

北京优天下科技股份有限公司

Uniceu 优天下

公开转让说明书

(反馈稿)

主办券商



二〇一七年八月

声明

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

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

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司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。

风险及重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，特别提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

一、实际控制人不当控制的风险

目前，公司实际控制人王文雍持有公司93.40%的股份，对公司具有绝对控制权。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人利用其地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人不当控制现象的发生，但仍不能排除在本次挂牌后，实际控制人通过行使表决权对公司的重大经营、财务决策、人事决策等进行不当控制，从而侵犯公司和其他股东利益的可能性。因此公司存在实际控制人不当控制风险。

二、公司治理和内部控制风险

在有限公司期间，公司治理不尽完善，内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理结构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外，内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

三、技术更新不及时风险

电子商务行业具有技术更新快的特点，公司需要根据市场的需求不断掌握新技术，推出新产品和解决方案，升级原有技术。如果公司不能准确把握技术和用户需求的变化，不能及时掌握新技术，调整产品研发的方向，或是不能将新技术转化为产品或方案并及时向市场推广，将使公司丧失竞争优势，不利于公司的长期持续发展。因此，公司存在技术更新的风险。

四、核心人员流失风险

公司作为高新技术企业，专业人才是公司技术发展、创新的关键。另外，电子商务行业属于技术密集型产业，科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用，人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。当前市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。若人才队伍发生流失，公司的创新能力将会受到制约，公司经营将受到重大不利影响。

五、税收优惠政策变化的风险

（1）所得税

公司 2015 年 9 月 8 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号为：GF201511000688，有效期三年。公司为符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）规定条件的高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等文件的规定，公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度享受按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

（2）增值税

公司发生的离岸外包服务业务主要是指与境外单位签订的委托本公司为其提供信息技术外包服务业务。根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，试点纳税人提供的离岸服务外包业务免征增值税。

未来若相关证书复审不合格或国家调整相关税收政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率，或者境外外包服务业务不免征增值税，将会给公司的税负、盈利带来一定影响。

六、应收账款回收的风险

报告期内，公司的期末应收账款余额及应收账款余额占资产总额的比重如下：

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应收账款余额	4,563,323.32	3,633,914.78	3,942,004.93
应收账款余额占总资产比例	47.12%	37.15%	68.25%

报告期内，应收账款余额占资产总额的比例较高，针对应收账款余额较大的情况，公司已经制订了严格的应收账款回收管理制度，并按稳健性原则对应收账款足额计提了坏账准备。此外，公司主要客户为紫光软件系统有限公司，项目建设方为国内大型电子商务平台企业，其信誉良好，发生坏账损失的可能性较小。虽然公司的应收账款账龄较短，均在1年以内，且客户均能按期支付款项，但若客户经营情况或市场环境发生重大不利变化，应收账款回收不及时、应收账款周转率下降，将会给公司经营带来不利影响，公司存在应收账款回收风险。

七、下游客户集中度较高的风险

2017年1月、2016年度、2015年度，公司对前五名客户的销售收入占同期主营业务收入的比重分别为99.34%、93.82%、89.96%，收入主要集中在紫光软件系统有限公司和北京国美在线电子商务有限公司，报告期内公司存在客户和收入集中的风险。如果上述客户其因合作模式调整、公司内部研究开发政策变动等原因而不再将业务发包或委托给公司，则会给公司经营业绩造成较大影响。公司为了应对上述风险，一方面将在稳固维系与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的客户。另一方面，公司将加大研发力度，提升公司产品性能，为市场的推广提供有效的技术保障。

目录

声明	1
风险及重大事项提示	2
释义	7
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况.....	10
二、公司股份挂牌情况.....	11
三、公司股东情况.....	13
四、公司股本的形成及其变化.....	16
五、公司子公司、分公司情况.....	23
六、公司重大资产重组情况.....	28
七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	28
八、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表	32
九、本次挂牌的有关机构.....	34
第二节 公司业务	36
一、主营业务及主要产品和服务.....	36
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式.....	40
三、公司的关键资源要素.....	46
四、公司员工情况.....	52
五、公司业务情况.....	54
六、公司商业模式.....	71
七、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位	73
第三节 公司治理	90
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	90
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	95
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内是否存在违法违规及受处罚的情况	97
四、公司独立情况.....	98
五、同业竞争.....	100
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况.....	101
七、公司董事、监事、高级管理人员情况	104
第四节 公司财务	110
一、报告期经审计的财务报表.....	110
二、财务报表的编制基础.....	138
三、公司主要会计政策和会计估计	138
四、报告期利润形成的有关情况.....	165
五、公司报告期主要资产情况.....	201
六、公司报告期主要负债情况.....	218
七、报告期股东权益情况.....	225
八、关联方、关联方关系及关联交易	227

九、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项	247
十、报告期内资产评估情况	247
十一、股利分配政策和报告期分配情况	248
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	249
十三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析	250
十四、公司风险因素及应对措施	259
十五、发展战略、经营目标及计划	263
第五节 有关声明	266
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	266
二、主办券商声明	267
三、律师事务所声明	268
四、签字注册会计师声明	269
五、签字资产评估师声明	270
第六节 附件	271

释义

在本转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
公司、股份公司、优天下	指	北京优天下科技股份有限公司
有限公司、海洛泰信	指	北京海洛泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称）
河北海洛、河北海洛软件	指	河北海洛软件有限公司、河北海洛泰信软件股份有限公司
秦皇岛泰信	指	秦皇岛市泰信系统工程有限公司
眼镜匠、子公司	指	眼镜匠（北京）数据科技有限公司、北京眼镜匠信息科技有限公司
股东大会	指	北京优天下科技股份有限公司股东大会
股东会	指	北京海洛泰信技术发展有限公司股东会
董事会	指	北京优天下科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京优天下科技股份有限公司监事会
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师	指	北京中林资产评估有限公司
律师	指	北京市凯泰律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《北京优天下科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引(试行)》

一般释义		
推荐报告	指	开源证券股份有限公司关于北京优天下科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的推荐报告
尽职调查报告	指	开源证券股份有限公司关于北京优天下科技股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的尽职调查报告
证监会	指	中国证券监督管理委员会
紫光软件	指	紫光软件系统有限公司
国美在线	指	北京国美在线电子商务有限公司
埃森哲（中国）	指	埃森哲（中国）有限公司
报告期	指	2015 年度、2016 年度、2017 年 1 月
专业释义		
技术服务	指	拥有技术的一方为另一方解决某一特定技术问题所提供的各种服务
B2B	指	英文“Business to Business”的缩写，商家对商家的电子商务，是电子商务的一种模式
B2C	指	英文“Business to Customer”的缩写，商家对消费者的电子商务，是电子商务的一种模式
C2C	指	英文“Customer to Customer”的缩写，个人对个人的电子商务，是电子商务的一种模式
C2M	指	英文“Customer-to- Manufactory”的缩写，顾客对工厂的电子商务，是电子商务的一种模式
B2B2C	指	英文“Business to Business to Customer”的缩写，来源于目前的 B2B、B2C 模式的演变和完善，是电子商务的一种模式
Oracle	指	甲骨文股份有限公司
Oracle-Commerce	指	美国甲骨文股份有限公司一款电子商务套件
IBM	指	国际商业机器公司
SMP	指	商家管理平台
Java	指	一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言
ATG	指	美国甲骨文股份有限公司一款电子商务套件（新版本已更名为 Oracle-Commerce）
BCC/CSC	指	ATG 内部组件
ERP	指	Enterprise Resource Planning 的缩写，中文意思为企业资源计划

一般释义		
SAAS	指	一种基于互联网提供软件服务的应用模式
SAP-hybris	指	德国一家软件公司的电子商务套件
Zenni	指	Zenni optical Co.ltd

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

北京优天下科技股份有限公司前身为北京海洛泰信技术发展有限公司，成立于2008年5月13日。公司基本情况如下：

公司名称：	北京优天下科技股份有限公司
法定代表人：	王文雍
有限公司设立日期：	2008年5月13日
股份公司设立日期：	2017年4月21日
注册资本：	人民币500.00万元
公司住所：	北京市海淀区大柳树富海中心3号楼507
邮政编码：	100083
电话：	010-62152369
董事会秘书：	高福恒
董事会秘书邮箱	fuheng.gao@digitalunis.com
经营范围：	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、文化用品、体育用品；货物进出口、技术进出口；模型设计；电脑动画设计。 (企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
所属行业：	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”。根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司所处行业属于“I6510软件开发”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I6510软件开发”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“171010互联网软件与服务”。

主要业务:	公司是一家专注于电子商务系统软件开发的综合服务提供商。公司目前主要服务于能源、化工、零售、金融、航空等行业，为其提供电子商务系统解决方案、软件的定制研发、国内外高端软件的咨询实施与扩展开发，电子商务系统运维服务。
统一社会信用代码:	91110108675746468T

二、公司股份挂牌情况

(一) 挂牌股份基本情况

股票代码: 【】

股票简称: 【】

股票种类: 人民币普通股

每股面值: 人民币 1.00 元

股票总量: 5,000,000 股

挂牌日期: 【】

挂牌后转让方式: 协议转让

(二) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、股东所持股份的限售安排

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

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

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

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。”

董事、监事、总经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后 6 个月内不得转让其所持有的本公司的股份。”

除上述情况外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

公司于 2017 年 4 月 21 日整体变更为股份公司。截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年。

公司现有股东持股情况及本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	持有限售股数量（股）	本次可进入股转系统转让的股份（股）
1	王文雍	4,670,000	93.40	4,670,000	-
2	周代数	150,000	3.00	150,000	-
3	李太辉	150,000	3.00	150,000	-

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	持有限售股数量（股）	本次可进入股转系统转让的股份（股）
4	蔡旺	30,000	0.60	30,000	-
	合计	5,000,000	100.00	5,000,000	-

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

无。

三、公司股东情况

（一）公司股东情况

1、股东结构图



2、公司股东的持股情况

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份是否存在质押或争议
1	王文雍	4,670,000	93.40	境内自然人	否
2	周代数	150,000	3.00	境内自然人	否
3	李太辉	150,000	3.00	境内自然人	否
4	蔡旺	30,000	0.60	境内自然人	否
	合计	5,000,000	100.00	—	—

（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况

1、控股股东、实际控制人的认定理由和依据

截至本说明书签署之日，王文雍持有公司 4,670,000 股股份，占公司股本总额的 93.40%，为公司控股股东，控制公司 93.40% 的表决权。并且王文雍担任公司董事长，能够对公司的日常经营管理等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，拥有股份公司的控制权。所以，王文雍为公司控股股东、实际控制人。

2、控股股东、实际控制人基本情况

王文雍，男，1972 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于北京交通大学，工商管理专业，硕士研究生学历。1994 年 7 月至 2002 年 1 月，任职于中国耀华玻璃集团有限公司，担任工程师；2002 年 2 月至 2009 年 10 月，任职于秦皇岛市泰信系统工程有限公司，担任总经理；2009 年 11 月至 2017 年 4 月，任职于北京海洛泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称），担任执行董事、总经理；2017 年 4 月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任董事长、总经理。

3、控股股东、实际控制人最近两年一期内变化情况

报告期初至本说明书签署之日，无论在有限公司阶段，还是在股份公司阶段，王文雍一直持有公司超过百分之九十的股权/股份，在有限公司阶段担任公司执行董事，在股份公司阶段担任公司董事长。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

（三）公司其他股东基本情况

截至本公开转让说明书签署日，公司除股东王文雍外，还有 3 名自然人股东，分别为周代数、李太辉和蔡旺。

周代数，男，1985 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于中国科学院，硕士研究生学历。2010 年 11 月至 2011 年 9 月，任职于东方证券股份有限公司，历任期货金融工程研究员、机构业务部分析师；2011 年 9 月至 2012 年 9 月，任职于中国移动通信集团北京有限公司，担任分析师；2012 年 9 月至

2014年9月，任职于中城宏业（北京）投资有限公司，担任合伙人、风险控制部总监；2014年9月至今，就读于财政部财政科学研究所，博士。

李太辉，男，1984年9月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于北京交通大学，工商管理专业，硕士研究生学历。2011年1月至2014年7月，任职于北京玉城慧丰投资有限公司，担任投资总监；2014年8月至2015年10月，任职于中城宏业（北京）投资管理有限公司，担任投资总监；2015年10月至今，任职于金满汇（北京）投资管理有限公司，担任副总经理；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，兼任董事。

蔡旺，男，1971年10月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于清华大学机械工程专业，本科学历。1994年7月至1997年6月，任职于耀华玻璃集团有限公司，担任工程师；1997年7月至2004年2月，任职于中国-阿拉伯化肥有限公司，担任信息中心主任；2004年3月至2010年3月，任职于秦皇岛市泰信系统工程有限公司，担任软件业务负责人；2010年4月至今，任职于秦皇岛东元软件开发有限公司，担任总经理。

（四）股东适格性

截至本公开转让说明书签署日，公司共有股东4名，全部为自然人股东。公司现有股东均未在证券期货经营机构任职，非证券从业人员，不存在《公司法》、《公务员法》、《中国人民解放军内务条令》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》等法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；亦不存在任职单位规定不得担任股东的情形，不存在无法满足法律法规规定的股东资格条件等主体瑕疵问题，上述股东均具备担任公司股东的适当资格。

（五）股东之间的关联关系

公司共有4名自然人股东，分别为王文雍、周代数、李太辉、蔡旺，公司股东之间不存在关联关系。

（六）股份权利受限情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东持有的股份不存在质押或其他争议事项。

四、公司股本的形成及其变化

公司于 2017 年 4 月 21 日由有限公司整体变更设立，注册资本 500.00 万元。公司自成立以来股本演变情况说明如下：

（一）有限公司阶段

1、有限公司的设立

北京海洺泰信技术发展有限公司，成立于 2008 年 5 月 13 日。设立时注册资本为 100.00 万元整，海洺泰信设立时各股东的出资额、出资方式及出资比例如下：

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
1	秦皇岛市泰信系统工程有限公司	90.00	90.00%	20.00	66.67%	货币
2	王文雍	7.00	7.00%	7.00	23.33%	货币
3	蔡旺	3.00	3.00%	3.00	10.00%	货币
合计		100.00	100.00%	30.00	100.00%	-

根据北京中瑞泰达会计师事务所有限责任公司于 2008 年 5 月 12 日出具的中瑞验字(2008)第 B0011 号《验资报告》显示，截至 2008 年 5 月 9 日止，北京海洺泰信技术发展有限公司（筹）已收到股东秦皇岛市泰信系统工程有限公司、王文雍、蔡旺首次缴纳的注册（实收资本）资本合计人民币叁拾万元整（300,000.00 元）。

根据当时施行的公司法（2005 年）第二十六条规定，公司全体股东的首次出资额不得低于注册资本的百分之二十，有限公司设立时实缴出资 30.00 万元，占公司注册资本的 30%，符合当时施行的公司法（2005 年）的规定。

2008 年 5 月 13 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了北京海洛泰信技术发展有限公司的设立，核发了注册号为 110108011022472 的《企业法人营业执照》，注册资本为 100.00 万元。

2、有限公司的股权演变

(1) 2009 年 4 月，有限公司缴足出资

2009 年 4 月，有限公司提交企业变更登记申请书，实收资本由 30.00 万元增至 100.00 万元。2009 年 4 月 22 日，秦皇岛市泰信系统工程有限公司通过中国农业银行北京分行交存入资资金 70.00 万元。

2009 年 4 月 22 日，北京筑标会计师事务所有限公司出具了筑标验字[2009]174 号《验资报告》：确认截至 2009 年 4 月 22 日止，北京海洛泰信技术发展有限公司已收到股东秦皇岛市泰信系统工程有限公司缴纳的第 2 期出资 70.00 万元。北京海洛泰信技术发展有限公司股东本次出资连同第一期出资，累计实缴注册资本为人民币 100.00 万元，公司实收资本为人民币 100.00 万元，占已登记注册资本总额的 100.00%。

海洛泰信据此修改了章程并办理了股权的工商变更登记手续，2009 年 4 月 24 日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次增加实缴出资后，海洛泰信的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
1	秦皇岛市泰信系统工程有限公司	90.00	90.00%	90.00	90.00%	货币
2	王文雍	7.00	7.00%	7.00	7.00%	货币

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
3	蔡旺	3.00	3.00%	3.00	3.00%	货币
合计		100.00	100.00%	100.00	100.00%	-

根据当时施行的公司法（2005年）第二十六条规定公司全体股东的首次出资额不得低于注册资本的百分之二十，其余部分由股东自公司成立之日起两年内缴足。有限公司两年内缴足注册资本，符合当时施行的公司法（2005年）的规定。

（2）2011年7月，有限公司第一次增加注册资本

为拓展地方业务，增强公司实力，补充资金，公司决定引进新股东。2011年6月30日，海泓泰信股东会作出决议，全体股东一致同意：1、增加河北海泓泰信软件股份有限公司为公司新股东；2、公司注册资本由100.00万元增加至200.00万元，新增注册资本由河北海泓泰信软件股份有限公司以货币出资。

2011年7月5日，北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司出具了京润（验）字[2011]第213388号《验资报告》：截至2011年7月5日，公司已收到河北海泓泰信软件股份有限公司缴纳的的新增注册资本（实收资本）合计人民币壹佰万元，其中，河北海泓泰信软件股份有限公司以货币出资100.00万元。变更后的累计注册资本为200.00万元人民币，实收资本为200.00万元人民币。

海泓泰信据此修改了章程并办理了股权的工商变更登记手续，2011年7月6日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权变更后，海泓泰信的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
1	河北海泓泰信软件股份有限公司	100.00	50.00%	100.00	50.00%	货币

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
2	秦皇岛市泰信系统工程 有限公司	90.00	45.00%	90.00	45.00%	货币
3	王文雍	7.00	3.50%	7.00	3.50%	货币
4	蔡旺	3.00	1.50%	3.00	1.50%	货币
合计		200.00	100.00%	200.00	100.00%	-

(3) 2011年10月，有限公司第二次增加注册资本

为补充公司资金，提高竞争力，公司股东决定增加注册资本。2011年9月30日，海洛泰信股东会作出决议，全体股东一致同意变更公司注册资本，将公司的注册资本由200.00万元增加至500.00万元，新增注册资本300.00万元由河北海洛泰信软件股份有限公司以货币出资。

当时施行的公司法（2005年）第二十九条规定：股东缴纳出资后，必须经依法设立的验资机构验资并出具证明。通过查阅公司工商档案，未发现公司关于此次增资的验资报告，公司增资程序存在瑕疵。但是，根据北京市工商行政管理局海淀分局于2011年10月17日下发的《北京市工商行政管理局划转入资资金通知书》，河北海洛泰信软件股份有限公司已于2011年10月9日通过广东发展银行中关村支行存入入资款300.00万元。广发银行北京分行交存入资资金凭证显示2011年10月9日河北海洛泰信软件股份有限公司将300.00万元增资交存海洛泰信账户，与《企业入资信息情况表》及本次增资后换发的《企业法人营业执照》中“实收资本：500万元”信息吻合，因此不存在出资不实的情形，公司股权不会因增资程序瑕疵出现权属争议或潜在纠纷。

海洛泰信据此修改了章程并办理了增加注册资本的工商变更登记手续，2011年10月10日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次注册资本增加后，海洛泰信的股权结构为：

序	股东名称	认缴出资	实缴出资	出资形式
---	------	------	------	------

号		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
1	河北海洺泰信软件股份有限公司	400.00	80.00%	400.00	80.00%	货币
2	秦皇岛市泰信系统工程 有限公司	90.00	18.00%	90.00	18.00%	货币
3	王文雍	7.00	1.40%	7.00	1.40%	货币
4	蔡旺	3.00	0.60%	3.00	0.60%	货币
合计		500.00	100.00%	500.00	100.00%	-

(4) 2013年4月，有限公司第一次股权转让

由于公司经营策略改变，河北海洺泰信软件股份有限公司与秦皇岛市泰信系统工程股份有限公司决定退出海洺泰信。2013年3月29日，海洺泰信股东会作出如下决议：1、河北海洺泰信软件股份有限公司将持有海洺泰信的400.00万元实缴出资转让给王文雍；2、秦皇岛市泰信系统工程股份有限公司将持有海洺泰信的90.00万元实缴出资转让给王文雍。

河北海洺泰信软件股份有限公司与秦皇岛市泰信系统工程股份有限公司均对股权转让行为履行内部决策程序并获得批准。河北海洺泰信软件股份有限公司与秦皇岛市泰信系统工程股份有限公司股东中不存在国资或外资，股权转让行为无需取得相关批文或履行特殊程序。

2013年3月29日，王文雍分别与河北海洺泰信软件股份有限公司、秦皇岛市泰信系统工程股份有限公司签订了《出资转让协议书》。转让价格为1.00元/股权，股权转让对价已经支付完毕。**本次股权转让价格系参照公司每股净资产并经双方协商后确定。**

海洺泰信据此修改了章程并办理了股权转让工商变更登记手续，2013年4月25日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，海洺泰信的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
1	王文雍	497.00	99.40%	497.00	99.40%	货币
2	蔡旺	3.00	0.60%	3.00	0.60%	货币
合计		500.00	100.00%	500.00	100.00%	-

(5) 2016年12月，有限公司第二次股权转让

为拓展公司客户资源，提升公司融资能力，公司决定引进新股东。2016年12月26日，海洛泰信股东会作出如下决议：1、同意增加新股东李太辉、周代数；2、同意股东王文雍将其持有的出资15.00万元转让给李太辉，15.00万元转让给周代数。

2016年12月26日，王文雍分别与李太辉、周代数签订了《转让协议》。股权转让价格为1.00元/股权，股权转让对价已经支付完毕。**本次股权转让价格系参照公司每股净资产并经双方协商后确定。**

海洛泰信据此修改了章程并办理了股权转让工商变更登记手续，2016年12月28日，北京市工商行政管理局海淀分局核准了有限公司上述变更登记事项并核发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，海洛泰信的股权结构为：

序号	股东名称	认缴出资		实缴出资		出资形式
		金额(万元)	出资比例	金额(万元)	出资比例	
1	王文雍	467.00	93.40%	467.00	93.40%	货币
2	李太辉	15.00	3.00%	15.00	3.00%	货币
3	周代数	15.00	3.00%	15.00	3.00%	货币
4	蔡旺	3.00	0.60%	3.00	0.60%	货币
合计		500.00	100.00%	500.00	100.00%	-

（二）股份公司阶段

1、股份公司的发起设立

2017年3月29日，海洛泰信进行了企业名称变更预先核准登记，取得北京市工商管理海淀分局核发的（京海）名称变核（内）字[2017]第0014851号《企业名称变更核准通知书》，核准股份公司名称为“北京优天下科技股份有限公司”。

2017年4月6日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2017]审字第90680号《审计报告》，经审计，截至2017年1月31日，海洛有限账面净资产为5,302,112.40元。2017年4月6日，北京中林资产评估有限公司出具中林评字[2017]90号《资产评估报告》，经评估，截至2017年1月31日，海洛有限净资产为5,633,676.07元。

