|                   | 开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司 | 370,000.00   | 6.27  |
|                   | 合计               | 3,733,555.55 | 63.29 |
| 2011<br>年         | 华亭煤业集团有限责任公司     | 2,250,367.51 | 17.17 |
|                   | 开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司 | 1,692,307.63 | 12.91 |
|                   | 霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司  | 750,000.00   | 5.72  |
|                   | 淮北矿业股份有限公司       | 750,000.00   | 5.72  |
|                   | 山西汾西宜兴煤业有限责任公司   | 690,000.00   | 5.26  |
|                   | 合计               | 6,132,675.14 | 46.78 |

注:本表所列公司向前5大客户销售额名单中向开滦(集团)有限责任公司的销售额包含公司向其子公司开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司的销售额。

最近两年及一期本公司不存在向前五大客户中任一单个客户的销售比例超过50%的情况。本公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方和持有本公司5%以上的股东未在上述前五名销售商中占有任何权益。

### (三) 报告期内主要产品的原材料和能源供应、占比情况及各期向前五名供应商的采购情况

#### 1、主要原材料供应情况

公司采购的产品主要为计算机硬件及相关辅助设备、配套软件及相关服务。公司采购的计算机硬件及相关辅助设备等主要是为应客户要求进行的代为采购并和公

司的软件产品一起对客户销售，由于相关计算机硬件和相关辅助设备的价格透明，并且为了保持和客户的良好长期合作关系，一般情况下并不在此环节赚取利润。该部分采购在金额和主营业务收入的比例均较小。该部分采购对本公司的生产和经营不构成重要影响。而且公司所需产品市场竞争均比较充分，不存在对供应商过度依赖的情况。

## 2、主要能源供应情况

公司产品和服务中需要的主要能源为电力，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。

## 3、报告期内公司向主要供应商采购情况

| 年度            | 供应商名称          | 采购金额(元)             | 占当期采购金额的比重(%) |
|---------------|----------------|---------------------|---------------|
| 2013年<br>1-9月 | 徐州市华网信息科技有限公司  | 125,096.58          | 24.09         |
|               | 淮安天迈科技有限公司     | 120,000.00          | 23.11         |
|               | 北京嘉运达科技开发有限公司  | 91,709.40           | 17.66         |
|               | 北京恒通信诺科贸有限公司   | 80,000.00           | 15.41         |
|               | 深圳明华澳汉电子科技公司   | 48,717.95           | 9.38          |
|               | <b>合计</b>      | <b>465,523.93</b>   | <b>89.65</b>  |
| 2012年         | 徐州泰荣煤矿设备有限公司   | 598,290.60          | 37.02         |
|               | 西安楚州电子科技有限公司   | 344,800.00          | 21.33         |
|               | 徐州市华网信息科技有限公司  | 234,000.00          | 14.48         |
|               | 北京嘉运达科技开发有限公司  | 145,666.66          | 9.01          |
|               | 太原市新康达高科技有限公司  | 131,000.00          | 8.11          |
|               | <b>合计</b>      | <b>1,453,757.26</b> | <b>89.94</b>  |
| 2011年         | 徐州市华网信息科技有限公司  | 300,000.00          | 44.22         |
|               | 北京嘉运达科技开发有限公司  | 106,000.00          | 15.62         |
|               | 北京金雀未来科技有限责任公司 | 38,803.43           | 5.72          |
|               | 徐州金鹰国际实业有限公司   | 21,601.00           | 3.18          |
|               | 徐州安普电子科技有限公司   | 4,500.00            | 0.66          |

|  |    |            |       |
|--|----|------------|-------|
|  | 合计 | 470,904.43 | 69.41 |
|--|----|------------|-------|

近两年及一期公司不存在向前五大供应商中任一单个供应商的采购比例超过50%的情况。本公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方和持有本公司5%以上的股东未在上述供应商占有任何权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、借款合同

| 序号 | 贷款人        | 贷款金额<br>(万元) | 签订时间      | 期限                  | 利率<br>(年息) | 备注   |
|----|------------|--------------|-----------|---------------------|------------|------|
| 1  | 江苏银行徐州科技支行 | 100          | 2013.9.29 | 2013.9.29-2014.9.12 | 7.2%       | 正常履行 |

##### 2、销售合同

| 单位                      | 标的  | 标的额<br>(万元) | 签订时间       | 履行情况 |
|-------------------------|---|-------------|------------|------|
| 淮北矿业集团通讯计算机处            | 淮北矿业集团物资供应管理系统                                    | 258.00      | 2010.2.2   | 履行完毕 |
| 焦作煤业集团赵固（新乡）能源有限责任公司    | 内部市场化管理<br>系统合同                                   | 65.00       | 2010.6.20  | 履行完毕 |
| 淮北矿业股份有限公司工程处           | 淮北矿业股份有限公司工程处物<br>资系统                             | 52.00       | 2010.7.31  | 履行完毕 |
| 河南永锦能源有限公司              | 永锦内部市场化<br>管理系統                                   | 50.00       | 2010.5.26  | 履行完毕 |
| 华亭煤业集团有限责任公司            | 中矿微星煤矿精益<br>管理 软件<br>V1.0- 华亭煤业<br>班组核算信息管<br>理系统 | 198.00      | 2011.11.01 | 履行完毕 |
| 开滦（集团）有限责任公司<br>唐山矿业分公司 | 三按管理信息平<br>台                                      | 96.00       | 2012.5.9   | 履行完毕 |
| 开滦（集团）蔚州矿业有限<br>责任公司    | 煤炭运销视频监<br>控系统                                    | 94.30       | 2011.7.4   | 履行完毕 |
| 开滦（集团）有限责任公司<br>物资分公司   | 提升监控系统  | 70.00       | 2012.5.30  | 履行完毕 |
| 山西汾西矿业（集团）有限<br>责任公司    | 安全综合信息管<br>理系统                                    | 66.13       | 2012.10.24 | 履行完毕 |
| 淮北矿业股份有限公司              | 煤矿精益管理软<br>件 V6.0                                 | 172.00      | 2013.3.19  | 履行完毕 |

|                          |  |        |            |      |
|--------------------------|--|--------|------------|------|
| 滁州华塑物流有限公司               | 中矿微星煤矿物资精益管理系统 V6.0                      | 33.80  | 2013.2.1   | 履行完毕 |
| 开滦(集团)有限责任公司<br>唐山矿业分公司  | 唐山矿设备精益<br>管理系 统开发<br>(二期)               | 25.00  | 2013.3.6   | 正常履行 |
| 开滦集团有限责任公司唐山<br>矿业分公司    | 中矿微星煤矿物<br>资精益管理系 统<br>V6.0              | 16.00  | 2013.5.17  | 履行完毕 |
| 伊犁永宁煤业化工有限公司             | 中矿微星煤矿精<br>益管 理 系 统<br>V6.0              | 22.50  | 2013.5.23  | 正常履行 |
| 河南大有能源股份有限公司             | 中矿微星集团物<br>流管 理 系 统<br>V6.0              | 179.00 | 2013.9.30  | 正常履行 |
| 鄂尔多斯市蒙泰热电有限责<br>任公司      | 内部市场化管理<br>信息系 统                         | 92.00  | 2013.11.15 | 正常履行 |
| 开滦(集团)有限责任公司<br>钱家营矿业分公司 | 顶层设计—开拓<br>专业考核评价体<br>系研 发               | 35.00  | 2013.12.18 | 正常履行 |
| 开滦能源化工股份有限公司<br>吕家坨矿业分公司 | 人员定位系统软<br>件功能扩展开发                       | 24.00  | 2013.12.5  | 正常履行 |
| 淮南矿业(集团)潘三矿              | 安全风险预控平<br>台-中矿微星煤<br>矿安全精益管理<br>系统 V6.0 | 19.50  | 2013.12.5  | 正常履行 |
| 淮南矿业(集团)潘一矿              | 安全风险预控平<br>台-中矿微星煤<br>矿安全精益管理<br>系统 V6.0 | 17.00  | 2013.10.15 | 正常履行 |

一方面，切合客户需求的产品和良好的服务有效保障了销售合同的正常履行，使得公司的销售能够顺利实现。另一方面，随着公司产品和服务认可度的不断提高，公司覆盖客户数量日益增多，特别是公司产品服务对象中知名客户的增多所形成的市场推广效应，有效推动了公司的产品和技术服务的销售。期后，公司大额销售合同有所增加，如公司已于 2013 年 9 月 30 日与河南大有能源股份有限公司签署了中矿微星集团物流管理系统 V6.0 销售合同，合同金额达到 179 万元。新增销售合同为公司业绩平稳增长提供了有利保障。

### 3、采购合同

| 单位            | 标的            | 合同额(万元) | 签订时间       | 履行情况 |
|---------------|---------------|---------|------------|------|
| 徐州市华网信息科技有限公司 | 交换机、路由器及视频软件等 | 12.51   | 2013.1.3   | 履行完毕 |
| 淮安天迈科技有限公司    | 视频会议系统        | 12.00   | 2012.12.15 | 履行完毕 |
| 徐州市华网信息科技有限公司 | 任务流目标管理软件     | 30.00   | 2011.11.28 | 履行完毕 |
| 北京嘉运达科技开发有限公司 | 服务器           | 3.07    | 2011.8.3   | 履行完毕 |

## 六、所处行业基本情况

公司主营业务为煤炭行业管理软件开发、销售和技术服务，根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)标准，公司所处的行业属于信息传输、软件和信息技术服务业(I) — 软件和信息技术服务业(I65) — 软件开发(I6510)。根据《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所处的行业为信息传输、软件和信息技术服务业(C) — 软件和信息技术服务业(I65)。

### (一) 行业概况

#### 1、行业简介

##### (1) ERP的内涵

ERP是(Enterprise Resource Planning,企业资源计划系统)的概念，是美国GartnerGroup公司于1990年提出的，其确切定义是：MRPⅡ(企业制造资源计划)下一代的制造业系统和资源计划软件。除了MRPⅡ已有的生产资源计划，制造、财务、销售、采购等功能外，还有质量管理，实验室管理，业务流程管理，产品数据管理，存货、分销与运输管理，人力资源管理和定期报告系统。一般认为，ERP是针对企业物质资源管理、人力资源管理、财务资源管理、信息资源管理集成一体化的管理软件，是实现企业信息化的重要手段。

##### (2) 煤炭行业ERP

煤炭行业由于其长期传统粗放的发展经营模式导致我国煤矿企业信息化建设起

步较晚且问题突出，表现为资金投入不足、人才短缺、“重硬件轻软件”及“重技术轻管理”等等，与实现管理信息化、现代化之间存在较大差距，严重阻碍了煤矿企业的进一步发展。

目前，煤炭行业信息化建设与发展工作存在不少的困难与问题，首先是煤炭行业信息化水平与其他行业相比相对较低，来自 CCW-Research 发布的《2010 年中国煤炭行业信息化建设与 IT 应用趋势研究报告》显示，2009 年煤炭行业的信息化建设主要处于系统建设阶段，处于基础应用建设阶段和系统整合阶段的企业也占有相当的比重。2009 年有 2.0% 的煤矿企业处于无应用阶段，依然沿用人工填写报表的方式；9.4% 的煤矿企业处于单机应用阶段，19.3% 的煤矿企业处于基础应用阶段，33.5% 的煤矿企业处于系统建设阶段，23.8% 的煤矿企业处于系统整合阶段，9.1% 的煤矿企业处于应用整合阶段，2.9% 的煤矿企业处于成熟的价值整合阶段，处于成熟阶段的是极少数实力雄厚、信息化应用水平高的大型或特大型煤矿企业。

另外比较突出的是煤炭行业的信息化发展不平衡问题，表现在：一是企业内部对生产安全监测监控、生产自动控制系统以及矿区通信专网等工程建设普遍比较重视，投入较多，发展较快，而对企业管理信息化相对而言投入较低，发展较慢；二是各企业之间差距很大，相当多的企业信息化应用总体上还处于初级阶段，只有少部分大型企业在安全生产、经营管理信息化上有了长足的发展并能从中受益。

目前，长期服务于煤炭行业的专业 IT 厂商数量较少，而市场上通用的 ERP 软件基本上都是针对于制造业的生产流程与管理模式开发研制，在制造业应用广泛且效果很好。但是煤矿企业的业务具有鲜明的行业特点，其信息化建设覆盖的专项系统数量多，行业适应性要求高，其生产运营模式不同于制造业，因此专业的煤炭行业 ERP 系统的市场需求空间很大。

近年，由于需求萎缩、价格下降、煤电矛盾和金融危机等大的背景影响，原本并不重视管理和成本的煤矿企业却开始向内部经营要效益，更加重视利用信息化对煤矿成本节约的控制作用。煤炭行业信息化也出现了逆势的市场商机爆发。随着后期煤矿企业的经营环境变暖，兼并重组优胜劣汰的行业震荡过后，会使得更多的煤矿企业将赢得成本和管理优势作为企业竞争的重大核心战略。这种观念的转变将成为支撑煤炭行业信息化未来增长的主要驱动因素。从煤炭行业自身角度分析，集团

化管控、精细化管理、安全生产要求和提高市场竞争力也是煤炭行业信息化投入的主要驱动力。因此，煤炭行业 ERP 软件具有广阔的市场空间。

## 2、行业管理体制、主要法律法规及产业政策

### （1）行业监管体制

我国软件行业的行政主管部门是工信部，其主要职能为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律法规，发布行政规章；组织制定本行业的技术政策、技术体制和技术标准等；负责信息产品应用的推动和国家产业扶持基金的管理等。

我国软件行业的行业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；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；负责软件产业的市场研究、信息交流、咨询评估、政策研究等方面的工作。

目前，我国软件企业的认证和年审的业务主管部门是国家工业和信息化部；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。

### （2）行业主要产业政策及法律法规

就整体软件行业而言，为推动软件行业的发展，国务院及有关部门先后颁布了一系列支撑政策，从投融资、税收、技术、人才、企业认定、知识产权保护、行业管理等方面为软件产业提供强有力的政策支持，为软件行业的发展建立了优良的政策环境。

就煤炭行业软件而言，近年来针对推动煤炭产业信息化建设方面出台了大量政策、法规、规划和措施，主要包括以下几个方面：

《煤炭工业信息化“十一五”发展规划》中指出，煤矿安全问题是“十一五”期间煤炭行业信息化的重点内容，随着国家在安全生产方面投入力度的逐步加大，全社会对安全生产意识的提高，国家安监总局安全生产信息系统初步建成并投入运行，煤矿对安全生产信息化系统软硬件投入呈现出的爆炸性增长趋势。

国务院《关于促进煤炭工业健康发展的若干意见》(国发[2005]18号)中指出，煤炭是我国重要的基础能源和原料，在国民经济中具有重要的战略地位，在我国一次能源结构中，煤炭将长期是我国的主要能源。改革开放以来，煤炭工业取得了长足发展，煤炭产量持续增长，生产技术水平逐步提高，煤矿安全生产条件有所改善，对国民经济和社会发展发挥了重要的作用。但煤炭工业发展过程中还存在结构不合理、增长方式粗放、科技水平低、安全事故多发、资源浪费严重、环境治理滞后、历史遗留问题较多等突出问题。随着国民经济的发展，煤炭需求总量不断增加，资源、环境和安全压力进一步加大，需要推进煤矿企业信息化建设等产业技术来改善煤炭行业的现状。

2009年，安监局发布《关于深化煤矿整顿关闭工作的指导意见》(安监总煤监[2009]157号)，提出进一步深化小煤矿整顿、关闭和整合工作，促进煤炭资源开发利用长效机制的建立、煤炭工业的结构调整和煤矿的安全生产。从此次整合和兼并发展的情况来看，我国的煤炭行业将进入一个历史的转折点，煤炭行业资源的开采相对过去会有很大程度上的集中，煤矿企业从资源所有权竞争逐步转化为大型集团之间企业核心竞争力的竞争，由于煤矿企业产品同质化程度高等特点，企业综合管理能力将成为核心因素；同时，大型煤矿企业对当地经济结构占比将大幅提高，由对地方的财政产生巨大影响扩展到对当地的宏观经济层面产生影响，经济发展和煤矿企业发展的双向影响关系，将使煤矿企业比以往更加注重海量信息带来的决策支持能力。

《煤炭工业发展“十二五”规划》(发改能源[2012]640号)鼓励企业应抓住机遇，大力推进信息化建设，及时解决信息化建设中出现的问题。同时，朝着先进的物联网信息技术方向深入，更好地实现两化合一，大力推进产业转型与发展，提升我国煤炭产业竞争实力，增强煤炭产业可持续发展的可能性。

### 3、行业竞争情况

煤炭行业管理软件属于新兴行业，目前仍处于发展初期，行业内企业相对较少，主要由两大类公司构成，一类企业为通用ERP厂商，该类企业在通用ERP领域积累了一定行业经验，在煤炭行业管理软件需求不断增长的推动下，逐步进入到煤炭行

业管理软件细分行业中。由于煤炭企业在业务流程、管理模式上具有较强的特殊性，通用 ERP 软件厂商并不能将其产品简单移植至煤炭行业领域中，因此，该类企业的市场竞争力短时间受到一定的限制。一类企业为专业煤炭行业管理软件供应商，该类企业一直从事煤炭行业管理软件的开发和销售。该类企业中大部分企业仅在某一特定环节的信息化管理拥有一定的经验，产品功能单一，系统性较差。只有少数企业凭借专注的经营、持续的经验积累拥有安全、生产、经营等方面提供一体化解决方案能力。

公司作为煤炭行业信息化的专业管理信息系统提供商，专注于为全国范围内的大型煤矿企业集团等客户提供煤炭行业管理与 IT 整合解决方案，切合煤矿实际需求，研发了适用于煤矿企业的 ERP 软件，包含安全精益管理系统、生产计划管理系统、定额结算管理系统、单项工程管理系统、物资精益管理系统、设备精益管理系统、预算管理系统、运销管理系统、劳保管理系统、矿车精益管理系统、综合自动化集成平台等二十多个子系统，为煤矿企业提供安全、生产、经营管理的一体化解决方案。在专有业务领域的竞争上，几乎不存在完全同质的竞争对手。综上所述，行业竞争态势决定了公司可以凭借先发优势进一步扩大市场份额，具有较强的持续经营能力。

#### 4、行业进入壁垒

煤炭行业管理软件行业属于典型的知识密集型行业，具有技术密集、人才密集和服务密集的特点。煤炭行业管理软件行业经过近十年的发展，市场竞争格局渐趋稳定，行业的进入壁垒已经显著提高，主要体现在以下几个方面。

##### （1）行业经验壁垒

软件产品的开发和销售，要求软件开发企业对客户所在行业的业务规则、流程及应用环境有较深刻的理解，具有一定的行业经验。特别是公司目前主要服务对象为煤炭行业客户，由于煤矿企业在安全、生产、经营方面采用的是特殊的管理模式，与传统制造业有很大差异，具有显著的行业特性，若不能全面掌握煤矿企业的业务流程与管理模式，则无法提出专业的适用于煤矿企业的信息化解决方案；且煤矿企业对信息化建设的投入成本一般较高，所以均会比较关注公司以往行业成功案例。

行业经验和成功案例是在为客户的长期服务中不断总结和积累形成的，一定的行业经验积累成为本行业的进入壁垒。

## **(2) 客户黏性壁垒**

本行业企业通过长期的技术服务和市场推广逐步形成稳定、成熟的客户群，而新的行业进入者很难在短期内培养出自己稳定的客户群。信息化解决方案供应商通过长期的系统开发与实施，结合客户自身的业务需求，为客户定制符合其业务流程的应用系统，这种合作模式有赖于软件企业的开发人员、服务人员对客户业务的深入了解。尤其是煤炭行业企业客户在 ERP 系统建设方面的投资规模较大、服务周期较长，更换服务商的成本较高、过程困难，由此形成的客户黏性成为本行业的进入壁垒。

## **(3) 技术壁垒**

煤炭行业管理软件行业属于知识密集型行业，技术专业性较强，产品和技术创新是推动公司取得竞争优势的关键因素。公司软件平台等核心产品涉及数学模型、技术架构、业务模型、管理模型等多个学科领域，需要公司建立持续有效的研发和创新体系，需要专家型科研团队长期攻关研究，具有较高的技术门槛。

## **(4) 营销壁垒**

完善的营销和服务网络是进入软件行业的重要壁垒之一。软件企业客户地域分布广泛，且用户使用软件产品是一个长期的过程，经常会遇到问题或产生新的需求，如不能及时、有效地响应客户的问题或需求，将大大降低客户的满意度、失去新的商业机会。因此，这要求煤炭行业软件企业在提供软件产品的同时，以客户为中心，建立较为完善的营销和服务网络，及时向客户提供持续的售前、售后服务和技术支持。

## **(5) 品牌壁垒**

经过长期、良好的应用和服务，先进入者在其竞争领域能够建立起良好的用户基础、积累丰富的成功案例，从而树立良好的市场品牌形象，拥有稳定、忠诚的客户群体，而新的进入者往往缺乏成功案例和品牌知名度，难以在短期内培养出稳定

的客户群体。

### (6) 人才壁垒

软件行业属于高科技行业，尤其是面对管理模式与业务流程不同于其他行业且本身比较复杂的煤炭行业客户，不仅需配备既掌握客户所处行业知识背景，同时又掌握软件研发核心技术的专家型研发团队，还需要配备具有丰富管理经验、掌握先进管理思想的专业化管理团队，以及具有较强业务拓展能力的营销团队。目前国内软件公司的开发设计人员多为专业的计算机人才，对煤炭行业的全流程、全节点不能较好的掌握；国内煤炭院校较少，且矿业相关专业人才对于计算机技术方面的知识了解较少，所以能够符合既了解煤炭行业又精通软件研发技术的复合型人才较为缺乏，管理、营销人员都是如此。企业研发、管理和营销团队的形成是一个逐步发展、长期积累的过程，复合型人才的缺乏成为本行业的进入壁垒。