2017年4月6日，海洛泰信召开股东会作出决议，同意以2017年1月31日为审计、评估基准日，以北京海洛泰信技术发展有限公司经审计的账面净资产5,302,112.40元折股5,000,000股，每股面值一元，其余部分计入资本公积，整体变更为股份有限公司。

2017年4月6日，有限公司全体股东签署了《发起人协议》，约定海洛泰信以2017年1月31日经审计的净资产值5,302,112.40元折股500万股。

2017年4月21日，召开创立大会，代表500万股股份、占总股本的100%的股东出席了会议。确认以2017年1月31日为审计、评估基准日，以有限公司全部股东作为发起人，将公司组织形式由有限公司整体变更为股份有限公司；同意有限公司以经审计的账面净资产5,302,112.40元按折股份有限公司股本500万股，每股面值人民币1.00元，剩余部分计入股份公司的资本公积。

2017年4月21日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2017]验字第90032号《验资报告》，确认截至2017年4月21日，优天下（筹）已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币500.00万元，均系以北京海洛泰信技术发展有限公司截至2017年1月31日止的净资产折股投入，共计500.00万股，每股面值1元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2017年4月21日，北京市工商行政管理局海淀分局核准颁发了社会统一信用代码为91110108675746468T的《营业执照》。

序号	发起人姓名	认购股份数（股）	认股比例（%）	出资方式
1	王文雍	4,670,000	93.40	净资产折股
2	李太辉	150,000	3.00	净资产折股
3	周代数	150,000	3.00	净资产折股
4	蔡旺	30,000	0.60	净资产折股
合 计		5,000,000	100.00	—

公司在整体变更为股份有限公司前后的注册资本均为5,000,000.00元，不涉及以未分配利润、盈余公积、资本公积转增股本的情形。因此，股份公司设立时不涉及自然人股东缴纳个人所得税的情形。

公司自成立以来的历次增资及股权转让均为当事人的真实意思表示，均履行了相应的内部程序，股权变更均办理了工商变更登记，公司股权结构清晰，不存在被质押或者被设置其他第三方权利的情形。公司股东的股权均真实持有，不存在代持的情形，且股东人数累计不超过200人。公司自成立至本公开转让说明书签署日，未在任何区域股权交易中心挂牌，也不存在曾在任何区域股权交易中心挂牌并摘牌的情况，不存在未经法定机关核准擅自公开发行或变相公开发行的情况。公司本次向全国股份转让系统公司提出挂牌申请，不属于《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》第二条约束的情形。公司股权明晰、股份发行转让合法合规。

五、公司子公司、分公司情况

报告期内，优天下有一家子公司：眼镜匠（北京）数据科技有限公司；无分公司。

（一）子公司基本情况

企业名称	眼镜匠（北京）数据科技有限公司
统一社会信用代码	91110108351303660F

住所	北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 12 层 1208-233
法定代表人	王文雍
注册资本	60.00 万元
经营范围	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售自行开发后的产品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；工艺美术设计；电脑动画设计；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
主营业务	成立至今未实际开展业务
成立日期	2015 年 7 月 29 日
营业期限	2015 年 7 月 29 日至 2035 年 7 月 28 日
登记机关	北京市工商行政管理局海淀分局
股东及持股比例	优天下持股 100.00%

（二）子公司历史沿革

1、眼镜匠成立

2015 年 7 月 3 日，北京市工商行政管理局海淀分局出具了（京海）名称预核（内）字第 0175997 号企业名称预先核准通知书，同意预先核准的企业名称为“北京眼镜匠信息科技有限公司”。2015 年 7 月 29 日，北京市工商行政管理局海淀分局出具了京工商海注册企许字（2015）0696191 号准予设立登记通知书。

2015 年 7 月 29 日，北京市工商行政管理局海淀分局核发了企业营业执照，眼镜匠设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资比例	出资形式
1	韩德鹏	30.60	51.00%	货币
2	陈耀忠	23.40	39.00%	货币
3	王文雍	6.00	10.00%	货币
合计		60.00	100.00%	-

2、眼镜匠股权演变情况

眼镜匠设立后，由于股东商业思路发生变化，未进行实际经营，优天下将来欲设立子公司从事电子商务系统软件开发行业大数据分析业务，遂将眼镜匠收为全资子公司。具体情况如下：

（1）眼镜匠第一次股权转让、变更企业名称

由于公司经营策略改变，韩德鹏与陈耀忠自愿退出眼镜匠。2016年11月1日，眼镜匠召开股东会，并形成决议：①同意增加新股东北京海洛泰信技术发展有限公司、兰宇。②同意陈耀忠将其持有的出资18.00万元转让给兰宇，5.4万元出资转让给王文雅；韩德鹏将其持有的出资30.60万元转让给北京海洛泰信技术发展有限公司。③同意公司名称变更为“眼镜匠（北京）数据科技有限公司”。

同日，陈耀忠分别与兰宇、王文雅签订了《转让协议》，韩德鹏与北京海洛泰信技术发展有限公司签订了《转让协议》。眼镜匠注册资本均为认缴，且未开展经营活动，股权转让未发生支付对价。

眼镜匠据此修改了章程并办理了股权转让工商变更登记手续，本次变更后，眼镜匠股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资比例	出资形式
1	北京海洛泰信技术发展有限公司	30.60	51.00%	货币
2	兰宇	18.00	30.00%	货币
3	王文雅	11.40	19.00%	货币
	合计	60.00	100.00%	-

（2）眼镜匠第二次股权转让

由于公司经营策略改变，2017年2月24日，眼镜匠召开股东会，并形成决议：同意王文雅将其持有的11.40万元出资全部转让给北京海洛泰信技术发展有限公司。

同日，王文雍与北京海洛泰信技术发展有限公司签订了《转让协议》。眼镜匠注册资本均为认缴，且未开展经营活动，股权转让未支付对价。

眼镜匠据此修改了章程并办理了股权转让工商变更登记手续，本次变更后，眼镜匠股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资比例	出资形式
1	北京海洛泰信技术发展有限公司	42.00	70.00%	货币
2	兰宇	18.00	30.00%	货币
合计		60.00	100.00%	-

（3）眼镜匠第三次股权转让

2017年4月7日，眼镜匠召开股东会，并形成决议：同意兰宇将其持有的18.00万元出资全部转让给北京海洛泰信技术发展有限公司。

同日，兰宇与北京海洛泰信技术发展有限公司签订了《转让协议》。眼镜匠注册资本均为认缴，且未开展经营活动，股权转让未支付对价。

眼镜匠据此修改了章程并办理了股权转让工商变更登记手续，本次变更后，眼镜匠股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资金额（万元）	出资比例	出资形式
1	北京海洛泰信技术发展有限公司	60.00	100.00%	货币
合计		60.00	100.00%	-

（三）子公司经营情况及财务状况

眼镜匠自成立至本说明书签署之日，未开展任何业务。主要财务数据如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
资产总额	0.17	0.17	0.17
净资产	—	—	—

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
营业收入	——	——	——
利润总额	——	——	——
净利润	——	——	——

(四) 收购子公司具体情况

1、收购的必要性及原因

公司在报告期内存在眼镜匠子公司，成立该子公司主要系未来会在电子商务平台开发积累丰富的数据及内容前提下，利用这些数据及内容，为客户提供全方面、多样化的数据调研服务和资讯产品服务，即提供电子商务系统大数据运营服务。公司计划主要面对企业客户群体，客户群涉及汽车、金融、房地产、消费品、能源等行业，从而进一步拓展公司产业链。

2、收购履行的审议程序、作价依据

公司通过受让股权的形式分三次收购了眼镜匠（北京）数据科技有限公司，具体情况如下：

序号	发生时间	审议程序	受让股权（万元）	受让后持股比例	转让价格及定价依据
1	2016.11.1	眼镜匠股东会决议通过	30.60	51.00%	眼镜匠注册资本均为认缴，未开展经营活动，股权受让方未支付对价
2	2017.2.24	眼镜匠股东会决议通过	11.40	70.00%	
3	2017.4.7	眼镜匠股东会决议通过	18.00	100.00%	

3、收购后对公司业务及经营的影响

收购眼镜匠（北京）数据科技有限公司欲从事电子商务系统软件开发行业大数据分析业务，由于经营模式与业务发展目标正在构建中，目前尚未开展业务，对公司业务及经营尚未产生影响。

子公司成立至今未开展任何业务，实收资本和净资产金额为零，公司账面无收入成本支出，被购买方可辨认净资产公允价值参照收购时公司账面净资

产并结合注册资本实缴情况进行确认，故收购时对价为 0 元，定价具有公允性，由于收购对价为 0 元，公司按照非同一控制下企业合并进行处理。

（五）子公司在区域股权交易中心挂牌情况

公司的全资子公司眼镜匠（北京）数据科技有限公司自成立至今未在区域股权交易中心挂牌。

六、公司重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组的情况。

七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、本届董事会基本情况

董事姓名	公司任职	产生办法	董事任职时间
王文雍	董事长	股东大会、董事会选举	2017 年 4 月 21 日
李太辉	董事	股东大会选举	2017 年 4 月 21 日
张立超	董事	股东大会选举	2017 年 4 月 21 日
朱明亮	董事	股东大会选举	2017 年 4 月 21 日
刘得志	董事	股东大会选举	2017 年 4 月 21 日

本届董事会任期三年。

2、本届董事会成员基本情况

王文雍，董事长，其简历请参见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”。

李太辉，董事，其简历请参见本节“三、公司股东情况”之“（三）公司其他股东基本情况”。

张立超，男，1986年5月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于中国科学院大学管理科学与工程专业，博士研究生学历。2011年7月至2012年9月，任职于北汽福田汽车股份有限公司，担任产业分析师；2012年9月至2015年7月，就读于中国科学院科技政策与管理科学研究所，取得博士研究生学历；2015年7月至今，任职于国信证券股份有限公司，担任博士后研究员；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，兼任董事。

朱明亮，男，1988年12月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于中央财经大学，硕士研究生学历。2014年8月至2016年8月，任职于中孚仁和（北京）资产管理有限公司，担任投资经理；2016年9月至今，中央财经大学，博士研究生在读；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任董事。

刘得志，男，1983年12月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于四川师范大学计算机科学与技术专业，本科学历。2008年3月至2012年12月，任职于成都安科思软件有限公司，担任工程师；2013年1月至2017年4月，任职于北京海滔泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称），担任首席架构师；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任董事、副总经理。

（二）监事基本情况

1、本届监事会基本情况

监事姓名	公司任职	产生办法	监事任职时间
李耀皓	监事会主席	股东大会选举、监事会选举	2017年4月21日
张波	监事	股东大会选举	2017年4月21日
王静	职工监事	职工代表大会选举	2017年4月21日

本届监事会任期三年。

2、本届监事会成员基本情况

李耀皓，男，1988年6月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于成都信息工程学院计算机科学与技术专业，本科学历。2011年7月至2012年10月，任职于成都安科思软件有限公司，担任软件工程师；2012年10月至2017年4月，任职于北京海洛泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称），历任工程师、高级工程师；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任监事、高级工程师。

张波，男，1985年10月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于河北科技师范学院计算机网络技术专业，专科学历。2011年7月至2013年3月，任职于中软恒信（北京）科技股份有限公司，担任软件部门经理；2013年4月至2014年5月，任职于和易达科技有限公司，担任开发经理；2014年5月至2015年7月，任职于凡比勒科技开发有限公司，担任软件部经理；2015年8月至2017年4月，任职于北京海洛泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称），担任高级开发经理；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任监事、高级开发经理。

王静，女，1986年10月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于北京人民大学培训学院采购与供应管理，本科学历。2009年9月至2017年4月，任职于北京海洛泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称），担任商务经理；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任监事、商务经理。

（三）高级管理人员基本情况

1、本届高管团队基本情况

高管姓名	公司任职	产生办法	任职时间
王文雍	总经理	董事会聘任	2017年4月21日
刘得志	副总经理	董事会聘任	2017年4月21日
高福恒	董事会秘书	董事会聘任	2017年4月21日
陈海丹	财务总监	董事会聘任	2017年4月21日

本届高管团队任期三年。

2、本届高管人员基本情况

王文雍，总经理，其简历请参见本节“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”。

刘得志，副总经理，其简历请参见本节“七、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”之“2、2、本届董事会成员基本情况”。

高福恒，男，1971年1月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于北京工商大学经济贸易专业，本科学历。1994年7月至1998年6月，任职于中国耀华玻璃集团，担任期货交易员；1998年7月至2001年7月，任职于秦新百货商场，担任营销总监；2001年8月至2012年3月，任职于天洋电器集团，担任战略营销副总经理；2012年4月至2017年3月，任职于河北华夏新农科技股份有限公司，担任副总裁；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任董事会秘书。

陈海丹，女，1983年2月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于中国农业大学会计学专业，本科学历。2006年7月至2008年11月，任职北京博克教育咨询有限公司，担任财务会计；2008年12月至2012年2月，任职于北京民航中天科技有限责任公司，担任投资部经理；2012年3月至2017年4月，任职于北京海洛泰信技术发展有限公司（北京优天下科技股份有限公司有限公司阶段名称），担任财务经理；2017年4月至今，任职于北京优天下科技股份有限公司，担任财务总监。

（四）董监高任职资格情况

公司全部董事、监事、高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，亦不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司现任董事、监事和高级管理人员具备和遵守法律法规规定的任职资格。

八、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运（2017）审字第 90680 号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	968.36	978.25	577.60
股东权益合计（万元）	530.21	545.22	255.64
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	530.21	545.22	255.64
每股净资产（元）	1.06	1.09	0.51
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.06	1.09	0.51
资产负债率（%）	45.25	44.27	55.74
流动比率（倍）	2.00	2.04	1.45
速动比率（倍）	1.51	1.56	1.45
项目	2017年1月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	215.37	1,929.91	1,005.66
净利润（万元）	-15.01	289.58	56.67
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	-15.01	289.58	56.67
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	-15.01	289.34	57.21
归属于申请挂牌公司股 东的扣除非经常性损益 后的净利润（万元）	-15.01	289.34	57.21
毛利率（%）	47.49	47.30	40.80
加权平均净资产收益率 （%）	-2.79	72.32	24.93
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	-2.79	72.26	25.17
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.58	0.11

稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.58	0.11
应收账款周转率（次）	0.53	5.09	4.31
存货周转率（次）	0.53	9.67	-
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-128.45	81.96	-4.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.26	0.16	-0.01

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=当期净资产/期末注册资本
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

- 9、每股收益的计算公式及计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S; S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

九、本次挂牌的有关机构

（一）主办券商

名称：开源证券股份有限公司

法定代表人：李刚

联系地址：西安市锦业路1号都市之门B座5层

联系电话：029-88365802

传真：029-88365835

项目负责人：刘新鹏

项目组成员：刘新鹏、苗芑、王天泓

（二）律师事务所

名称：北京市凯泰律师事务所

负责人：任海全

住所：北京市朝阳区建国路88号7-10号楼1至2层1501

联系电话：010-85997391

传真：010-85997391

经办律师：任海全、何洪岩

（三）会计师事务所

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：祝卫

住所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

联系电话：010-88395676

传真：010-88395200

经办注册会计师：马朝松、汪凯

（四）资产评估机构

名称：北京中林资产评估有限公司

负责人：霍振彬

住所：北京市东城区和平里东街 18 号 4 号办公楼 309

联系电话：010-84195100

传真：010-84195100-830

经办评估师：王鹏、钟大勇

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传 真：010-58598977

（六）申请挂牌证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人：谢庚

联系地址：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

业务咨询电话：010-63889512

业务受理咨询电话：010-63889513

传 真：010-63889514

第二节 公司业务

一、主营业务及主要产品和服务

（一）主营业务概述

公司是一家专注于电子商务系统软件开发的综合服务提供商。公司目前主要服务于能源、化工、零售、金融、航空等行业，为其提供电子商务系统解决方案、软件的定制研发、国内外高端软件的咨询实施与扩展开发，电子商务系统运维服务。

公司以电商系统技术解决方案进入市场，致力于能源、化工、零售、金融、航空为主的行业企业电商水平提高，能够为客户提供专业的电子商务系统咨询实施服务，并通过电子商务系统咨询实施服务深入了解行业特征和客户需求，开发出具有自主知识产权的软件产品，以满足客户市场竞争需要。此外电子商务系统咨询实施服务和差异化软件开发完成后，公司还将提供专业的系统运维服务，以保障企业信息系统的良好运行，提升客户满意度，系统运维服务也会进一步拉近公司与客户的距离，拓展公司新的电子商务系统咨询实施服务和自主软件业务。因此公司的电子商务系统软件的研发、咨询实施及运维服务三位一体，互相促进。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司所处行业属于“I6510 软件开发”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I6510 软件开发”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“171010 互联网软件与服务”。

从细分行业来看，公司属于电子商务系统咨询实施服务行业。

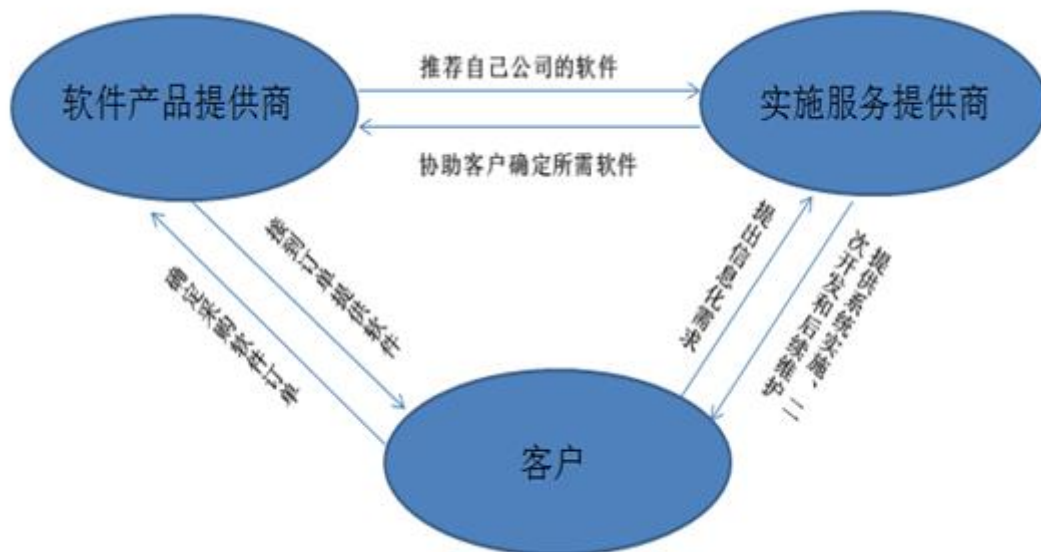
（二）主要产品服务的用途及技术

电子商务系统咨询实施服务、系统运维服务是公司业务的核心，同时围绕电子商务系统咨询实施服务，研制开发相关的企业信息化软件。公司的主要服务及用途如下：

1、电子商务系统咨询实施服务

按照企业的实际需求，提供专业化和个性化服务。电子商务系统软件与客户销售模式、业务流程、管理理念紧密结合，客户需求的多元化，决定了电子商务系统软件最终实现方式的多元化，不可能通过改变企业销售模式来适应软件设定的标准化流程，而是通过电子商务系统咨询实施服务商的咨询、定制、差异化开发、测试和培训来契合企业的实际需求。因此电子商务系统行业也逐渐分化成电子商务系统软件提供商与电子商务系统咨询实施服务商。电子商务系统软件提供商往往专注于提高电子商务系统软件的功能性、可靠性、扩展性、安全性等，而电子商务系统咨询实施服务商以其丰富的管理咨询和实施经验，依据客户以及所处行业的特殊需求，为客户提供可行性分析、需求分析、业务流程重组、系统实施、差异化开发、用户培训、运营维护等电子商务系统咨询实施服务，专注于提高电子商务系统软件的适用性、与特定业务的匹配性。

咨询实施服务商与软件提供商、客户之间的关系



公司结合能源、化工、零售、金融、航空等行业的业务特征，建立了规范化的电子商务系统项目咨询实施服务体系，能够在分析客户具体业务和销售特点基础之上，帮助企业正确理解电子商务系统管理理念、明确发展战略规划、梳理核心业务流程，通过对客户业务流程重组、用户培训以及对标准电子商务系统软件

差异化开发等途径，帮助企业客户构建符合其行业、业务特点的电子商务系统，并通过长期运维支持服务全面维护企业电子商务系统的稳定运行。

公司提供的电子商务系统咨询实施服务以电子商务系统软件为基础，在项目实施过程中，公司通过与国际电子商务系统软件合作，通过软件底层平台提供商的指导价格向客户报价，最终价格通过软件提供商、公司及客户三方认可，因此，电子商务系统咨询实施过程中的收入来自软件咨询实施服务。

公司电子商务系统咨询实施合同的定价过程主要分为三个阶段：

首先，了解需求。公司市场销售人员、实施顾问与客户沟通，详细了解客户的业务模式以及对电子商务系统的需求，形成客户详细需求调研情况说明；

其次，形成报价。由项目实施团队根据前一阶段对客户详细需求的调研，确定向客户提供咨询实施服务的范围、所需人天计算成本并最终形成报价。

最后，对外报出。根据前一阶段所确定的实施服务所需人天及人天报价确定合同总金额，在总经理或主管副总审批签字完成后，公司对外报出价格并与客户签订正式咨询实施服务合同。

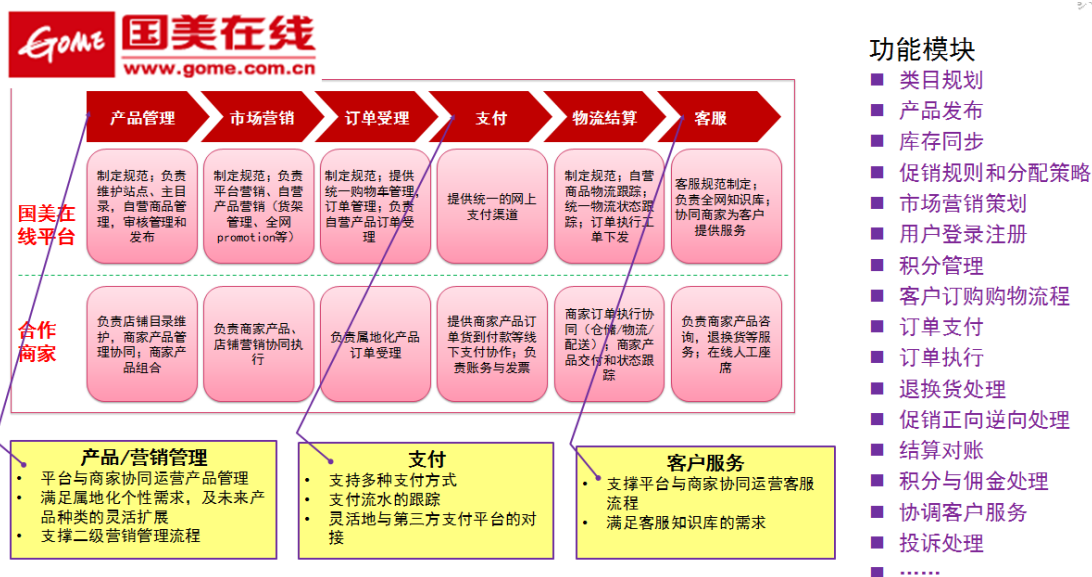
2、系统运维服务

企业在电子商务系统上线后，往往要经历运营管理与信息化系统磨合的一个过程，并且随着企业的成长，业务复杂度的增加，系统在长期运行过程中需要大量的后期服务，如系统日常巡检、定期维护、故障检修以及因企业业务复杂度增加进行业务的再调整所带来的系统升级、系统持续改进等服务。公司的技术部为客户提供专业的电子商务系统客户支持服务，客户提供运维服务。随着企业业务的拓展，客户资源的增加，运维服务收入将持续增加。

3、公司主要服务案例

(1) 国美在线

国美在线是一家 B2B2C 领域的综合电商平台，公司为其提供搭建多平台、海量用户、多产品单元下的综合电商平台开发服务。



(2) 神华 B2B 电子交易系统

神华在线是一家煤炭行业的 B2B 电商平台，公司为其提供了神华 B2B 电子交易系统开发服务，完成煤炭在线撮合交易系统开发，并通过现代电子商务技术有力的促进煤炭采购的公平、透明、效率提升。

2013年5月8日，敲锣交易仪式

神华B2B电子交易业务：

- 神华煤炭交易网于2013年5月8日正式上市交易
- 经过一年多的运行交易规模已突破亿吨，取得了显著的成绩，并能够全面支持煤炭、油品、油品销售业务，以及挂牌、竞价、大客户协同等多种交易模式

业务量概览：

- 客户量 3000-4000家
- 日订单量 50-100单
- 煤炭年交易量过亿吨，交易金额 80-90亿
- 油品、油品年均交易量 50-60万吨，交易金额约 60-70亿
- 电子采购业务 1000-2000万磅

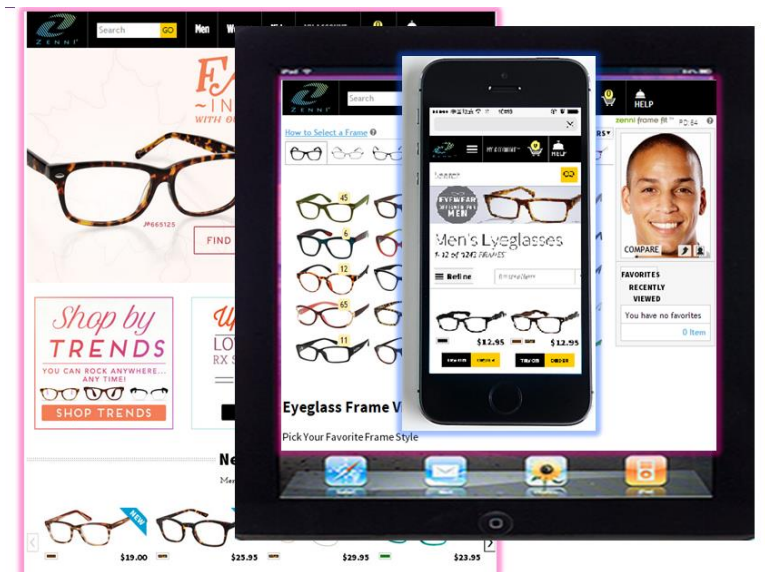
主要业务区域：西北、华北、华东、华南、东北等

成果（能源行业/B2B）

- ◆ 指导客户完成首个B2B平台的搭建
- ◆ 资深的业务分析师和开发工程师
- ◆ 开发、实施和指导客户的资深JAVA工程师成为平台专家
- ◆ 客户对我们高度满意，并邀请我们在项目的下一阶段继续合作
- ◆ 该平台满足挂牌竞价、团购等十几种业务模式

(3) ZENNI 网络配镜电商平台

ZENNI 是一家美国的在线眼镜定制平台，通过 C2M 模式，使得用户个性化消费得以实现。



成果（成熟行业/M2C）

- ◆ 网址：www.zennioptical.com;
- ◆ Zenni是美国乃至全球最大的网上处方眼镜直销电商网站;
- ◆ 主要使用Endeca Experience Manager来做boost and bury;
- ◆ 网站08年上线后:
 - 30%的年增长率
 - 36%的美国市场占有率

数据来源：公司后台数据；美国眼镜协会公布数据信息

(4) 雅堂家居网上商城

雅堂家居网是一家家具行业的垂直电商平台，该平台系基于 Oracle ATG 架构进行开发的电商平台系统，公司协助客户完成线下门店销售与线上销售的多渠道整合，通过整合“雅堂家具体验馆”、“雅堂到家”物流配送服务站、“雅堂小超”社区超市等线下资源，与制造商、品牌商、加盟商、物流配送等服务商共筑交互式信息渠道，为千万用户提供高性价比的家居类产品。

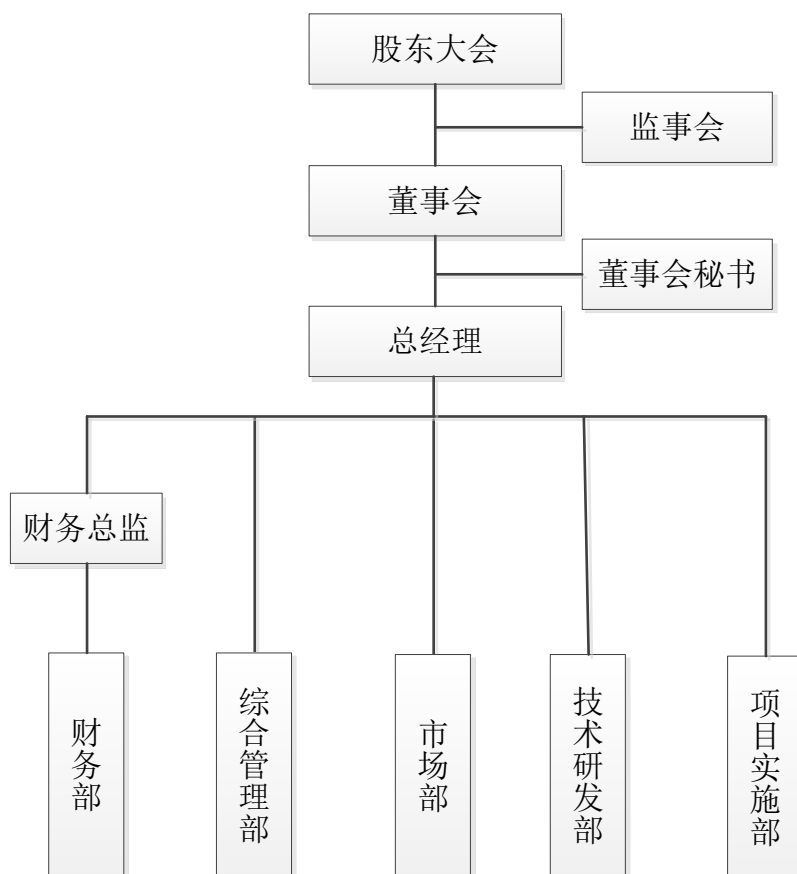


- 已经实现了B2B2C平台
- 通过建设SMP[商家管理平台]实现业务符合国内用户的使用习惯
- 通过调用BCC/CSC的接口，保持ATG安全稳定的特性
- 优化的业务流程和技术架构，保证支持超过1000家商家的并发使用

二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）公司内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。公司建立了股东大会、董事会、监事会，并由董事会聘任总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，并设立了财务部、综合管理部、市场部、技术研发部、项目实施部。公司现行组织结构图如下：



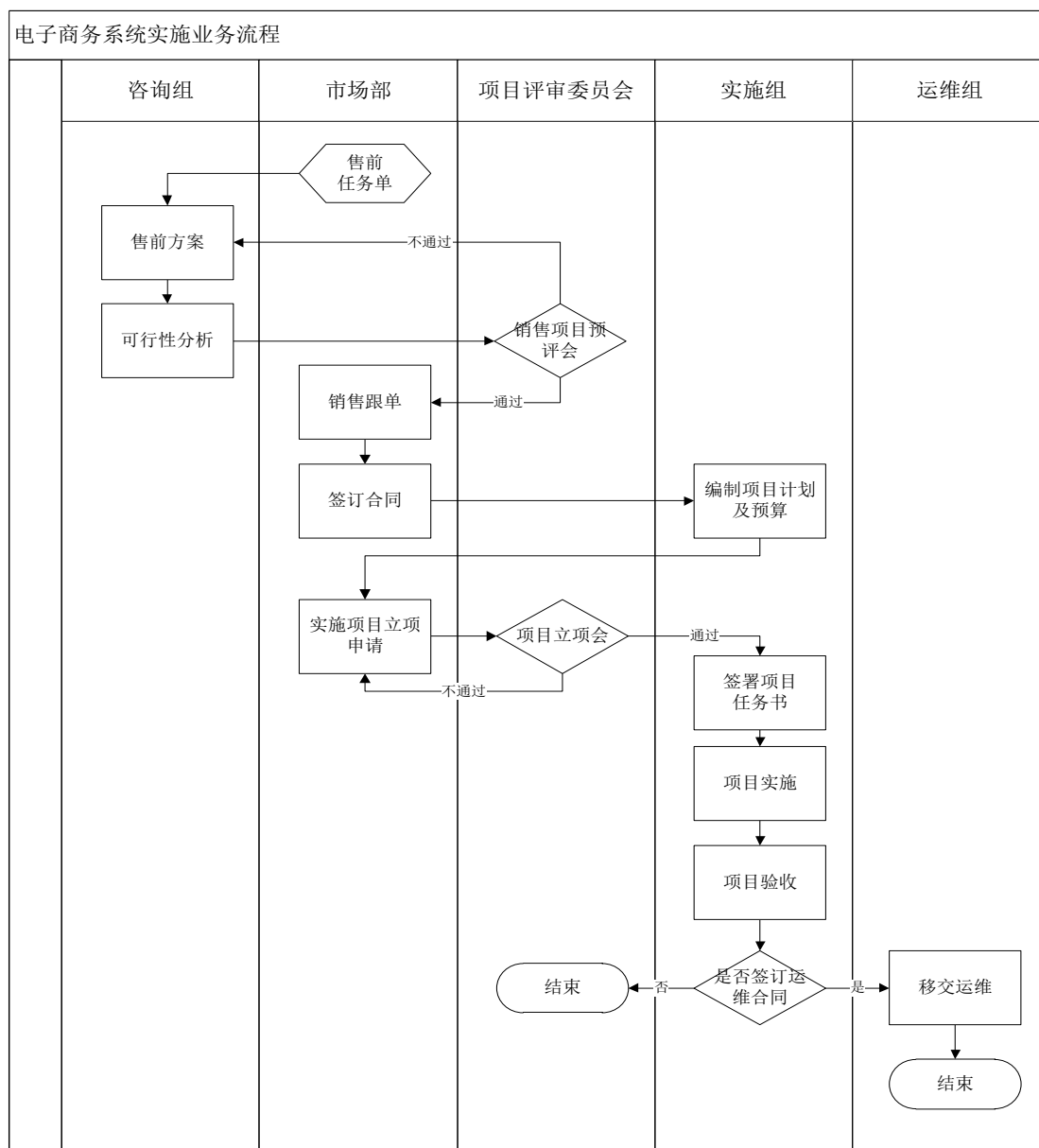
公司各部门职责如下：

部门	部门职责
财务部	执行国家的财务会计政策、税收政策和法规；建立健全财务管理的各项规章制度。负责公司的会计核算、会计监督工作。组织编制公司年度财务预算；编写公司经营管理状况的财务分析报告，综合统计并分析公司债务和现金流量及各项业务情况。
综合管理部	以环境、健康、安全兼顾为工作目标，致力于为公司各部门提供行政管理、后勤保障、技术支持、信息安全管理 and 消防安全监管等服务；负责公司各类团体活动的策划和组织工作。

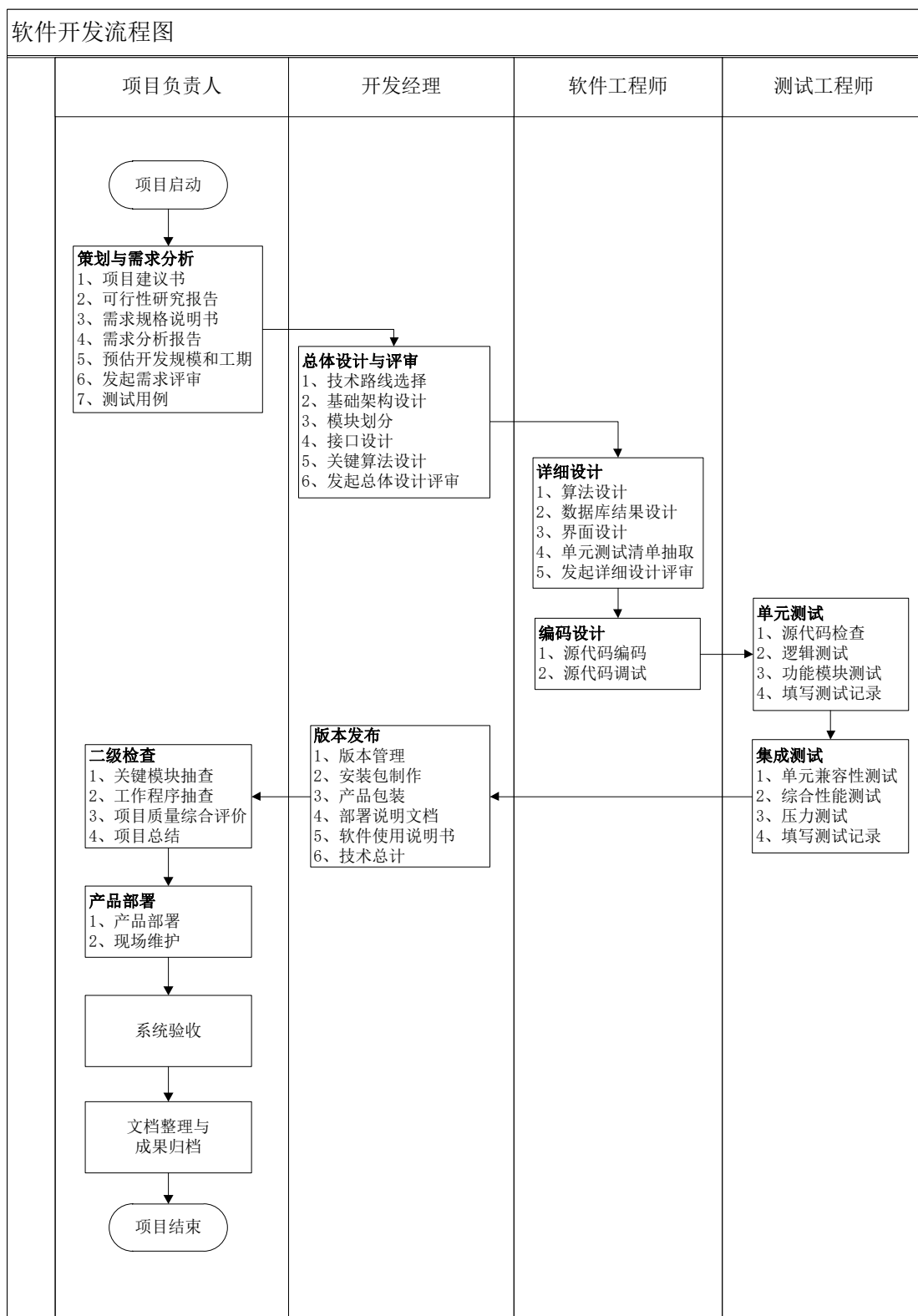
部门	部门职责
市场部	根据公司确定的年度发展方向，对未来市场进行前期的考察、调研，提供市场调查报告，为公司的产品开发，市场定位提供可行性分析；收集市场信息和产品、客户资料；组织和参与标书、销售合同的评审。
技术研发部	主要面向国内外大型电子商务平台企业，为其提供完整的电商平台系统软件解决方案和自主研发核心产品，产品涵盖了能源、零售、航空等行业。技术研发部具有持续的产品创新能力、专业的方案策划能力、强大的组织实施能力，为客户电子商务系统平台建设提供咨询和技术支持。
项目实施部	负责完成公司开发项目任务，具体包括前期咨询、可行性分析、方案规划、需求调研与分析、系统设计、编码、测试、现场实施与培训、后期维护。

(二) 公司主要业务流程

1、电子商务系统实施业务流程

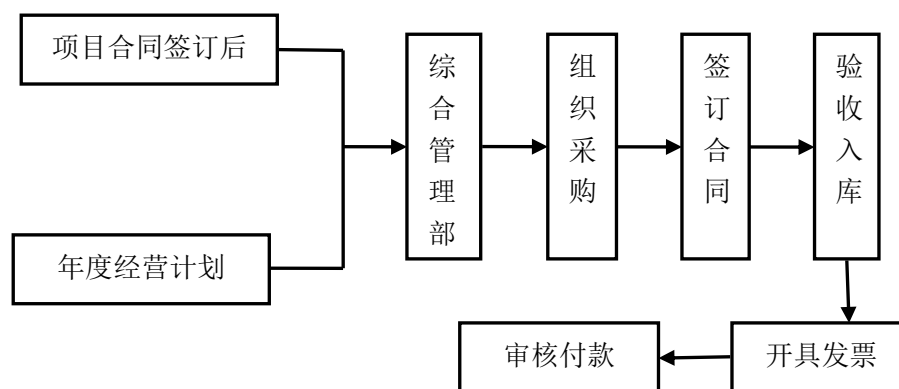


2、软件开发流程



3、采购流程

公司为轻资产企业，主要采购为项目实施过程中发生的电子设备及日常办公用品等电子硬件采购和部分业务外包技术服务采购。



业务外包技术服务采购流程详见下文“4、业务外包流程”。

4、业务外包流程

报告期内，由于公司业务发展以及客户需求的多样化，公司的人力资源在短期内无法满足项目的需要，因此，公司与其他单位进行劳务外包以及对超出公司业务的软件模块进行外包。报告期后，已明显减少此部分业务。

为了控制外包业务的质量，公司制定了详细业务外包流程，并按照该流程严格执行，其具体质量控制措施表现在以下方面：

(1) 对承接业务合作伙伴的选择。合作伙伴实施能力需经过本公司项目实施部专业人员判断，确认其能满足外包业务的技术要求；合作伙伴主要技术、管理人员需具有相关的工作经历或经验；合作伙伴的业绩和社会信誉较好；且与公司以往合作的情况良好。

(2) 对外包业务实施过程和结果的控制。首先，与合作伙伴签订业务外包协议，明确双方的责任与义务，确定对外包出部分业务的技术、质量要求；其次，项目经理严格按照项目进度，定期检查并确认合作伙伴派驻项目人员天数及工作情况，并出具工作单对合作伙伴的工作数量和质量进行确认；最后，公司项目实

施部及市场部会根据项目经理出具的工作单确认合作方是否达到相对应外包协议条款对其工作质量的要求，以确定是否进入付款流程。

5、销售流程

公司多年来一直服务能源、化工、零售、金融、航空行业，由公司市场人员负责了解、获知行业重点客户企业需求，咨询实施顾问跟进，通过向客户推广展示公司的实施方法论及成功案例获得订单。公司对客户的发展思路为以单点项目建立合作信心，以实力获得客户认可，以长远发展规划获得长期合作机会。

三、公司的关键资源要素

公司自成立以来，坚持消化吸收引进与自主创新理念，围绕电子商务系统行业的开发需求，不断丰富和完善公司的技术体系，经过近几年的技术积累，依托逐步形成的核心技术，公司现已发展成长为一家技术力量雄厚、客户资源丰富、行业信誉良好的企业，具备在综合复杂环境下提供优秀电子商务系统咨询及实施能力。

（一）公司产品和服务的关键资源要素

1、项目实施经验

公司的项目实施团队长期从事电子商务系统开发、实施、运维，对于复杂数据库、多平台、多渠道的综合型电子商务系统的设计与开发具有丰富的项目实施经验，在 B2B 领域开发了神华在线，在 B2B2C 领域合作开发了国美在线，在 B2C 领域帮助雅堂完成了传统家具企业的互联网化，在 C2M 领域开发了 ZENNI 眼镜定制平台，沉淀了丰富的行业经验和实施案例，在业内享有较高的品牌知名度。

2、技术研发经验

公司的技术团队始终紧跟前沿技术的发展趋势，熟悉云计算、移动互联网、大数据等前沿技术的综合运用，公司研发人员对复杂和大型企业的电子商务系统有着深刻的理解并能够提供相对应的解决方案，在所从事行业领域具备持续创新能力。

3、公司产品的核心技术

公司通过电子商务系统咨询实施服务深入了解所服务企业与客户的需求及特征，开发出具有自主知识产权的软件产品，以适应市场竞争需要。公司产品的技术均与电商平台相关，且核心软件技术均已申请了软件著作权，其中主要核心技术具体情况如下：

序号	技术名称	技术特点与优势
1	海滔泰信电子商务 ATG 中间件软件 V1.0	采用 J2EE 基础架构，依托世界领先的电子商务套件，构建符合中国市场行情电子商务中间件
2	Techson 实时运营和精准营销平台 V1.0	采用 J2EE 架构，大数据分析和报表引擎，对交易数据进行实时分析并针对性的精准营销
3	Techson 多渠道家电电子商务平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，跨越 pc、mobile、app、social 等多个渠道，实现电子商务
4	Techson e-Commerce 能源销售平台 V1.0	采用自主研发的电子商务中间件系统，针对能源行业的电子商务销售平台
5	Techson 食品零售电商平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，针对食品零售行业的电子商务销售平台
6	Techson 数码零售商务平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，针对数码零售行业的电子商务销售平台
7	Techson 快消品电子商务移动平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，针对快消品行业的电子商务销售平台
8	Techson 工程人员定位管理系统 V2.0	基于 GIS 和 LBS 技术，对工程管理人员进行定位管理
9	Techson 塑贸电子商务移动 APP 系统 2.0	依托世界领先的电子商务套件，针对塑制品行业的电子商务销售平台
10	Techson 人资系统 V1.0	采用 C# 技术，对人力、薪资待遇管理平台
11	Techson 塑化电商移动平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，针对塑化行业的电子商务销售平台
12	Techson 电器电子商务平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，针对电器行业的电子商务销售平台
13	Techson 汽车电子商务平台 V1.0	依托世界领先的电子商务套件，针对汽车电子行业的电子商务销售平台
14	机场官方售票开发系统 V1.0	采用 J2EE 技术架构构建的机场官方售票系统
15	Techson 家居电子商务 B2C 平台 V1.0	采用 J2EE 基础架构，依托世界领先的电子商务套件，构建家居行业的 B2C 电子商务销售平台