## 5、影响行业发展的有利与不利因素

### (1) 有利因素

#### ①国家产业政策的大力扶持

软件产业是国家重点发展、大力扶持的战略先导产业，对国民经济的发展和国力的增强具有举足轻重的作用。我国政府对软件行业给予了高度的重视。自 2000 年以来，为了促进我国软件产业的发展，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，为软件行业的发展建立了优良的政策环境，推动了软件行业的迅速发展。就煤炭行业管理软件而言，为推动煤炭行业的健康持续发展，近年来针对推动煤炭产业信息化建设方面也陆续出台了大量政策、法规、规划和措施。

#### ②煤炭行业的萧条促使企业领导观念转变

煤矿企业竞争的实质是价格和人才的竞争，其核心是成本。而煤炭行业效益好的时候，往往忽视了成本管理。近两年来，由于受到国际经济和国内经济慢速运转的影响，我国的煤炭产业面临不景气的情景，在这种大背景下，我国的煤炭行业正面临着严峻的挑战。一般来说，煤炭行业的不景气会影响到为煤炭行业服务的软件企业，但实际上，在煤炭市场低迷的外部环境下，对于每个煤矿企业来说，如何通

过有效的成本管控手段来降低整个企业乃至集团的成本水平，从而保持企业的利润率、维持企业的现金流使得企业能够安全度过困难期，最终赢得竞争中的成本优势提升企业效率，成为当今煤矿管理者面前的一道难题。因此，市场的萧条促使煤矿企业在抓安全和生产的同时也将目光聚焦在提高管理水平，降低运营成本的节流上，给煤炭行业 ERP 软件服务商带来更多的机遇。

### ③两化深度融合

2011 年 10 月，党的十七届五中全会提出“推动工业和信息化深度融合”，《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》也把推动两化深度融合作为全面提高信息化水平的重要内容，随着信息化与工业化的深度融合，软件和信息服务对工业的渗透逐渐从外围走向核心，对服务业的内容和形式带来更大变革，对其他行业的核心支撑和高端引领作用进一步增强，将全面带动软件和信息服务的发展。

在煤炭生产的过程中，行业发展与能源浪费始终是“不能两全”的矛盾关系。只有通过信息技术手段，发展循环经济，探索实现资源的再生利用，或者改善煤炭行业的产业结构、开发新能源，寻找替代能源，使煤炭行业实现经济化或者精确化管理，才能真正为煤炭行业的生存和发展寻找出一条长远的出路。这就意味着煤矿企业要想做大做强，只有走“新型工业化道路”即信息化和工业化融合的道路，才能告别行业发展与资源消耗“不能两全”的尴尬。

### ④新技术不断升级，应用逐步深入

近年来，以绿色、智能为特征的新一轮信息技术革命在全球范围内不断发展，云计算、物联网等新技术不断产生，每一次技术的发展升级，都对软件行业产生了深远影响，都使整个行业有了一次飞跃式的发展，也给下游应用客户甚至信息化模式都产生了重大影响。在此情况下，政府大力支持战略性新兴产业的发展。其中，包括下一代互联网、物联网、云计算、高端软件等在内的新一代信息技术产业已成为其重要内容。这无疑会极大地拓展软件和信息服务业的发展空间。

煤炭的产生有着复杂的生产过程，涉及的系统很多、战线较长，并且还受地质条件、矿山自身情况等因素的影响，因此对煤矿安全生产和科学管理方面要求较高。在未来将运用物联网等新兴技术，通过全面感知，对矿区的人员定位、设备自动化、环境的安全监控等的全面感知，并通过高速网络实现全面覆盖，能更好的掌握和控

制矿山的运营情况，提高安全性能和管理的有效程度。因此，煤炭产业运用新一代信息技术推动信息化发展是必然趋势。

#### ⑤下游行业信息化管理需求增长趋势明确

公司主要从事煤炭行业管理软件开发、销售和技术服务，下游行业为煤炭行业。煤炭行业作为我国国民经济中的主要传统行业之一，其发展规模和技术水平决定着我国能源供应的保障程度和安全程度，是国民经济和社会健康发展的基础和前提。近年来，随着煤炭需求量的持续增长以及煤炭资源的日益耗竭，其能源地位更加凸显。然而，由于历史原因，我国煤炭行业仍处于粗放经营阶段，导致了经营成本较高、安全事故频发等一系列问题。为提升煤炭行业精细化管理水平，解决煤炭行业存在的突出问题，国家陆续出台了一系列的政策，鼓励煤炭企业提升信息化管理水平。另外，随着煤炭行业整合力度的加大，出现了越来越多的大型煤炭集团，给其管理水平带来了很大的挑战。在政策推动和内在需求的推动下，下游行业信息化管理需求增长趋势明确。

### (2) 不利因素

#### ①企业规模相对偏小

近年来，我国软件企业虽然取得了一定的发展，但相比于发达国家企业，仍然存在企业规模偏小的问题，在经营理念、研发能力和资金实力等方面积累不足，难以进行较大规模的研发投入和研发基础环境建设，这在一定程度上限制了企业技术能力、服务能力以及企业品牌的提升，不利于国内软件企业参与国际市场的竞争。

#### ②知识产权保护

对于知识密集型的软件行业而言，知识产权是行业的核心与灵魂。软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金。但软件产品复制简单，扩散快，容易盗版，而且，用户对软件服务支付费用的观念尚未形成，又由于软件知识产权侵权需要鉴定，取证难度大，审理周期较长，这将在一定程度上影响企业的收入。因此，软件企业需要从技术等方面充分考虑对自主知识产权的保护。随着国家对于知识产权保护力度的加大，用户知识产权保护意识的增强，盗版等知识产权保护问题对软件企业的不利影响会逐渐减小。

### ③煤炭行业管理信息化高端人才有限

煤炭行业管理信息化高端人才，特别是既掌握煤炭行业知识背景又掌握软件研发技术的高端技术人才匮乏，行业内企业对此类复合型高端人才争夺较为激烈；国外相关软件企业进入我国后，以良好的薪酬及工作环境吸引了大量高端人才，更加剧了对国内煤炭行业管理信息化高端人才的争夺。

## （二）行业市场规模

煤炭行业 ERP 行业市场规模与下游煤炭企业的销售收入及信息化投入占比密切相关。根据《2011 中国煤炭工业发展研究报告》统计，2011 年，全国规模以上煤炭企业营业收入为 32593.92 亿元，同比增长 37.83%。《煤炭行业两化融合研究报告》显示 2011 年煤炭行业信息化建设投入占企业销售收入的平均比重为 0.38%，比 2010 年 0.35% 的比重提高了 0.03 个百分点。可见，煤炭企业收入增长的同时，信息化投入也逐渐提高。随着下游煤炭行业的快速发展，信息化管理需求将进一步增加，煤炭行业管理软件行业市场增长空间巨大。

煤矿管理软件行业有着广阔的市场前景，主要原因在于两个方面。

从市场供求方面来说，适合煤矿经营管理实际的管理信息系统产品非常少，能够提供全方位解决方案的企业更是屈指可数。

从需求方面来说，近年来，随着煤矿企业兼并重组取得重大进展，大型煤矿企业集团在规模上快速增大，公司规模的扩大相应地带来了管理的复杂性，在这样的情况下全国煤矿对于管理信息化的需求非常强烈：一方面信息化起步比较晚的企业需要进行初步的信息化建设，另一方面是信息化起步较早的企业需要对现有的信息化相关资源，尤其是数据资源进行整合，都需要进行相关的管理信息系统建设工作，即在信息化应用范围上将不断扩大，在信息化应用深度上将不断加深。在内在需求驱动下，煤炭行业企业对信息化建设的需求必然迅速增长。

## （三）基本风险特征

### 1、煤炭行业波动风险

公司的主要产品是煤矿企业管理软件，主要客户是煤炭行业相关企业。产品对

煤炭行业具有较强的依赖性，市场前景与煤炭行业的整体发展规模和信息化水平息息相关。当煤炭行业受国家政策、市场竞争等因素影响时，如煤炭价格下跌、进口煤冲击、新能源的推广使用等因素导致煤炭行业不景气，煤矿企业对信息化建设的资金投入将有可能减少，从而会对公司的业务产生不利影响。

## 2、市场竞争加剧风险

公司产品在煤炭行业的信息化领域具有一定的竞争优势，但总体来讲，企业规模相对较小，营销能力偏弱，仍然面临着较大的市场竞争压力。一方面，煤矿管理信息化市场广阔，导致众多国内软件企业开始涉足；另一方面，国外软件企业在技术与资金上均占有较大的优势，也在逐步进入国内市场，竞争中将对国内软件企业造成较大的冲击，预期煤矿管理信息化市场的竞争会越来越激烈。因此，本公司面临在现有产品市场竞争加剧的风险。

## 3、知识产权受到侵害风险

公司主营业务为煤炭行业管理软件的研发、销售和服务，知识产权作为一种无形资产，其特征决定了保护的难度和受侵害的可能性远远超过其他有形资产，众多国际知名软件企业也无法摆脱盗版等侵权行为的侵扰。公司拥有多项计算机软件著作权和非专利技术，尽管公司采取了产品加密等保护措施，但由于软件具有被解密及复制的可能、追查侵权者难度较大等特点，决定了公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭到较大规模的知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

## （四）公司主要竞争优劣势

### 1、与同行业企业竞争优劣势对比分析

公司面对的竞争对手主要为通用 ERP 软件企业和专业煤炭 ERP 供应商。

#### （1）公司与通用 ERP 软件企业优劣势对比

在煤炭行业管理软件需求不断增长的推动下，部分知名通用 ERP 软件企业逐步进入到煤炭行业管理软件细分行业中，该类企业知名度高，综合实力较强，在通用 ERP 领域具有较强的竞争力。与该类企业相比，公司在规模和销售网路等方面处于

明显的劣势地位。但是由于煤炭企业在业务流程、管理模式上具有较强的特殊性，在传统制造业广泛应用并取得良好效果的通用 ERP 软件在煤矿企业效果不是很好，主要是由于将传统制造业企业的管理模式与业务流程直接搬到煤矿企业中，没有考虑到煤矿企业在业务流程、管理模式上的特殊性，忽略了煤炭生产流程的特殊性，如缺乏安全、人员考核、生产管理等基本功能模块，导致上述信息系统产品在实际应用中无法真正发挥出作用，难以满足煤矿企业独特的安全生产和经营管理的需要。与通用 ERP 软件企业相比，由于公司一直专注于煤炭行业管理软件，并持续积累了大量的行业经验，公司产品在专业性和适应性方面具有明显的优势。

#### (2) 公司与专业煤炭 ERP 供应商优劣势对比

在煤炭行业管理信息化专业领域中，存在少量的专业煤炭 ERP 供应商，该类企业中，大部分企业产品功能重点集中在煤矿安全生产、井下监测监控系统，经营管理方面的系统较少，无法有效为煤矿安全、生产、经营提供一体化解决方案，持续增长能力有限。相比而言，经过多年的专注经营，公司整体解决方案能力较强，目前，公司产品功能且能够基本覆盖煤炭企业生产经营过程中的大部分环节，能够从安全、生产、经营等各个方面提升客户的整体运营效率，从而在市场竞争中处于优势地位。

## 2、公司优势

#### (1) 行业经验优势

公司自成立以来，一直致力于煤炭行业 ERP 软件的研发，公司核心技术人员及管理层对于煤炭行业企业的业务流程、管理模式及用户需求有较深刻的理解，积累了大量煤矿管理经验和行业知识。公司始终坚持贴近客户的策略，通过优质全面的服务与客户建立了长期的合作伙伴关系。公司在煤炭行业 ERP 软件市场中拥有广泛的客户基础，已成功与二百多家煤矿企业建立了稳定的合作关系。产品在煤炭行业内口碑较好，客户认可度较高。公司在为客户的长期服务中形成了明显的行业经验优势。

## (2) 产品优势

本公司专为煤矿企业提供管理信息化解决方案，主要产品针对煤矿企业的管理特点进行研发，为煤矿企业提供了安全、生产、经营协同管控平台，实现了从集团、矿厂、科区到班组的多层级资源优化配置。安全方面，实现了事前预防、事中控制、事后分析的闭环跟踪管理；生产方面，实现了从计划、设计、预算、施工、验收、结算的全过程管理；经营方面，实现了基于供应链、价值链的人、财、物、产、供、销的一体化管理。

当前煤矿管理信息系统供应商主要还是来源于从制造企业 ERP 系统供应商和专业财务管理软件转型的 ERP 系统供应商。部分煤矿企业试图通过应用通用的 ERP 软件实现管理信息化问题，实践证明，在制造业广泛应用并取得很好效果的 ERP 软件在煤矿企业效果往往不够理想，其主要原因是只解决了侧面通用型问题，比如人力资源管理、财务管理等，没有解决煤矿的行业特殊性问题。此类信息系统大多脱胎于制造业 ERP 系统，试图将零库存、拉式生产、看板管理等先进管理思想移植于煤矿企业管理中，忽略了煤炭生产管理的特殊性，如缺乏安全管理、生产管理等基本模块，导致此类产品在实际应用中并没有真正发挥出预期作用。

本公司的煤矿精益管理软件专门针对煤矿企业管理特殊性进行研发，在市场竞争中具备独特的竞争优势。

## (3) 技术优势

具体见“第二节公司业务”之“三、公司关键资源要素”之“(一) 主要产品所使用的主要技术”。

## (4) 人力资源优势

软件作为一种智力资源的结晶，它更确切地说是一种思想的产品化，因此，整体人才素质的高低是软件企业核心竞争力的关键，只有高素质的人在有效的组织下才能形成一流的开发思想。软件产品的开发有赖于这个团队中的每一个个体发挥自身的优势，围绕企业的主导思想进行开发。

由于煤矿生产经营的特殊性，广泛应用于制造业的 ERP 软件不能很好适应煤矿

企业的管理需要。本公司坐落于中国矿业大学国家大学科技园内，便于煤炭相关专业人才的引进，以及与煤炭行业专家的沟通交流，另外，公司从煤矿企业引进专业人员并聘任煤矿企业的管理专家作为产品顾问，切合煤矿实际需求，历经近二十年持续改进，研发了适用于煤矿企业的 ERP 软件——“煤矿精益管理系统”，培养了一批煤炭行业 ERP 软件方面的行业专家。

#### **(5) 资源整合与经营能力**

本公司具有科学的客户资源的整合与管理能力，将客户分类并以此采取不同的策略；具有较强的技术资源的整合与管理能力，能够根据市场需求的变化，不断改进公司的管理方式与发展方向；同时还具有丰富的内部人力资源及外部资源的整合与管理能力。

### **3、公司的劣势**

#### **(1) 融资渠道较少**

本公司尚未建立有效的融资渠道，长期以来，公司仅依靠间接融资渠道获得发展资金，从而限制了公司在规模、研发、营销等方面的投入。目前，本公司的产品已逐步被客户所认可，为进一步扩大市场规模，提升公司产品的市场占有率，本公司需要获取更多的资金支持，资金不足已成为制约公司发展的一大瓶颈。

#### **(2) 营销网络需要进一步扩展**

公司自成立以来，一直专注于煤炭管理软件细分行业，积累了大量的产品研发经验，形成了明显的产品优势。但总体来讲，公司的营销覆盖区域还较为狭窄。随着客户对公司产品需求量的快速增长，公司基于巩固自身优势、抵御激烈竞争、开拓增量市场、完善全国布局的需要，营销网络需要一步拓展。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年及一期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）有限公司阶段

2013年11月股份公司成立之前，有限公司依法建立了公司治理基本架构，制定了有限公司《公司章程》，根据《公司法》及有限公司《公司章程》的规定以股东会作为公司最高权力机构，选举产生执行董事及一名监事。有限公司所有重大事项的决议均经股东会审议通过并记录归档，股东会的历次决议均得到有效执行。但有限公司存在未严格按照有限公司《公司章程》的规定定期召开股东会，董事、监事换届未形成书面决议，部分会议文件不完整及未归档保存等不规范现象。

#### （二）股份公司阶段

2013年11月股份公司成立之后，股份公司建立健全了公司治理结构，制定完善了《公司章程》及股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》、《总经理工作细则》等相关制度。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序及提案、表决程序等都作了相关规定。股份公司设有股东大会，由全体股东组成。股份公司第一届董事会由王广军、王铁成、陆永辉、潘瑞、赵良贝组成，任期三年，王广军任董事长及公司法定代表人。股份公司第一届监事会由张贞喆、段伟、张卫组成，其中张卫为职工监事，张贞喆任监事会主席。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开四次股东大会，分别对股份公司的设立、公司章程的制定和修改、“三会”议事规则及其他管理制度的制定、董事和监事选举、公司申请股票在全国中小企业股份公开转让系统挂牌、定向发行等事项进行了审议，并形成了相关决议。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开四次董事会，分别对董事长

的选举、公司高级管理人员的聘任、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等管理制度的制定、公司申请股票在全国中小企业股份公开转让系统挂牌、定向发行等事项进行了审议，并形成了相关决议。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开一次监事会，对监事会主席选举的事项进行了审议，并形成了相关决议。

徐州中矿微星股份有限公司第一次职工大会及第一次监事会会议材料，公司职工监事履行职责情况如下：有限公司阶段，公司设一名监事，未设职工监事。股份公司成立后，为进一步规范公司治理，充分发挥监事会的监督职能，在监事会中设职工监事一名。2013年11月6日，徐州中矿微星软件股份有限公司召开第一届职工大会，选举张卫担任公司职工监事，与经徐州中矿微星软件股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举产生的股东代表监事张贞喆、段伟组成公司第一届监事会。张卫自担任职工监事以来，能够严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定履行职责，按时出席监事会会议并依法行使表决权，对公司的规范运行形成了有效监督。

股份公司成立后，股东大会、董事会、监事会能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定召开会议并形成决议，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知、召开、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，决议内容均得到了有效执行。股份公司股东大会、董事会、监事会有效运作。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）有限公司阶段

有限公司期间，有限公司制定了有限公司《公司章程》，并依法建立了公司治理的基本架构，但由于有限公司规模较小，治理结构不够健全，相应的规章制度尚未完全建立，有限公司在治理机制方面存在不足之处。

有限公司的股东会召开程序存在一定瑕疵，主要体现在股东会的召开没能严格按照有限公司《公司章程》的规定履行提前通知程序；未严格按照有限公司《公司章程》的规定定期召开股东会；股东会的会议记录较为混乱；记录记载内容不规范；

记录存档不完整。但在总体上，有限公司阶段，股东会作为有限公司的最高权力机构，能够正常行使职权，所有重大事项的决议均经股东会审议通过并记录归档，股东会的历次决议均得到有效执行。

有限公司未设董事会，设一名执行董事，由股东会选举产生，未设监事会，设一名监事，由股东会选举产生。有限公司《公司章程》规定，执行董事、监事任期为每届三年，连选可以连任。有限公司存续期间，执行董事、监事未发生变更，但股东会对于执行董事、监事的连选连任未形成书面决议，存在一定瑕疵。但在总体上，有限公司阶段，执行董事、监事能够正常行使职权，执行董事的历次决定均得到有效执行。

## （二）股份公司阶段

股份公司成立后，公司制定完善了《公司章程》，对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等相关权利进行了明确规定。同时，公司建立健全了部分重要内控制度，如“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等，对关联股东、董事的回避、投资者关系管理、财务管理、风险控制等重要事项做出了相应规定。

### 1、投资者关系管理

公司为了完善公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、行政法规、规范性文件，在《公司章程》第八章第二节规定了投资者关系管理的相关内容，并专门制定了《投资者关系管理制度》，对此事项进行细化规定。

### 2、纠纷解决机制

《公司章程》第九条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生本章程规定的纠纷的，应当先行通过协商解决，协商不成的，由争议各方提交徐州仲裁委员会仲裁解决。

### 3、关联股东和董事回避

《公司章程》第七十四条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该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。

在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，关联股东应向会议主持人提出回避申请并由会议主持人向大会宣布。在对关联交易事项进行表决时，关联股东不得就该事项进行投票，并且由出席会议的监事、独立董事予以监督。在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，出席会议的非关联股东（包括代理人）、出席会议监事、独立董事有权向会议主持人提出关联股东回避该项表决的要求并说明理由，被要求回避的关联股东对回避要求无异议的，在该项表决时不得进行投票；如被要求回避的股东被确定为关联股东，在该项表决时不得进行投票。如有上述情形的，股东大会会议记录人员应在会议记录中详细记录上述情形。

《公司章程》第一百一十条规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

同时，公司《董事会议事规则》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》中也对关联股东和关联董事在表决时的回避事宜作出了明确的规定。

#### 4、财务管理及风险控制

公司就财务管理和风险控制制定了一系列规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、行政管理等方面，涉及公司生产经营和内部控制的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度在所有重大方面不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的合规、有效进行，保证公司财

务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司董事会对公司现行治理机制的执行情况讨论认为，公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等相关制度规范运作；公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及“三会”议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司现行治理机制能够适应公司现行管理需要，能够有效控制公司内部风险，能够保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、最近两年及一期有关处罚情况

#### （一）公司最近两年及一期存在的违法违规及受处罚情况

最近两年及一期，公司没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保等部门处罚的情况。

#### （二）最近两年及一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年及一期，公司控股股东、实际控制人没有发生因违法违规行为受到处罚的情况。

### 四、公司的独立性

#### （一）业务独立性

公司主营业务为煤炭行业管理软件开发、销售和技术服务。公司具有完整的业务流程和独立的经营场所，设置了规划部、研发部、实施部、销售部等职能部门，拥有独立的产、供、销系统；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，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及可能影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司业务独立。

## （二）资产独立性

公司拥有独立的经营场所，拥有研究开发、日常经营、营销服务所需的设备、品牌、技术等有形和无形资产的合法所有权和使用权；公司主要资产权属明晰，均由公司实际控制和使用；公司报告期内曾经存在股东及其关联方占用公司资金情况，截至2013年9月30日，被占用的资金均已全部归还，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源，制定了相关的规定（详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、公司最近两年及一期内资金占用、担保情形以及相关措施”。公司资产独立。

## （三）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形；公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同。公司人员独立。

## （四）财务独立性

公司已设立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行帐号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