公司在长时间的项目实施和咨询过程中，积累沉淀了对于上述技术能力掌握，并且形成了具体的实施案例公司所使用的技术在为客户提供的服务中发挥重要作用。

（二）无形资产

1、公司商标

截至本公开转让说明书签署日，公司尚未取得注册的商标。

2、软件著作权

截至本说明书签署之日，公司拥有的软件著作权具体列示如下：

序号	软件名称	著作权人	取得方式	权利范围	登记号	首次发表日期	登记批准日期
1	政务管理平台	海洛泰信	原始取得	全部权利	2009SR08817	2008.6.23	2009.3.5
2	企业管理平台	海洛泰信	原始取得	全部权利	2009SR08879	2009.1.20	2009.3.5
3	财政税收数据分析系统 V2.1	海洛泰信	原始取得	全部权利	2009SR047826	2009.5.12	2009.10.21
4	企业文档管理系统 1.0	海洛泰信	原始取得	全部权利	2009SR047756	2009.8.24	2009.10.21
5	业务管理系统 2007	海洛泰信	原始取得	全部权利	2009SR047823	2009.8.24	2009.10.21
6	Techson GMP.TCRS 泰信内控预防预警软件 V1.0	海洛泰信	原始取得	全部权利	2010SR072996	2010.3.2	2010.12.27
7	Portal 综合门户系统平台 V5.1	海洛泰信	原始取得	全部权利	2011SR102942	2010.12.22	2011.12.29
8	门户网站自主建设平台 V4.0	海洛泰信	原始取得	全部权利	2011SR102945	2011.4.26	2011.12.29
9	海洛泰信办公管理套件软件 V1.0	海洛泰信	原始取得	全部权利	2012SR120399	2012.1.25	2012.12.6
10	海洛泰信电子商务 ATG 中间件软件 V1.0	海洛泰信	原始取得	全部权利	2012SR128768	2012.2.14	2012.12.20

11	Techson 实时运营和精准营销平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR108557	2014.2.12	2014.7.30
12	Techson 多渠道家电电子商务平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR108465	2014.3.10	2014.7.30
13	Techson e-Commerce 能源销售平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR108470	2014.4.16	2014.7.30
14	Techson 工程人员管理系统 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR208135	2013.4.26	2014.12.24
15	Techson 食品零售电商平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR208127	2014.8.15	2014.12.24
16	Techson 数码零售商务平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR209419	2014.3.14	2014.12.25
17	Techson 工程管理移动平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2014SR209859	2013.7.26	2014.12.25
18	Techson 快消费品电子商务移动平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2016SR296970	2015.1.16	2016.10.18
19	Techson 工程人员定位管理系统 V2.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2016SR296967	2015.9.4	2016.10.18
20	Techson 塑贸电子商务移动 APP 系统 2.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2016SR296583	2016.4.30	2016.10.18
21	Techson 人资系统 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2016SR296972	2016.8.6	2016.10.18
22	Techson 塑化电商移动平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2016SR297327	2016.8.29	2016.10.18
23	Techson 电器电子商务平台 V1.0	海沱泰信	原始取得	全部权利	2016SR297347	2015.4.18	2016.10.18

24	Techson 汽车 电子商务平 台 V1.0	海洛泰信	原始 取得	全部 权利	2016SR297965	2015.1.10	2016.10.19
25	机场官方售 票开发系统 V1.0	海洛泰信	原始 取得	全部 权利	2016SR297968	2016.4.8	2016.10.19
26	旅游官方网 站开发系统 V1.0	海洛泰信	原始 取得	全部 权利	2016SR298439	2015.4.25	2016.10.19
27	Techson 家居 电子商务 B2C 平台 V1.0	海洛泰信	原始 取得	全部 权利	2016SR298431	2015.5.21	2016.10.19
28	财政与税收 分析系统 V3.0	海洛泰信	原始 取得	全部 权利	2016SR300728	2015.1.24	2016.10.20

3、专利权

截至本公开转让说明书签署日，公司尚未取得专利权，在申请专利一项：

序号	名称	申请日	申请号	法律状态	专利类型
1	一种带视力保护功 能的电脑显示器	2017.3.1	201720194962.4	已受理	实用新型

(三) 公司业务许可资格或资质情况

截至本公开说明书签署之日，公司拥有资质证书如下：

序号	证书名称	发证机关	证书编号	发证时间	有效期
1	对外贸易经 营者备案登 记表	北京海淀对外贸易经营 者备案登记	01714795	2015.6.30	-
2	高新技术企 业证书	北京市科学技术委员会、 北京市财政局、北京市国 家税务局、北京市地方税 务局	GF201511000688	2015.9.8	三年
3	中关村高新 技术企业证 书	中关村科技园区管理委 员会	20162010012701	2016.1.21	三年
4	质量管理体 系认证证书	北京海德国际认证有限 公司	04616Q13006R0M	2016.8.23	2018.9.15

公司已取得其生产经营所需的全部资质、认证，公司不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况。公司资质证书均在有效期内，不存在相关资质将到期的情况。

上述软件著作权、专利权、业务许可资格或资质等，权利人仍为有限公司，公司目前正在办理更名至股份公司名下的相关手续。

（四）特许经营权

截至本公开转让说明书签署日，公司未获得任何特许经营权。

（五）重要固定资产情况

截至 2017 年 1 月 31 日，公司固定资产具体如下：

单位：元

固定资产类别	原值	累计折旧	净值	成新率
办公家具	139,487.17	57,532.64	81,954.53	58.75%
运输工具	1,651,600.00	880,904.95	770,695.05	46.66%
电子设备及其他	141,572.21	82,235.69	59,336.52	41.91%
合计	1,932,659.38	1,020,673.28	911,986.10	47.19%

公司固定资产主要包括办公家具、运输工具、电子设备等。由于公司业务的特点，公司固定资产中除运输工具外，主要为台式计算机、笔记本电脑、服务器等电子设备。公司现有的固定资产均为采购获得，市场供应充足，成新率不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

（六）办公用房情况

报告期内，公司房屋租赁合同均正常履行。目前，生产经营房屋租赁合同如下：

出租方	承租方	地址	建筑面积	租赁期	租金	用途
北京天源科创风电技术有限责任公司	海滔泰信	北京市海淀区大柳树富海中心 3 号楼 1603 室	268.69 m ²	2014/11/01 至 2016/10/31	40,863 元/月	办公

勾中原	海滔泰信	北京市海淀区大柳树富海中心3号楼507室	249.00 m ²	2016/8/26 至 2017/8/25	44,167 元/月	办公
-----	------	----------------------	-----------------------	-----------------------------	---------------	----

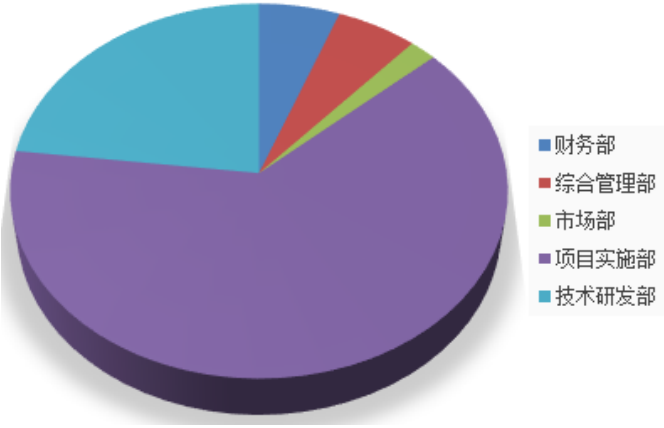
四、公司员工情况

(一) 员工结构

截至2017年1月31日，公司在职员工共计52名。在职员工的岗位结构、学历结构、年龄构成情况如下：

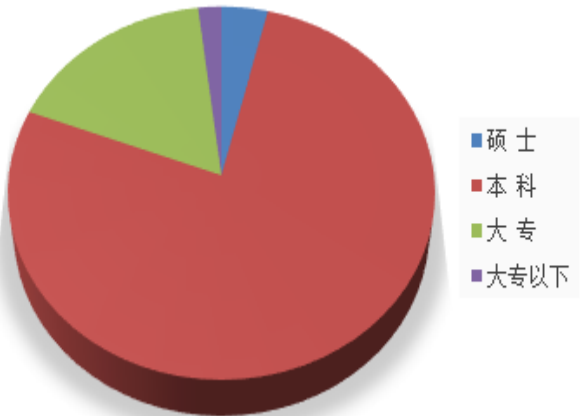
1、岗位结构

岗位结构	人数 (人)	比例(%)
财务部	3	5.77
综合管理部	3	5.77
市场部	1	1.92
项目实施部	33	63.46
技术研发部	12	23.08
合计	52	100.00

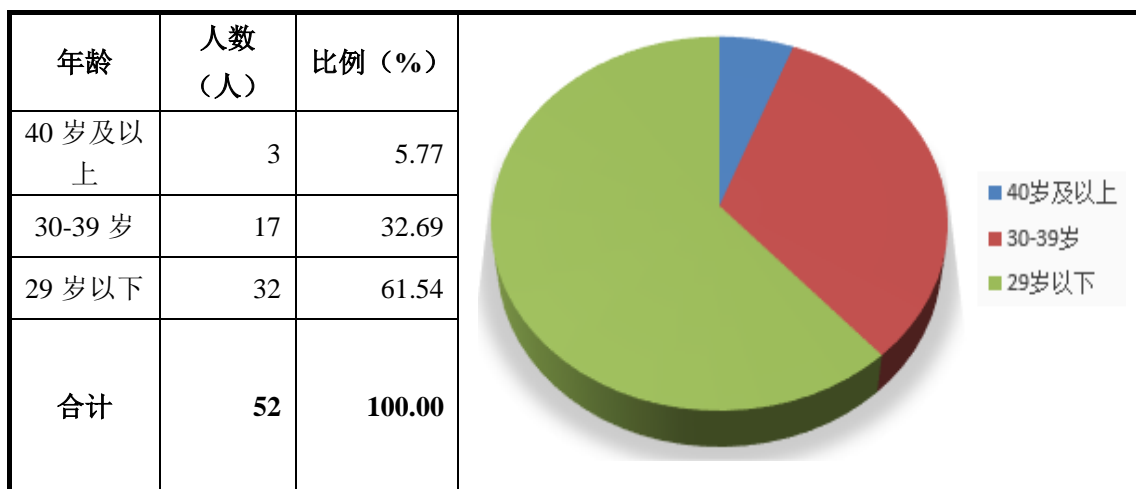


2、学历结构

教育程度	人数 (人)	比例(%)
硕 士	2	3.85
本 科	40	76.92
大 专	9	17.31
大专以下	1	1.92
合计	52	100.00



3、年龄结构



4、社保和公积金缴纳情况

截至 2017 年 1 月 31 日，北京海洛泰信科技发展有限公司在职员工 52 人，公司已为 50 名职工缴纳社会保险与住房公积金，1 名员工自愿放弃，另 1 名员工系公司外聘兼职技术顾问，社会保险与住房公积金由其全职单位缴纳，其全职单位知悉上述事项并出具了同意兼职的证明。公司为 50 名员工缴纳社保，其中 40 人由公司在北京直接缴纳，10 人通过四川蓝拓人力资源服务有限公司在成都缴纳。

公司实际控制人王文雍已出具《关于公司员工社会保险的声明承诺书》：“自公司成立以来，本公司已按国家有关法律法规的规定缴纳社会保险金（包括基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费）和公积金。一、如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用，二、或因此受到任何处罚或损失，我本人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会遭受任何损失。”

报告期内，公司虽未对全体员工缴纳社会保险与住房公积金，但是存在客观理由，未因此产生争议或纠纷，公司不存在因劳动关系、社会保险、住房公积金缴纳等事宜的行政处罚，公司不存在重大违法违规行为，且公司控股股东

和实际控制人已出具相关承诺，上述情况并不会对公司申请挂牌构成实质性障碍。

（二）核心技术人员情况

姓名	职务	持股比例	
		直接持股比例（%）	间接持股比例（%）
王文雍	董事长、总经理	93.40	-
刘得志	董事、副总经理	-	-
李耀皓	监事、高级工程师	-	-

王文雍，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况及实际控制人变化情况”之“2、控股股东、实际控制人基本情况”。

刘得志，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李耀皓，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”之“（二）监事基本情况”。

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心业务团队较为稳定。

五、公司业务情况

（一）销售情况

1、收入结构

报告期内，公司营业收入 100% 来源于主营业务收入，公司主营业务明确，报告期内未发生重大变化。报告期内，公司营业收入及其构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2017 年 1 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）

项目	2017年1月		2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	2,153,721.67	100.00	19,299,103.51	100.00	10,056,616.83	100.00
其他业务收入						
合计	2,153,721.67	100.00	19,299,103.51	100.00	10,056,616.83	100.00

2、主营业务收入产品或服务构成情况

报告期内，公司主营业务收入细分构成情况如下：

单位：元

项目	2017年1月		2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
技术开发	2,153,721.67	100.00	19,205,858.23	99.52	10,000,654.57	99.44
技术服务			93,245.28	0.48	55,962.26	0.56
合计	2,153,721.67	100.00	19,299,103.51	100.00	10,056,616.83	100.00

各项收入的性质和变动分析详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入、营业毛利的主要构成、变动趋势及原因”之“3、营业收入的主要构成情况”。

3、报告期内前五名客户情况

公司的客户主要是国内外咨询实施服务商以及国内外大型电商企业。报告期内，公司前五名客户销售情况如下表所示：

（1）2017年1月

序号	客户名称	金额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
1	北京耐恩斯科技有限公司	754,716.96	35.04
2	紫光软件系统有限公司	724,240.56	33.63
3	美国兰德科技公司	260,000.00	12.07

序号	客户名称	金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
4	埃森哲（中国）有限公司	215,801.89	10.02
5	神华和利时信息技术有限公司	184,811.32	8.58
合计		2,139,570.73	99.34

(2) 2016 年度

序号	客户名称	金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
1	紫光软件系统有限公司	4,783,106.79	24.78
2	北京国美在线电子商务有限公司	4,559,905.60	23.63
3	美国兰德科技公司	4,352,753.30	22.55
4	埃森哲（中国）有限公司	3,257,311.27	16.88
5	神华和利时信息技术有限公司	1,154,716.96	5.98
合计		18,107,793.92	93.82

(3) 2015 年度

序号	客户名称	金额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
1	北京国美在线电子商务有限公司	3,182,405.60	31.64
2	美国兰德科技公司	2,118,426.43	21.07
3	河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司	1,754,716.92	17.45
4	紫光软件系统有限公司	1,423,966.95	14.16
5	埃森哲（中国）有限公司	567,311.32	5.64
合计		9,046,827.22	89.96

(4) 公司与主要客户合作模式、结算方式、信用政策及产品定价依据

① 公司与主要客户合作模式

客户的获取方式主要有朋友关系介绍、合作伙伴推荐、客户经理根据公司经营积累和业务能力侧重主动联系目标客户群以及招投标。通过上述形式获取主要客户的订单，与主要客户签订合同（框架协议或单项技术开发服务

合同)后,由公司技术服务人员进驻客户现场为其提供技术服务,公司向客户收取技术服务费。公司通常以一个项目为契机成为客户供应商,逐步建立客户信任,然后寻求扩大份额,形成长期稳定的合作。

②公司与主要客户结算方式及信用政策

公司与主要客户的签订的合同,根据合同约定的结算政策主要情况如下:

序号	客户名称	结算政策
1	美国兰德科技公司	以时间和材料为依据出具账单,公司开具发票,兰德科技收到发票后10日内向承包方支付费用。
2	埃森哲(中国)有限公司	埃森哲根据埃森哲项目经理当月在IQN系统中核准的分包商派出人员考勤报告记录的实际人天和费率核算当月服务费以及根据当月在IQN系统中核准的费用报销以一个月为单位向公司支付服务费及费用报销。公司按照结算单提供发票,埃森哲在收到发票后60日内进行付款。
3	神华和利时信息技术有限公司	双方以三月为结算周期,按人天费用方式结算服务费,结算后公司提供发票,客户收到发票20日内向公司支付服务费。
4	紫光软件系统有限公司	一般为客户收到建设方款项后,支付给公司,项目以书面验收报告确认为准。

③公司与主要客户产品定价依据

公司与客户定价以市场价格为基础,具体结合以下两方面因素:

1) 定价的基本要素: 人员单价(元/人天)和人员工作量投入(人天), 人员单价遵循行业水平或客户方自有价格体系,投入工作量基于公司对该项目的需求范围等多维度综合评估投入多少人天才能满足客户要求最终完成交付。

2) 企业自身的因素: 综合计算公司运营成本下应保证的毛利; 评估项目风险,如延期风险必须增加的工作量,如技术难度风险,如转包成本等影响定价。

④公司与主要客户的依赖性分析

2017年1月、2016年度和2015年度,公司对前五大客户销售收入占当期营业收入总额的比例分别为99.34%、93.82%和89.96%,较为集中,且前五大客户变动不大,除2017年1月新增北京耐恩斯科技有限公司外其他为公司常年客户,构成稳定且较为集中,存在一定的依赖性。主要系公司在报告期内前几大客户需

求量较大，在公司资金、业务人员有限的情况下，公司选择优先满足优质客户的需求。

虽然公司客户集中度较高，但对公司持续经营能力影响较小，**一方面**，埃森哲(Accenture)为全球最大的管理咨询、信息技术和业务流程外包的跨国公司，埃森哲(中国)有限公司是其子公司；紫光软件系统有限公司为紫光股份有限公司的控股子公司，是专业的软件服务与系统集成提供商；这两家企业对于供应商的选择及认证较为严格，且考察周期较长。公司与这两家客户经过多年业务合作，形成了长期、稳定、良好的业务合作关系；**另一方面**，公司在电子商务领域形成一系列软件技术及积累了大量电商平台开发经验，提供的开发服务质量优良，在市场上有较强的竞争优势，受到大型电商企业的认可。**未来公司将继续与前述客户保持良好合作关系。**

目前公司已经对核心客户进行长期合作及服务，同时随着公司融资能力的加强，渠道的拓宽，业务人员的增加，以及电商平台领域经验的积累，**在核心客户稳定的情况下**公司将逐步优化客户结构，**不断拓展其他客户。**

针对公司客户集中度较高的问题，公司采取的措施为：①完善项目实施与售后运维服务流程，提高对客户需求的响应速度和能力，提高客户满意度，防止现有客户流失；②公司不断加大研发投入，增强自身产品的科技含量和市场竞争力；③通过挖掘细分市场需求，进入新的市场，扩大订单来源。从而降低客户集中的风险。

公司与前五大客户之间不存在一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的情况。公司的股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员与公司前五大客户之间不构成关联关系。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述客户中享有权益。

（二）采购情况

1、主要原材料的供应情况

公司主要从事为能源、化工、零售、金融、航空等行业的企业提供 B2B 电子商务系统软件平台的研发、咨询实施及运维服务。采购商品主要为办公电脑等电子设备和日常办公用品，日常经营中根据需要提出申请，在零售市场随行就市采购。

2、报告期内，公司前五名供应商采购金额及占比情况

（1）2017 年 1 月

序号	供应商	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额的比例 (%)
1	河北海洛软件有限公司	人员劳务外包服务	144,150.00	100.00
总计		——	144,150.00	100.00

（2）2016年度

序号	供应商	采购内容	采购金额 (元)	占采购总额的比例 (%)
1	河北海洛软件有限公司	人员劳务外包服务	2,272,618.55	46.85
2	石家庄玖思电子科技有限公司	防火墙等系统采购	517,500.00	10.67
3	河北晖创通信科技有限责任公司	网关认证系统采购	310,000.00	6.39
4	溧阳移动云信息科技有限公司	技术咨询服务	207,025.00	4.27
5	深圳冰凌信息科技有限公司	技术咨询服务	106,598.00	2.20
总计		——	3,413,741.55	70.38

（3）2015年度

序号	供应商	采购内容	采购额 (元)	占采购总额的比例 (%)
----	-----	------	---------	-----------------

序号	供应商	采购内容	采购额（元）	占采购总额的比例（%）
1	秦皇岛市泰信系统工程有限 公司	项目外包服务 采购	1,750,000.00	55.82
2	河北海洛软件有限公司	人员劳务外包 服务	411,200.00	13.12
3	上海汉彰企业管理咨询有限 公司	技术咨询服务	230,300.00	7.35
4	北京博源创想科技有限公司	技术咨询服务	148,500.00	4.74
5	上海念涛企业管理咨询有限 公司	技术咨询服务	88,410.00	2.82
总计		——	2,628,410.00	83.85

公司 2017 年 1 月、2016 年度、2015 年度前五大供应商采购金额占采购总金额的比例分别为 100.00%、70.38% 和 83.83%，供应商较为集中。

公司与秦皇岛市泰信系统工程有限公司采购金额较大主要是在公司特定发展阶段的问题，在 2015 年公司仍处于初步发展阶段，公司人力资源在起步阶段配备不足，对部分模块研发能力不足，对超出能力部分业务进行分包。但公司已在 2016 年度增加人员，加强人员团队建设，同时随着公司业务发展，公司优先选择优质项目适应公司能力的业务，2016 年度后对该供应商采购未签订长期协议，且未再发生采购事项，不存在持续性，对其不存在重大依赖。

报告期内，公司与河北海洛软件有限公司建立了稳定的合作关系且采购金额较大，主要系公司采购其技术人员服务业务，并与其签订技术人员外包服务合作框架协议，由其根据公司提供技术人员，合作期限为 2016 年 2 月至 2016 年 12 月，未签订长期服务协议，结算方式按照人天单价与出勤天数进行核算。由于公司业务发展以及客户需求的多样化，公司的人力资源在短期内无法满足项目的需要，公司将与其他单位进行劳务分包，且同时结合在河北区域人工成本较低，故而在报告期内与其合作。虽在报告期内采购占比较高，存在一定的依赖性，但 2017 年 2 月后，公司吸收河北海洛软件有限公司核心员工将其成为公司正式员工，同时加强公司自身人员团队建设并提升人员团队管理，减少了对上述供应商的采购，对公司未来经营业务人员投入稳定性无重大影响。

截至本公开转让说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不存在上述供应商中占有权益的情况。

3、公司报告期内主要业务外包情况

(1) 主要外包方的名称及基本情况

公司报告期内主要外包方为河北海洛软件有限公司及秦皇岛市泰信系统工程有限公司，基本情况如下：

①河北海洛软件有限公司

企业名称	河北海洛软件有限公司
统一社会信用代码	91130304576757583M
住所	秦皇岛市北戴河区联峰北路 86 号硅谷湾园区 36 号楼 B 座
法定代表人	高华峰
注册资本	500.00 万元
经营范围	一般经营项目（项目中属于禁止经营和许可经营的除外）：计算机软件、硬件、电子产品的设计、开发、销售及技术咨询、技术服务；网页设计；企业管理及信息咨询**
成立日期	2011 年 6 月 8 日
营业期限	2011 年 6 月 8 日至长期
登记机关	秦皇岛市北戴河区工商行政管理局
股东及持股比例	高华峰持股 100.00%