## （五）机构独立性

公司持有编号为“78499628-X”的组织机构代码证；公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构，设置董事会为常设经营决策机构，设置监事会为监督机构，并依据经营和管理的需要设有相应的职能部门；公司完全拥有机构设置的自主权，形成了独立的运营体系，各机构的运行和管理独立于

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不受控股股东和实际控制人的干预；公司各职能部门均已建立了较为完备的规章制度；公司与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

## 五、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人王广军、王建军除投资股份公司外，无其他对外投资，不存在同业竞争情况。

### （二）公司与控股股东、实际控制人参股的其他企业之间的同业竞争情况

股份公司成立之前，公司实际控制人王广军曾持有徐州麦恩软件科技有限公司（以下简称“麦恩公司”）24.75%的股权并曾担任监事。

麦恩公司成立于2010年5月24日，注册号：320300000236593；住所：徐州市铜山区北京北路23号4208室；法定代表人：姜薇；注册资本（实收）：101万元；公司类型：有限责任公司（自然人控股）；经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软件开发、销售、维护、技术服务、技术咨询；计算机网络系统技术服务；电子产品销售；目前的股权结构为姜薇持股75.25%，王邦云持股24.75%。在此期间，由于王广军持有麦恩公司的表决权比例较低，且未担任该公司的董事和/或高级管理人员，未实际参与麦恩公司的经营决策，因此，王广军与麦恩公司之间不存在控制关系。麦恩公司不属于受本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业。

从经营范围来看，麦恩公司的经营范围与本公司存在相同或近似情况。具体而言，两者的经营范围中均包含“计算机软件开发、销售；计算机技术咨询、技术服务”。

从实际经营业务来看，本公司主要从事煤炭行业管理软件的开发、销售和技术服务，公司主要产品的功能侧重于通过提升客户信息化管理水平以提升客户的经营效率。麦恩公司主要从事包含煤矿设备在内的自动化软件的开发、销售，主要产品功能侧重于提升设备自动化水平。本公司与麦恩公司主营业务部分重合，但在实际经营中，本公司与麦恩公司之间并未发生足以影响本公司独立性或对本公司利益产

生重大影响的同业竞争，但在本公司与麦恩公司之间存在着潜在的同业竞争的可能性。

为清理麦恩公司与本公司之间的关联关系，避免潜在的同业竞争的可能性，王广军于2013年9月24日将其所持有的麦恩公司24.75%的股权全部转让给姜薇，并于2013年10月31日辞任麦恩公司监事职务。上述事项已经麦恩公司股东会同意并已完成工商变更登记。截至本公司股改前，麦恩公司与本公司之间的关联关系已清理完毕，潜在的同业竞争的可能性已消除。

针对麦恩公司在报告期内与本公司的经营范围存在相同或近似的情况，本公司董事长、实际控制人之一王广军出具承诺：在本人持有徐州麦恩软件科技有限公司股权并/或担任徐州麦恩软件科技有限公司监事期间，若因该公司与本公司经营范围存在近似的情况对本公司造成损失，本人将以现金方式及时、足额地补偿本公司的损失。

为进一步避免未来可能出现的同业竞争情况，本公司董事长、实际控制人之一王广军先生签订了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容见公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（三）关于避免同业竞争的承诺”。

### （三）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母），将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

## 六、公司最近两年及一期内资金占用、担保情形以及相关措施

### 1、公司最近两年及一期资金被股东及其关联方占用情况

#### (1) 公司最近两年及一期资金被股东占用情况

公司股东在有限公司阶段，因自有资金不足，且合法治理意识淡薄，存在非正常占用公司资金的行为。从公司设立至2012年9月间，股东为公司业务发展及壮大，以向第三方借款向公司增资，后因偿还能力短时间内暂时有限，增资股东先后向有限公司借款以偿还其个人债务。报告期末前，股东通过分红和直接还款方式陆续归还了向公司的借款。截至2013年9月30日，除正常备用金外，公司历史上存在的股东借款已经全部偿还完毕。

公司于2013年11月27日取得了江苏省徐州工商行政管理出具的《证明》：“经查询，徐州中矿微星软件股份有限公司在江苏省徐州工商系统企业信用数据库中没有违法、违规记录。”

由于有限公司没有制订关联交易管理制度，上述股东向有限公司借款均未履行关联交易决策程序，也未签订借款合同，未约定利息及资金占用费。为确认上述事实，公司全体股东签署了《关于豁免资金占用费的声明》：“一致同意豁免支付历史上股东占用公司资金的资金占用费”。股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中对关联交易的决策程序作出了明确的规定，管理层与股东均承诺将严格执行上述制度。

有限公司增资过程中股东借款出资后再向公司借款偿还其个人债务的情况，虽然存在合规性瑕疵，但是并未对有限公司、股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未产生相关纠纷或诉讼。股东借款增资均出于对公司的壮大和发展考虑。截至2013年9月30日，股东已经归还了全部非正常占用资金。鉴于公司股东已偿还全部向公司的借款，工商行政管理机关亦出具了无违法违规情况的证明，且公司顺利通过工商行政管理机关的历次年检，上述情况不会对公司未来的生产经营造成重大影响，也不存在重大的法律风险。

为了保护公司利益不受损害，王广军、王建军、王铁成和陆永辉已出具《承诺》：

如公司因上述股东借款事实在将来被工商行政管理机关处罚，王广军、王建军、王铁成和陆永辉将无条件承担公司的一切损失和责任。

### **(2) 公司最近两年及一期资金被股东关联方占用情况**

有限公司时期，由于公司规模小、治理机制不健全，公司股东、董事、监事和高级管理人员对公司治理认识有所欠缺，未针对关联交易事项设置科学、合理的决策程序，报告期内，在股东的一致同意下，公司曾发生向关联方徐州麦恩软件科技有限公司提供借款情况，且占款并未收取资金占用费。2012年末徐州麦恩软件科技有限公司借款余额 293 万元，2011年末，徐州麦恩软件科技有限公司借款余额为 100 万元。经主办券商的培训和督导，公司及相关人员已经意识到公司治理及规范关联交易的重要性，公司积极催回徐州麦恩软件科技有限公司的欠款，截至 2013 年 9 月 30 日，上述欠款全部收回。为进一步规范与徐州麦恩软件科技有限公司的关联关系，王广军已将持有徐州麦恩软件科技有限公司的股权转让给无关联关系第三方，并于 2013 年 10 月 31 日辞去徐州麦恩软件科技有限公司的监事职务。

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中对关联交易的决策程序作出了明确的规定，管理层与股东均承诺将严格执行上述制度。

### **2、公司最近两年及一期为股东及其控制的其他企业提供担保情况**

公司最近两年及一期不存在为股东及其控制的其他企业提供担保情况。

### **3、公司关于关联方资金占用及对外担保的相关规定**

为进一步完善公司治理机制，规范公司关联交易和对外担保行为，股份公司制定并通过了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资融资管理制度》，就关联交易和对外担保事项的审批程序、审批权限、回避表决等事项进行了规范，从制度上防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业等各关联方侵占公司权益，有力保障了股东的合法权益。

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定，严格执行关联交易、对外担保事项的审批与决策程序，避免因关联交易和

为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保致使公司及其他股东的合法权益受到损害。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

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

#### 1、董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

| 姓名  | 在公司任职情况    | 直接持股数量<br>(万股) | 间接持股数量<br>(万股) | 合计持股数量<br>(万股) | 合计持股<br>比例(%) |
|-----|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 王广军 | 董事长        | 165.6          | 0              | 165.6          | 16.56         |
| 王铁成 | 董事         | 165.6          | 0              | 165.6          | 16.56         |
| 陆永辉 | 董事         | 82.8           | 0              | 82.8           | 8.28          |
| 潘瑞  | 董事、总经理     | 30             | 0              | 30             | 3             |
| 于秀华 | 财务总监、董事会秘书 | 30             | 0              | 30             | 3             |
| 赵良贝 | 董事         | 20             | 0              | 20             | 2             |
| 张贞喆 | 监事会主席      | 20             | 0              | 20             | 2             |
| 段伟  | 监事         | 16             | 0              | 16             | 1.6           |
| 张卫  | 监事         | 0              | 0              | 0              | 0             |

#### 2、董事、监事、高级管理人员直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

### (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员相互之间无亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

#### 1、签订的重要协议情况

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了保密协议。除监事段伟未在公司任职外，公司其他董事、监事及高级管理人员均为公司在册员工，与公司签订了《劳动合同》（其中于秀华为退休返聘人员，与公司签订《退休返聘协议》）。

#### 2、签订的重要承诺情况

公司的董事和高级管理人员均与公司签订了避免同业竞争的承诺函，承诺：本人/本单位作为徐州中矿微星软件股份有限公司持股5%以上的股东、董事、高级管理人员及核心技术人员，目前未从事或参与与股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母），将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

公司董事、监事及高级管理人员与公司签订了诚信承诺函，承诺：本人作为徐州中矿微星软件股份有限公司董事、监事、高级管理人员，最近两年内，本人未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内，本人未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚或负有责任；本人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

| 姓名  | 在公司任职情况    | 兼职单位名称 | 在兼职单位的任职情况 |
|-----|------------|--------|------------|
| 王广军 | 董事长        | 无      | 无          |
| 王铁成 | 董事         | 无      | 无          |
| 陆永辉 | 董事         | 无      | 无          |
| 潘瑞  | 董事、总经理     | 无      | 无          |
| 于秀华 | 财务总监、董事会秘书 | 无      | 无          |
| 赵良贝 | 董事         | 无      | 无          |
| 张贞喆 | 监事会主席      | 无      | 无          |
| 段伟  | 监事         | 徐州医学院  | 职员         |
| 张卫  | 监事         | 无      | 无          |

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司存在利益冲突的对外投资情形。

#### （六）最近两年及一期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

最近两年及一期，公司董事、监事、高级管理人员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）董事、监事、高级管理人员的诚信状况

经对公司董事、监事、高级管理人员进行访谈并取得上述人员的书面承诺，公司管理层诚信状况良好，不存在如下情形：最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；最近二年内对外任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；个人负有数额较大债务到期未清偿；欺诈或其他不诚信行为。

## 八、董事、监事、高级管理人员最近两年及一期变动情况

### （一）董事最近两年及一期变动情况

2011年1月至2013年11月，公司未设董事会，设一名执行董事，由股东王建军担任。2013年11月，有限公司整体变更为股份公司，为完善公司治理，公司设立董事会，成员分别为王广军、王铁成、陆永辉、潘瑞、赵良贝，其中王广军为董事长。

### （二）监事最近两年及一期变动情况

2011年1月至2013年11月，公司未设监事会，仅设置了一名监事，由股东王铁成担任。2013年11月，有限公司整体变更为股份公司，为完善公司治理，公司设立监事会，成员分别为张贞喆、段伟、张卫，其中张贞喆为监事会主席，张卫为职工监事。

### （三）高级管理人员最近两年及一期变动情况

2011年1月至2012年5月，王建军担任有限公司总经理。2012年6月至2013年11月，潘瑞担任有限公司总经理。2011年10月至2013年10月，于秀华担任有限公司财务总监。2006年7月至2013年10月，王广军担任徐州中矿微星软件有限公司副总经理。2013年11月，有限公司整体变更为股份公司，董事会聘任潘瑞为总经理，聘任于秀华为财务总监兼董事会秘书。

## 第四节 公司财务

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露最近两年及一期的财务报表，在所有重大方面公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

## 一、公司最近两年及一期的财务报表

### 资产负债表

单位：元

| 项目            | 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          | 5,633,578.25         | 1,530,577.14         | 4,656,626.31         |
| 交易性金融资产       |                      |                      |                      |
| 应收票据          | 450,000.00           | 450,000.00           | -                    |
| 应收账款          | 9,945,624.01         | 7,524,421.69         | 10,335,269.96        |
| 预付款项          | -                    | 416,973.13           | 268,214.80           |
| 应收利息          |                      |                      |                      |
| 应收股利          |                      |                      |                      |
| 其他应收款         | 221,499.47           | 7,614,872.62         | 1,974,476.31         |
| 存货            | 133,564.10           | 336,495.72           | -                    |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |                      |
| 其他流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b> | <b>16,384,265.83</b> | <b>17,873,340.30</b> | <b>17,234,587.38</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        |                      |                      |                      |
| 投资性房地产        |                      |                      |                      |
| 固定资产          | 918,067.30           | 1,252,308.79         | 1,560,093.63         |
| 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           | -                    | -                    | 4,935.00             |
| 开发支出           |                      |                      |                      |
| 商誉             |                      |                      |                      |
| 长期待摊费用         |                      |                      |                      |
| 递延所得税资产        | 460,730.16           | 527,089.66           | 108,960.17           |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,378,797.46</b>  | <b>1,779,398.45</b>  | <b>1,673,988.80</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>17,763,063.29</b> | <b>19,652,738.75</b> | <b>18,908,576.18</b> |
| <b>资产负债表续表</b> |                      |                      |                      |
| 负债和所有者权益       | 2013 年 9 月 30 日      | 2012 年 12 月 31 日     | 2011 年 12 月 31 日     |
| <b>流动负债:</b>   |                      |                      |                      |
| 短期借款           | 1,000,000.00         | 2,000,000.00         | 2,000,000.00         |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                      |
| 应付票据           |                      |                      |                      |
| 应付账款           | 846,525.00           | 1,219,785.00         | 2,103,365.00         |
| 预收款项           |                      |                      |                      |
| 应付职工薪酬         | 269,238.88           | 279,710.00           | 186,000.00           |
| 应交税费           | 1,141,022.00         | -66,357.65           | 156,466.68           |
| 应付利息           | 200.00               | 4,409.78             | 4,241.72             |
| 应付股利           |                      |                      |                      |
| 其他应付款          | 303,660.13           | 203,471.80           | 41,381.40            |
| 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>3,560,646.01</b>  | <b>3,641,018.93</b>  | <b>4,491,454.80</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>负债合计</b>              | <b>3,560,646.01</b>  | <b>3,641,018.93</b>  | <b>4,491,454.80</b>  |
| 所有者权益(或股东权益):            |                      |                      |                      |
| 实收资本(或股本)                | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 5,000,000.00         |
| 资本公积                     |                      |                      |                      |
| 减: 库存股                   |                      |                      |                      |
| 专项储备                     |                      |                      |                      |
| 盈余公积                     | 941,712.14           | 941,712.14           | 941,712.14           |
| 一般风险准备                   |                      |                      |                      |
| 未分配利润                    | 3,260,705.14         | 5,070,007.68         | 8,475,409.24         |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b>    | <b>14,202,417.28</b> | <b>16,011,719.82</b> | <b>14,417,121.38</b> |
| <b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b> | <b>17,763,063.29</b> | <b>19,652,738.75</b> | <b>18,908,576.18</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>7,207,730.28</b> | <b>5,899,271.71</b>  | <b>13,109,569.15</b> |
| 减：营业成本                     | 980,163.99          | 1,854,725.64         | 2,200,297.23         |
| 营业税金及附加                    | 21,892.39           | 96,301.47            | 81,753.54            |
| 销售费用                       | 796,865.04          | 3,108,244.47         | 1,635,862.07         |
| 管理费用                       | 4,318,905.22        | 6,819,150.27         | 8,868,767.98         |
| 财务费用                       | 60,460.76           | 122,525.38           | 75,740.13            |
| 资产减值损失                     | 5,650.15            | 381,776.24           | 435,558.15           |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |                     |                      |                      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |                     |                      |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |                     |                      |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | <b>1,023,792.73</b> | <b>-6,483,451.76</b> | <b>-188,409.95</b>   |
| 加：营业外收入                    | 245,992.23          | 2,670,594.02         | 2,027,065.03         |
| 减：营业外支出                    | 12,728.00           | 10,673.31            | 10,816.00            |
| 其中：非流动资产处置损失               | -                   | -                    | -                    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>1,257,056.96</b> | <b>-3,823,531.05</b> | <b>1,827,839.08</b>  |
| 减：所得税费用                    | 66,359.50           | -418,129.49          | 82,063.25            |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | <b>1,190,697.46</b> | <b>-3,405,401.56</b> | <b>1,745,775.83</b>  |
| <b>六、每股收益：</b>             |                     |                      |                      |
| (一) 基本每股收益                 | 0.12                | -0.45                | 0.87                 |
| (二) 稀释每股收益                 | 0.12                | -0.45                | 0.87                 |
| <b>七、其他综合收益</b>            |                     |                      |                      |
| <b>八、综合收益总额</b>            | <b>1,190,697.46</b> | <b>-3,405,401.56</b> | <b>1,745,775.83</b>  |

## 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            | 4,521,254.00        | 8,550,110.20         | 8,353,400.00         |
| 收到的税费返还                   | 145,992.23          | 330,494.02           | 509,565.03           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 109,046.04          | 2,358,584.27         | 1,524,388.48         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>4,776,292.27</b> | <b>11,239,188.49</b> | <b>10,387,353.51</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 652,292.34          | 3,289,582.39         | 882,727.19           |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,163,148.09        | 3,983,814.94         | 1,992,238.99         |
| 支付的各项税费                   | 159,699.36          | 771,895.93           | 718,987.75           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 513,191.96          | 6,961,808.55         | 7,717,983.98         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>4,488,331.75</b> | <b>15,007,101.81</b> | <b>11,311,937.91</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>287,960.52</b>   | <b>-3,767,913.32</b> | <b>-924,584.40</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |                     |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |                     |                      |                      |
| 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收回的现金净额 |                     |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                     |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 4,930,000.00        |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>4,930,000.00</b> |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 92,036.73           | 288,164.61           | 1,616,061.61         |
| 投资支付的现金                   |                     |                      |                      |
| 质押贷款净增加额                  |                     |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                     |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | -                   | 3,930,000.00         | 500,274.00           |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>92,036.73</b>    | <b>4,218,164.61</b>  | <b>2,116,335.61</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>4,837,963.27</b> | <b>-4,218,164.61</b> | <b>-2,116,335.61</b> |

| 项目                        | 2013 年 1-9 月        | 2012 年度              | 2011 年度             |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |                     |                      |                     |
| 吸收投资收到的现金                 | -                   | 5,000,000.00         | 3,000,000.00        |
| 取得借款收到的现金                 | 1,000,000.00        | 2,000,000.00         | 2,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |                     |                      |                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 200,000.00          |                      |                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>1,200,000.00</b> | <b>7,000,000.00</b>  | <b>5,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 2,000,000.00        | 2,000,000.00         | -                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 22,922.68           | 139,971.24           | 75,733.34           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | -                   | -                    | 200,000.00          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>2,022,922.68</b> | <b>2,139,971.24</b>  | <b>275,733.34</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-822,922.68</b>  | <b>4,860,028.76</b>  | <b>4,724,266.66</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                     |                      |                     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>4,303,001.11</b> | <b>-3,126,049.17</b> | <b>1,683,346.65</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,330,577.14        | 4,456,626.31         | 2,773,279.66        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>5,633,578.25</b> | <b>1,330,577.14</b>  | <b>4,456,626.31</b> |

## 所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2013年1-9月     |      |       |      |            |        |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------------|--------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益<br>合计   |
| 一、上年年末余额              | 10,000,000.00 |      |       |      | 941,712.14 |        | 5,070,007.68  | 16,011,719.82 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 其他                    |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 二、本年年初余额              | 10,000,000.00 |      |       |      | 941,712.14 |        | 5,070,007.68  | 16,011,719.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |      |       |      |            |        | -1,809,302.54 | -1,809,302.54 |
| （一）净利润                |               |      |       |      |            |        | 1,190,697.46  | 1,190,697.46  |
| （二）其他综合收益             |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |       |      |            |        | 1,190,697.46  | 1,190,697.46  |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 1. 所有者投入资本            |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 3. 其他                 |               |      |       |      |            |        |               |               |
| （四）利润分配               |               |      |       |      |            |        | -3,000,000.00 | -3,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |      |       |      |            |        |               |               |

|                  |                      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
|------------------|----------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                      |  |  |  |                   |  | -3,000,000.00       | -3,000,000.00        |
| 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          |                      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| (七) 其他           |                      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>941,712.14</b> |  | <b>3,260,705.14</b> | <b>14,202,417.28</b> |

## 所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2012 年度       |      |       |      |            |        |               |               |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------------|--------|---------------|---------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益<br>合计   |
| 一、上年年末余额              | 5,000,000.00  |      |       |      | 941,712.14 |        | 8,475,409.24  | 14,417,121.38 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 前期差错更正                |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 其他                    |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 二、本年年初余额              | 5,000,000.00  |      |       |      | 941,712.14 |        | 8,475,409.24  | 14,417,121.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00  |      |       |      |            |        | -3,405,401.56 | 1,594,598.44  |
| （一）净利润                |               |      |       |      |            |        | -3,405,401.56 | -3,405,401.56 |
| （二）其他综合收益             |               |      |       |      |            |        |               |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |       |      |            |        | -3,405,401.56 | -3,405,401.56 |
| （三）所有者投入和减少资本         | 5,000,000.00  |      |       |      |            |        |               | 5,000,000.00  |
| 1. 所有者投入资本            | 5,000,000.00  |      |       |      |            |        |               | 5,000,000.00  |
| 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. 对所有者（或股东）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          |                      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| （七）其他            |                      |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>10,000,000.00</b> |  |  |  | <b>941,712.14</b> |  | <b>5,070,007.68</b> | <b>16,011,719.82</b> |

## 所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2011 年度       |      |       |      |            |        |              |              |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|------------|--------|--------------|--------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益<br>合计  |
| 一、上年年末余额              | 2,000,000.00  |      |       |      | 767,134.56 |        | 6,904,210.99 | 9,671,345.55 |
| 加：会计政策变更              |               |      |       |      |            |        |              |              |
| 前期差错更正                |               |      |       |      |            |        |              |              |
| 其他                    |               |      |       |      |            |        |              |              |
| 二、本年年初余额              | 2,000,000.00  |      |       |      | 767,134.56 |        | 6,904,210.99 | 9,671,345.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,000,000.00  |      |       |      | 174,577.58 |        | 1,571,198.25 | 4,745,775.83 |
| （一）净利润                |               |      |       |      |            |        | 1,745,775.83 | 1,745,775.83 |
| （二）其他综合收益             |               |      |       |      |            |        |              |              |
| 上述（一）和（二）小计           |               |      |       |      |            |        | 1,745,775.83 | 1,745,775.83 |
| （三）所有者投入和减少资本         | 3,000,000.00  |      |       |      |            |        |              | 3,000,000.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 3,000,000.00  |      |       |      |            |        |              | 3,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |      |       |      |            |        |              |              |
| 3. 其他                 |               |      |       |      |            |        |              |              |
| （四）利润分配               |               |      |       |      | 174,577.58 |        | -174,577.58  |              |
| 1. 提取盈余公积             |               |      |       |      | 174,577.58 |        | -174,577.58  |              |

|                  |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
|------------------|---------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------|----------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| 3. 对所有者（或股东）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          |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| （七）其他            |                     |  |  |  |                   |  |                     |                      |
| <b>四、本期期末余额</b>  | <b>5,000,000.00</b> |  |  |  | <b>941,712.14</b> |  | <b>8,475,409.24</b> | <b>14,417,121.38</b> |

## 二、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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）的披露规定编制财务报表。

## 三、公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围

### （一）合并报表范围确定原则

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- 1、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。不能控制被投资单位的除外。

### （二）报告期的合并财务报表范围

报告期内，公司无纳入合并报表范围的子公司。

## 四、公司最近两年及一期审计意见

公司聘请的具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2011年度、2012年度、2013年1-9月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为瑞华审字[2013]第90940002号标准无保留意见的审计报告。

## 五、报告期主要会计政策、会计估计

### (一) 收入

#### (1) 销售商品收入

客户收到商品并验收合格后，公司确认商品所有权上的主要风险和报酬已转移；公司既没有保留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有效控制；公司根据客户验收的商品数量、合同或协议单价确认收入的金额；客户资质良好，经济利益很可能流入企业；发出存货的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 提供劳务收入

在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (二) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (三) 应收款项坏账准备

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项应收款项余额在人民币100万元以上（含100万元）的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；

(2)单独测试未发生减值的应收款项，计入相应的账龄组合计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| 确定组合的依据        |                     |
|----------------|---------------------|
| 组合 1           | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 组合 1           | 账龄分析法               |

②账龄分析法

| 账龄   | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 一年以内 | 5%       | 5%        |
| 一至两年 | 10%      | 10%       |
| 两至三年 | 20%      | 20%       |
| 三至四年 | 30%      | 30%       |
| 四至五年 | 50%      | 50%       |
| 五年以上 | 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

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 客户公司、对方单位破产、清算、解散、法律诉讼或与对方存在争议等确定无法收回的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 全额计提坏账准备                                   |

## (四) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料，周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

原材料领用或发出时采用全月一次加权平均法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (五) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

**同一控制下的企业合并：**公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

**非同一控制下的企业合并：**公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相

关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

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

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (六) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率          |
|--------|--------|--------|---------------|
| 房屋建筑物  | 20     | 5%     | 4.75%         |
| 机器设备   | 10     | 5%     | 9.50%         |
| 运输设备   | 4      | 5%     | 23.75%        |
| 电子设备   | 3-5    | 5%     | 31.67%-19.00% |
| 其他设备   | 3-5    | 5%     | 31.67%-19.00% |

本公司至少在每年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。

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间

较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (八) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计寿命 | 依据     |
|----|------|--------|
| 软件 | 10 年 | 经济使用寿命 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### (九) 长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十) 会计政策、会计估计变更和差错更正

报告期内公司无会计政策、会计估计变更和差错更正。

#### (十一) 公司的重大会计政策或会计估计与可比公司的差异

报告期内公司会计政策、会计估计与可比公司无重大差异。

### 六、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

#### (一) 财务状况分析

##### 1、资产结构分析

| 项目 | 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（%） |
|    |                 |       |                  |       |                  |       |

|                |                      |              |                      |              |                      |              |
|----------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 货币资金           | 5,633,578.25         | 31.72        | 1,530,577.14         | 7.79         | 4,656,626.31         | 24.63        |
| 应收票据           | 450,000.00           | 2.53         | 450,000.00           | 2.29         |                      |              |
| 应收账款           | 9,945,624.01         | 55.99        | 7,524,421.69         | 38.29        | 10,335,269.96        | 54.66        |
| 预付款项           |                      |              | 416,973.13           | 2.12         | 268,214.80           | 1.42         |
| 其他应收款          | 221,499.47           | 1.25         | 7,614,872.62         | 38.75        | 1,974,476.31         | 10.44        |
| 存货             | 133,564.10           | 0.75         | 336,495.72           | 1.71         |                      |              |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>16,384,265.83</b> | <b>92.24</b> | <b>17,873,340.30</b> | <b>90.95</b> | <b>17,234,587.38</b> | <b>91.15</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                      |              |                      |              |                      |              |
| 固定资产           | 918,067.30           | 5.17         | 1,252,308.79         | 6.37         | 1,560,093.63         | 8.25         |
| 无形资产           |                      |              |                      |              | 4,935.00             | 0.03         |
| 递延所得税资产        | 460,730.16           | 2.59         | 527,089.66           | 2.68         | 108,960.17           | 0.58         |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,378,797.46</b>  | <b>7.76</b>  | <b>1,779,398.45</b>  | <b>9.05</b>  | <b>1,673,988.80</b>  | <b>8.85</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>17,763,063.29</b> | <b>100</b>   | <b>19,652,738.75</b> | <b>100</b>   | <b>18,908,576.18</b> | <b>100</b>   |

从整体来看，公司报告期内资产结构较为稳定，流动资产占绝大部分比例，流动资产中主要是货币资金和应收账款。其中货币资金占资产的比例较高，公司保持了较好的流动性。同时，应收账款占流动资产的比例也较高，主要是由于公司销售政策中赊销的比率较大。由于行业特征的原因，公司拥有很少量的存货。

## 2、负债结构分析

| 项目     | 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(%) |
| 短期借款   | 1,000,000.00    | 28.08 | 2,000,000.00     | 54.93 | 2,000,000.00     | 44.53 |
| 应付账款   | 846,525.00      | 23.77 | 1,219,785.00     | 33.50 | 2,103,365.00     | 46.83 |
| 应付职工薪酬 | 269,238.88      | 7.56  | 279,710.00       | 7.68  | 186,000.00       | 4.14  |
| 应交税费   | 1,141,022.00    | 32.05 | -66,357.65       | -1.82 | 156,466.68       | 3.48  |
| 应付利息   | 200.00          | 0.01  | 4,409.78         | 0.12  | 4,241.72         | 0.09  |

|         |                     |            |                     |            |                     |            |
|---------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
| 应付股利    |                     |            |                     |            |                     |            |
| 其他应付款   | 303,660.13          | 8.53       | 203,471.80          | 5.59       | 41,381.40           | 0.92       |
| 流动负债合计  | <b>3,560,646.01</b> | <b>100</b> | <b>3,641,018.93</b> | <b>100</b> | <b>4,491,454.80</b> | <b>100</b> |
| 非流动负债合计 |                     |            |                     |            |                     |            |
| 负债合计    | <b>3,560,646.01</b> | <b>100</b> | <b>3,641,018.93</b> | <b>100</b> | <b>4,491,454.80</b> | <b>100</b> |

报告期内，公司负债均为流动负债。2013年9月30日公司负债总额较2012年末负债总额没有明显变动，虽然公司在2013年偿还了2,000,000.00元短期借款，且支付了部分应付账款，但由于股利分配产生的个税代扣以及增值税未及时即征即退造成了应交税费余额的增加。

## (二) 盈利能力分析

### 1、财务指标的列示

| 财务指标                 | 2013年1-9月 | 2012年度  | 2011年度 |
|----------------------|-----------|---------|--------|
| 毛利率                  | 0.86      | 0.69    | 0.83   |
| 净资产收益率               | 7.88%     | -22.38% | 12.11% |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率     | 7.38%     | -35.78% | 2.96%  |
| 基本每股收益（元/股）          | -         | -       | -      |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股） | -         | -       | -      |
| 稀释每股收益（元/股）          | -         | -       | -      |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股） | -         | -       | -      |

注：截至 2013 年 9 月 30 日公司为有限责任公司，以整体变更后的股份公司股本模拟测算后，2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日和 2011 年 12 月 31 日，每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产均分别为 1.42 元、1.60 元和 2.88 元；2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度，基本每股收益、稀释每股收益均分别为 0.12 元、-0.45 元和 0.87 元；2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度，每股经营活动产生的现金流量净额分别为 0.03 元、-0.38 元和-0.02 元。

### 2、产品毛利率列示

| 项目   | 2013年1-9月（%） | 2012年度（%） | 2011年度（%） |
|------|--------------|-----------|-----------|
| 软件销售 | 85.27        | 59.54     | 77.65     |
| 技术服务 | 88.28        | 80.48     | 85.30     |

公司软件销售收入主要是销售标准化的煤炭信息化管理软件，其技术服务收入主要是定制化技术研发服务收入。所处软件行业的特点决定了其成本占收入的比重较低，毛利较高。从报告期内毛利率的情况来看，技术服务收入所对应的毛利率较为平稳，而软件销售业务的毛利率从2011年至2013年有一定的波动。

公司软件销售的成本主要系软件销售合同中约定的代为采购的硬件成本及软件销售中根据客户需求定制而发生成本。由于公司有限责任公司阶段财务核算基础较为薄弱，公司没有将人工成本计入营业成本（软件销售成本以及技术服务成本）而是均计入管理费用，公司未来将规范财务处理，将相应人工成本计入成本核算。2011年及2012年上半年间，公司煤矿企业客户的系统采购预算较为充足，公司在进行软件系统销售时应客户要求代为采购部分配套硬件。2012年6月以后，随着煤炭行业业绩下滑，煤矿企业客户收紧了采购的预算管理，在为了更好地管控成本向公司采购软件产品时降低了硬件设备的采购。此外，随着公司产品的日渐成熟，其软件产品已能满足大部分用户的需求，根据客户需求定制而发生成本也相应下降。

2012年度软件销售的毛利率下滑的原因主要是公司为拓展开滦（集团）有限责任公司的业务，应客户要求代为采购并销售给客户的70万元监控系统公司没有获取任何毛利，这造成了2012年度毛利的降低，如果排除这项特殊的销售业务，公司在2012年的软件销售的毛利率为75%以上。

公司在近年来的发展过程中，经过提供技术服务积累的经验以及独立的研发后，所提供的产品及服务标准化程度逐渐提高，毛利率趋于稳定，对将来公司业绩的发展起到了铺垫作用。

### （三）偿债能力分析

| 财务指标 | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
|      |            |             |             |

| 财务指标  | 2013年9月30日 | 2012年12月31日 | 2011年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率 | 0.20       | 0.19        | 0.24        |
| 流动比率  | 4.60       | 4.91        | 3.84        |
| 速动比率  | 4.56       | 4.82        | 3.84        |

长期偿债能力方面，报告期内公司的资产负债率逐年下降，并且一直保持低位，公司的长期偿债风险很低。

短期偿债能力方面，报告期内公司的流动比率和速动比率都逐年上升，公司保有了相当的流动资产，在2013年9月30日流动比率达到4.60，速动比率也达到了4.56，公司短期变现能力较强。但公司流动资产中应收账款所占比重较大且回收速度较慢，公司需要增强收账力度，进一步降低短期偿债风险。

综上所述，截至2013年9月30日，公司的资产负债率水平较低，流动比率、速动比率均处于较高水平。公司存在着较低的偿债风险，公司的短期偿债能力和长期偿债能力均较强，偿债风险较低。

#### (四) 营运能力分析

| 财务指标       | 2013年1-9月 | 2012年度 | 2011年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 应收账款周转率(次) | 0.83      | 0.66   | 1.27   |
| 存货周转率(次)   | 4.17      | 11.02  | -      |

从应收账款周转率上来看，2013年度1-9月的应收账款周转率虽然相比2012年度有所提高，但是相对于2011年度，近两年的应收账款周转率呈下降趋势。应收账款较低的周转率影响了公司的营运能力。公司需要加快应收账款的回收力度，以便提高自身的营运能力。

虽然2013年度1-9月的存货周转率较2012年度有很大的下降，但是公司存货占流动资产的比例极少，不影响企业的营运能力。

综上所述，企业营运能力一般，需加快应收账款的回收力度。

## (五) 获取现金能力分析

| 财务指标            | 2013年1-9月    | 2012年度        | 2011年度        |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量(元)  | 287,960.52   | -3,767,913.32 | -924,584.40   |
| 投资活动产生的现金流量(元)  | 4,837,963.27 | -4,218,164.61 | -2,116,335.61 |
| 筹资活动产生的现金流量(元)  | -822,922.68  | 4,860,028.76  | 4,724,266.66  |
| 现金及现金等价物净增加额(元) | 4,303,001.11 | -3,126,049.17 | 1,683,346.65  |

公司2011年以及2012年经营活动产生的现金流量均为负数，说明公司面临较大的资金压力。由于公司的客户均处于煤炭行业，和客户相比处于弱势地位，公司应收账款回款速度较慢，影响了经营活动现金流量。公司应加大应收账款催收力度，缩短应收账款回收周期，改善公司现金流量。

公司在2012年度经营活动产生的现金流量为-3,767,913.32元，其中购买商品接受劳务支付的现金流较大，为-3,289,582.39元，较2011年度增加明显。主要是由于2012年煤炭行业整体的不景气影响波及公司，造成公司整体业绩有所下滑。公司的供应商减少了对公司的赊销额度，部分甚至要求公司预付款才能发货。该类赊销额度直到2013年公司经营情况有所好转之后方才恢复。这使得公司采购商品及购买服务的款项在2012年较为集中地支付。

公司2012年度投资活动产生的现金净流出主要为支付徐州麦恩软件科技有限公司借款293万元以及向公司股东王铁成借款200万元；而公司2013年1-9月投资活动产生的现金净流入主要为收回上述关联方及股东借款。公司报告期投资活动产生的现金流量累计为-1,496,536.95元，主要为公司购买固定资产支出。

公司报告期筹资活动产生的现金流量累计为8,761,372.74元，主要来源为股东投入和银行贷款。

整体上看，公司现金流量虽然在2013年有所好转，但并不充裕，面临较大的资金压力，公司应进一步加强现金流量管理。

## (六) 营业收入主要构成及比例

### 1、营业收入列示

公司营业收入全部为主营业务收入。主营业务收入又细分为软件销售收入以

及技术服务收入。

| 项目   | 2013年1-9月           |            |                   |            |              |
|------|---------------------|------------|-------------------|------------|--------------|
|      | 收入金额(元)             | 比例(%)      | 成本金额              | 比例(%)      | 毛利率(%)       |
| 主营业务 | 7,207,730.28        | 100        | 980,163.99        | 100        | 86.40        |
| 其他业务 |                     |            |                   |            |              |
| 合计   | <b>7,207,730.28</b> | <b>100</b> | <b>980,163.99</b> | <b>100</b> | <b>86.40</b> |

| 项目   | 2012年度              |            |                     |            |              |
|------|---------------------|------------|---------------------|------------|--------------|
|      | 收入金额(元)             | 比例(%)      | 成本金额                | 比例(%)      | 毛利率(%)       |
| 主营业务 | 5,899,271.71        | 100        | 1,854,725.64        | 100        | 68.56        |
| 其他业务 |                     |            |                     |            |              |
| 合计   | <b>5,899,271.71</b> | <b>100</b> | <b>1,854,725.64</b> | <b>100</b> | <b>68.56</b> |

| 项目   | 2011年度               |            |                     |            |              |
|------|----------------------|------------|---------------------|------------|--------------|
|      | 收入金额(元)              | 比例(%)      | 成本金额                | 比例(%)      | 毛利率(%)       |
| 主营业务 | 13,109,569.15        | 100        | 2,200,297.23        | 100        | 83.22        |
| 其他业务 |                      |            |                     |            |              |
| 合计   | <b>13,109,569.15</b> | <b>100</b> | <b>2,200,297.23</b> | <b>100</b> | <b>83.22</b> |

公司的收入全部为软件销售收入及技术服务收入，主营业务突出。

## 2、主营业务收入按产品类别列示

| 项目   | 2013年1-9月           |               | 2012年度              |               | 2011年度               |               |
|------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
|      | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)                | 比例(%)         |
| 软件销售 | 4,495,726.50        | 62.37         | 3,358,674.86        | 56.93         | 3,570,769.15         | 27.24         |
| 技术服务 | 2,712,003.78        | 37.63         | 2,540,596.85        | 43.07         | 9,538,800.00         | 72.76         |
| 合计   | <b>7,207,730.28</b> | <b>100.00</b> | <b>5,899,271.71</b> | <b>100.00</b> | <b>13,109,569.15</b> | <b>100.00</b> |

公司的主要研发与销售煤矿管理软件，为模块化、标准化的软件产品，同时

针对不同的客户提供个性化的解决方案。收入来自软件销售与技术服务，报告期内以上两类收入占收入总额的100.00%。

### 3、主营业务收入按地区列示

| 地区 | 2013年1-9月           |               | 2012年度              |               | 2011年度               |               |
|----|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
|    | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)               | 比例(%)         | 金额(元)                | 比例(%)         |
| 华北 | 2,271,178.84        | 31.51         | 3,602,608.45        | 61.07         | 5,104,299.13         | 38.94         |
| 华东 | 3,725,458.79        | 51.69         | 565,781.08          | 9.59          | 2,754,700.87         | 21.01         |
| 西北 | 384,615.40          | 5.33          | 665,128.20          | 11.27         | 1,860,307.63         | 14.19         |
| 西南 | -                   | -             | 90,000.00           | 1.53          | 515,000.00           | 3.93          |
| 中南 | 826,477.25          | 11.47         | 975,753.98          | 16.54         | 2,875,261.52         | 21.93         |
| 合计 | <b>7,207,730.28</b> | <b>100.00</b> | <b>5,899,271.71</b> | <b>100.00</b> | <b>13,109,569.15</b> | <b>100.00</b> |

报告期内，公司销售地区主要是华北、华东、中南、西北，保持相对稳定。

### (七) 利润的构成及比例

公司最近两年及一期的利润情况如下表所示：

| 项目                  | 2013年1-9月    | 2012年度        | 2011年度        |
|---------------------|--------------|---------------|---------------|
| 营业收入(元)             | 7,207,730.28 | 5,899,271.71  | 13,109,569.15 |
| 营业利润(元)             | 1,023,792.73 | -6,483,451.76 | -188,409.95   |
| 利润总额(元)             | 1,257,056.96 | -3,823,531.05 | 1,827,839.08  |
| 净利润(元)              | 1,190,697.46 | -3,405,401.56 | 1,745,775.83  |
| 非经常性损益(元)           | 76,363.00    | 2,038,248.35  | 1,318,348.50  |
| 扣除非经常性损益的净利润(元)     | 1,114,334.46 | -5,443,649.91 | 427,427.33    |
| 营业利润/利润总额(%)        | 81.44        | 169.57        | -10.31        |
| 净利润/利润总额(%)         | 94.72        | 89.06         | 95.51         |
| 扣除非经常性损益的净利润/净利润(%) | 93.59        | 159.85        | 24.48         |

公司2012年利润表现不佳，但是随着2013年1-9月营业收入的提升，公司恢复盈利，营业利润占利润总额的比例达到了81.44%。报告期内无公允价值变动产生的损益和投资收益。

#### (八) 产品的毛利率构成及比例

| 产品类别 | 2013 年 1-9 月        |                   |              |
|------|---------------------|-------------------|--------------|
|      | 收入(元)               | 成本(元)             | 毛利率(%)       |
| 软件销售 | 4,495,726.50        | 662,188.99        | 85.27        |
| 技术服务 | 2,712,003.78        | 317,975.00        | 88.28        |
| 合计   | <b>7,207,730.28</b> | <b>980,163.99</b> | <b>86.40</b> |

| 产品类别 | 2012 年度             |                     |              |
|------|---------------------|---------------------|--------------|
|      | 收入(元)               | 成本(元)               | 毛利率(%)       |
| 软件销售 | 3,358,674.86        | 1,358,905.64        | 59.54        |
| 技术服务 | 2,540,596.85        | 495,820.00          | 80.48        |
| 合计   | <b>5,899,271.71</b> | <b>1,854,725.64</b> | <b>68.56</b> |

| 产品类别 | 2011 年度              |                     |              |
|------|----------------------|---------------------|--------------|
|      | 收入(元)                | 成本(元)               | 毛利率(%)       |
| 软件销售 | 3,570,769.15         | 797,908.60          | 77.65        |
| 技术服务 | 9,538,800.00         | 1,402,388.63        | 85.30        |
| 合计   | <b>13,109,569.15</b> | <b>2,200,297.23</b> | <b>83.22</b> |

有关分析详见“第四节、公司财务”之“六、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析”之“(二) 盈利能力分析”之“2、产品毛利率列示”。

#### (九) 公司最近两年及一期主要费用及其变动情况

| 项目 | 2013 年 1-9 月 | 2012 年度 | 2011 年度 |
|----|--------------|---------|---------|
|    |              |         |         |

|               | 金额(元)        | 增长率(%) | 金额(元)        | 增长率(%) | 金额(元)         |
|---------------|--------------|--------|--------------|--------|---------------|
| 销售费用          | 796,865.04   | -      | 3,108,244.47 | 90.01  | 1,635,862.07  |
| 管理费用          | 4,318,905.22 | -      | 6,819,150.27 | -23.11 | 8,868,767.98  |
| 财务费用          | 60,460.76    | -      | 122,525.38   | 61.77  | 75,740.13     |
| 研发费用          | 1,795,854.21 | -      | 3,473,099.78 | -35.60 | 5,393,090.59  |
| 营业收入          | 7,207,730.28 | -      | 5,899,271.71 | -55.00 | 13,109,569.15 |
| 销售费用与营业收入比(%) | 11.06        |        | 52.69        |        | 12.48         |
| 管理费用与营业收入比(%) | 59.92        |        | 115.59       |        | 67.65         |
| 财务费用与营业收入比(%) | 0.84         |        | 2.08         |        | 0.58          |
| 研发费用与营业收入比(%) | 24.92        |        | 58.87        |        | 41.14         |