②秦皇岛市泰信系统工程有限公司

企业名称	秦皇岛市泰信系统工程有限公司
统一社会信用代码	91130301735609087P
住所	河北省秦皇岛市海港区燕山小区燕凤街 17 号办公楼
法定代表人	刘军
注册资本	1008.00 万元
经营范围	计算机及计算机辅助设备销售；计算机系统集成设计、施工、安装；计算机软件设计、开发及销售；建筑智能化系统工程设计、施工、安装、调试；通讯设备、家用电器、其他机械设备、建材、其他化工产品的销售；计算机技术服务与技术咨询；设计、制作、发布、代理国

	内各类广告**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2002年1月18日
营业期限	2002年1月18日至2032年01月17日
登记机关	秦皇岛市海港区工商行政管理局
股东及持股比例	刘军持股 91.47%，蔡旺持股 8.53%

（2）外包方与公司及公司董监高是否存在关联关系情况

河北海洺软件有限公司系由王文雍、刘军、刘继强、马玉艳、李杨、秦皇岛市泰信系统工程有限公司发起设立，设立时王文雍持股 80%，经过数次股权变更后，截至 2017 年 1 月 31 日，王文雍持股 100%，且担任执行董事，为报告期内公司关联方。但在报告期后，王文雍已将股权转让给无关联第三方。截至目前，公司与河北海洺软件有限公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员与其亦不存在关联关系。

秦皇岛市泰信系统工程有限公司系由王文雍、马玉艳、刘军出资设立，其中王文雍持股比例为 40%。在 2016 年 12 月王文雍将其持有的股权全部转让给刘军，无关联第三方。秦皇岛市泰信系统工程有限公司为报告期曾经存在的关联方，目前公司与其已无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与其亦不存在关联关系。

（3）与外包方的定价机制

公司与河北海洺软件有限公司的业务外包主要根据实际出勤人天及单价进行结算。劳务外包单价结合所需工时及务工人员资质、能力等情况，双方协商后定价，外包交易定价机制合理。

公司与秦皇岛市泰信系统工程有限公司的业务外包主要是根据技术开发实施行业惯例，保有一定毛利率的水平上进行定价。

（4）外包在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性，公司对外包方是否存在依赖。

虽然公司对河北海滔软件有限公司外包业务采购占比较高，存在一定的依赖性，但该采购劳务部分主要服务内容是辅助开发项目进行测试上线和运维，不属于项目的重要开发环节。公司自身设有专门技术实施部，项目的环境搭建，系统功能配置和开发主要仍由公司技术实施部进行，客户的主要需求及公司的核心技术仍然为公司所掌握，与公司核心作业并未进行外包。采购的劳务人员水平均为初级及中级水平，对公司业务不具有重大影响。

公司对秦皇岛市泰信系统工程有限公司外包主要系河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司签订的工程人员管理系统开发项目业务存在，该项目整体分包给秦皇岛泰信系统工程有限公司，主要由于公司当时业务正处于发展阶段，公司人员等配置不足，公司员工处于满负荷工作，无法投入该项目开发工作中，从而将上述项目整体分包。上述项目已于2015年12月进行验收并完成，在验收完成项目运行阶段未发生纠纷等情形，且随着此次项目的合作交流，提升了公司自身的研发能力。在2016年度及以后未再发生与其之间的外包业务往来情况。对公司未来业绩不影响，对其不存在依赖性。

上述的业务外包提高了运营效率，减小了企业规模，提高了灵活性，优化了公司资源配置，为公司承接其他优质客户提供了基础。

虽然在报告期内，上述外包方发生额占比较大，但在报告期后，公司将河北海滔软件有限公司部分人员进行吸收，从而减少了外包劳务的发生。同时，公司未再与秦皇岛市泰信系统工程有限公司发生外包业务，公司经营业绩不受其减少的影响。

（5）外包的风险防控机制及其有效性、可执行性。

公司对外包业务的风险防控措施如下：

公司在签订技术人员外包服务协议时签订了《人员考核、考勤及工作规范要求》补充协议。协议对考勤管理、绩效考核及工作规范进行了明确的规定。

其中考勤管理从签到、请假、矿工等方面进行约定；绩效考核从工作态度和工作质量两方面由公司项目经理进行评价；工作规范约定技术服务人员每天填报日志，由公司项目经理核查。

项目经理通过专题检查、问题跟进、反馈落实、分析总结等方式，在项目开发中发现问题，形成专题分析、提升指导，确保项目的质量水平提升。

通过查看项目考勤表及结算清单，公司外包业务防控措施有效并按其执行。

(6) 报告期内，存在外包业务主要项目收入、成本、成本中外包成本构成情况

单位：元、%

2015年度存在外包业务收入成本及成本中外包构成情况					
客户名称	项目收入	项目成本	外包项目成本		外包商
	金额	金额	金额	占比	
美国兰德科技公司	2,118,426.43	952,500.91	85,000.00	8.92	河北海滔软件有限公司
埃森哲（中国）有限公司	567,311.32	365,170.84	281,530.00	77.10	秦皇岛市泰信系统工程有限公司
紫光软件系统有限公司	1,107,910.34	701,321.51	215,200.00	30.68	河北海滔软件有限公司
上海西泊汀企业管理咨询有限公司	430,369.80	204,956.86	86,000.00	41.96	河北海滔软件有限公司
河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司	1,754,716.92	1,385,349.01	1,385,349.01	100.00	秦皇岛市泰信系统工程有限公司
合计	5,978,734.81	3,609,299.13	2,053,079.01	56.88	

(续)

2016年度存在外包业务收入成本及成本中外包构成情况					
客户名称	项目收入	项目成本	外包项目成本		外包商
	金额	金额	金额	占比	
埃森哲（中国）有限公司	3,257,311.27	1,940,608.57	317,682.00	16.37	河北海滔软件有限公司
北京国美在线电子商务有限公司	1,775,849.06	961,386.00	423,576.00	44.06	河北海滔软件有限公司
紫光软件系统有限公司	2,753,320.68	2,101,743.14	800,000.00	38.06	河北海滔软件有限公司
华夏幸福基业股份有限公司	780,754.70	320,880.81	201,890.55	62.92	河北海滔软件有限公司
合计	8,567,235.71	5,324,618.52	1,743,148.55	32.74	

(续)

2017年1月存在外包业务收入成本及成本中外包构成情况

客户名称	项目收入	项目成本	外包项目成本		外包商
	金额	金额	金额	占比	
北京耐恩斯科技有限公司	754,716.96	317,682.00	317,682.00	100.00	河北海滔软件有限公司
合计	754,716.96	317,682.00	317,682.00	100.00	

(7) 报告期内，存在外包业务主要项目收入、成本、毛利情况

存在外包业务的主要项目收入、成本、毛利占总体情况如下表：

单位：元、%

2015 年度存在外包业务主要项目情况							
客户名称	项目收入		项目成本		项目毛利		毛利率
	金额	占总收入比重	金额	占总成本比重	金额	占总毛利比重	
美国兰德科技公司	2,118,426.43	21.07	952,500.91	16.00	1,165,925.52	28.42	55.04
埃森哲（中国）有限公司	567,311.32	5.64	365,170.84	6.13	202,140.48	4.93	35.63
紫光软件系统有限公司	1,107,910.34	11.02	701,321.51	11.78	406,588.83	9.91	36.70
上海西泊汀企业管理咨询有限公司	430,369.80	4.28	204,956.86	3.44	225,412.94	5.49	52.38
河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司	1,754,716.92	17.45	1,385,349.01	23.27	369,367.91	9.00	21.05
合计	5,978,734.81	59.45	3,609,299.13	60.62	2,369,435.68	57.75	39.63

(续)

2016 年度存在外包业务主要项目情况							
客户名称	项目收入		项目成本		项目毛利		毛利率
	金额	占总收入比重	金额	占总成本比重	金额	占总毛利比重	
埃森哲（中国）有限公司	3,257,311.27	16.88	1,940,608.57	19.08	1,316,702.70	14.42	40.42
北京国美在线电子商务有限公司	1,775,849.06	9.20	961,386.00	9.45	814,463.06	8.92	45.86

紫光软件系统有限公司	2,753,320.68	14.27	2,101,743.14	20.66	651,577.54	7.14	23.67
华夏幸福基业股份有限公司	780,754.70	4.05	320,880.81	3.15	459,873.89	5.04	58.90
合计	8,567,235.71	44.39	5,324,618.52	52.35	3,242,617.19	35.52	37.85

(续)

2017年1月存在外包业务主要项目情况							
客户名称	项目收入		项目成本		项目毛利		毛利率
	金额	占总收入比重	金额	占总成本比重	金额	占总毛利比重	
北京耐恩斯科技术有限公司	754,716.96	35.04	317,682.00	28.09	437,034.96	42.73	57.91
合计	754,716.96	35.04	317,682.00	28.09	437,034.96	42.73	57.91

在 2015 年度及 2016 年度存在业务外包的主要实施项目收入占比分别为 59.45%、44.39%，毛利率分别为 39.63%、37.85%，公司同期总体项目的毛利率分别为 40.80%、47.30%，虽然业务分包降低了公司的毛利率和盈利能力，但是公司在损失少量收益的情况下，公司业务可以快速成长，2016 年度公司业务收入较 2015 年度增加了 91.90%，从而提高公司资源配置，合理利用资源，提高公司市场占有率。

(三) 重大业务合同及履行情况

报告期内公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况。

1、重大销售

销售合同的披露标准：报告期内合同实际执行额在人民币 50 万元以上以及 20 万美元以上的合同。

序号	客户对象	合同标的	合同签订时间	合同金额(元)	合同实际执行金额(元)	履行情况
1	北京国美在线电子商务有限公司	北京国美在线项目开发服务	2015/1/1	预计 1,776,600 元，若提前完成按实际人天工作量核算。	989,549.98	履行完毕

			2015/9/22	预计 1,996,800 元, 若提前完成 按实际人天 工作量核算。		
		ATG 技术实施	2015/1/1	预计 1,247,400 元, 若提前完成 按实际人天 工作量核算。	2,383,799.95	履行 完毕
			2015/9/22	预计 1,852,200 元, 若提前完成 按实际人天 工作量核算。		
2	埃森哲 (中国) 有限公司	分包公司提供个人 分包服务合同	2015/9/10	框架协议	4,281,849.94	履行 中
3	神华和利 时信息技 术有限公 司	技术人员外包服务 合作框架协议	2016/1/29	框架协议	1,419,900.00	履行 中
4	河北中能 普惠环保 节能设备 安装工程 有限公司	工程人员管理系统 开发项目	2015/8/31	1,860,000.00	1,860,000.00	履行 完毕
5	紫光软件 系统有限 公司	雅堂电子商务平台 项目 ATG 技术实施 服务	2015/8/25	1,055,500.00	1,055,500.00	履行 完毕
6	北京国美 在线电子 商务有限 公司	北京国美在线项目 软件开发服务	2016/5/10	预计 1,367,000.00 元,若提前完 成按照实际 人天工作量 核算。	2,951,099.93	履行 完毕
			2016/7/1	预计 1,143,000.00 元,若提前完 成按照实际 人天工作量 核算。		

		ATG 技术实施	2016/1/1	预计 1,852,200.00 元, 若提前完成按照实际 人天工作量 核算。	1,882,400.00	履行 完毕
			2016/7/1	预计 1,191,300.00 元, 若提前完成按照实际 人天工作量 核算。		
7	紫光软件 系统有限 公司	雅堂电子商务平台 项目 ATG 技术实施 服务【二】	2016/3/18	889,200.00	889,200.00	履行 完毕
8	紫光软件 系统有限 公司	雅堂电子商务平台 项目 ATG 技术实施 服务【三】	2016/5/30	3,242,800.00	3,242,800.00	履行 完毕
9	紫光软件 系统有限 公司	北京讯邦润泽物流 有限公司“塑贸网 APP 项目 (E&C 能 源化工移动应用程 序)”	2016/4/8	906,700.00	906,700.00	履行 完毕
10	华夏幸福 基业股份 有限公司	人力资源运维项目 外包框架合作协议	2016/5/20	预估 1,798,600.00 元, 具体以实际 结算金额 为准。	827,600.00	履行 中
11	北京易华 录信息技 术股份有 限公司	设备购销合同	2015/8/4	1,683,200.00	未完成	履行 中
12	北京耐恩 斯科技有 限公司	项目服务合同	2016/11/1	1,050,000.00	800,000.00	履行 中
13	紫光软件 系统有限 公司	海南海航基础设施 投资集团股份有限 公司“海航实业安 全监管技术平台开 发”	2017/2/24	1,386,000.00	未完成	履行 中

14	紫光软件系统有限公司	塑贸网互联网信息服务有限公司“塑贸网卖家中心开发实施服务”	2017/2/20	1,526,600.00	未完成	履行中
15	紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务【四】	2016/12/26	751,700.00	751,700.00	履行完毕
16	美国兰德科技公司	配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务	2015/7/13	60 万美元	3,815,619.73	履行完毕
17	美国兰德科技公司	配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务	2016/7/1	80 万美元	2,915,560.00	履行中

2、重大采购合同

采购合同的披露标准：报告期内合同金额在人民币 30 万元以上的合同。

日期	供应商名称	服务内容	合同金额（元）	履行情况
2015/9/10	秦皇岛市泰信系统工程有限 公司	工程人员管理系统开发项目 合同	1,468,470.00	履行 完毕
2016/2/1	河北海洛软件有限公司	采购劳务服务	2,272,618.55	履行 完毕
2016/3/31	石家庄玖思电子科技有限公司	购买设备软件合同	517,500.00	履行 完毕
2016/4/14	河北晖创通信科技有限责任 公司	购买设备软件合同	310,000.00	履行 完毕

3、借款合同

序号	借款人	贷款人	合同名称和编号	贷款金额（万元）	贷款期限	担保方式	利率	履行情况
1	海洛泰信	中国农业银行股份有限公司北京中关村分行	中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同（编号：11010120160000653）	180	2016年12月16日至2017年12月15日	单人担保	每笔借款提款日前一个工作日的1年期LPR加1.19%确定直到借款到期日。	履行中

4、担保合同

序号	借款银行	担保方	合同编号	担保方式	担保金额（万元）	期限
1	中国农业银行股份有限公司北京中关村分行	北京中关村科技融资担保有限公司	保证合同（编号： 111001201600 03988）	连带责任保证	180	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年

5、反担保合同

公司于 2016 年 12 月与中国农业银行股份有限公司北京中关村分行签订了 180 万元借款协议，借款期限为 1 年，担保方式为单人担保，委托北京中关村科技融资担保有限公司担保。公司实际控制人王文雍，为上述担保合同提供反担保，具体反担保情况如下：

反担保方	反担保金额	反担保期限	反担保是否已经履行完毕
王文雍、唐艳玲	180 万元	主债务履行届满之日起两年	否

（四）公司环保情况

根据国家环境保护总局于 2003 年 6 月 16 日发布的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）第一条第二款，“重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业。”

环境保护部、发展改革委、人民银行、银监会于 2013 年 12 月 18 日联合发布的《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150 号），第三条第（三）款，“重污染行业内的企业，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。公司所属行业不属于上述列举的行业，所属行业不属于重污染行业。

公司业务对环境不造成污染，符合国家有关环境保护的要求，公司在经营过程中能够遵守国家有关环保政策、环保法律法规、规章和各级政府相关规定，没有受到过环保部门的行政处罚。

（五）公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》第二条：“在中华人民共和国领域内从事生产经营活动的单位（以下统称生产经营单位）的安全生产，适用本法。根据《安全生产许可证条例》第二条：国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”

公司所属行业不属于《安全生产许可证条例》中所列举的行业，不需要办理安全生产许可证。

报告期内，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。

六、公司商业模式

公司基于自身在软件开发技术方面的优势，立足电子商务细分领域进行针对性发展，为客户提供优质的软件和技术开发服务。产品和服务主要为国内外客户提供电子商务系统解决方案、软件的定制研发、国内外高端软件的咨询实施与扩展开发，电子商务系统运维服务。

公司采用以优质的服务和产品吸引潜在客户的销售模式，专注于提供优质的产品和服务。凭借近十年在电子商务平台软件开发行业的积累，拥有了良好的口碑，积累了一批稳定的客户，并实现了稳定增长。

由于客户存在稳定持续的软件开发与更新需求，当前客户的潜在需求已经能够保证公司实现平稳运行；同时，公司通过不断扩展客户范围和业务领域，进一步提升公司盈利能力，获得高速发展机会。

总之，公司深扎细分市场，发挥专业优势，为电商企业提供优质的技术开发及软件服务，提升产品和服务的信誉度，增强客户对公司的依赖度，以保持公司稳定上升的盈利能力。

（一）销售模式

电子商务系统咨询实施服务是公司核心业务，由于客户需求差异化、多元化，要求公司具备过硬的技术水平和服务能力，因此公司采用直销的销售模式。公司设有市场部负责日常营销和推广工作，但具体的业务拓展工作主要由公司高级管理人员负责。公司通过前期评估分析，主动开拓，联系客户，结合客户需求提供有竞争力的服务，从而获得相应的业务机会。另有部分项目，公司通过投标的形式取得。在做好服务的同时，公司与现有客户保持紧密联系，通过加强与现有客户的关系、争取新业务或长期业务、凭借现有客户的推介扩展公司的客户群体、提高公司知名度，以及确保公司密切了解客户的业务需求。经过多年的发展，目前公司在业内具有良好的口碑，并积累了一批长期合作的忠实客户。在拓展新客户时，公司主要结合实际成功案例和解决方案及客户的口碑进行营销。公司将进一步完善营销体系，在现有销售模式的基础之上建立大客户战略，并通过网站、行业会议、搜索引擎门户、自媒体等多渠道营销。

（二）研发模式

研发实力是公司咨询实施服务质量的重要保障。公司重视研发规划制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设及研发成果转化等体系建设方面工作，已逐步形成了一套成熟高效的研发和创新体系，不断加强公司的核心竞争优势。公司与Oracle、Accenture、IBM等软件企业合作，深入了解其技术动态，同时通过调研企业客户的特殊需求，在经过严谨的可行性分析论述后，确定研发方向，不断丰富公司技术储备。同时，公司专门成立研发部负责研发工作，核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验。通过多年的研发工作，本公司业已形成了比较成熟完备的核心技术研发体系，使用通用主流软件技术，充分考虑国内客户的现实需求和实践体验，研发差异化开发实施项目和自主研发产品。公司将充分发挥公司的人才和技术优势，致力服务于国内集团企业，为客户提供高质量、高水平的咨询实施服务。

（三）实施模式

公司主要采用驻场及远程研发模式完成电子商务系统咨询实施项目，在市场部负责人或总经理的带领下承接项目，项目实施部提供方案支持并出具可行性分

析，派出实施顾问团队直接向客户提供电子商务系统咨询实施服务。具体实施流程详见“第二节公司业务”之“二、（二）公司主要业务流程”之“1、电子商务系统实施业务流程”。

（四）盈利模式

公司为客户提供专业的电子商务系统咨询实施服务，满足客户多元化、差异化软件开发需求，开发完成后提供专业的系统运维服务，以保障企业信息系统的良好运行，提升客户满意度，进一步拉近公司与客户的距离，拓展公司新的电子商务系统咨询实施服务和自主软件业务。公司收入来源主要为电子商务系统咨询实施服务收入和系统运维服务收入。

七、公司所处行业概况、市场规模、基本风险特征及公司竞争地位

（一）行业概况

1、行业简介

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司所处行业属于“I6510 软件开发”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I6510 软件开发”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“171010 互联网软件与服务”。

从细分行业来看，公司属于电子商务系统咨询实施服务行业。

2、行业管理体制及相关法律法规

（1）行业主管部门

公司属于软件和信息技术服务业，行业主管部门是工信部、商务部和中国软件行业协会。

工信部主要负责拟订产业发展战略、方针政策、总体规划和法律法规草案；制定电子信息产品的技术规范；依法对电信与信息服务市场进行监管，实行必要

的经营许可制度以及进行服务质量的监督。具体到电子商务行业，其主要负责拟订电子商务行业的发展规划并组织实施，指导电子商务产业协调发展，对电子商务服务进行监管。

中国商务部电子商务和信息化司隶属于商务部，主要负责制定我国电子商务发展规划，拟订推动企业信息化、运用电子商务开拓国内外市场的相关政策措施并组织实施；组织商务领域电子政务建设，制定商务部电子政务建设整体方案、管理办法并组织实施；拟订电子政务内网信息统一共享的管理办法并监督实施；负责部电子政务项目立项管理、监督检查、组织项目验收；监督电子政务网络系统安全稳定运行；拟订电子商务相关标准、规则；组织和参与电子商务规则和标准的对外谈判、磋商和交流，推动电子商务的国际合作。

行业主管单位为中国软件协会，中国软件协会是由从事软件研究开发、出版、销售、培训，从事信息化系统研究开发，开展信息服务，以及为软件产业提供咨询、市场调研、投融资服务和其他中介服务等的企事业单位与个人组建的行业自律组织，其主要职能为：受工业和信息化部委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行业务指导、监督和检查；负责软件产品登记认证和软件企业资质认证工作；订立行业行规行约，约束行业行为，提高行业自律性；协助政府部门组织制定、修改本行业的国家标准和专业标准以及本行业的推荐性标准等。软件产品登记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和中国软件登记中心。

行业已实现市场化竞争，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

（2）行业法律法规及政策

国务院及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策，为行业发展建立了优良的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。国务院近年来陆续发布了一系列纲领性文件：

1) 2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》（国发[2005]44号）和《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》（国发[2006]6号），提出了我国科学技术发展的总体目标，将大型应用软件的发展列入优先发展主题，并在科技投入、

税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等多方面提出了具体措施。

2) 2007年3月,国务院发布了《国务院关于加快发展服务业的若干意见》(国发[2007]7号),提出“大力发展面向生产的服务业,促进现代制造业与服务有机融合、互动发展”;“细化深化专业分工,鼓励生产制造企业改造现有业务流程,推进业务外包,加强核心竞争力,同时加快从生产加工环节向自主研发、品牌营销等服务环节延伸,降低资源消耗,提高产品的附加值”;“大力发展科技服务业,充分发挥科技对服务业发展的支撑和引领作用,鼓励发展专业化的科技研发、技术推广、工业设计和节能服务业”。

3) 2009年1月,国务院办公厅发布了《关于促进服务外包产业发展问题的复函》国办函[2009]9号,将服务外包产业的发展提升到国家的高度,明确要“把促进服务外包产业发展作为推进结构调整、转变外贸发展方式、增加高校毕业生就业机会的重要途径。并给予了包括税收、用工、市场开拓等全方位的产业政策支持”。