注：由于目前无法得到2013年全年各项费用的发生数，以各项费用全年各月平均发生额相等为假设，模拟出全年销售费用1,062,486.72元，下降65.82%，管理费用5,758,540.29元，下降15.55%，财务费用80,614.35元，下降34.21%，研发费用2,394,472.28元，下降31.06%。营业收入9,610,307.04元，上升62.91%。

公司由于不同的业务收入类别适用不同的营销策略，并且在现阶段业务规模较小，公司的费用波动较大。2013年1-9月企业开始加强对费用支出方面的控制，在营业收入相比2012年有较大增长的同时，管理费用和财务费用均有一定程度的下降。

销售费用在2011年度以及2012年度均在较高水平，而在2013年度有所下降，这主要是由于：公司在2011年度销售收入和利润情况均很理想，公司管理层在2011年中作出了从淮海地区扩大业务范围到全国的决定，所以公司开始在包括东北、山西、陕西、内蒙、新疆等地开始进行业务宣讲、产品介绍、寻找代理商等相关工作，这造成公司2011年度以及2012年度销售费用较高，较2010年度有了显著增加。但由于煤炭行业整体在2012年度下半年业绩开始明显下滑，公司2012年度的销售收入也明显下降，经营面临困难，并且公司在进行了上述的市场推广

工作之后发现短期内相关区域的销售订单对收入贡献的收效并不显著，所以开始控制了相对的销售费用支出，造成2013年度销售费用的支出有了下降。

管理费用在2011年度及2012年度均保持较高水平，而在2013年度有所下降。由于公司的研发费用在财务报告中全部计入管理费用，所以公司管理费用的变动主要是由于受到研发费用变化的影响。除研发费用外，管理费用在报告期内保持在相对稳定的水平，变化主要是由于非研发及销售人员的薪酬及相关费用变化导致。

公司的研发费用的投入在报告期各期间一直相对较高，这主要因为公司属于软件行业，一直需要不断开发和升级产品，不断根据客户的要求对自身的产品进行研发以求升级，保持其在市场中的竞争力。截止 2013 年 9 月 30 日，公司目前共有原始取得的软件著作权 31 个。

公司的研发费用构成主要包括研发人员工资、在外调研的差旅费用、员工培训费、固定资产折旧费、以及一些第三方劳务费和测试费等相关费用。公司报告期内研发费用中由于研发人员人数基本保持在 20 人左右，所以研发人员工资费用也基本保持在 130 万元/年的水平，其他除固定资产折旧外的费用波动均为投入研发项目需求的不同造成。公司在 2011 年、2012 年以及 2013 年 1-9 月份研发费用逐年下降，这是公司在发展过程中的一个阶段性的特点。公司在 2011 年以及 2012 年投入的研发费用较高而 2013 年相对较少，公司在 2011 年研发费用投入的项目包括煤矿科技创新管理系统等 6 个项目，2012 年研发的项目包括煤矿定额管理系统等 4 个项目，2013 年研发的项目包括集团内部市场交易平台及风险预控平台两个项目。这是由于公司自 2013 年之前的研发取得阶段性的成果，软件产品较为成熟。而公司在 2013 年在市场拓展过程中进行了相关的调查，发现目前阶段还没有客户存在明确的需求要求公司对已经开发出的产品进行更新换代，开发新产品。公司目前拥有的软件著作权保证了公司在细分领域具有较强的产品竞争力。

综上所述，由于公司所在行业为软件行业，成本占比较小，费用对利润的影响较为明显。公司由于业务模式和规模较小的原因，费用的波动幅度较大。

### (十) 对外投资收益情况

报告期内公司无投资收益。

### (十一) 非经常性损益

| 项目（损失为负数）   | 2013年1-9月        | 2012年度              | 2011年度              |
|---|------------------|---------------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外（元） | 100,000.00       | 2,340,100.00        | 1,517,500.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额（元）  | -12,728.00       | -10,673.31          | -10,816.00          |
| <b>非经常性损益对利润总额的影响的合计（元）</b>                                   | <b>87,272.00</b> | <b>2,329,426.69</b> | <b>1,506,684.00</b> |
| 减：所得税费用影响额（元）   | 10,909.00        | 291,178.34          | 188,335.50          |
| 少数股东损益影响额（元）  |                  |                     |                     |
| <b>归属于母公司的非经常性损益影响数（元）</b>                                    | <b>76,363.00</b> | <b>2,038,248.35</b> | <b>1,318,348.50</b> |

有关财政补助明细如下表：

| 年度         | 内容                     | 文件名称                                 | 金额    |
|------------|------------------------|--------------------------------------|-------|
| 2011年<br>度 | 徐州市泉山区科学技术局补贴          | 关于徐州中矿微星软件有限公司获得2011年徐州市泉山区财政补贴款项的证明 | 3.00  |
|            | 徐州市泉山区政府补贴             |                                      | 5.00  |
|            | 江苏省财政厅服务外包发展资金         | 江苏省财政厅关于拨付2010年度服务外包业务发展资金（第二批）的通知   | 58.00 |
|            | 徐州市泉山区财政局拨付现代服务业发展引导资金 | 市政府关于下达2010年度市级现代服务业发展引导资金使用计划的通知    | 20.00 |
|            | 商务部补贴款                 | 江苏省财政厅关于拨付2011年度国家级服务外包业务发展资金的通知     | 50.75 |
|            | 江苏省财政厅国际外包服务补贴款        | 江苏省财政厅关于拨付2010年度国际                   | 10.00 |

|         |                    |  |        |
|---------|--------------------|--|--------|
|         |                    | 服务外包专项资金的通知  |        |
|         | 江苏省人力资源和社保厅补贴款     | 关于启动“六大人才高峰”第八批项目资助计划的通知                             | 5.00   |
|         | 小 计                |  | 151.75 |
| 2012 年度 | 江苏省财政厅和经济信息化委员会补贴款 | 江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会关于拨付 2011 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金的通知 | 100.00 |
|         | 江苏省财政厅补贴款          | 市财政局关于下达 2011 年度省新产品开发补助资金的通知                        | 25.00  |
|         | 徐州市服务业发展引导资金       | 关于下达 2012 年度市级现代服务业发展引导资金使用计划的通知                     | 5.00   |
|         | 徐州市战略新兴项目资金        | 关于下达 2012 年徐州市战略性新兴产业发展专项引导资金的通知                     | 80.00  |
|         | 国家商务部外包资金补贴款       | 江苏省财政厅关于拨付 2012 年度国家级服务外包业务发展资金的通知                   | 24.01  |
|         | 小计                 |  | 234.01 |
| 2013 年度 | 徐州市科技局科学技术进步奖补贴款   | 关于徐州中矿微星软件有限公司获徐州市科学技术进步奖补贴款项的证明                     | 5.00   |
|         | 徐州高新技术企业奖励         | 中共泉山区委、泉山区人民政府关于表彰奖励 2011 年度现代服务业与高技术产业 20 佳企业的决定    | 5.00   |
|         | 小计                 |  | 10.00  |

公司存在的非经常性损益主要为政府补助，从会计报告来看，企业在2011年度和2012年度相对依赖政府补助，但是到了2013年经营状况得到一定的好转，在政府补助大幅减少的情况下，企业依然可以通过主营业务获取利润，经营的稳定性得到了提高。

经核查，主办券商认为公司报告期内所有政府补助属于与损益有关的政府补助。

经核查，会计师认为公司报告期内所有政府补助属于与损益有关的政府补助。

## （十二）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

| 税种    | 计税依据             | 税率     |
|-------|------------------|--------|
| 增值税   | 销售货物、提供应税劳务收入    | 17%、6% |
| 营业税   | 技术转让、技术开发等技术服务收入 | 5%     |
| 城建税   | 实际缴纳流转税额         | 7%     |
| 教育附加  | 实际缴纳流转税额         | 5%     |
| 企业所得税 | 应纳税所得额           | 25%    |

### 2、税收优惠及批文

（1）根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

（2）根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273号《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》规定，经江苏省技术市场认定登记的技术转让、技术开发合同，相关技术咨询、技术服务收入免征营业税。交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税后，试点地区纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

（3）根据《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），徐州市2012年10月01日开始实施营业税改增值税事项。

（4）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），对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，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。公司2009年度、2010年度免征企业所得税，2011

年度、2012年度、2013年度减半征收企业所得税，减半后企业所得税税率为12.50%。

### (十三) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

#### 1、应收账款

| 账龄        | 坏账准备计提比例(%) | 2013.9.30            |               |                     |                     |
|-----------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------------|
|           |             | 余额(元)                | 比例(%)         | 坏账准备(元)             | 净额(元)               |
| 一年以内      | 5           | 7,168,000.00         | 64.80         | 358,400.00          | 6,809,600.00        |
| 一至二年      | 10          | 1,187,126.00         | 10.73         | 118,712.60          | 1,068,413.40        |
| 二至三年      | 20          | 2,117,900.80         | 19.14         | 423,580.16          | 1,694,320.64        |
| 三至四年      | 30          | 467,199.96           | 4.22          | 140,159.99          | 327,039.97          |
| 四至五年      | 50          | 92,500.00            | 0.84          | 46,250.00           | 46,250.00           |
| 五年以上      | 100         | 30,000.00            | 0.27          | 30,000.00           | 0.00                |
| <b>合计</b> |             | <b>11,062,726.76</b> | <b>100.00</b> | <b>1,117,102.75</b> | <b>9,945,624.01</b> |

| 账龄        | 坏账准备计提比例(%) | 2012.12.31          |               |                   |                     |
|-----------|-------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
|           |             | 余额(元)               | 比例(%)         | 坏账准备(元)           | 净额(元)               |
| 一年以内      | 5           | 3,501,580.00        | 42.25         | 175,079.00        | 3,326,501.00        |
| 一至二年      | 10          | 4,038,100.80        | 48.74         | 403,810.08        | 3,634,290.72        |
| 二至三年      | 20          | 623,599.96          | 7.53          | 124,719.99        | 498,879.97          |
| 三至四年      | 30          | 92,500.00           | 1.12          | 27,750.00         | 64,750.00           |
| 四至五年      | 50          |                     |               |                   |                     |
| 五年以上      | 100         | 30,000.00           | 0.36          | 30,000.00         | 0.00                |
| <b>合计</b> |             | <b>8,285,780.76</b> | <b>100.00</b> | <b>761,359.07</b> | <b>7,524,421.69</b> |

| 账龄 | 坏账准备 | 2011.12.31 |
|----|------|------------|
|    |      |            |

|           | 计提比例<br>(%) | 余额(元)                | 比例<br>(%)     | 坏账准备(元)           | 净额(元)                |
|-----------|-------------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| 一年以内      | 5           | 8,223,200.00         | 74.42         | 411,160.00        | 7,812,040.00         |
| 一至二年      | 10          | 2,704,699.96         | 24.48         | 270,470.00        | 2,434,229.96         |
| 二至三年      | 20          | 92,500.00            | 0.84          | 18,500.00         | 74,000.00            |
| 三至四年      | 30          |                      |               |                   |                      |
| 四至五年      | 50          | 30,000.00            | 0.26          | 15,000.00         | 15,000.00            |
| 五年以上      | 100         |                      |               |                   |                      |
| <b>合计</b> |             | <b>11,050,399.96</b> | <b>100.00</b> | <b>715,130.00</b> | <b>10,335,269.96</b> |

截至2013年9月30日，应收账款金额前五名的情况如下：

| 账户名称           | 金额                  | 1年以内                | 1-2年              | 2-3年                | 3-4年             | 4-5年             | 与公司关系  |
|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|--------|
| 开滦(集团)有限责任公司   | 2,459,199.96        | 1,955,000.00        | 145,200.00        | 215,000.00          | 75,999.96        | 68,000.00        | 非关联方客户 |
| 淮北矿业股份有限公司     | 2,056,000.00        | 1,816,000.00        | 38,000.00         | 202,000.00          |                  |                  | 非关联方客户 |
| 徐州通祥机械设备科技有限公司 | 720,000.00          | 720,000.00          |                   |                     |                  |                  | 非关联方客户 |
| 山西汾西宜兴煤业有限责任公司 | 590,000.00          |                     | -                 | 590,000.00          | -                | -                | 非关联方客户 |
| 徐州麦恩软件科技有限公司   | 430,000.00          |                     |                   | 430,000.00          |                  |                  | 关联方客户  |
| <b>合计</b>      | <b>6,255,199.96</b> | <b>4,491,000.00</b> | <b>183,200.00</b> | <b>1,437,000.00</b> | <b>75,999.96</b> | <b>68,000.00</b> |        |

截至2012年12月31日，应收账款金额前五名的情况如下：

| 账户名称             | 金额         | 1年以内       | 1-2年       | 2-3年       | 3-4年      | 4-5年 | 与公司关系  |
|------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------|--------|
| 开滦(集团)有限责任公司     | 877,199.96 | 150,200.00 | 545,000.00 | 113,999.96 | 68,000.00 |      | 非关联方客户 |
| 山西汾西宜兴煤业有限责任公司   | 690,000.00 |            | 690,000.00 | -          | -         |      | 非关联方客户 |
| 山西汾西矿业(集团)有限责任公司 | 661,300.00 | 661,300.00 |            |            |           |      | 非关联方客户 |
| 徐州麦恩软件科技有限公司     | 500,000.00 |            | 500,000.00 |            |           |      | 非关联方客户 |
| 山西汾河焦煤股          | 480,000.00 |            | 480,000.00 |            |           |      | 关联方客户  |

|       |              |            |              |            |           |  |  |
|-------|--------------|------------|--------------|------------|-----------|--|--|
| 份有限公司 |              |            |              |            |           |  |  |
| 合计    | 3,208,499.96 | 811,500.00 | 2,215,000.00 | 113,999.96 | 68,000.00 |  |  |

截至2011年12月31日，应收账款金额前五名的情况如下：

| 账户名称           | 金额           | 1年以内         | 1-2年         | 2-3年       | 3-4年      | 4-5年 | 与公司关系  |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|------|--------|
| 华亭煤业集团有限责任公司   | 877,199.96   | 1,980,000.00 | 1,980,000.00 |            |           |      | 非关联方客户 |
| 开滦(集团)有限责任公司   | 690,000.00   | 1,129,699.96 | 834,700.00   | 226,999.96 | 68,000.00 |      | 非关联方客户 |
| 义马煤业集团股份有限公司   | 661,300.00   | 759,400.00   | 759,400.00   |            |           |      | 非关联方客户 |
| 山西汾西宜兴煤业有限责任公司 | 500,000.00   | 690,000.00   | 690,000.00   |            |           |      | 非关联方客户 |
| 徐州市华网信息科技有限公司  | 480,000.00   | 585,000.00   |              | 585,000.00 |           |      | 非关联方客户 |
| 合计             | 3,208,499.96 | 5,144,099.96 | 4,264,100.00 | 811,999.96 | 68,000.00 | -    |        |

截至2013年9月30日，应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东单位的款项；除应收徐州麦恩软件科技有限公司（公司股东王广军已于2013年10月31日辞去其监事职务）款项430,000元，公司无其他应收关联方款项。截止本公开转让说明书签署之日，应收徐州麦恩软件科技有限公司款项已全额收回。

公司签订的软件产品销售合同客户应在软件交付使用后支付大部分或全部款项；根据公司签订的技术开发服务收入合同客户应在服务完成后支付大部分或全部款项。公司是在满足上述合同约定的条件下确认收入并开具相应的发票，但是由于煤炭企业的客户相对强势，所以大部分客户均没有按照合同约定的条件按时支付款项，支付款项进度较慢。经核查，公司不存在提前确认收入的情形。

从账龄上来看，公司一年以内的应收账款达到了总额的64.80%，占比相较于2012年有所提高，主要是由于公司2013年销售收入产生的应收款项大部分尚未收回造成。截止公开转让说明书签署日，公司2013年9月30日应收账款余额中收回了189万元。

从客户性质来看，公司的客户均为国有煤炭公司，还款的能力不存在较大的不确定性。

公司在未来应当加强应收账款管理，加大催收力度。

## 2、其他应收款

| 账 龄       | 坏账准备计提<br>比例(%) | 2013.9.30         |               |                  |                   |
|-----------|-----------------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|
|           |                 | 余额(元)             | 比例(%)         | 坏账准备(元)          | 净额(元)             |
| 一年以内      | 5               | 226,908.50        | 97.18         | 11,345.43        | 215,563.07        |
| 一至二年      | 10              | 6,596.00          | 2.82          | 659.60           | 5,936.40          |
| 二至三年      | 20              |                   |               |                  |                   |
| 三至四年      | 30              |                   |               |                  |                   |
| 四至五年      | 50              |                   |               |                  |                   |
| 五年以上      | 100             |                   |               |                  |                   |
| <b>合计</b> |                 | <b>233,504.50</b> | <b>100.00</b> | <b>12,005.03</b> | <b>221,499.47</b> |

| 账 龄       | 坏账准备计提<br>比例(%) | 2012.12.31          |               |                   |                     |
|-----------|-----------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
|           |                 | 余额(元)               | 比例(%)         | 坏账准备(元)           | 净额(元)               |
| 一年以内      | 5               | 7,051,971.18        | 86.99         | 352,598.56        | 6,699,372.62        |
| 一至二年      | 10              | 715,000.00          | 8.82          | 71,500.00         | 643,500.00          |
| 二至三年      | 20              | 340,000.00          | 4.19          | 68,000.00         | 272,000.00          |
| 三至四年      | 30              |                     |               |                   |                     |
| 四至五年      | 50              |                     |               |                   |                     |
| 五年以上      | 100             |                     |               |                   |                     |
| <b>合计</b> |                 | <b>8,106,971.18</b> | <b>100.00</b> | <b>492,098.56</b> | <b>7,614,872.62</b> |

| 账 龄  | 坏账准备计提<br>比例(%) | 2011.12.31   |       |           |              |
|------|-----------------|--------------|-------|-----------|--------------|
|      |                 | 余额(元)        | 比例(%) | 坏账准备(元)   | 净额(元)        |
| 一年以内 | 5               | 1,131,027.70 | 53.07 | 56,551.39 | 1,074,476.31 |

| 账 龄       | 坏账准备计提比例(%) | 2011.12.31          |               |                   |                     |
|-----------|-------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|
|           |             | 余额(元)               | 比例(%)         | 坏账准备(元)           | 净额(元)               |
| 一至二年      | 10          | 1,000,000.00        | 46.93         | 100,000.00        | 900,000.00          |
| 二至三年      | 20          |                     |               |                   |                     |
| 三至四年      | 30          |                     |               |                   |                     |
| 四至五年      | 50          |                     |               |                   |                     |
| 五年以上      | 100         |                     |               |                   |                     |
| <b>合计</b> |             | <b>2,131,027.70</b> | <b>100.00</b> | <b>156,551.39</b> | <b>1,974,476.31</b> |

截至2013年9月30日，其他应收款金额前五名的情况如下：

| 名称          | 款项性质 | 期末余额(元)           | 账龄    | 占总额比例(%)     |
|-------------|------|-------------------|-------|--------------|
| 刘洋城         | 备用金  | 60,000.00         | 1 年以内 | 25.70        |
| 三门峡中意招标有限公司 | 保证金  | 30,000.00         | 1 年以内 | 12.85        |
| 王广军         | 备用金  | 20,606.00         | 1 年以内 | 8.82         |
| 禹宝玲         | 备用金  | 18,000.00         | 1 年以内 | 7.71         |
| 王建军         | 备用金  | 11,206.00         | 2 年以内 | 4.80         |
| <b>合计</b>   |      | <b>139,812.00</b> |       | <b>59.88</b> |

截至2012年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

| 名称           | 款项性质 | 期末余额(元)             | 账龄    | 占总额比例(%)     |
|--------------|------|---------------------|-------|--------------|
| 王铁成          | 往来款  | 3,000,000.00        | 1 年以内 | 37.01        |
| 徐州麦恩软件科技有限公司 | 往来款  | 2,930,000.00        | 2 年以内 | 36.14        |
| 王建军          | 往来款  | 1,506,635.41        | 1 年以内 | 18.58        |
| 王广军          | 往来款  | 364,335.77          | 1 年以内 | 4.49         |
| 陆永辉          | 往来款  | 300,000.00          | 1 年以内 | 3.70         |
| <b>合计</b>    |      | <b>8,100,971.18</b> |       | <b>99.93</b> |

截至2011年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

| 名称           | 款项性质 | 期末余额(元)             | 账龄   | 占总额比例(%)     |
|--------------|------|---------------------|------|--------------|
| 徐州麦恩软件科技有限公司 | 往来款  | 1,000,000.00        | 1年以内 | 46.93        |
| 王铁成          | 往来款  | 500,000.00          | 1年以内 | 23.46        |
| 陆永辉          | 往来款  | 301,000.20          | 1年以内 | 14.12        |
| 王广军          | 往来款  | 200,000.00          | 1年以内 | 9.39         |
| 潘瑞           | 备用金  | 48,970.00           | 1年以内 | 2.30         |
| <b>合计</b>    |      | <b>1,101,974.30</b> |      | <b>96.20</b> |

报告期期末余额中应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的自然人款项情况如下：

| 股东单位<br>名称 | 2013年9月30日       |                 | 2012年12月31日         |                   | 2011年12月31日         |                   |
|------------|------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|            | 金额(元)            | 坏账准备            | 金额(元)               | 坏账准备              | 金额(元)               | 坏账准备              |
| 王建军        | 11,206.00        | 590.10          | 1,506,635..41       | 75,331.77         |                     |                   |
| 王广军        | 20,606.00        | 1,030.30        | 364,335.77          | 24,216.79         | 200,000.00          | 20,000.00         |
| 陆永辉        |                  |                 | 300,000.00          | 60,000.00         | 301,000.00          | 30,050.00         |
| 王铁成        |                  |                 | 3,000,000.00        | 150,000.00        | 500,000.00          | 50,000.00         |
| <b>合计</b>  | <b>31,812.00</b> | <b>1,620.40</b> | <b>5,170,971.18</b> | <b>309,548.56</b> | <b>1,001,000.00</b> | <b>100,050.00</b> |

从其他应收款的账龄来看，都是近几年发生的应收款项，不存在长期未收回款项的问题，资金回收的风险较小。截至2013年9月30日，其他应收款金额前五名的单位和个人主要是一年内发生的收款事项，也不存在大的收款风险。从关联方角度来看，截至2013年9月30日其他应收款中应收股东的款项的性质是备用金，从绝对值来看金额较小，不存在回款风险。

### 3、预付款项

| 账龄分析 | 2013.9.30 |       | 2012.12.31 |       | 2011.12.31 |        |
|------|-----------|-------|------------|-------|------------|--------|
|      | 余额(元)     | 占比(%) | 余额(元)      | 占比(%) | 余额(元)      | 占比(%)  |
| 1年以内 |           |       | 411,920.68 | 98.79 | 268,214.80 | 100.00 |
| 1—2年 |           |       | 5,052.45   | 1.21  |            |        |
| 2—3年 |           |       |            |       |            |        |

|      |  |  |            |        |            |        |
|------|--|--|------------|--------|------------|--------|
| 3年以上 |  |  |            |        |            |        |
| 合计   |  |  | 416,973.13 | 100.00 | 268,214.80 | 100.00 |

截至2012年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

| 名称            | 款项性质         | 期末余额(元)    | 账龄   | 占总额比例(%) |
|---------------|--------------|------------|------|----------|
| 徐州市华网信息科技有限公司 | 交换机、路由器及视频软件 | 146,363.00 | 1年以内 | 35.10    |
| 徐州新实智能系统工程公司  | 视频监控系统       | 111,612.00 | 1年以内 | 26.77    |
| 北京嘉运达科技开发有限公司 | 服务器，打印架、台式电脑 | 107,300.00 | 1年以内 | 25.73    |
| 北京金雀未来科技公司    | 触摸查询一体机      | 17,400.00  | 1年以内 | 4.17     |
| 北京联高软件开发有限公司  | 文档管理系统       | 9,600.00   | 1年以内 | 2.30     |
| 合计            |              | 392,275.00 |      | 94.08    |

截至2011年12月31日，预付款项金额前五名的情况如下：

| 名称                    | 款项性质   | 期末余额(元)    | 账龄   | 占总额比例(%) |
|-----------------------|--------|------------|------|----------|
| 徐州中国矿业大学大学科技园有限责任公司   | 房屋租金   | 232,623.00 | 1年以内 | 86.73    |
| 北京嘉运达科技开发有限公司         | 电脑、打印机 | 29,900.00  | 1年以内 | 11.15    |
| 中国平安财产保险股份有限公司徐州中心支公司 | 保险费    | 3,524.00   | 1年以内 | 1.31     |
| 江西会计师杂志社有限公司          | 杂志费    | 1,520.00   | 1年以内 | 0.57     |
| 江苏省技术市场               | 服务费    | 647.80     | 1年以内 | 0.24     |
| 合计                    |        | 268,214.80 |      | 100.00   |

公司在报告期内的预付账款主要为预付的材料款以及房屋租金。截至2013年9月30日，预付款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款，均为非关联方。

#### 4、存货情况

| 存货种类         | 2013.9.30         | 2012.12.31        | 2011.12.31 |
|--------------|-------------------|-------------------|------------|
| 原材料(元)       | 133,564.10        | 336,495.72        |            |
| 合 计(元)       | 133,564.10        | 336,495.72        |            |
| 减: 存货跌价准备(元) |                   |                   |            |
| 净 额(元)       | <b>133,564.10</b> | <b>336,495.72</b> |            |

公司属于软件行业，行业性质决定了原材料在企业资产中的占比很小，主要是一些服务器及相关硬件。经测试，截止到2013年9月30日公司存货无需计提跌价准备。

## 5、固定资产情况

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率          |
|--------|--------|--------|---------------|
| 房屋建筑物  | 20     | 5%     | 4.75%         |
| 机器设备   | 10     | 5%     | 9.50%         |
| 运输设备   | 4      | 5%     | 23.75%        |
| 电子设备   | 3-5    | 5%     | 31.67%-19.00% |
| 其他设备   | 3-5    | 5%     | 31.67%-19.00% |

### ①固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

### ②固定资产折旧计提方法

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。

(2) 固定资产原值及累计折旧情况：

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 |
|--------|-------------|------|------|------------|
| 一、账面原值 |             |      |      |            |

| 项目            | 2012年12月31日         | 本期增加             | 本期减少              | 2013年9月30日          |
|---------------|---------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 房屋建筑物         |                     |                  |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                  |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 1,032,608.33        | 20,631.00        |                   | 1,053,239.33        |
| 运输设备          | 991,343.00          | 60,000.00        |                   | 1,051,343.00        |
| <b>合计</b>     | <b>2,023,951.33</b> | <b>80,631.00</b> |                   | <b>2,104,582.33</b> |
| <b>二、累计折旧</b> |                     | <b>本年新增</b>      | <b>本年计提</b>       |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                  |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                  |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 387,387.54          |                  | 230,353.66        | 617,741.20          |
| 运输设备          | 384,255.00          |                  | 184,518.83        | 568,773.83          |
| <b>合计</b>     | <b>771,642.54</b>   |                  | <b>414,872.49</b> | <b>1,186,515.03</b> |
| <b>三、账面净值</b> |                     |                  |                   |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                  |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                  |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 645,220.79          |                  |                   | 435,498.13          |
| 运输设备          | 607,088.00          |                  |                   | 482,569.17          |
| <b>合计</b>     | <b>1,252,308.79</b> |                  |                   | <b>918,067.30</b>   |
| <b>四、减值准备</b> |                     |                  |                   |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                  |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                  |                   |                     |
| 电子、办公设备等      |                     |                  |                   |                     |
| 运输设备          |                     |                  |                   |                     |
| <b>合计</b>     |                     |                  |                   |                     |
| <b>五、账面价值</b> |                     |                  |                   |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                  |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                  |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 645,220.79          |                  |                   | 435,498.13          |
| 运输设备          | 607,088.00          |                  |                   | 482,569.17          |

| 项目 | 2012年12月31日  | 本期增加 | 本期减少 | 2013年9月30日 |
|----|--------------|------|------|------------|
| 合计 | 1,252,308.79 |      |      | 918,067.30 |

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、账面原值</b> |                     |                   |                   |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                   |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                   |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 786,313.79          | 246,294.54        |                   | 1,032,608.33        |
| 运输设备          | 991,343.00          |                   |                   | 991,343.00          |
| <b>合计</b>     | <b>1,777,656.79</b> | <b>246,294.54</b> |                   | <b>2,023,951.33</b> |
| <b>二、累计折旧</b> |                     | 本年新增              | 本年计提              |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                   |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                   |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 76,488.16           |                   | 310,899.38        | 387,387.54          |
| 运输设备          | 141,075.00          |                   | 243,180.00        | 384,255.00          |
| <b>合计</b>     | <b>217,563.16</b>   |                   | <b>554,079.38</b> | <b>771,642.54</b>   |
| <b>三、账面净值</b> |                     |                   |                   |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                   |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                   |                   |                     |
| 电子、办公设备等      | 709,825.63          |                   |                   | 645,220.79          |
| 运输设备          | 850,268.00          |                   |                   | 607,088.00          |
| <b>合计</b>     | <b>1,560,093.63</b> |                   |                   | <b>1,252,308.79</b> |
| <b>四、减值准备</b> |                     |                   |                   |                     |
| 房屋建筑物         |                     |                   |                   |                     |
| 机器设备          |                     |                   |                   |                     |
| 电子、办公设备等      |                     |                   |                   |                     |
| 运输设备          |                     |                   |                   |                     |

| 项目       | 2011年12月31日         | 本期增加 | 本期减少 | 2012年12月31日         |
|----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 合计       |                     |      |      |                     |
| 五、账面价值   |                     |      |      |                     |
| 房屋建筑物    |                     |      |      |                     |
| 机器设备     |                     |      |      |                     |
| 电子、办公设备等 | 709,825.63          |      |      | 645,220.79          |
| 运输设备     | 850,268.00          |      |      | 607,088.00          |
| 合计       | <b>1,560,093.63</b> |      |      | <b>1,252,308.79</b> |

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         |
|----------|-------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 一、账面原值   |                   |                     |                   |      |                     |
| 房屋建筑物    |                   |                     |                   |      |                     |
| 机器设备     |                   |                     |                   |      |                     |
| 电子、办公设备等 | 214,344.70        | 571,969.09          |                   |      | 786,313.79          |
| 运输设备     |                   | 991,343.00          |                   |      | 991,343.00          |
| 合计       | <b>214,344.70</b> | <b>1,563,312.09</b> |                   |      | <b>1,777,656.79</b> |
| 二、累计折旧   |                   | 本年新增                | 本年计提              |      |                     |
| 房屋建筑物    |                   |                     |                   |      |                     |
| 机器设备     |                   |                     |                   |      |                     |
| 电子、办公设备等 | 30,022.16         |                     | 46,466.00         |      | 76,488.16           |
| 运输设备     |                   |                     | 141,075.00        |      | 141,075.00          |
| 合计       | <b>30,022.16</b>  |                     | <b>187,541.00</b> |      | <b>217,563.16</b>   |
| 三、账面净值   |                   |                     |                   |      |                     |
| 房屋建筑物    |                   |                     |                   |      |                     |
| 机器设备     |                   |                     |                   |      |                     |
| 电子、办公设备等 | 184,322.54        |                     |                   |      | 709,825.63          |
| 运输设备     |                   |                     |                   |      | 850,268.00          |

| 项目            | 2010年12月31日       | 本期增加 | 本期减少 | 2011年12月31日         |
|---------------|-------------------|------|------|---------------------|
| 合计            | <b>184,322.54</b> |      |      | <b>1,560,093.63</b> |
| <b>四、减值准备</b> |                   |      |      |                     |
| 房屋建筑物         |                   |      |      |                     |
| 机器设备          |                   |      |      |                     |
| 电子、办公设备等      |                   |      |      |                     |
| 运输设备          |                   |      |      |                     |
| 合计            |                   |      |      |                     |
| <b>五、账面价值</b> |                   |      |      |                     |
| 房屋建筑物         |                   |      |      |                     |
| 机器设备          |                   |      |      |                     |
| 电子、办公设备等      | 184,322.54        |      |      | 709,825.63          |
| 运输设备          |                   |      |      | 850,268.00          |
| 合计            | <b>184,322.54</b> |      |      | <b>1,560,093.63</b> |

截至2013年9月30日，公司固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象，固定资产未计提减值准备。从账面价值来看，2011年度新购置了较大金额的电子办公设备，以及运输设备，之后基本保持平稳。

截止2013年9月30日，公司无用于抵押或担保、闲置或准备处置的固定资产。

## 6、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产明细情况

单位：元

| 类 别       | 2013.9.30         | 2012.12.31        | 2011.12.31        |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款坏账准备  | 147,762.84        | 95,169.88         | 89,391.25         |
| 其他应收款坏账准备 | 1,500.63          | 61,512.32         | 19,568.92         |
| 未弥补亏损     | 311,466.69        | 370,407.46        |                   |
| 合计        | <b>460,730.16</b> | <b>527,089.66</b> | <b>108,960.17</b> |

### (2) 可抵扣暂时性差异明细情况

单位：元

| 类 别       | 2013.9.30           | 2012.12.31          | 2011.12.31        |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 应收账款坏账准备  | 1,182,102.75        | 761,359.07          | 715,130.00        |
| 其他应收款坏账准备 | 12,005.03           | 492,098.56          | 156,551.39        |
| 未弥补亏损     | 2,491,733.55        | 2,963,259.68        |                   |
| <b>合计</b> | <b>3,685,841.33</b> | <b>4,216,717.31</b> | <b>871,681.39</b> |

本公司2011年至2013年减半征收企业所得税，适用12.5%的税率。公司从谨慎性角度考虑，适用12.5%的企业所得税税率确认递延所得税资产。

## 7、资产减值准备计提情况

### (1) 主要资产减值准备计提依据

#### ①金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### A: 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

#### B: 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### ②坏账准备：

#### A: 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项应收款项余额在人民币100万元以上（含100万元）的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；

单独测试未发生减值的应收款项，计入相应的账龄组合计提坏账准备。

#### B：按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据          |                       |
|------------------|-----------------------|
| 关联方应收款项          | 各关联方之间的应收款项           |
| 非单项计提坏账准备的外部应收款项 | 经单独测试未减值的非关联方外部应收款项   |
| 按组合计提坏账准备的计提方法   |                       |
| 关联方应收款项          | 关联方的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备 |
| 非单项计提坏账准备的外部应收款项 | 按账龄分析法计提坏账准备          |

| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备 |             |              |
|-------------------|-------------|--------------|
| 账龄                | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 1年以内（含1年）         | 5           | 5            |
| 1—2年（含2年）         | 10          | 10           |
| 2—3年（含3年）         | 20          | 20           |
| 3—4年（含4年）         | 30          | 30           |
| 4—5年（含5年）         | 50          | 50           |
| 5年以上              | 100         | 100          |

#### ③存货跌价准备：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

④长期投资减值准备：

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

⑤固定资产减值准备：

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

⑥无形资产减值准备：

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

⑦商誉减值准备：

公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊

至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## （2）减值准备实际计提情况

截至2013年9月30日，公司除对应收款项计提坏账准备，其他资产的减值实际未发生，故未计提减值准备。应收款项计提减值准备情况如下：

单位：元

| 项目   | 2012.12.31   | 本期计提     | 本期减少 |           | 2013.9.30    |
|------|--------------|----------|------|-----------|--------------|
|      |              |          | 转回   | 转销        |              |
| 坏账准备 | 1,253,457.63 | 5,650.15 | -    | 65,000.00 | 1,194,107.78 |
| 合计   | 1,253,457.63 | 5,650.15 | -    | 65,000.00 | 1,194,107.78 |

单位：元

| 项目   | 2011.12.31 | 本期计提       | 本期减少 |    | 2012.12.31   |
|------|------------|------------|------|----|--------------|
|      |            |            | 转回   | 转销 |              |
| 坏账准备 | 871,681.39 | 381,776.24 | -    | -  | 1,253,457.63 |
| 合计   | 871,681.39 | 381,776.24 | -    | -  | 1,253,457.63 |

单位：元

| 项目 | 2010.12.31 | 本期计提 | 本期减少 | 2011.12.31 |
|----|------------|------|------|------------|
|    |            |      |      |            |

|      |                   |                   | 转回 | 转销 |                   |
|------|-------------------|-------------------|----|----|-------------------|
| 坏账准备 | 436,123.24        | 435,558.15        | -  | -  | 871,681.39        |
| 合计   | <b>436,123.24</b> | <b>435,558.15</b> | -  | -  | <b>871,681.39</b> |

#### (十四) 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

##### 1、短期借款

###### (1) 短期借款表

单位：元

| 项 目     | 2013.9.30           | 2012.12.31          | 2011.12.31          |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 担保借款    | 1,000,000.00        |                     |                     |
| 担保+抵押借款 |                     | 2,000,000.00        | 2,000,000.00        |
| 合 计     | <b>1,000,000.00</b> | <b>2,000,000.00</b> | <b>2,000,000.00</b> |

###### (2) 借款明细表：

| 借款时间        | 贷款机构       | 保证人/抵押人                   | 金额(元)        | 借款期限 | 偿还时间        |
|-------------|------------|---------------------------|--------------|------|-------------|
| 2013年09月29日 | 江苏银行徐州科技支行 | 徐州市国盛投资担保有限公司             | 1,000,000.00 | 12个月 | -           |
| 2012年05月25日 | 江苏银行徐州科技支行 | 财政局、紫金财产保险公司、徐州中矿微星软件有限公司 | 2,000,000.00 | 12个月 | 2013年05月15日 |
| 2011年05月31日 | 江苏银行徐州科技支行 | 财政局、紫金财产保险公司、徐州中矿微星软件有限公司 | 2,000,000.00 | 12个月 | 2012年05月15日 |

注：截止2013年9月30日，公司账面现有的100万元短期借款的偿还日期为2014年9月12日。

###### (3) 关联担保情况：

报告期内，不存在关联担保的情况。

##### 2、应付账款

单位：元

| 项目        | 2013.9.30         | 2012.12.31          | 2011.12.31          |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内      | 5,000.00          | 193,360.00          | 1,373,900.00        |
| 1—2年      | 88,100.00         | 359,550.00          | 546,360.00          |
| 2—3年      | 236,550.00        | 483,770.00          | 3,105.00            |
| 3年以上      | 516,875.00        | 183,105.00          | 180,000.00          |
| <b>合计</b> | <b>846,525.00</b> | <b>1,219,785.00</b> | <b>2,103,365.00</b> |

截至2013年9月30日，应付账款前五名情况如下：

| 名称                | 款项性质           | 期末余额(元)           | 账龄   | 占总额比例(%)     |
|-------------------|----------------|-------------------|------|--------------|
| 北京奥博洋咨询有限公司云南分公司  | 咨询费            | 320,000.00        | 3-4年 | 37.80        |
| 徐州市广正科技发展有限公司     | 网络工程款、服务器及台式电脑 | 213,610.00        | 2-4年 | 25.23        |
| 南京万和质量管理咨询有限公司    | 咨询费            | 100,000.00        | 3-4年 | 11.81        |
| 上海胡铨管理咨询有限公司徐州分公司 | 咨询费            | 80,000.00         | 5年以上 | 9.45         |
| 河南天耀科技发展有限公司      | 服务器及台式电脑       | 70,000.00         | 1-2年 | 8.27         |
| <b>合计</b>         |                | <b>783,610.00</b> |      | <b>92.57</b> |

截至2012年12月31日，应付账款前五名情况如下：

| 名称                | 款项性质           | 期末余额(元)    | 账龄   | 占总额比例(%) |
|-------------------|----------------|------------|------|----------|
| 北京奥博洋咨询有限公司云南分公司  | 咨询费            | 320,000.00 | 2-3年 | 26.23    |
| 徐州市广正科技发展有限公司     | 网络工程款、服务器及台式电脑 | 263,610.00 | 1-3年 | 21.61    |
| 上海胡铨管理咨询有限公司徐州分公司 | 咨询费            | 180,000.00 | 4-5年 | 14.76    |

| 名称           | 款项性质     | 期末余额(元)           | 账龄    | 占总额比例(%)     |
|--------------|----------|-------------------|-------|--------------|
| 河南天耀科技发展有限公司 | 服务器及台式电脑 | 120,000.00        | 1-2 年 | 9.84         |
| 西安楚洲电子科技有限公司 | 软件工程服务费  | 108,900.00        | 2 年以内 | 8.93         |
| <b>合计</b>    |          | <b>992,510.00</b> |       | <b>81.37</b> |

截至2011年12月31日，应付账款前五名情况如下：

| 名称               | 款项性质           | 期末余额(元)             | 账龄    | 占总额比例(%)     |
|------------------|----------------|---------------------|-------|--------------|
| 南京亿聚软件有限公司       | 咨询费            | 500,000.00          | 1 年以内 | 23.77        |
| 徐州市华网信息科技有限公司    | 任务流目标管理软件款     | 351,000.00          | 1 年以内 | 16.69        |
| 徐州市广正科技发展有限公司    | 网络工程款、服务器及台式电脑 | 326,200.00          | 1-2 年 | 15.51        |
| 北京奥博洋咨询有限公司云南分公司 | 咨询费            | 320,000.00          | 1 年以内 | 15.21        |
| 西安楚洲电子科技有限公司     | 软件工程服务费        | 199,700.00          | 1 年以内 | 9.49         |
| <b>合计</b>        |                | <b>1,696,900.00</b> |       | <b>80.68</b> |

公司应付账款主要是咨询费和设备、系统和服务款，公司的应付账款主要集中在前5大供应商中。

由于公司应收账款回收较慢，出于现金流管理方面的考虑，对于供应商并不迫切要求支付的应付款项会较晚支付，造成1年以上的应付账款余额较高。

公司应付大额咨询费的性质包括营销技能培训费用、专业技术开发相关培训费用以及技术认证咨询服务费用。

经核查，主办券商认为公司报告期内咨询费相关的交易真实，不存在客户佣金。

经核查，会计师认为公司报告期内咨询费相关的交易真实。

经核查，律师认为公司报告期内不存在客户佣金。

截至2013年9月30日，期末应付账款中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

### 3、应付职工薪酬

单位：元

| 项目          | 2012.12.31        | 本期增加                | 本期减少                | 2013.9.30         |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 279,710.00        | 2,412,678.88        | 2,423,150.00        | 269,238.88        |
| 职工福利费       |                   | 130,000.01          | 130,000.01          |                   |
| 社会保险费       |                   | 341,762.58          | 341,762.58          |                   |
| 住房公积金       |                   | 30,316.00           | 30,316.00           |                   |
| 工会经费和职工教育经费 |                   |                     |                     |                   |
| 辞退福利        |                   |                     |                     |                   |
| 其他          |                   |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>   | <b>279,710.00</b> | <b>2,914,757.47</b> | <b>2,925,228.59</b> | <b>269,238.88</b> |

单位：元

| 项目          | 2011.12.31        | 本期增加                | 本期减少                | 2012.12.31        |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 186,000.00        | 1,892,380.00        | 1,798,670.00        | 279,710.00        |
| 职工福利费       |                   | 165,425.00          | 165,425.00          |                   |
| 社会保险费       |                   | 386,120.80          | 386,120.80          |                   |
| 住房公积金       |                   | 23,309.00           | 23,309.00           |                   |
| 工会经费和职工教育经费 |                   |                     |                     |                   |
| 辞退福利        |                   |                     |                     |                   |
| 其他          |                   |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>   | <b>186,000.00</b> | <b>2,467,234.80</b> | <b>2,373,524.80</b> | <b>279,710.00</b> |