4) 2009年4月,国务院正式发布《电子信息产业调整和振兴规划》,指出在2009-2011三年规划期内要实现一下目标:电子信息产业销售收入稳定增长,产业发展对GDP增长的贡献不低于0.7个百分点,三年新增就业岗位超过150万个,其中新增吸纳大学生就业近100万人。保持外贸出口稳定。新型电子信息产品和服务培育成为消费热点,信息技术应用有效带动传统产业改造,信息化与工业化进一步融合。骨干企业国际竞争力显著增强,自主品牌市场影响力大幅提高。软件和信息服务收入在电子信息产业中的比重从12%提高到15%。

5) 2011年12月,国务院出台《工业转型升级规划(2011-2015)》,要求在“十二五”期间大中型企业ERP普及率达到80%。

6) 2012年7月16日,国资委发布了《关于加强“十二五”时期中央企业信息化工作的指导意见》,提出央企信息化的总体目标。

7) 2017年1月17日,工业和信息化部发布了《软件和信息技术服务业发展规划(2016—2020年)》,是“十三五”时期指导软件和信息技术服务业发展的重要文件,将引导行业健康、稳定、持续发展。

自21世纪初以来我国出台行业相关的政策和法规如下表:

序号	政策法规名称	实施时间
1	《软件企业认定标准及管理办法(试行)》(信部联产[2000]968号)	2000.01
2	《软件产品管理办法》(信息产业部令第5号)	2000.01
3	《国家软件产业基地管理办法》(计高技[2001]2836号)	2001.12
4	《关于组织实施振兴软件产业行动计划的通知》(计高技[2002]2686号)	2002.12
5	《关于进一步提高我国软件企业技术创新能力的实施意见》(国科发高字[2004]124号)	2004.04
6	《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006—2020年)》(国发〔2005〕44号)	2006.06
7	《关于发展软件及相关信息服务出口的指导意见》(商服贸发[2006]520号)	2006.09
8	《关于支持中小企业技术创新的若干政策》(发改企业[2007]2797号)	2007.01
9	《关于促进服务外包产业发展问题的复函》国办函[2009]9号	2009.01
10	《电子信息产业调整和振兴规划》	2009.04
11	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2011]4号文)	2011.01
12	《工业转型升级规划(2011-2015)》	2011.12
13	《关于加强“十二五”时期中央企业信息化工作的指导意见》	2012.07
14	《中国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	2016.03
15	《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划》	2017.01

(二) 行业发展概况

1、行业发展现状

(1) 电子商务行业发展现状

20世纪90年代以来,随着网络、通信和信息技术突破性进展,互联网在全球爆炸性增长并迅速普及,使得现代商业具有不断增长的供货能力、客户需求和

全球竞争三大特征。在这一趋势下，一种基于因特网、以交易双方为主体、以银行电子支付和结算为手段、以客户数据为依托的全新商务模式——电子商务出现并发展起来。我国电子商务的发展大致分为三个阶段：

第一个阶段（1999年-2002年）是电子商务的萌芽期。这个阶段的中国网民数量非常少，根据2000年公布的统计数据，当时的中国网民仅1000万网民，市场不成熟，以8848网上商城为代表的B2C电子商务站点是当时最闪耀的亮点。萌芽期的电子商务只是孕育了一批初级的网民，这个阶段要发展电子商务难度相当大。

第二阶段（2003年-2007年）是电子商务的快速发展期。在这个阶段，大批的网民逐步接受了网络购物的生活方式，而且网民规模还在高速的扩张。众多的中小型企业从B2B电子商务中获得了订单，获得了销售机会，“网商”的概念深入商家之心。电子商务基础环境不断成熟，物流、支付、诚信瓶颈得到基本解决，在B2B/B2C/C2C领域里，都有不少的网络商家迅速的成长，积累了大量的电子商务运营管理经验和资金。

第三阶段（2008年至今）是电子商务的成熟期。这个阶段最明显的特征就是电子商务已经不仅仅是互联网企业的天下，众多传统企业和资金流入电子商务领域，使得电子商务产业达到了前所未有的高度。当今社会，电子商务已经逐步颠覆了人们的生活习惯，促使现实社会与虚拟社会不断融合发展。

从电子商务市场规模来看，据中国电子商务研究中心统计，2010年市场交易规模为4.5万亿元；2011年市场交易规模为6万亿元；2012年市场交易规模为8.5万亿；2013年市场交易规模为10.2万亿；2014年市场交易规模为13.5万亿。2015年市场交易规模为18.2万亿。从下图可以看出，电子商务正经历快速发展期。

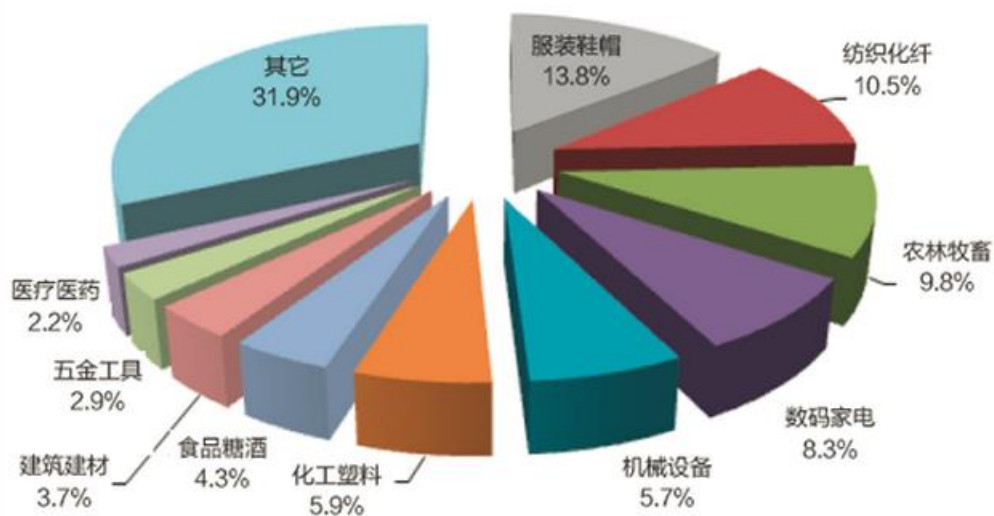
2010-2015年中国电子商务交易额及增长情况预测
(单位: 万亿元, %)



资料来源: 前瞻产业研究院

从我国电子商务网站所处的行业分布来看,排在前十名的依次为:服装鞋帽、纺织化纤、农林畜牧、数码家电、机械设备、化工塑料、食品糖酒、建筑建材、五金工具、医疗医药,其中服装鞋帽和纺织化纤占比分别为 13.8%和 10.5%。

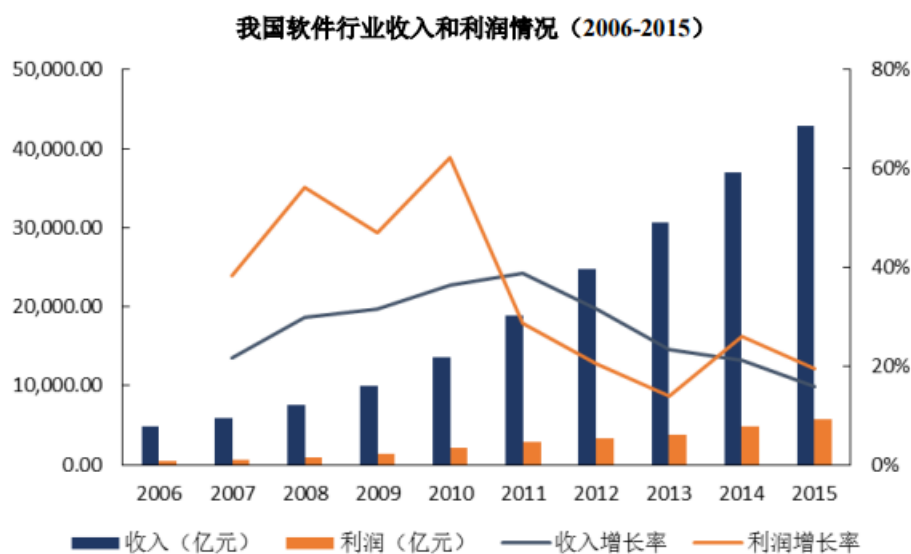
中国电子商务行业分布情况 (单位: %)



资料来源: 前瞻产业研究院

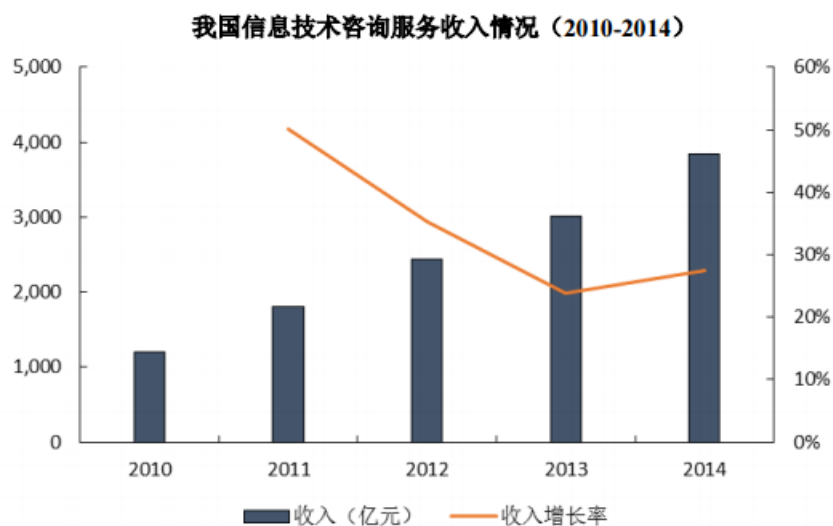
（2）软件和信息技术服务业发展现状

根据《中国电子信息产业统计年鉴》数据统计显示，我国 2015 年软件行业收入 42,847.92 亿元，利润 5766.09 亿元，利润率达 13.46%；较 2006 年，收入年化复合增长率 27.53%，利润年化复合增长率 33.70%，利润率增长 4.66%。随着信息技术的不断发展和提升，软件整体行业也处于不断增长状态，利润率水平不断提升。



数据来源：《中国电子信息产业统计年鉴》

软件行业细分领域中信息技术咨询服务方面，2014 年行业收入达 3,831.00 亿元，较 2010 年增长 220.11%，年均复合增长率为 33.76%。细分领域内，信息技术咨询服务的增长保持在整个软件行业中的平均水平，前景良好。



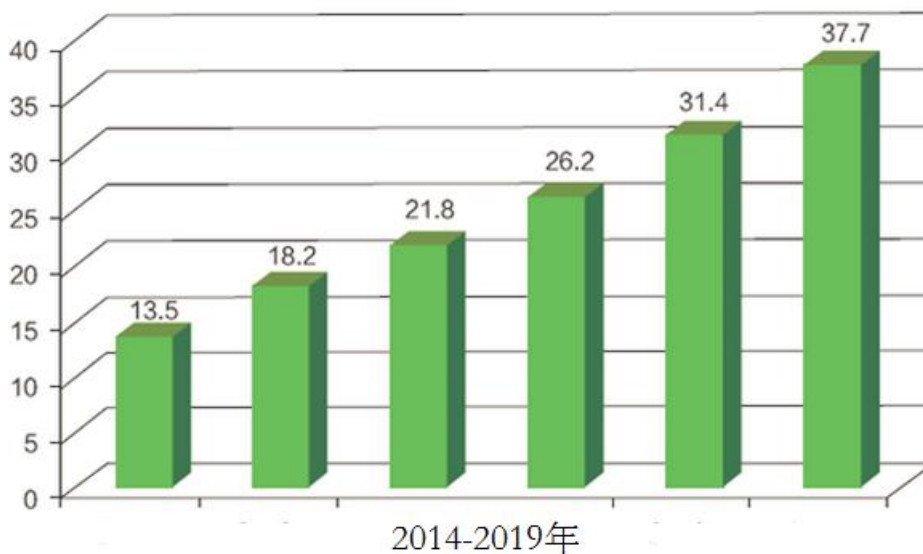
数据来源：《中国电子信息产业统计年鉴》

2、行业发展趋势分析

（1）电子商务行业发展趋势

近年来，电子商务呈现出了快速增长的势头。电子商务被列入战略性新兴产业的重要组成部分，作为新一代信息技术的分支成为下一阶段国家信息化建设的重心。根据当前我国宏观经济的发展趋势，网购人数的迅速扩大，信息产业的快速发展，结合我国电子商务交易额的历史发展规律，预计未来五年我国电子商务的交易额增速在 20%左右，到 2019 年我国电子商务交易额将达到 37.7 万亿元。

2014-2019年中国电子商务市场交易额预测（单位：万亿元）



资料来源：前瞻产业研究院

（二）软件和信息技术服务行业发展趋势

未来几年软件和信息技术服务行业市场仍将持续增长，根据《中国电子信息产业统计年鉴》和国家统计局数据统计显示，中国市场企业计算机软件收入占GDP的比例还很小，2015年软件收入占当年GDP达6.25%，整体行业从2006年至2015年保持了27.53%的年化复合增长率。中国产业结构的转型发展，使得企业有动力进行升级转型。同时国内软件市场的发展呈现不平衡性，东部沿海地区企业发展程度高、速度快，但国内政策不断出台经济优惠政策鼓励中西部发展，意味着中西部地区的经济发展必然伴随着软件行业的发展，细分领域企业的软件市场都有很好的成长机会。随着市场竞争加剧，电子商务的蓬勃发展，全面实现“互联网+”的趋势愈加明显。电子商务建设将为成为企业发展的不可或缺的重要战略手段。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）国家政策的大力支持

多年来，软件及其相关的服务产业，一直是国家大力提倡发展并重点支持的行业。2011 年国务院颁布《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2011]4 号文）和工业和信息化部发布《国务院关于鼓励软件和集成电路产业发展的通知》关于软件行业的税收政策基本上延续了 2000 年国务院颁布《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18 号文）的政策，其中包括软件增值税优惠政策和所得税“两免三减半”、“五免五减半”优惠政策，对从事软件开发与测试，信息系统集成、咨询和运营维护的企业免征营业税。在 2012 年初，国务院出台《工业转型升级规划（2011-2015）》，要求在“十二五”期间大中型企业 ERP 普及率达到 80%。大型能源企业多为央企，2012 年国资委发布了《关于加强“十二五”时期中央企业信息化工作的指导意见》，提出央企信息化的总体目标，政策引导将助推能源企业 ERP 系统的快速建设。2017 年工业和信息化部发布《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划》，作为指导“十三五”时期软件和信息技术服务业发展的纲领性文件，采用定量目标和定性目标相结合的方式，提出了“十三五”时期我国软件和信息技术服务业发展目标。在总体目标方面，提出“产业规模进一步扩大，技术创新体系更加完备，产业有效供给能力大幅提升，融合支撑效益进一步突显，培育壮大一批国际影响力大、竞争力强的龙头企业”，明确打造具有国际竞争力的产业生态体系。国家政策的扶持，为能源行业 ERP 咨询实施产业的持续快速发展提供了良好的政策环境。

（2）市场发展空间巨大

当今社会，电子商务交易额的迅速增长，电子商务已经逐步颠覆了人们的生活习惯，促使现实社会与虚拟社会不断融合发展。随着产业结构的升级，传统行业纷纷寻求转型，更多的传统企业和资金流入电子商务领域，使得电子商务产业达到了前所未有的高度。传统企业和互联网企业电子商务平台的建设与升级，以及差异化、多元化的市场需求，电子商务系统咨询实施业务有更广阔的发展空间。

2、不利因素

（1）资金不足制约了企业的高速成长

对于电子商务系统咨询实施服务供应商而言，人力成本的投入较大且呈现刚性。要承接较大规模实施项目，企业需长期培育和保持一支经验丰富的实施服务

顾问团队。与国际咨询实施服务商相比，国内本土实施商的融资渠道较少，资金压力较大，已经成为其迅速扩大规模，应对国际竞争的重要掣肘因素之一。虽然短期内企业可以通过控制项目进度，调配项目资源等方法提高人员利用率，满足客户日益增长的需求，但从长远来看，如何获取扩大企业规模所需的大量资金仍然是业内企业高速成长的制约因素。

（2）外资企业加剧市场竞争

IBM、埃森哲（Accenture）、凯捷咨询（Capgemini）、惠普公司（HP）等一些国际咨询实施服务商进入中国市场，这些企业具备资金实力雄厚、成功实施案例较多、与软件供应商合作历史较长等优势，经验丰富，对于各细分行业的需求认知较深，使得国内实施服务商市场受到了一定的市场冲击。国内的大多数实施服务商相对来说在规模、品牌等方面存在一定的差距，也给国内实施服务商的发展带来不小的竞争压力。

（3）人力成本提高压缩利润空间

信息技术咨询服务行业公司最主要的经营成本是人力成本，随着经济的发展和物价水平的不断上升，以及竞争对手对于高素质人才的挖掘，行业的人力成本将处于不断上升的趋势。如果企业的平均人力成本上升速度，高于企业平均人力产值的增长速度，公司的利润率水平将不断下降，即人力成本上升导致利润下降的经营风险。

（四）行业上下游产业链结构

一般来说，电子商务系统咨询实施服务行业产业链一般包括软件产品提供商、实施服务提供商与最终电子商务需求客户。

（1）上游行业

电子商务系统咨询实施服务行业的上游企业为软件产品提供商，主要为从事软件产品研发、销售的企业，代表企业为：Oracle、埃森哲、IBM等。

（2）下游行业

电子商务系统咨询实施服务行业的下游企业具有搭建电子商务平台需求的企业，公司主要为能源、化工、零售、金融、航空等行业的企业提供 B2B 电子商务系统软件的研发、咨询实施及运维服务。

（五）行业壁垒

1、行业经验壁垒

除了一些通用的环节，不同行业的运营模式还有着其区别于其它行业的独特之处，如钢铁、能源、化工、零售、金融、航空等行业的经营方式及行业标准、规范的不同决定了其电子商务系统的落地一定需要实施服务商开展行业化的服务。电子商务系统咨询实施服务提供商需要了解在特定行业中特定企业的不同需求，并针对客户复杂、多变的特殊需求来对标准化的软件进行二次设计和加工，这要求实施服务提供商在业务流程设计、客户的培训与支持体系等方面具备较强的实力。综上所述，是否具备丰富的各行业客户的电子商务系统实施经验，是重要进入壁垒之一。

2、技术壁垒

定制化的电子商务系统产品的功能丰富且各模块之间的关联性非常强，并且开放性、灵活性与动态性都较高，因此具有较高的实施难度。电子商务系统实施服务供应商须对电子商务系统有着较深的理解和开发技术能力，才能保证实施的成功率，这对实施企业的技术水平提出了较高的要求。

3、品牌和合作伙伴关系壁垒

软件市场基本被 Oracle、埃森哲、IBM 等软件厂商所占领，而伴随着软件厂商周围与之建立起合作伙伴关系的是具备丰富实施经验的咨询实施服务商，能够加入合作伙伴系统是对咨询实施服务商品牌与业绩的肯定，这需要咨询实施服务商具备一定数量的成功案例与成熟项目经验的积累。品牌的树立和稳定合作关系的形成，对咨询实施服务商提出了很高的要求，这些都不是新进入企业在短时间内能够达到的。

4、客户资源壁垒

稳定、忠诚的客户资源需要通过长期的优质服务逐步建立起来，在电子商务系统咨询实施服务领域尤其明显。对服务商的熟悉，以及对服务和电子商务系统功能的延续性需要，使其对原有服务商和产品容易形成很强的依赖性，企业不轻易更换咨询实施服务商。因此，新的行业进入者很难在短期内培养出稳定的客户资源。

（六）行业风险特征

1、人才流动风险

软件和信息技术服务行业是最典型的智力密集型的产业，核心竞争力是具有专业知识的复合型人才及不断更新的知识、技术体系，优秀的人才对于产业的发展至关重要。行业的快速发展需要不断的吸引相关人才、消化实用知识、研究前沿风向。随着行业快速发展，各软件和信息技术服务行业企业不断招募人才，若技术人员大量流失或知识、技术更新不及时，将对企业发展产生较大影响，削弱企业的竞争力。

2、市场竞争风险

尽管行业存在一定的经验、人才、技术等壁垒，但由于软件和信息技术服务行业的未来前景发展看好，行业进入者不断增加，而且我国软件和信息技术服务行业的发展起步较晚，大多企业的规模较小，竞争实力与大型的外资企业相比尚有所欠缺，因此预计未来竞争会更加激烈。

3、知识产权保护风险

软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金，宝贵的智力成果和亟需保护的知识产权。但是，软件产品复制简单，扩散快，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。

（七）公司在行业中的竞争地位

公司自成立以来一直致力于能源、化工、零售、金融、航空等行业的电子商务系统咨询实施服务。与北京国美在线电子商务有限公司、神华和利时信息技术有限公司、雅堂家居电子商务股份有限公司等企业建立了长期紧密的合作关系。公司以电商系统技术解决方案进入市场，对能源，化工，零售，金融，航空为主的行业企业具有深入的了解，依据多年的电子商务系统实施咨询经验，致力于提高客户电商水平，为客户提供专业的电子商务系统咨询实施服务，树立了良好的企业形象，赢得了客户的信任，建立了良好的口碑，具有明显的市场竞争力。

（八）公司的竞争优势和劣势

1、公司的竞争优势

（1）市场地位优势

公司已成为 Oracle 公司全球领先的电子商务运营系统 Oracle-Commerce 平台中国区战略合作伙伴，公司通过 Oracle-Commerce 平台的外包业务，参与了国美电器新一代电子商务平台的开发，海尔集团电子商务平台的实施等一系列在业界具有重大影响力的项目，并培养了一批具备设计、实施、维护 Oracle-Commerce 平台的高级技术人才，公司计划继续夯实主业，把握电子商务信息化的市场机遇，针对大中华区为政府机关、公益组织、银行、保险、零售、能源、航空、在线旅游等行业实施多渠道多平台的电子商务信息系统开发解决方案。

（2）技术优势

公司一直重视研发规划制定、研发项目管理、研发资金投入、研发团队建设及研发成果转化等体系建设方面工作。公司同世界级软件产品公司保持着紧密合作关系，及时了解其最新技术和产品动态，实时更新技术储备，具有基于大型系统平台深入开发的能力。公司设有研发部，核心技术人员均有专业领域丰富的技术研发经验和项目实施经验，已逐步形成了一套成熟高效的研发和创新体系，不断加强公司的核心竞争优势。

（3）行业经验优势

公司自成立以来，一直致力于电子商务软件和电子商务全程解决方案的设计、研发、实施和维护，在向客户提供服务的过程中，积累了丰富的项目经验。在能源、化工、零售、金融、航空等行业均具有丰富的研发、实施经验，在电子商务技术服务、运营服务上拥有丰富的经验，形成了较大的经验优势。