单位：元

| 项目          | 2010.12.31       | 本期增加                | 本期减少                | 2011.12.31        |
|-------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 46,950.00        | 1,526,906.07        | 1,387,856.07        | 186,000.00        |
| 职工福利费       | 155.00           | 153,135.50          | 153,290.50          |                   |
| 社会保险费       |                  | 200,632.43          | 200,632.43          |                   |
| 住房公积金       |                  | 5,863.00            | 5,863.00            |                   |
| 工会经费和职工教育经费 |                  | 227.00              | 227.00              |                   |
| 辞退福利        |                  |                     |                     |                   |
| 其他          |                  |                     |                     |                   |
| <b>合计</b>   | <b>47,105.00</b> | <b>1,886,764.00</b> | <b>1,747,869.00</b> | <b>186,000.00</b> |

如上表所示，应付职工薪酬的绝大部分是工资和奖金。

2011年公司业绩较好，公司在2011年末、2012年初相继招聘一些销售人员以及研发人员，2012年公司人数最高值达到63人。后来受煤炭行业影响，公司2012年收入大幅下降，到2012年底公司人数减少到49人，但仍比2011年人数40人增加了9人。因此2012年职工薪酬水平较2011年有较大幅度的增长。

公司应付职工薪酬减少额与现金流量表中支付给职工的工资差异的原因为公司在有限公司期间财务核算基础相对薄弱，会计处理不规范，部分职工薪酬未通过应付职工薪酬科目核算，而是直接记入费用，公司在未来将进一步规范财务会计核算。

#### 4、应交税费

单位：元

| 项目        | 2013.9.30           | 2012.12.31        | 2011.12.31        |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 增值税       | 540,883.04          | -6,869.60         | -43,980.31        |
| 营业税       |                     |                   | 3,675.00          |
| 城市维护建设税   |                     |                   | 2,645.38          |
| 企业所得税     |                     | -59,627.01        | 191,023.42        |
| 个人所得税     | 600,015.96          | 15.96             | 15.66             |
| 印花税       | 123.00              | 123.00            | 1,197.97          |
| 教育费附加     |                     |                   | 1,889.56          |
| <b>合计</b> | <b>1,141,022.00</b> | <b>-66,357.65</b> | <b>156,466.68</b> |

#### 5、应付利息

单位：元

| 项目        | 2013.9.30     | 2012.12.31      | 2011.12.31      |
|-----------|---------------|-----------------|-----------------|
| 短期借款应付利息  | 200.00        | 4,409.78        | 4,241.72        |
| <b>合计</b> | <b>200.00</b> | <b>4,409.78</b> | <b>4,241.72</b> |

#### 6、其他应付款

单位：元

| 项目        | 2013.9.30         | 2012.12.31        | 2011.12.31       |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1年以内      | 296,620.13        | 202,386.80        | 41,381.40        |
| 1—2年      | 6,813.00          | 1,085.00          |                  |
| 2—3年      | 227.00            |                   |                  |
| 3年以上      |                   |                   |                  |
| <b>合计</b> | <b>303,660.13</b> | <b>203,471.80</b> | <b>41,381.40</b> |

截至2013年9月30日，其他应付款金额较大的项目：

| 项目              | 款项性质 | 期末余额(元)           | 账龄   | 占总额比例(%)     |
|-----------------|------|-------------------|------|--------------|
| 中国矿业大学大学科技园有限公司 | 房屋租金 | 296,334.13        | 1年以内 | 97.59        |
| <b>合计</b>       |      | <b>296,334.13</b> |      | <b>97.59</b> |

截至2012年12月31日，其他应付款金额较大的项目：

| 项目              | 款项性质 | 期末余额(元)           | 账龄   | 占总额比例(%)     |
|-----------------|------|-------------------|------|--------------|
| 刘万雷             | 代垫款项 | 131,000.00        | 1年以内 | 64.38        |
| 中国矿业大学大学科技园有限公司 | 房屋租金 | 47,535.80         | 1年以内 | 23.36        |
| <b>合计</b>       |      | <b>178,535.80</b> |      | <b>87.74</b> |

截至2011年12月31日，其他应付款金额较大的项目：

| 项目              | 款项性质 | 期末余额(元)          | 账龄   | 占总额比例(%)     |
|-----------------|------|------------------|------|--------------|
| 中国矿业大学大学科技园有限公司 | 房屋租金 | 25,697.70        | 1年以内 | 62.10        |
| <b>合计</b>       |      | <b>25,697.70</b> |      | <b>62.10</b> |

## (十五) 报告期股东权益情况

单位：元

| 项目                    | 2013.9.30            | 2012.12.31           | 2011.12.31           |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 股本                    | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        | 5,000,000.00         |
| 盈余公积                  | 941,712.14           | 941,712.14           | 941,712.14           |
| 未分配利润                 | 3,260,705.14         | 5,070,007.68         | 8,475,409.24         |
| <b>所有者权益(或股东权益)合计</b> | <b>14,202,417.28</b> | <b>16,011,719.82</b> | <b>14,417,121.38</b> |

2013年11月，公司召开股东会，根据修改后的章程及股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《瑞华审字[2013]第90940002号》审计报告，审计确认截止2013年9月30日净资产为14,202,417.28元，折合股本10,000,000.00元，剩余的4,202,417.28元转入资本公积。本次变更业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以《瑞华验字[2013]第90940001号》验资

报告审验。2013年11月18日，股份公司在徐州市工商行政管理局依法注册登记，领取了注册号为320300000112402的《企业法人营业执照》。

## (十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

单位:元

| 补充资料                             | 2013 年 1-9 月  | 2012 年度       | 2011 年度       |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>         |               |               |               |
| 净利润                              | 1,190,697.46  | -3,405,401.56 | 1,745,775.83  |
| 加：资产减值准备                         | 5,650.15      | 381,776.24    | 435,558.15    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 414,872.49    | 554,079.38    | 187,541.00    |
| 无形资产摊销                           |               | 4,935.00      | 665.00        |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 53,912.90     | 140,139.30    | 79,975.06     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |               |               |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 66,359.50     | -418,129.49   | -108,960.17   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |               |               |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 202,931.62    | -336,495.72   |               |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -1,981,706.19 | 119,917.39    | -4,709,575.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 335,242.59    | -808,733.86   | 1,444,436.53  |

| 补充资料                       | 2013 年 1-9 月        | 2012 年度              | 2011 年度             |
|----------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 其他                         |                     |                      |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额              | <b>287,960.52</b>   | <b>-3,767,913.32</b> | <b>-924,584.40</b>  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b> |                     |                      |                     |
| 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                   |                     |                      |                     |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>     |                     |                      |                     |
| 现金的期末余额                    | 5,633,578.25        | 1,330,577.14         | 4,456,626.31        |
| 减：现金的期初余额                  | 1,330,577.14        | 4,456,626.31         | 2,773,279.66        |
| 加：现金等价物的期末余额               |                     |                      |                     |
| 减：现金等价物的期初余额               |                     |                      |                     |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>        | <b>4,303,001.11</b> | <b>-3,126,049.17</b> | <b>1,683,346.65</b> |

## 2、现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 2013 年 1-9 月        | 2012 年度             | 2011 年度             |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>一、现 金</b>   | <b>5,633,578.25</b> | <b>1,330,577.14</b> | <b>4,456,626.31</b> |
| 其中：库存现金        | 87,127.39           | 43,463.54           | 44,318.54           |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,546,450.86        | 1,287,113.60        | 4,412,307.77        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                     |                     |                     |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                     |                     |                     |
| 存放同业款项         |                     |                     |                     |
| 拆放同业款项         |                     |                     |                     |
| <b>二、现金等价物</b> |                     |                     |                     |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                     |                     |                     |

| 项目             | 2013年1-9月    | 2012年度       | 2011年度       |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,633,578.25 | 1,330,577.14 | 4,456,626.31 |

## 七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### (一) 公司的控股股东、实际控制人

| 关联方名称 | 与本公司关系                     |
|-------|----------------------------|
| 王建军   | 实际控制人，直接持有公司 41.40% 股权     |
| 王广军   | 实际控制人、董事长，直接持有公司 16.56% 股权 |

### (二) 公司控股及参股子公司

报告期内，公司无纳入合并报表范围的子公司。

### (三) 公司董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股东

| 关联方名称 | 与本公司关系             |
|-------|--------------------|
| 王广军   | 董事长、持有公司 16.56% 股权 |
| 王铁成   | 董事、持有公司 16.56% 股权  |
| 陆永辉   | 董事、持有公司 8.28% 股权   |
| 潘瑞    | 董事、总经理             |
| 赵良贝   | 董事                 |
| 于秀华   | 财务总监、董事会秘书         |
| 张贞喆   | 监事会主席              |
| 段伟    | 监事                 |
| 张卫    | 监事                 |

#### (四) 其他关联方

##### 1、最近 12 个月内存在关联关系的关联法人

| 关联方名称        | 与本公司的关系                                     | 经营范围                                       | 备注  |
|--------------|---|--|---|
| 徐州麦恩软件科技有限公司 | 过去 12 个月中，王广军持有徐州麦恩软件科技有限公司 24.75% 的股权，并任监事 | 计算机软件开发、销售、维护、技术服务、技术咨询；计算机网络系统技术服务；电子产品销售 | 2013 年 10 月 31 日后，王广军不再持有徐州麦恩软件科技有限公司的股权，不再担任监事 |

##### 2、上述关联自然人关系密切的家庭成员

根据相关规定，上述关联自然人关系密切的家庭成员为公司的关联方，其中  
娄杰系公司股东、高级管理人员于秀华的姐姐的配偶，并持有公司 1.4% 的股权。

#### (五) 最近两年及一期关联交易

##### 1、经常性关联交易

报告期内，公司无经常性关联交易。

##### 2、偶发性关联交易

###### (1) 计算机软件著作权转让

2012 年 2 月 7 日，徐州中矿微星软件有限公司与公司实际控制人之一王广军签订《计算机软件著作权转让协议》，王广军将“银行服务质量跟踪管理系统 V6.0”的计算机软件著作权及“煤矿矿车管理系统 V6.0”的计算机软件著作权无偿转让给有限公司。截至本公开转让说明书签署之日，上述两项计算机软件著作权权利人的变更手续已办理完成。

###### (2) 技术开发

2011 年 6 月 20 日，徐州中矿微星软件有限公司与徐州麦恩软件科技有限公司签订《技术开发合同书》。徐州麦恩软件科技有限公司委托徐州中矿微星软件有限公司开发煤矿安全及运销管理系统，合同金额为人民币 50 万元。截至本公开转让说明书签署之日，本公司已履行该合同项下所约定的全部义务，徐州麦恩软件科技有限公司已支付全部款项。

2012 年 2 月 16 日，徐州中矿微星软件有限公司与徐州麦恩软件科技有限公

司签订《技术开发合同书》。徐州中矿微星软件有限公司委托徐州麦恩软件科技有限公司开发并实施煤矿集约化成本管理系统，研究开发总经费为人民币 28.5 万元。截至本公开转让说明书签署之日，该合同已履行完毕。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、股东其他应收款项

| 关联方名称 | 2013 年 9 月 30 日 |          | 2012 年 12 月 31 日 |          | 2011 年 12 月 31 日 |          |
|-------|-----------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
|       | 金额(万元)          | 余额比例 (%) | 金额(万元)           | 余额比例 (%) | 金额(万元)           | 余额比例 (%) |
| 其他应收款 |                 |          |                  |          |                  |          |
| 王建军   | 1.12            | 4.80     | 150.66           | 18.58    |                  |          |
| 王广军   | 2.06            | 8.82     | 36.43            | 4.49     | 20.00            | 9.39     |
| 陆永辉   |                 |          | 30.00            | 3.70     | 30.10            | 14.12    |
| 王铁成   |                 |          | 300.00           | 37.01    | 50.00            | 23.46    |
| 赵良贝   | 0.80            | 3.43     |                  |          |                  |          |

#### (1) 股东其他应收款中的备用金：

| 关联方名称 | 2013 年 9 月 30 日 |          | 2012 年 12 月 31 日 |          | 2011 年 12 月 31 日 |          |
|-------|-----------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
|       | 金额(万元)          | 余额比例 (%) | 金额(万元)           | 余额比例 (%) | 金额(万元)           | 余额比例 (%) |
| 其他应收款 |                 |          |                  |          |                  |          |
| 王建军   | 1.12            | 4.80     | 0.66             | 0.08     |                  |          |
| 王广军   | 2.06            | 8.82     | 1.43             | 0.18     |                  |          |
| 陆永辉   |                 |          |                  |          | 0.10             | 0.05     |
| 王铁成   |                 |          |                  |          |                  |          |
| 赵良贝   | 0.80            | 3.43     |                  |          |                  |          |

(2) 股东其他应收款中的非正常资金占用:

| 关联方名称 | 2013年9月30日 |         | 2012年12月31日 |         | 2011年12月31日 |         |
|-------|------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
|       | 金额(万元)     | 余额比例(%) | 金额(万元)      | 余额比例(%) | 金额(万元)      | 余额比例(%) |
| 其他应收款 |            |         |             |         |             |         |
| 王建军   |            |         | 150.00      | 18.50   |             |         |
| 王广军   |            |         | 35.00       | 4.31    | 20.00       | 9.39    |
| 陆永辉   |            |         | 30.00       | 3.70    | 30.00       | 14.07   |
| 王铁成   |            |         | 300.00      | 37.01   | 50.00       | 23.46   |
| 赵良贝   |            |         |             |         |             |         |

除正常备用金外，报告期内存在股东非正常资金占用情况，公司股东从有限公司借款并未约定资金占用费，公司全体股东已签署《关于豁免资金占用费的声明》：“一致同意豁免支付历史上股东占用公司资金的资金占用费”。2012年12月31日其他应收账款余额中，除王铁成与有限公司签订借款协议的200万个人借款外，其他为增资占款，具体详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、公司最近两年及一期内资金占用、担保情形以及相关措施”。

公司四名股东通过公司2013年度通过直接归还现金的方式归还占款75万元，通过进行的利润分配方式并不收取现金股利的方式归还占款240万元；王铁成在2013年通过银行转账的方式归还借款200万元。

## 2、股东关联方应收款项

### (1) 股东关联方应收账款

| 关联方名称        | 2013年9月30日 |         | 2012年12月31日 |         | 2011年12月31日 |         |
|--------------|------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
|              | 金额(万元)     | 余额比例(%) | 金额(万元)      | 余额比例(%) | 金额(万元)      | 余额比例(%) |
| 应收账款         |            |         |             |         |             |         |
| 徐州麦恩软件科技有限公司 | 43.00      | 3.89    | 50.00       | 6.03    | 50.00       | 4.52    |

2011年6月20日，徐州中矿微星软件有限公司与徐州麦恩软件科技有限公司签订《技术开发合同书》。徐州麦恩软件科技有限公司委托徐州中矿微星软件有限公司开发煤矿安全及运销管理系统，合同金额为人民币50万元。截至本公开转让说明书签署之日，徐州麦恩软件科技有限公司已支付全部款项。

### (2) 股东关联方其他应收款

| 关联方名称        | 2013年9月30日 |         | 2012年12月31日 |         | 2011年12月31日 |         |
|--------------|------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
|              | 金额(万元)     | 余额比例(%) | 金额(万元)      | 余额比例(%) | 金额(万元)      | 余额比例(%) |
| 其他应收款        |            |         |             |         |             |         |
| 徐州麦恩软件科技有限公司 |            |         | 293.00      | 36.14   | 100.00      | 46.93   |

报告期内，公司曾发生向关联方徐州麦恩软件科技有限公司提供借款情况，且占款并未收取资金占用费。截至到2013年9月30日，徐州麦恩软件科技有限公司占款已归还完毕。具体详见本说明书“第三节 公司治理”之“六、公司最近两年及一期内资金占用、担保情形以及相关措施”。

徐州麦恩软件科技有限公司在2013年通过银行转账的方式归还借款273万元。

公司在报告期内虽然存在关联方占款的行为，但在2011年12月31日数额并不重大，并且在2013年9月30日已经关联方占款已经全部归还。虽然在2012年12月31日数额相对较大，但是公司在每个报告期末的货币资金余额均大于100万元，公司均充足留存一个月以上运营资金的余量，没有对公司正常的运营造成不良影响。并且公司的关联方占款也没有对公司的融资能力造成任何影响，公司在报告期内累计从江苏银行获取银行贷款500万元，具有较强的外部融资能力。综上所述，公司关联方占款对报告期内公司的财务状况没有重大不良影响。

### 3、股东及关联方应付款项

报告期，公司不存在关联方应付款项。

## (七) 关联担保情况

报告期，公司不存在关联方担保的情况。

## (八) 公司规范关联交易的制度安排

### 1、《公司章程》对关联交易决策权力与程序的规定

《公司章程》第七十四条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该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。

在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，关联股东应向会议主持人提出回避申请并由会议主持人向大会宣布。在对关联交易事项进行表决时，关联股东不得就该事项进行投票，并且由出席会议的监事、独立董事予以监督。在股东大会对关联交易事项审议完毕且进行表决前，出席会议的非关联股东（包括代理人）出席会议监事、独立董事有权向会议主持人提出关联股东回避该项表决的要求并说明理由，被要求回避的关联股东对回避要求无异议的，在该项表决时不得进行投票；如被要求回避的股东被确定为关联股东，在该项表决时不得进行投票。如有上述情形的，股东大会会议记录人员应在会议记录中详细记录上述情形。

《公司章程》第一百〇一条规定：董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

上述对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财的事项若构成关联交易的，则董事会单笔及/或十二个月内累计的权限为不超过公司最近一期经审计的净资产的百分之五。

### 2、《关联交易管理制度》对关联交易决策权力与程序的规定

《关联交易管理制度》第十九条规定：公司拟进行关联交易时，由公司的职能部门提出书面报告，该报告应就该关联交易的具体事项、定价依据和对公司股

东利益的影响程度做出详细说明。

《关联交易管理制度》第二十条规定：公司拟与关联人发生的交易（公司提供担保、受赠现金资产除外）金额在1000万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（含5%）的关联交易，应当由公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议决定。

《关联交易管理制度》第二十一条规定：公司拟与关联法人发生的交易（公司提供担保、受赠现金除外）金额在100万以上（含100万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上（含0.5%）的关联交易，以及公司拟与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易，由公司董事会审议决定。

《关联交易管理制度》第二十二条规定：授权公司总经理决定的关联交易（公司提供担保除外）：（一）与关联法人进行的金额低于100万元的关联交易；（二）与关联法人进行的金额高于100万元、但低于公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%的关联交易；与关联自然人进行的金额低于30万元的关联交易。

《关联交易管理制度》第二十三条规定：公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议决定。

《关联交易管理制度》第二十八条规定：股东大会、董事会、总经理办公会依据《公司章程》和议事规则的规定，在各自权限范围内对公司的关联交易进行审议和表决，并遵守有关回避条款的规定。

《关联交易管理制度》第二十九条规定：需董事会或股东大会批准的关联交易原则上应获得董事会或股东大会的事前批准。如因特殊原因，关联交易未能获得董事会或股东大会事前批准既已开始执行，公司应在获知有关事实之日起六十日内履行批准程序，对该等关联交易予以确认。

《关联交易管理制度》第三十条规定：关联交易未按《公司章程》和本制度规定的程序获得批准或确认的，不得执行；已经执行但未获得批准或确认的关联交易，公司有权终止。

## （九）最近二年及一期关联交易决策程序的执行情况

有限公司阶段，公司针对关联交易等事项决策程序的制度规定较为简略。股

份公司成立后，公司通过《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关制度对关联交易的决策程序进行了规范。股份公司设立至本公开转让说明书签署之日，公司未发生关联交易。

#### （十）公司已采取的减少关联交易的措施

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》等相关制度都完善了关联交易决策权限和程序。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按制度规范操作，确保交易的公允，并对关联交易予以充分及时披露。

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已签署《减少并规范关联交易承诺函》，承诺将继续规范并减少与中矿微星发生的关联交易，不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预中矿微星的经营、损害其利益，关联交易活动遵循商业原则，保证关联交易价格的公允性，严格遵循法律法规及《公司章程》所规定的关联交易决策程序。

#### （十一）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商中未占有权益。

### 八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司无需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项。

### 九、公司报告期内资产评估情况

2013年10月23日，北京中同华资产评估有限公司对徐州中矿微星软件有限公司2013年9月30日的账面全部资产和负债进行了评估，并出具了“中同华评报字(2013)第484号”《资产评估报告书》。

本次资产评估采用资产基础法进行评估。徐州中矿微星软件有限公司评估前

总资产账面价值为1776.31万元，总负债账面价值为356.06万元，净资产账面价值为1420.24万元；评估基准日标的资产评估结果为：总资产1,816.89万元，总负债356.06万元，净资产1,460.83万元。净资产评估增值40.59万元，评估增值率2.86%，主要是由于固定资产评估增值所致。

本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，评估结果未调账。

## 十、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

### （一）股利分配的政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定盈余公积金10%；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付股东股利。

### （二）最近两年及一期分配情况

2013年8月31日，公司股东会会议表决，一致决定将公司2012年12月31日为止的未分配利润进行现金分红，分红金额共计人民币300万元（含税）。分红方式为：根据各股东当期所持公司股权的比例进行分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司法》、中国证监会有关非上市公众公司股利分配的文件规定，公司股票公开转让后股利分配政策将按照《公司章程》中的有关内容执行。

## 十一、控股子公司情况

报告期内，公司不存在控股子公司及参股子公司。

## 十二、风险因素及评估

### （一）公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司在2013年整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入公开转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

同时，王建军、王广军合计占有公司57.96%的股份，拥有超过半数的表决权股份以及公司的控制权。若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

针对上述风险，公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行；另一方面，公司将严格按照已建立的法人治理结构及《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》及《对外担保管理制度》等规章制度的要求，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

### （二）应收账款信用风险

截至2013年9月30日，公司应收账款账面价值为9,945,624.01元，占总资产的比例为55.99%；其中，账龄在1年以内的为64.80%。公司应收账款具有以下特点：

(1) 从应收账款前五名占总额比例数据来看，各家公司比例较为平均，无重大依赖客户。(2) 客户大部分都与公司有稳定的合作关系，信誉良好。(3) 公司有完善的管理制度，专人负责应收账款的跟踪管理。(4) 严格按照会计准则规定计提坏账准备。

虽然应收账款具有以上特点,但从总量上来看公司应收账款账面价值依然较大且回收速度较慢,未来随着公司业务规模的扩大,公司依然存在已计提的坏账准备不能覆盖发生的坏账损失而导致公司未来利润减少的风险。

公司将采取以下措施降低应收账款信用风险:(1)严格控制赊销程序,加强对销售人员的考核力度,将对应客户的回款速度融入业绩评价中,在关注销售金额的同时,更关注销售回款的进度,保证销售的质量。(2)完善客户信用管理,动态高度关注其财务状况,对于不按照合同回款等有违约记录客户,坚决杜绝赊销。(3)对于已经存在的赊销交易加强管理,指派专员跟踪回款情况,严格要求客户按时回款,提高资金回笼的效率,保障公司拥有充沛的经营现金流。

### (三) 现金流量风险

2013年1-9月,公司经营活动产生的现金流量为287,960.52元,较于2012年度的经营活动现金流量已经有了一定的改善,但是公司的经营活动产生的现金流量依然不很充足,企业创造的利润并没有及时的转变为现金净流入。如果长期存在经营现金流量为负值或较低的情况,可能会导致企业存在生产经营陷入困境,再投资能力下降的风险,也可能给企业带来信用危机。

公司将采取以下措施降低现金流量风险:(1)建立银行存款及现金余额日报制,建立现金收支预算月报制,规范现金预算反馈制。(2)结合控制应收账款信用风险的控制措施来增加应收账款回款速度,从而促进现金流入量的提高。(3)合理利用应付账款中的商业信用,在付款期末尾支付货款,减少经营现金留出,保障充足的营运资金。(4)建立风险预测体系,指派专人负责监控营运资金情况,保证偿还债务所需资金的充足。

### (四) 报告期内存在公司盈利对非经常性损益的依赖

公司为软件行业,所处行业为国家重点支持行业,享受国家推出的一系列有关软件产业的优惠政策。公司报告期内获得政府部门的资金支持并计入损益合计金额为396万元,非经常损益损益占利润总额的比例较高,对公司财务状况和经营成果影响较大。如果扣除该补助,公司报告期净利润将大幅下降,政府补助资金对公司利润影响很大。

公司将不断加强对下游客户的信息收集和研究,充分把握下游客户的动态需

求，建立良好的客户需求反馈机制，从而保证公司产品和服务市场份额的扩大，从而逐步降低非经常性损益在利润总额的比例，增强内生增长能力。

### （五）收入、毛利以及费用变动幅度较大的风险

公司目前由于规模较小，还不拥有相当数量销售收入稳定的客户，公司收入变动幅度相对较大，且由于公司对客户的议价能力有限，定价标准在目前阶段并不完备，造成不同合同的毛利存在一定的差异，具有一定的不稳定性。公司的费用主要为职工薪酬、研发费用以及销售业务推广相关费用，此类费用与当期实现的销售收入并不具有非常高的关联性，会受到公司管理层短期经营思路的影响，在公司业务发展的不同时期存在比较大的变化幅度。

公司将在未来对销售收入的定价机制进一步完善，对单一合同的成本进行预测及严格控制；对主要费用进行预测以及审批控制，并在期后根据实际发生额与预测数据的差异进行分析。

### （六）报告期存在股东占用公司资金且金额较大的情形

公司股东在有限公司阶段，因自有资金不足，且合法治理意识淡薄，存在非正常占用公司资金的行为。从公司设立至 2013 年 9 月间，股东为公司业务发展及壮大，以向第三方借款向公司增资，后因偿还能力短时间内暂时有限，增资股东先后向有限公司借款以偿还其个人债务。报告期末前，股东通过分红和直接还款方式陆续归还了向公司的借款。截至 2013 年 9 月 30 日，除正常备用金外，公司历史上存在的股东借款已经全部偿还完毕。

有限公司增资过程中股东借款出资后再向公司借款偿还其个人债务的情况，虽然存在合规性瑕疵，但是并未对有限公司、股东及债权人造成直接经济损失或实质危害，也未产生相关纠纷或诉讼。股东借款增资均出于公司的壮大和发展考虑。截至 2013 年 9 月 30 日，股东已经归还了全部非正常占用资金。鉴于公司股东已偿还全部向公司的借款，工商行政管理机关亦出具了无违法违规情况的证明，且公司顺利通过工商行政管理机关的历次年检，上述情况不会对公司未来的生产经营造成重大影响，也不存在重大的法律风险。

## (七) 知识产权受到侵害风险

公司主营业务为煤炭行业管理软件的研发、销售和服务，知识产权作为一种无形资产，其特征决定了保护的难度和受侵害的可能性远远超过其他有形资产，众多国际知名软件企业也无法摆脱盗版等侵权行为的侵扰。公司拥有多项计算机软件著作权和非专利技术，软件仍然存在被解密及复制可能、追查侵权者难度较大等特点，决定了公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭到较大规模的知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

公司采取了产品技术加密、申请计算机著作权等方式来避免自身的知识产权受到侵害。除此之外，公司还将通过不断更新现有产品覆盖模块的方式，加大潜在侵权者的模仿难度。

## (八) 煤炭行业波动风险

公司的主要产品是煤矿企业管理软件，主要客户是煤炭行业相关企业。产品对煤炭行业具有较强的依赖性，市场前景与煤炭行业的整体发展规模和信息化水平息息相关。当煤炭行业受国家政策、市场竞争等因素影响时，如煤炭价格下跌、进口煤冲击、新能源的推广使用等因素导致煤炭行业不景气，煤矿企业对信息化建设的资金投入将有可能减少，从而会对公司的业务产生不利影响。

公司将继续专注于煤炭行业管理行业，充分发挥在细分行业积累的丰富经验，通过逐步提升产品标准化程度，增强营销推广力度等措施，以抵御行业波动风险。

## (九) 市场竞争加剧风险

公司产品在煤炭行业的信息化领域具有一定的竞争优势，但总体来讲，企业规模相对较小，营销能力偏弱，仍然面临着较大的市场竞争压力。一方面，煤矿管理信息化市场广阔，导致众多国内软件企业开始涉足；另一方面，国外软件企业在技术与资金上均占有较大的优势，也在逐步进入国内市场，竞争中将对国内软件企业造成较大的冲击，预期煤矿管理信息化市场的竞争会越来越激烈。因此，本公司面临在现有产品市场竞争加剧的风险。

公司将继续丰富产品类型，努力实现下游客户全流程管理能力，从而保持和提升公司的竞争地位。另外，本公司拟通过本次挂牌迅速扩大业务规模和市场影

响力，若成功挂牌，资金、人才、销售网络也会进一步加强，抵御市场竞争的能力会得到很大的提升。

#### （十）税收优惠风险

公司目前根据《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）的规定，作为我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，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。公司2009年度、2010年度免征企业所得税，2011年度、2012年度、2013年度减半征收企业所得税，减半后企业所得税税率为12.50%。公司享受的所得税优惠政策即将结束，未来存在着所得税比率上升导致的净利润下降的风险。

另外，根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[1994]001）以及《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）的规定，经国务院批准的高新技术产业开发区内的企业，经有关部门认定为高新技术企业的，自被认定之日起，减按15%的税率征收企业所得税。公司于2011年8月被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，认定有效期为3年，享有按15%的税率缴纳企业所得税的优惠。高新技术企业满3年后需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司存在不再享受相关税收优惠，将按25%的税率征收企业所得税的风险。

公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质。同时，公司还将不断提升产品的成熟度，扩大市场份额等努力扩大收入规模，提高公司的盈利水平，最大程度减少税收优惠政策波动对公司业绩的影响。

## 第五节 定向发行

### 一、公司符合豁免申请核准定向发行情况的说明

公司拟在挂牌同时以非公开定向发行的方式发行无限售条件的人民币普通股。

《非上市公众公司监督管理办法》第四十二条规定，“公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，或者公众公司在 12 个月内发行股票累计融资额低于公司净资产的 20%的，豁免向中国证监会申请核准，但发行对象应当符合本办法第三十六条规定，并在每次发行后 5 个工作日内将发行情况报中国证监会备案。”

公司本次发行前股东人数为 19 人，新增 1 名股东，本次发行后公司股东人数为 20 人，累计不超过 200 人，符合《非上市公众公司监督管理办法》中豁免申请核准定向发行的情形。

### 二、本次发行基本情况

#### (一) 本次发行履行的程序

本次定向发行包括发行股份价格、发行对象等事项已经 2013 年 12 月 15 日召开的公司第一届董事会第四次会议及 2013 年 12 月 31 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过，此次定向发行不涉及关联方表决。

2013 年 12 月 30 日，公司与发行对象签订《增资协议》，其中明确约定本次发行的定价方式及发行价格、发行数量、价款支付等与本次发行相关的事项，不存在对赌等特殊条件安排。

2014 年 1 月 9 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了第 32050001 号《验资报告》，对本次增资的情况进行了审验。

本次定向发行对象徐州国盛富瑞资产管理有限公司为国有独资公司投资设立的有限责任公司，根据徐州国盛富瑞资产管理有限公司的公司章程第十五条规定的董事会职权，董事会有权审定公司的经营计划和投资方案。徐州国盛富瑞资产管理有限公司已于 2013 年 12 月 27 日依据其章程规定通过了有关本次向中矿微

星增资的董事会决议。徐州国盛富瑞资产管理有限公司已经对本次增资作出了合法有效的决议。

## (二) 发行股数

本次发行的发行股数为 200 万股。

## (三) 发行对象

本次发行的对象为徐州国盛富瑞资产管理有限公司(以下简称“国盛富瑞”),基本情况如下:

|       |  |
|-------|--|
| 名称    | 徐州国盛富瑞资产管理有限公司   |
| 注册号   | 320300000276957  |
| 住所    | 徐州市泉山区建国西路锦绣嘉园 8#-1-2301 室   |
| 法定代表人 | 宋超   |
| 注册资本  | 2000 万人民币  |
| 经营范围  | 许可经营项目: 无。一般经营项目: 对企业的投资管理; 受托管理股权投资基金; 从事投融资管理及相关咨询服务; 投资并管理投资基金。(以上经营范围涉及许可的, 取得许可后方可经营) |

徐州国盛富瑞资产管理有限公司与徐州中矿微星软件股份有限公司及其股东之间不存在关联关系。

## (四) 发行价格

本次发行的发行价格为每股人民币 1.5 元。

公司 2011 年度、2012 年度、2013 年度 1-9 月的财务会计报告已经具有证券从业资格的瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告(瑞华审字[2013]第 90940002 号), 公司截至 2013 年 9 月 30 日经审计的每股净资产为 1.42 元, 每股收益为 0.12 元。参考上述每股净资产、每股收益及公司成长性等因素, 公司与投资者沟通协商后, 确定本次发行的发行价格为

每股人民币 1.5 元。

#### (五) 认购股份数量及认购方式

徐州国盛富瑞资产管理有限公司以人民币 300 万元认购 200 万股股份。

#### (六) 募集资金金额

本次发行募集资金金额共计人民币 300 万元。

### 三、发行前后相关情况对比

#### (一) 发行前后前 10 名股东持股数量、持股比例及股票限售等比较情况

| 序号 | 本次发行前   |           |         |           | 本次发行后   |           |         |           |
|----|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|    | 股东姓名或名称 | 持股数量(股)   | 持股比例(%) | 限售股份(股)   | 股东姓名或名称 | 持股数量(股)   | 持股比例(%) | 限售股份(股)   |
| 1  | 王建军     | 4,140,000 | 41.40   | 4,140,000 | 王建军     | 4,140,000 | 34.50   | 4,140,000 |
| 2  | 王广军     | 1,656,000 | 16.56   | 1,656,000 | 国盛富瑞    | 2,000,000 | 16.67   | 0         |
| 3  | 王铁成     | 1,656,000 | 16.56   | 1,656,000 | 王广军     | 1,656,000 | 13.80   | 1,656,000 |
| 4  | 陆永辉     | 828,000   | 8.28    | 828,000   | 王铁成     | 1,656,000 | 13.80   | 1,656,000 |
| 5  | 潘瑞      | 300,000   | 3.00    | 300,000   | 陆永辉     | 828,000   | 6.90    | 828,000   |
| 6  | 于秀华     | 300,000   | 3.00    | 300,000   | 潘瑞      | 300,000   | 2.50    | 300,000   |
| 7  | 赵良贝     | 200,000   | 2.00    | 200,000   | 于秀华     | 300,000   | 2.50    | 300,000   |
| 8  | 张贞喆     | 200,000   | 2.00    | 200,000   | 赵良贝     | 200,000   | 1.67    | 200,000   |
| 9  | 段伟      | 160,000   | 1.60    | 160,000   | 张贞喆     | 200,000   | 1.67    | 200,000   |
| 10 | 娄杰      | 140,000   | 1.40    | 140,000   | 段伟      | 160,000   | 1.33    | 160,000   |

(二) 发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事和高级管理人员持股的变动情况

### 1、发行前后股本结构变动情况

| 股份性质    |              | 本次发行前      |        | 本次发行后      |        |
|---------|--------------|------------|--------|------------|--------|
|         |              | 股数(股)      | 比例(%)  | 股数(股)      | 比例(%)  |
| 有限售条件股份 | 董事、监事、高级管理人员 | 5,300,000  | 53.00  | 5,300,000  | 44.17  |
|         | 其他自然人        | 4,700,000  | 47.00  | 4,700,000  | 39.17  |
|         | 国有法人         | 0          | 0      | 0          | 0      |
| 无限售条件股份 | 董事、监事、高级管理人员 | 0          | 0      | 0          | 0      |
|         | 其他自然人        | 0          | 0      | 0          | 0      |
|         | 国有法人         | 0          | 0      | 2,000,000  | 16.67  |
| 合计      |              | 10,000,000 | 100.00 | 12,000,000 | 100.00 |

### 2、发行前后股东人数变化情况

公司本次发行前股东人数为 19 人，新增股东人数为 1 人，本次发行后公司股东人数为 20 人。

### 3、发行前后资产结构变动情况

| 项目    | 本次发行前         |        | 本次发行后         |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额(元)         | 比例(%)  | 金额(元)         | 比例(%)  |
| 流动资产  | 16,384,265.83 | 92.24  | 19,384,265.83 | 93.36  |
| 非流动资产 | 1,378,797.46  | 7.76   | 1,378,797.46  | 6.64   |
| 资产总计  | 17,763,063.29 | 100.00 | 20,763,063.29 | 100.00 |

本次发行募集资金为人民币 300 万元，发行后，公司总资产和净资产均有较大幅度的增加，公司流动比率及速动比率有所提高，资产负债率将有所降低，资

产负债结构更趋稳健，公司整体财务状况将得到进一步改善，财务实力得到增强。详情请见本节之“（三）发行前后主要财务指标变化情况”。

#### 4、发行前后公司业务结构变化情况

本次发行募集资金拟用于补充流动资金，发行完成后，公司的主营业务仍为煤炭行业管理软件的开发、销售和技术服务。业务结构未发生变化。

#### 5、发行前后公司控制权变动情况

本次发行前，本公司控股股东及实际控制人王广军先生与王建军先生合计持有本公司股份 579.6 万股，占股本总额的 57.96%，王广军、王建军系兄弟关系。本次发行后，王广军先生与王建军先生仍合计持有公司 579.6 万股，占股本总额的 48.30%。王广军、王建军系兄弟关系，自设立以来始终为本公司核心团队成员，其中王建军自 2006 年 2 月至 2013 年 11 月任有限公司执行董事、法定代表人，王广军自 2013 年 11 月起任公司董事长、法定代表人。同时，为确保公司控制权的持续稳定，王广军与王建军已签订《一致行动协议》。尽管本次发行后，王广军、王建军的持股比例有所下降，但二人合计持股比例仍远多于公司第二、第三大股东的持股比例，且能够对公司的日常经营保持控制力二人仍为公司实际控制人，可对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策实施有效控制。公司的控制权未发生变更。

#### 6、发行前后董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本次定向发行前后，董事、监事、高级管理人员及持股数量均未发生变化。

| 序号 | 姓名  | 任职情况           | 本次发行前<br>持股数量<br>(股) | 持股比<br>例 (%) | 本次发行后<br>持股数量<br>(股) | 持股比<br>例 (%) |
|----|-----|----------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
| 1  | 王广军 | 董事长            | 1,656,000            | 16.56        | 1,656,000            | 13.80        |
| 2  | 王铁成 | 董事             | 1,656,000            | 16.56        | 1,656,000            | 13.80        |
| 3  | 陆永辉 | 董事             | 828,000              | 8.28         | 828,000              | 6.90         |
| 4  | 潘瑞  | 董事、总经理         | 300,000              | 3.00         | 300,000              | 2.50         |
| 5  | 于秀华 | 财务总监、董<br>事会秘书 | 300,000              | 3.00         | 300,000              | 2.50         |

|   |     |       |         |      |         |      |
|---|-----|-------|---------|------|---------|------|
| 6 | 赵良贝 | 董事    | 200,000 | 2.00 | 200,000 | 1.67 |
| 7 | 张贞喆 | 监事会主席 | 200,000 | 2.00 | 200,000 | 1.67 |
| 8 | 段伟  | 监事    | 160,000 | 1.60 | 160,000 | 1.33 |
| 9 | 张卫  | 监事    | 0       | 0    | 0       | 0    |

### (三) 发行前后主要财务指标变化情况

本次发行后，公司的每股净资产、流动比率、速动比率均有所提高，资产负债率、净资产收益率、每股收益、每股经营活动的现金流量净额短期内有所降低，但是随着资金效能的逐步释放，该类指标会逐步提高。

| 项目               | 2011年12月31日<br>/2011年 | 2012年12月31日<br>/2012年 | 2013年9月30日/2013年1-9月<br>(发行前) | 2013年9月30日/2013年1-9月<br>(发行后) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 每股净资产(元)         | 2.88                  | 1.60                  | 1.42                          | 1.43                          |
| 流动比率(倍)          | 3.84                  | 4.91                  | 4.60                          | 5.44                          |
| 速动比率(倍)          | 3.84                  | 4.82                  | 4.56                          | 5.41                          |
| 资产负债率(%)         | 24.00                 | 19.00                 | 20.00                         | 17.15                         |
| 净资产收益率(%)        | 12.11                 | -22.38                | 7.88                          | 6.58                          |
| 每股收益(元)          | 0.87                  | -0.45                 | 0.12                          | 0.10                          |
| 每股经营活动的现金流量净额(元) | -0.02                 | -0.38                 | 0.03                          | 0.02                          |

### (四) 以资产认购发行股份的，发行后公司债务或者或有负债的变化

本次发行的股票全部由投资者以现金认购，没有以资产认购发行股份的情形。

## 四、新增股份限售安排

本次定向发行的新增股份将在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记。

本次发行的股票为无限售条件的人民币普通股，本次公开转让经中国证监会核准后，新增股票可一次性进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

## 五、现有股东优先认购权安排

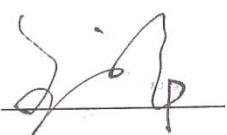
根据相关法律法规及《公司章程》，本次发行前的公司股东对本次发行的股票无优先认购权，本次发行不存在现有股东优先认购安排。

## 第六节 有关声明

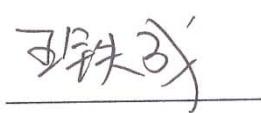
### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

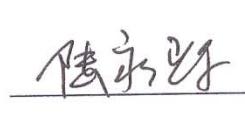
公司董事：



王广军



王铁成



陆永辉

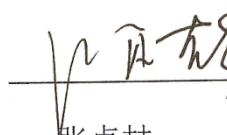


潘 瑞

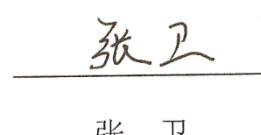


赵良贝

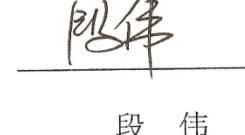
公司监事：



张贞喆

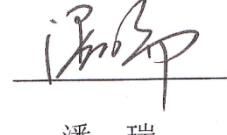


张 卫

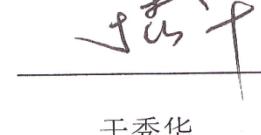


段 伟

公司高级管理人员：



潘 瑞



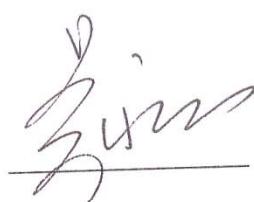
于秀华



## 二、主办券商声明

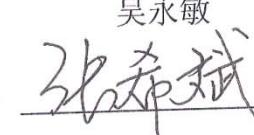
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



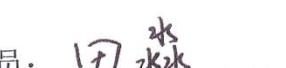
吴永敏

项目负责人：



张希斌

项目小组成员：



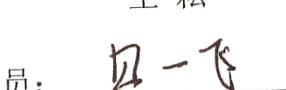
田森

项目小组成员：



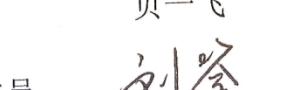
王耘

项目小组成员：



贝一飞

项目小组成员：



刘鋆



### 三、律师声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人: 张讷

张讷

经办律师: 张讷

张讷

经办律师: 古锐

古锐



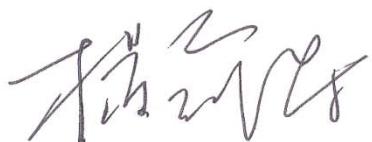
上海市协力(无锡)律师事务所

2014年1月16日

#### 四、审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



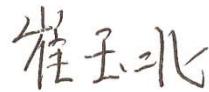
杨剑涛

签字注册会计师：



周伟

签字注册会计师：



崔玉北

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人: 季珉

签字注册资产评估师: 徐建福

签字注册资产评估师: 朱云



## 第七节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

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（无）