（4）客户资源优势

公司成立至今，致力于能源、化工、零售、金融、航空等行业的企业提供电子商务系统软件的研发、咨询实施及运维服务。以专业的技术和优质的服务赢得了客户的好评，积累了大量优质客户，拥有一定的客户资源基础。同时，公司坚持以提供专业方案、优质服务为基础实现贴身服务的市场策略，和广大客户建立了长期合作关系，行业内客户不断扩展，树立了良好的品牌形象，提高了企业品牌在行业的影响力。

（5）管理团队优势

公司经过多年来的生产经验积累和持续的技术研发，公司建立了有效的人才引进、学习、培养及晋升激励体制，人才队伍团结高效、具有积极进取意识和高度责任感，公司拥有一支富有创造力的研发、生产、实施和管理团队，有合理的知识结构和水平。公司通过企业文化和共同的价值取向，将团队凝聚在一起，形成了富有战斗力的团队。公司创造了利于技术创新的管理氛围，建立了创新激励机制，激发员工的学习积极性。

2、公司的竞争劣势

（1）资金问题制约公司发展

公司系民营企业，规模相对较小，资本实力有限，目前公司仍处于快速成长阶段，人才引进、技术改造和研发规模的扩大需要大量资金，但公司的融资渠道基本上依赖于自身的积累，资金来源的局限性制约了人才引进，技术创新，项目实施质量和规模可能受到影响。

（2）人才储备不足成为公司发展的掣肘

信息技术行业的不断发展，其中最主要发展是以人才技术核心的不断发展，伴随着的是人力成本不断提高。公司在阶段性发展中，存在不能满足部分人才发展需求中的待遇、学习和成长空间的要求，导致人员流失风险较高。公司也在积极建立完善的人员管理制度和员工激励制度，在保证员工稳定性的前提，继续保持公司整体业务的高速发展。

（九）公司的主要竞争对手

行业内从事相似的业务的主要是北京全网数商科技股份有限公司和成都搜搜电子商务股份有限公司。

北京全网数商科技股份有限公司是一家从事电子商务全程解决方案、研发和销售电子商务软件的企业，主要产品与服务包括：电子商务全程解决方案（B2C系统、B2B2C系统、连锁企业B2C系统、高清电视电子商务系统）和电子商务软件。

成都搜搜电子商务股份有限公司是一家一直致力于为医药生产、流通等企业提供软件和信息技术服务的企业，主要产品与服务包括：首推、搜搜医药网会员服务、远程审方解决方案和医药电子商务解决方案。

（十）公司采取的竞争策略和应对措施

1、竞争策略

公司未来将通过人才引进、提高研究开发能力等措施，全面提高公司行业影响力与品牌定位，提高市场公信力，并通过全面的行业领域拓展与软件实施的精准定位，加强服务的力度与深度，以技术精准化、多元化、差异化锁定客户，不断扩大公司规模，提高公司综合竞争能力。

2、应对措施

（1）挖掘储备客户需求，拓展各行业客户资源

公司依托现有的人才技术与客户资源，在充分了解现有客户需求的基础上，改善现有实施策略与技术，为客户提供更优质、更贴合客户实际的服务。同时，

探索其他行业客户资源，了解分析不同行业客户特点与需求，锁定有价值客户，寻求合作空间。

(2) 完善人力资源配置，注重内训和外援。

公司将加大核心咨询、项目管理、项目实施和技术研发的人力资源投入。通过强化培训体系实施效果，积极从公司内部挖掘人才，增强咨询实施人员的咨询、项目管理、实施和技术实力，增加人才储备。另外，不断引进与企业文化相契合的具有特定行业背景的优秀人才，通过建立择优、培养、定位、激励的人力资源管理模式，稳定现有核心团队，并组建富有竞争力和凝聚力的人才梯队。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

1、有限公司阶段

有限公司期间，由于公司股东人数较少、规模较小等原因，未设董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事，公司治理结构上较为简单，内部治理制度的执行方面也不尽完善。

2、股份公司阶段

2017年4月21日，股份公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会：（1）依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了股份公司的《公司章程》。（2）选举产生了股份公司第一届董事会成员5名；选举产生2名监事，与职工大会选举产生的1名职工代表监事共同组成第一届监事会。

2017年4月21日，股份公司召开第一届董事会第一次会议：（1）选举产生了股份公司董事长。（2）根据董事长提名，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。

2017年4月21日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了股份公司监事会主席。

公司整体变更为股份公司后，已根据《公司法》和《公司章程》的规定，依法建立健全了股东大会、董事会和监事会等公司法人治理结构，制定了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等公司管理制度，为完善公司治理准备了制度基础与操作规范。

至此，公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股

东大会、董事会、监事会等公司治理结构及相关治理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

（二）运行情况

1、有限公司阶段

有限公司自设立以来，重大事项均已召开股东会，对有限公司的设立、选举管理层、历次增资、出资转让、有限公司整体变更以及其他经营活动均做出决议。公司股东会决议文件保存完整，为当地工商局制式格式，有限公司阶段股东会决议文件能够正常签署；董事会会议文件、总经理办公会议文件未归档保存。有限公司阶段公司有效地执行了所有重大事项的决议。

2、股份公司阶段

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；其中职工代表监事的选举依法履行了职工代表大会的审批程序。三会文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议及会议记录均能够正常签署，三会文件保存完整；三会决议能够得到顺利执行。

截至本公开转让说明书签署日，有限公司整体变更为股份公司后公司先后召开了1次股东大会会议、2次董事会会议和1次监事会会议。三会的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议决议和会议记录规范完整，公司三会运行情况良好。

截至本公开转让说明书签署日，公司历次股东大会召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	主要议案
1	2017.4.21	创立大会暨第一次股东大会	审议通过了《关于北京优天下科技股份有限公司筹办情况的报告》、《关于整体变更设立股份公司的议案》、《关于发起人用于抵作股款的财产作价的审核说明议

序号	召开时间	会议名称	主要议案
			案》、《关于北京优天下科技股份有限公司设立费用的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司注册地址议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司章程的议案》、《关于选举北京优天下科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举王文雍为北京优天下科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举北京优天下科技股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司重大投资决策管理制度的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司对外担保管理制度的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司投资者关系管理制度的议案》、《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《董事、监事候选人推荐办法》、《关于北京优天下科技股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度的议案》、《关于授权董事会办理公司股改变更事宜的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司继续使用有限公司相关规章制度的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司信息披露管理办法的议案》、《关于募集资金管理制度的议案》。
2	2017.5.8	2017 年第一次临时股东大会	审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以及纳入非上市公司监管的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案》、《关于授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于股份有限公司变更住所并授权董事会办理工商登记的议案》、《关于股份有限公司修改<公司章程>的议案》。
3	2017.7.5	2017 年第二次临时股东大会	审议通过了《关于公司拟向北京银行股份有限公司上地支行申请借款 500 万元的议案》、《关于同意股东为公司借款提供反担保的议案》、《关于同意公司子公司变更经营范围》。

截至本公开转让说明书签署日，公司历次董事会召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	主要议案
----	------	------	------

序号	召开时间	会议名称	主要议案
1	2017.4.21	第一届董事会第一次会议	审议通过了《关于选举北京优天下科技股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任北京优天下科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任北京优天下科技股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任北京优天下科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任北京优天下科技股份有限公司财务总监的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司总经理工作细则的议案》、《关于北京优天下科技股份有限公司董事会秘书工作细则的议案》、《关于公司经营目标的议案》、《项目研发费用管理制度》、《内部控制管理制度》、《子公司、分公司管理办法》。
2	2017.4.23	第一届董事会第二次会议	审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以及纳入非上市公司监管的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式的议案》、《关于对公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》、《关于提请股东大会同意授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于股份有限公司财务管理制度的议案》、《关于股份有限公司变更住所并授权董事会办理工商登记的议案》。
3	2017.6.19	第一届董事会第三次会议	审议通过了《关于公司拟向北京银行股份有限公司上地支行申请借款 500 万元的议案》、《关于同意股东为公司借款提供反担保的议案》、《关于同意公司子公司变更经营范围的议案》、《关于提请召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。

截至本公开转让说明书签署日，公司历次监事会召开情况如下：

序号	召开时间	会议名称	主要议案
1	2017.4.21	第一届监事会第一次会议	审议通过了《关于选举北京优天下科技股份有限公司监事会主席的议案》。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

公司重视并充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行责任的实际情况主要表现在：（1）在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥参与维护作用；（2）在企业实施董事会决议方面发挥桥梁纽带作用；（3）

在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用；（4）在合同的履约、协调劳动关系、调解劳动争议等方面发挥监督协调作用。

（四）纠纷解决机制的建立情况

2017年4月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了《公司章程》，对股东享有的纠纷解决方式进行了规定，明确股东享有的纠纷解决方法及措施。

（五）上述人员履行职责的情况

1、有限公司阶段

有限公司阶段，有限公司按照《公司法》及公司章程的规定，设有执行董事一名、监事一名。公司股权转让、增资、修改公司章程等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定。但有限公司治理仍存在一定的瑕疵，如三会会议记录不健全，有限公司阶段未建立对外担保、对外投资及关联交易等相关制度，对于部分无需在工商行政管理部门备案的事项股东会未履行决议程序等，但以上瑕疵不足以影响公司的正常合法经营。

2、股份公司阶段

公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》等制度的要求按期召开股东大会、董事会和监事会，审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查，会议文件完整、会议记录规范，并有专人归档保存。公司现已建立了关联表决权回避制度，在实际执行中，关联股东、关联董事回避表决。公司监事会能够正常发挥作用，切实履行监督职能。公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会批准的战略和政策，履行公司章程规定的各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了相关管理制度。主要内容如下：

（一）董事会关于股东权利保护情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《北京优天下科技股份有限公司关联交易管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司重大投资决策管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司对外担保管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司信息披露管理办法》、《北京优天下科技股份有限公司投资者关系管理办法》及三会议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合法的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

（二）内部管理制度建设情况

1、投资者关系管理机制建设

公司与投资者沟通的方式：公司可多渠道、多层次地与投资者进行沟通，包括但不限于：公告、股东大会、公司网站、咨询电话和传真、现场调研和座谈及一对一的沟通、业绩说明会和路演、媒体采访或报道、邮寄材料等。

公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼的方式解决。

2、关联股东、董事回避制度建设

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。应回避的关联股东对涉及自己的关联交易可参加讨论，并可就交易产生原因、交易基本情况、是否公允等事宜解释和说明。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

股东大会制定关联交易决策制度、对外担保管理制度及对重大投资决策管理制度，对上述关联事项制订具体规则。

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权；股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

董事会负责对股东大会表决通过的关联交易管理制度、对外担保管理制度及重大投资决策管理制度进行解释，并制订具体规则确保上述制度施行。

《北京优天下科技股份有限公司关联交易管理制度》第二条规定，公司的关联交易应遵循以下基本原则：

- （一）符合诚实信用的原则；
- （二）不损害公司及非关联股东合法权益的原则；
- （三）关联方如享有公司股东大会表决权，除特殊情况外，必须回避表决；
- （四）与关联方有利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，必须予以回避；
- （五）公司董事会须根据客观标准判断该关联交易是否对本公司有利。必要时可聘请独立财务顾问或专业评估机构；
- （六）关联交易遵循市场公正、公平、公开的原则。关联交易的价格或取费原则上不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或订价受到限制的关联交易，通过合同明确有关成本和利润的标准。

3、财务管理及风险控制机制建设

（1）公司依照法律、行政法规和国务院财政部门的规定，制定公司的财务会计制度。

(2) 公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并依法经会计师事务所审计。财务会计报告应当按照有关法律、行政法规和国务院财政部门的规定制作。

(3) 公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

(三) 评估意见

公司根据相关法律法规、证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。公司内部管理和内部控制体系、制度需要经过实践检验，也需要在公司经营过程中逐渐完善。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内是否存在违法违规及受处罚的情况

(一) 公司违法违规情况

最近两年，公司不存在因重大违法违规行为受到处罚的情况，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

（二）控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内未因违反国家法律、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；未存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内不存在对所任职（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负有责任；个人不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，不存在欺诈或其他不诚实行为。

四、公司独立情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

（一）公司业务独立性

公司独立从事《营业执照》所核定的经营范围中的业务，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司建立了自己的研发、技术、商务团队，具有独立的业务运作系统；公司自主开展业务，公司独立对外签订合同；公司日常经营不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者其他第三方重大依赖的情形；股东根据《公司章程》的规定，通过股东大会对公司行使股东权利。

据上，公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，业务独立。

（二）公司资产独立性

公司系由海洛泰信整体变更而来，各发起人以其各自拥有的海洛泰信的股权对应的净资产作为出资投入股份公司，经核实股份公司财务报表，各发起人认购优天下的出资已足额缴纳到位，即海洛泰信经审计的净资产已全部投入优天下，优天下承继海洛泰信的各项资产权利和全部生产经营业务，合法拥有与日常生产经营有关的各项资产及资质，不存在产权纠纷或潜在纠纷。

据上，公司现有资产独立。

（三）公司人员独立性

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人事管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理，已形成独立完整的体系。

公司的董事、监事以及高级管理人员均按照法律程序产生，不存在股东超越董事会和股东大会任免公司人事的情况。本公司总经理、财务总监等高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

据上，公司的人员独立。

（四）公司财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

据上，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构。公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。

公司已聘任总经理、财务总监等高级管理人员，公司内部设立了财务部、综合管理部、市场部、技术研发部、项目实施部五大职能部门；股东及其他关联方均未干预公司机构的设置；公司与关联方之间不存在混合经营、合署办公的情形；公司内部经营管理机构健全，能够独立行使经营管理权利，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

据上，公司的机构独立。

综上，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具独立性，具备独立面向市场自主经营及独立承担风险的能力。

五、同业竞争

（一）同业竞争情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人王文雍曾经控制两家企业，分别为秦皇岛市泰信系统工程有限公司与河北海泓软件有限公司。具体情况如下：

序号	关联方名称	注册资本 (万元)	关联关系	经营范围
1	秦皇岛市泰信系统工程有限公司	1,008.00	实际控制人曾经参股的企业	计算机及计算机辅助设备销售；计算机系统集成设计、施工、安装；计算机软件设计、开发及销售；建筑智能化系统工程设计、施工、安装、调试；通讯设备、家用电器、其他机械设备、建材、其他化工产品的销售；计算机技术服务与技术咨询；设计、制作、发布、代理国内各类广告**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
2	河北海泓软件有限公司	500.00	实际控制人曾经参股的企业	一般经营项目（项目中属于禁止经营和许可经营的除外）：计算机软件、硬件、电子产品的设计、开发、销售及技术咨询、技术服务；网页设计；企业管理及信息咨询**

秦皇岛市泰信系统工程有限公司与河北海泓软件有限公司的经营范围与优天下的经营范围存在部分重合，报告期内与优天下存在同业竞争。为了避免同业竞争风险，并致力于优天下的发展，提高公司规范运营程度，公司实际控制人王文雍将其持有的秦皇岛市泰信系统工程有限公司和河北海泓软件有限公司全部股权分别于2016年12月12日和2017年4月14日转让给了无关联关系第三方。

截至本公开转让说明书签署日，王文雍为本公司控股股东、实际控制人，除本公司外，其未控制或参股其他企业。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相类似业务的情形。

（二）避免同业竞争措施与承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与核心技术（业务）人员出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

本人作为北京优天下科技股份有限公司（下称股份公司）控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员/核心技术（业务）人员，为避免与股份公司产生（包括潜在的）同业竞争，本人特出具如下承诺：

1、本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、本人在作为股份公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员期间，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

3、本人将不会利用控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员的地位，通过任何途径或方式损害股份公司及股份公司其他股东的合法利益。

4、本人因违反上述承诺所获的利益及权益将归股份公司及控股企业所有；本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及控股企业造成的一切经济损失，以及股份公司及控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。

六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

（一）资金占用和对外担保情况的说明

1、报告期内本公司资金占用事项

报告期内，公司与控股股东王文雍资金往来情况如下：

关联方	核算科目	2016年12月31日	本期借方	本期贷方	2017年1月31日
王文雍	其他应收款		1,286,056.94	1,286,056.94	
王文雍	其他应付款	49,459.15	49,459.15		

(续)

关联方	核算科目	2015年12月31日	本期借方	本期贷方	2016年12月31日
王文雍	其他应收款		4,111,560.76	4,111,560.76	0.00
王文雍	其他应付款	218,153.81	847,571.71	678,877.05	49,459.15

(续)

关联方	核算科目	2014年12月31日	本期借方	本期贷方	2015年12月31日
王文雍	其他应收款	123,295.63	35,000.00	158,295.63	0.00
王文雍	其他应付款	0.00	2,186,162.77	2,404,316.58	218,153.81

上述与控股股东资金往来既有公司日常经营业务所需产生的备用金等借款，又有公司与其发生的往来款等非经营性借款，存在资金占用的情形。公司与实际控制人发生的非经营性资金往来，未签订合同也未支付资金占用费，但在每个资产负债表日均进行偿还，资产负债表日均为公司应付控股股东款项。截至报告期末，与控股股东往来无余额。报告期后至今，未再发生与控股股东资金占用情况。

具体发生明细详见“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及关联交易”之“（二）报告期内的关联交易”。

2、报告期内本公司的对外担保事项

公司报告期内不存在对外提供担保的情形。本公司的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

（二）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，维护公司股东特别是中小股东及债权人的合法权益，保证公司与关联交易符合公开、公平、

公正的原则，根据法律法规及其他规范性文件，股份公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《北京优天下科技股份有限公司对外担保管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司关联交易管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度》及其他公司制度，上述制度详细规定了关联方和关联交易的界定方法、关联交易的审议、关联交易回避制度、关联交易的披露等事宜。上述制度安排保证公司和非关联方股东的合法权益不受非法侵害。

其中，股份公司《公司章程》作出如下规定：

第三十条（四）不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。

第三十二条公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司的控股股东、实际控制人对公司及其他股东负有诚信义务，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司及其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司及其他股东的利益。

第六十八条董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列忠实义务：

（一）不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产；

（二）不得挪用公司资金；

（三）不得将公司资产或者资金以其个人名义或者其他个人名义开立账户存储；

（四）不得违反本章程的规定，未经股东大会或董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；

（五）不得违反本章程的规定或未经股东大会同意，与本公司订立合同或者进行交易；

(六) 未经股东大会同意，不得利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与本公司同类的业务；

(七) 不得接受他人与本公司交易的佣金归为己有；

(八) 不得擅自披露公司秘密；

(九) 不得利用其关联关系损害公司利益；

(十) 法律、行政法规、部门规章规定的其他忠实义务。

董事违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第一百零七条监事应遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有忠实和勤勉义务，不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产。监事应当保证公司披露的信息真实、准确、完整。

第一百一十三条监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

《北京优天下科技股份有限公司对外担保管理制度》作出如下规定：“公司股东大会在审议为关联人提供的担保议案时，有关联关系的股东应当在股东大会上回避表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

同时，《北京优天下科技股份有限公司关联交易管理制度》对关联交易的原则、价格、审批权限、审批程序和信息披露等进行了详细的规定，能够规范公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，有利于建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和非关联方股东利益。

七、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	直接持股数量 (股)	直接持股 比例(%)	间接持股 数量(股)	间接持股 比例(%)
1	王文雍	董事长、总经理	4,670,000	93.40	-	-
2	李太辉	董事	150,000	3.00	-	-
3	张立超	董事	-	-	-	-
4	朱明亮	董事	-	-	-	-
5	刘得志	董事、副总经理	-	-	-	-
6	李耀皓	监事会主席	-	-	-	-
7	张波	监事	-	-	-	-
8	王静	职工监事	-	-	-	-
9	高福恒	董事会秘书	-	-	-	-
10	陈海丹	财务总监	-	-	-	-
合计			4,820,000	96.40	-	-

截至本公开转让说明书签署日，除上述持股情况外，不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属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

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员之间不存在关联关系。

(三) 公司与董事、监事、高级管理人员所签订的协议及重要承诺

1、签订的协议及其履行情况

在公司任职的公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，对双方的权利义务进行了约定。截至本说明书签署之日，上述有关合同履行正常。

2、重要承诺及其履行情况

(1) 避免同业竞争的承诺

公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争的承诺函》和《减少和规范关联交易的承诺函》中对避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

(2) 关于诚信状况的说明

公司董事、监事及高级管理人员均出具了关于诚信状况的说明，具体内容如下：

“1、最近两年内本人没有因违反国家法律、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；

2、本人并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；

3、最近两年内本人没有对所任职（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负有责任的情形；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；

6、最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。”

（3）公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项的书面声明。

公司所有董事、监事及高级管理人员出具了《北京优天下科技股份有限公司管理层对于公司重大诉讼、仲裁与其他重大或有事项情况及其影响的书面声明》，具体内容为：北京优天下科技股份有限公司目前不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司现任董事、监事和高级管理人员的任职及兼职情况如下：

序号	姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
1	王文雍	董事长、总经理	眼镜匠（北京）数据有限公司	执行董事、经理	优天下全资子公司
2	李太辉	董事	金满汇（北京）投资管理有限公司	副总经理	无

序号	姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
3	张立超	董事	国信证券股份有限公司	博士后研究员	无

除上述情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他单位任职。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，现任公司董事、监事、高级管理人员除直接持有本公司股份外不存在对外投资。

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

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

公司董事、监事、高级管理人员声明：

“1、报告期内，本人没有因违反国家法律、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；

2、本人并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；

3、报告期内，本人没有对所任职（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负有责任的情形；

4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；

6、最近两年内本人未受到中国证监会行政处罚、未被采取证券市场禁入措施、未受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。”

(七) 董事、监事、高级管理人员的竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

(八) 董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

有限公司阶段，公司未设董事会，设执行董事一名。2017年4月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举王文雍、李太辉、张立超、朱明亮、刘得志五名董事组成优天下第一届董事会。同日，公司第一届董事会第一次会议选举王文雍为公司董事长。

上述董事变化符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，不会对公司生产经营产生重大不利影响；截至本公开转让说明书签署日，公司董事会成员未发生变化。

2、报告期内监事的变动情况

有限公司阶段，公司未设监事会，仅设监事一名。2017年4月21日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举李耀皓、张波为公司监事，与公司职工大会选举的职工代表监事王静共同组成优天下第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举李耀皓为监事会主席。

上述监事的变化符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，不会对公司生产经营产生重大不利影响。截至本公开转让说明书签署日，公司监事会成员未发生变化。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

有限公司阶段，公司设总经理一名，由王文雍担任。2017年4月21日，公司第一届董事会第一次会议决议聘任王文雍为总经理；聘任刘得志为副总经理；聘任陈海丹为财务总监；聘任高福恒为董事会秘书。

上述高级管理人员的变化符合《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，不会对公司生产经营产生重大不利影响。截至本公开转让说明书签署日，公司高级管理人员未发生变化。

公司董事、监事、高级管理人员因股份公司设立、为完善公司治理结构等原因引起的变化没有给公司的经营管理造成实质性不利影响，将有助于公司治理结构的完善，提升公司决策、管理水平。

第四节 公司财务

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 1 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2017 年 1 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注进行了审计，并由其出具了“中天运（2017）审字第 90680 号”标准无保留意见审计报告。

一、报告期经审计的财务报表

1、资产负债表

合并资产负债表

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,407,576.22	2,701,985.85	121,919.97
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	4,563,323.32	3,633,914.78	3,941,048.48
预付款项	-	-	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	409,577.24	131,566.30	457,755.88
买入返售金融资产	-	-	-

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
存货	2,154,905.04	2,104,445.30	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	235,907.52	280,074.02	150,430.32
流动资产合计	8,771,289.34	8,851,986.25	4,671,154.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
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	911,986.10	930,019.62	1,101,233.11
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	334.62	498.56	3,631.07
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	912,320.72	930,518.18	1,104,864.18
资产总计	9,683,610.06	9,782,504.43	5,776,018.83

续

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	1,800,000.00	1,800,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	22,656.00	22,656.00	1,871,156.00
预收款项	1,178,240.00	1,178,240.00	673,280.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	653,694.67	673,776.36	300,332.23
应交税费	703,724.92	647,468.42	95,549.35
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	23,182.07	8,197.90	279,293.30
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	4,381,497.66	4,330,338.68	3,219,610.88
非流动负债：			
长期借款	-	-	-

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	4,381,497.66	4,330,338.68	3,219,610.88
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	45,216.58	45,216.58	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	256,895.82	406,949.17	-2,443,592.05
归属于母公司所有者权益合计	5,302,112.40	5,452,165.75	2,556,407.95
少数股东权益			
所有者权益合计	5,302,112.40	5,452,165.75	2,556,407.95
负债和所有者权益总计	9,683,610.06	9,782,504.43	5,776,018.83

母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
货币资金	1,407,576.05	2,701,985.68	121,919.80
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	4,563,323.32	3,633,914.78	3,941,048.48
预付款项	-	-	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	409,577.24	131,566.30	457,755.88
买入返售金融资产	-	-	-
存货	2,154,905.04	2,104,445.30	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	235,907.52	280,074.02	150,430.32
流动资产合计	8,771,289.17	8,851,986.08	4,671,154.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
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	911,986.10	930,019.62	1,101,233.11
在建工程	-	-	-

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	334.62	498.56	3,631.07
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	912,320.72	930,518.18	1,104,864.18
资产总计	9,683,609.89	9,782,504.26	5,776,018.66

续

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债:			
短期借款	1,800,000.00	1,800,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	22,656.00	22,656.00	1,871,156.00
预收款项	1,178,240.00	1,178,240.00	673,280.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	653,694.67	673,776.36	300,332.23
应交税费	703,724.92	647,468.42	95,549.35

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	23,181.90	8,197.73	279,293.13
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	4,381,497.49	4,330,338.51	3,219,610.71
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	4,381,497.49	4,330,338.51	3,219,610.71
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	45,216.58	45,216.58	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	256,895.82	406,949.17	-2,443,592.05
所有者权益合计	5,302,112.40	5,452,165.75	2,556,407.95
负债和所有者权益总计	9,683,609.89	9,782,504.26	5,776,018.66

2、利润表

合并利润表

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83
其中：营业收入	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83
二、营业总成本	2,303,611.08	15,904,377.68	9,477,983.33
其中：营业成本	1,130,914.53	10,170,895.58	5,953,659.38
税金及附加	14,285.07	84,246.89	43,663.06
销售费用	79,426.06	650,861.54	649,233.69
管理费用	1,070,673.53	5,044,453.67	2,869,152.37
财务费用	9,404.83	-25,196.61	6,071.51
资产减值损失	-1,092.94	-20,883.39	-43,796.68
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-149,889.41	3,394,725.83	578,633.50
加：营业外收入	-	2,827.19	-
减：营业外支出	-	-	5,323.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-149,889.41	3,397,553.02	573,310.29
减：所得税费用	163.94	501,795.22	6,569.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
3、其他	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-	-	-
6、其他	-	-	-
七、综合收益总额	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.03	0.58	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.58	0.11

母公司利润表

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
一、营业总收入	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83
其中：营业收入	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83
二、营业总成本	2,303,611.08	15,904,377.68	9,477,983.33
其中：营业成本	1,130,914.53	10,170,895.58	5,953,659.38
税金及附加	14,285.07	84,246.89	43,663.06
销售费用	79,426.06	650,861.54	649,233.69
管理费用	1,070,673.53	5,044,453.67	2,869,152.37
财务费用	9,404.83	-25,196.61	6,071.51
资产减值损失	-1,092.94	-20,883.39	-43,796.68
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	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-149,889.41	3,394,725.83	578,633.50
加：营业外收入	-	2,827.19	-
减：营业外支出	-	-	5,323.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-149,889.41	3,397,553.02	573,310.29
减：所得税费用	163.94	501,795.22	6,569.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
3、其他	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5、外币财务报表折算差额	-	-	-
6、其他	-	-	-
七、综合收益总额	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.03	0.58	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.58	0.11

3、现金流量表

合并现金流量表

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,338,821.63	21,016,572.39	7,985,999.73
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	828,389.88	4,141,480.70	2,663,217.69
经营活动现金流入小计	2,167,211.51	25,158,053.09	10,649,217.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,923.30	7,541,155.29	1,398,838.17
支付给职工以及为职工支付的现金	1,324,606.49	9,010,198.59	4,338,386.97
支付的各项税费	69,557.41	860,574.36	531,754.37

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
支付的其他与经营活动有关的现金	975,651.94	6,926,540.97	4,424,186.17
经营活动现金流出小计	3,451,739.14	24,338,469.21	10,693,165.68
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,527.63	819,583.88	-43,948.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	39,518.00	26,193.98
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	39,518.00	26,193.98
投资活动产生的现金流量净额	-	-39,518.00	-26,193.98

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,800,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,882.00	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	9,882.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-9,882.00	1,800,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,294,409.63	2,580,065.88	-70,142.24
加：期初现金及现金等价物余额	2,701,985.85	121,919.97	192,062.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,407,576.22	2,701,985.85	121,919.97

母公司现金流量表

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,338,821.63	21,016,572.39	7,985,999.73
收到的税费返还	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	828,389.88	4,141,480.70	2,663,217.52
经营活动现金流入小计	2,167,211.51	25,158,053.09	10,649,217.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,923.30	7,541,155.29	1,398,838.17
支付给职工以及为职工支付的现金	1,324,606.49	9,010,198.59	4,338,386.97
支付的各项税费	69,557.41	860,574.36	531,754.37
支付的其他与经营活动有关的现金	975,651.94	6,926,540.97	4,424,186.17
经营活动现金流出小计	3,451,739.14	24,338,469.21	10,693,165.68
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,527.63	819,583.88	-43,948.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	39,518.00	26,193.98
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	39,518.00	26,193.98
投资活动产生的现金流量净额	-	-39,518.00	-26,193.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,800,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,882.00	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
筹资活动现金流出小计	9,882.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-9,882.00	1,800,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-1,294,409.63	2,580,065.88	-70,142.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,701,985.68	121,919.80	192,062.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,407,576.05	2,701,985.68	121,919.80

4、所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

单位：元

2017年1月								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	406,949.17	-	5,452,165.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	406,949.17	-	5,452,165.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-150,053.35	-	-150,053.35
（一）净利润	-	-	-	-	-	-150,053.35	-	-150,053.35
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-

2017年1月								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	256,895.82	-	5,302,112.40

续

2016年度								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计

2016 年度								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-2,443,592.05	-	2,556,407.95
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-2,443,592.05	-	2,556,407.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	45,216.58	2,850,541.22	-	2,895,757.80
(一)净利润	-	-	-	-	-	2,895,757.80	-	2,895,757.80
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)所有者投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	45,216.58	-45,216.58	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	45,216.58	-45,216.58	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-

2016 年度								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	406,949.17	-	5,452,165.75

续

2015 年度								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-3,010,332.84		1,989,667.16
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-		-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-		-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-3,010,332.84		1,989,667.16

2015 年度								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	566,740.79		566,740.79
(一) 净利润	-	-	-	-	-	566,740.79		566,740.79
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-		-
(三) 所有者投入和减少股本	-	-	-	-	-	-		-
1.所有者投入股本	-	-	-	-	-	-		-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-		-
3.其他	-	-	-	-	-	-		-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-		-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-		-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-		-
3.其他	-	-	-	-	-	-		-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-		-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-		-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-		-

2015 年度								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权 益	所有者权益 合计
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-		-
4.其他	-	-	-	-	-	-		-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-2,443,592.05		2,556,407.95

母公司所有者权益变动表

单位：元

2017 年 1 月							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	406,949.17	5,452,165.75
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	406,949.17	5,452,165.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-150,053.35	-150,053.35
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-150,053.35	-150,053.35

2017年1月							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
(三) 所有者投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入股本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-

2017年1月							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	256,895.82	5,302,112.40

续

2016年度							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-2,443,592.05	2,556,407.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-2,443,592.05	2,556,407.95
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	45,216.58	2,850,541.22	2,895,757.80
(一)净利润	-	-	-	-	-	2,895,757.80	2,895,757.80
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
(三)所有者投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入股本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-

2016 年度							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	45,216.58	-45,216.58	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	45,216.58	-45,216.58	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	45,216.58	406,949.17	5,452,165.75

续

2015 年度							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计

2015 年度							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-3,010,332.84	1,989,667.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-3,010,332.84	1,989,667.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	566,740.79	566,740.79
(一) 净利润	-	-	-	-	-	566,740.79	566,740.79
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
(三) 所有者投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入股本	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-

2015 年度							
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
3.其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-2,443,592.05	2,556,407.95

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、报告内的合并财务报表

公司合并财务报表按照 2014 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》编制。

报告期内需纳入合并范围的公司情况如下：

序号	公司名称	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
1	眼镜匠（北京）数据科技有限公司	√	√	

注：2016 年 11 月 21 日眼镜匠股东变更为北京海洛泰信技术发展有限公司，北京海洛泰信技术发展有限公司持股 51%，故在 2016 年 12 月将其纳入合并范围。

子公司成立至今未开展任何业务，实收资本和净资产金额为零，公司账面无收入成本支出，被购买方可辨认净资产公允价值参照收购时公司账面净资产并结合注册资本实缴情况进行确认，故收购时对价为 0 元，定价具有公允性，由于收购对价为 0 元，公司按照非同一控制下企业合并进行处理。

三、公司主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 1 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1 月的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 31 日。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中

的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但

被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金

融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值

确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、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。

（3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

7、金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（九）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上（含）

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：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，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法
组合 1：第三方的应收款项	账龄分析法
组合 2：合并范围内关联方的应收款项	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0.00%
组合 3：职工备用金借款	根据该组合内应收款项的历史损失率，报告期内该组合计提坏账的比例为 0.00%

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-6 月	0.00	0.00
7-12 月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4、其他计提方法说明

除应收账款、其他应收款以外的应收款项，对应收票据、预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。目前公司使用的存货科目有库存商品、在做项目等科目。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本计价，包括直接成本、人工成本等。存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。开发过程中将完成该项技术开发所发生的成本计入在做项目，确认收入时结转对应项目实际发生成本。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次摊销法摊销。

（十一）划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1)对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2)以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3)以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4)非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1)确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2)确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十三) 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、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	10	5	9.50

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（十六）研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（十七）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收

回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常

退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由财务部使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

1、一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

2、本公司收入确认的具体方法

①计算机系统服务业务收入的确认原则及方法：

公司计算机系统服务业务收入主要是根据客户需求为客户提供设备采购、安装调试、测试和维护服务等形成的收入。在取得客户签署的初验报告等确认依据后一次性确认计算机系统服务业务收入并同时结转成本。

②技术开发收入的确认原则及方法：

公司技术开发收入主要是公司按客户实际需求进行电子商务平台技术开发项目服务收入。公司确认技术开发收入时点为：①按照项目完成并经客户初验合格为确认收入时点，与客户或项目建设方签订初验报告后一次性确认软件开发收入同时结转成本。②按合同约定研究开发需求点完成后签订的考核表或实际工作量确认表及结算单为确认收入依据。根据客户每季度或按进度反馈的考核表或实际工作量确认表或结算单来确认收入。

③技术服务收入的确认原则及方法：

技术服务是指公司为客户提供软件应用等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；其他为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：根据合同约定内容，在合同约定服务期限内，按月进行确认收入的实现。

④让渡资产使用权收入的确认原则及方法：

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司；②收入金额能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损

失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税

资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十四）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2)融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

2014年，财政部陆续修订了《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第33号合并财务报表》、《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》以及新颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》、《关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》。公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。并根据各准则衔接要求进行了调整。对上述准则的采用对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

2、会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入、营业毛利的主要构成、变动趋势及原因

1、公司各类收入确认的具体方法

①计算机系统服务业务收入的确认原则及方法：

公司计算机系统服务业务收入主要是根据客户需求为客户提供设备采购、安装调试、测试和维护服务等形成的收入。在取得客户签署的初验报告等确认依据后一次性确认计算机系统服务收入并同时结转成本。

②技术开发收入的确认原则及方法：

公司技术开发收入主要是公司按客户实际需求进行电子商务平台技术开发实施项目服务收入。

公司确认技术开发收入时点为：

1) 按照项目完成并经客户初验合格为确认收入时点，与客户或项目建设方签订初验报告后一次性确认软件开发收入同时结转成本。

该种收入确认原则主要系公司与紫光软件系统有限公司签订的软件开发业务合同，根据其签订的合同，公司与紫光软件系统有限公司的实施项目中主要业务实施节点有蓝图设计、软件开发、系统调试上线、培训及技术支持、系统初验、整体终验、售后维护。系统初验前，公司项目均已按照项目技术服务要求进行实施并上线运行，达到预定可使用状态，并且项目结算款项比例达合同总金额90%-95%。在系统初验后公司项目一般预留5%-10%项目质保金，质保期为3个月到24个月不等，整体终验及质保期间，公司无需再投入大量人力物力，且项目均运行稳定，质保期结束后，与其进行结算并确认尾款即项目质保金。

该种情形下，项目初验验收标准与客户或建设方的合同约定验收标准一致，公司在申请验收时，项目已经全部完成，并达到交付使用状态，经过初验的项目在报告期内存在终验程序，不存在纠纷情况。当项目质保期结束后，公司对尾款进行收入确认。

公司营业成本中包括人工成本、技术服务费和项目人员的差旅办公费等间接费用。公司项目开发实施过程中发生的人工成本、技术服务费及差旅办公费等按照所对应的开发项目进行归集并计入在实施项目开发成本中，对于采取验收方式确认收入时，待取得客户或项目建设方验收报告后，结转项目所归集的项目开发成本。待项目质保期结束后确认尾款收入，由于质保期内，公司无需投入大量人力物力，故而未归集和结转项目成本。

报告期内，质保期后确认收入情况及对经营业绩的影响情况如下：

2015年度无质保期后确认收入情况。

2016 年度质保期后确认收入情况及对经营业绩的影响情况			
客户名称	服务内容	收入金额	占当期收入比重
紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务补充协议	174,547.17	0.90%
紫光软件系统有限公司	海口新城区建设开发有限公司“应用软件系统开发合同-海岛建设工程管理 APP 移动平台开发”	167,094.34	0.87%
合计		341,641.51	1.77%

(续)

2017 年 1 月质保期后确认收入情况及对经营业绩的影响情况			
客户名称	服务内容	收入金额	占当期收入比重
紫光软件系统有限公司	北京四联创业化工集团有限公司“塑贸网 APP 项目开发”项目	15,089.62	0.70%
合计		15,089.62	0.70%

从上表可以看出，公司在 2017 年 1 月、2016 年度、2015 年度，确认质保期后收入金额分别为 15,089.62 元、341,641.51 元、0.00 元，占当期收入比重分别为 0.70%、1.77%、0.00%。对公司当期经营业绩影响较小。

由于公司在质保期内，项目无需投入大量人力物力，故而未归集质保期内发生的相应成本。同时由于质保期为 3-24 个月不等，质保期周期较长，基于谨慎性原则，公司在质保期后开具发票确认收入。

2)按合同约定研究开发需求点完成后签订的考核表或实际工作量确认表及结算单为确认收入依据。根据客户每月每季度或按进度反馈的考核表或实际工作量确认表及结算单来确认收入。

该种情形确认方法主要适用于除与紫光软件系统有限公司签订的合同外的业务。公司与客户签订框架开发合同，未约定具体合同总金额，公司按照人天单价及出勤天数进行核算。各个项目单位根据自身技术要求，对公司提供的技术人员服务内容进行规范，并形成项目日志，项目单位按月对技术服务人员进行考评，并形成考核表，同时根据考核表，结合人天单价及出勤天数按月或者按季度与公司进行结算出具结算单或者实际工作量确认表，并按照项目按月或者按季度归集项目发生的人工成本、技术服务费及差旅办公费

等。公司按月或者按季度根据项目客户结算单或者实际工作量确认表进行收入确认并同时结转该项目归集的成本。

在资产负债表日，公司已取得客户提供的结算单及实际工作量确认表的项目，公司均根据客户提供的考核表或者实际工作量确认表及结算单确认收入，并同时结转该项目项下归集的项目成本金额。对于在资产负债表日，已完成但尚未取得考核表或者实际工作量确认表及结算单，则公司根据合同约定每月或者每季度完成的工作量在资产负债表日分摊确认收入并结转该项目下归集的项目成本。

在资产负债表日，公司均已取得客户提供的结算单或者实际工作量确认表，不存在已完成但尚未取得客户结算单及实际工作量确认表的情况，对报告期公司业绩无影响。

③技术服务收入的确认原则及方法：

技术服务是指公司为客户提供软件应用等技术服务实现的收入。包括但不限于：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；其他为客户（包括使用非公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：根据合同约定内容，在合同约定服务期限内，按月进行确认收入的实现。

2、公司成本的结转方法

公司营业成本中包括人工成本、技术服务费和项目人员的差旅办公费等间接费用。公司项目开发实施过程中发生的人工成本、技术服务费及差旅办公费等按照所对应的开发项目进行归集计入在实施项目开发成本中，若采用每月或者每季度与客户进行结算确认项目收入时，在做项目按月及按季度将归集的在做项目实施成本进行结转；若采用验收方式确认收入时，待取得客户或项目建设方验收报告后，结转项目所归集的成本。

报告期内成本构成如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
----	---------	--------	--------

	金额	占总成本比重 (%)	金额	占总成本比重 (%)	金额	占总成本比重 (%)
人工成本	726,515.53	64.24	6,380,458.26	62.73	2,626,001.38	44.11
技术服务成本	317,682.00	28.09	2,940,643.87	28.91	2,957,764.16	49.68
其他费用	86,717.00	7.67	849,793.45	8.36	369,893.84	6.21
合计	1,130,914.53	100.00	10,170,895.58	100.00	5,953,659.38	100.00

公司营业成本主要为项目人员成本、技术服务成本及项目人员发生的差旅办公费等支出。其中在报告期内，人工成本占比较大，且呈现逐年增长趋势，主要是由于公司业务在增长，公司人员扩张所致。公司技术服务成本主要系公司外购的劳务服务成本以及业务整体外包成本。公司技术服务成本逐年下降，主要系公司经过近些年的发展，逐步组建核心技术开发团队，且公司拓展业务优先选择适应公司现状的业务，减少了整体业务外包的情形，故而公司技术服务成本比重逐年下降。其他费用主要是项目人员发生的差旅住宿办公等费用，占比较小。

3、营业收入的主要构成情况

(1) 营业收入构成情况及变动分析

公司营业收入构成及变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
主营业务收入	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83
其他业务收入	-	-	-
合计	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83

公司主要从事为能源、化工、零售、金融、航空等行业的企业提供 B2B 电子商务系统平台的研发、咨询实施及运维服务。报告期内，电子商务系统开发咨询实施服务、系统运维服务是公司业务的核心，公司主营业务收入占营业收入的比例均为 100.00%，公司主营业务突出。

(2) 主营业务收入构成情况及变动分析

公司主营业务收入构成及变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1月		2016年度			2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	增长率(%)	金额	占比(%)
技术开发	2,153,721.67	100.00	19,205,858.23	99.52	92.05	10,000,654.57	99.44
其中：电子商务系统咨询实施项目	2,139,570.73	99.34	17,923,871.27	92.87	131.31	7,748,994.24	77.05
企业信息化软件开发项目	14,150.94	0.66	1,281,986.96	6.64	-43.06	2,251,660.33	22.39
技术服务			93,245.28	0.48	66.62	55,962.26	0.56
其中：软件维护服务			93,245.28	0.48	66.62	55,962.26	0.56
合计	2,153,721.67	100.00	19,299,103.51	100.00	91.09	10,056,616.83	100.00

近些年来，随着电子商务产业的蓬勃发展，具有搭建电子商务平台需求的企业逐年增长，各类厂商参与发展电子商务的积极性大幅提高，对电子商务所涉及的技术和服务市场需求不断增大，为公司业务增长创造了良好的外部环境。为此公司加快人员团队建设，拓展业务。与此同时，由于随着前期客户经验积累，公司的产品在客户的电子商务体系中处于核心地位，一旦客户采用公司的技术，后续的技术支持和服务等也将需要由公司来承担，如果客户更换系统将会产生较高的成本，故公司具有良好的客户粘性，随着客户数量的增加，公司的营业收入亦逐步提高。

2016年度公司营业收入较2015年度增长9,242,486.68元，增幅为91.90%，主要增长原因如下：①公司在2016年度进一步加强与紫光软件系统有限公司的业务合作，承做了其“雅堂电子商务平台项目ATG技术实施服务”项目，使得公司项目收入增长；②公司在2015年度下半年成为埃森哲（中国）有限公司业务分包商，在2016年度埃森哲技术开发项目增加，进一步推动了公司项目收入增长；③由于公司在一直为北京国美在线电子商务有限公司电商平台软件开发服务商，具有良

好的客户黏性。国美在线在 2016 年度需求增加，为此服务项目开发人员增加，项目服务收入增长。

(3) 主营业务收入按地区分类

公司境内境外业务均采用直销模式。公司境外业务主要是公司与美国兰德科技公司合作，配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务。

公司按境内与境外收入和毛利润及占总营业收入和毛利润的比重、境内外业务毛利率对综合毛利率贡献情况如下：

单位：元

地区名称	2017 年 1 月					
	收入	成本	毛利润	毛利率	收入占比	毛利润占比
境内	1,893,721.67	971,217.05	922,504.62	48.71%	87.93%	90.19%
境外	260,000.00	159,697.48	100,302.52	38.58%	12.07%	9.81%
合计	2,153,721.67	1,130,914.53	1,022,807.14	47.49%	100.00%	100.00%

(续)

地区名称	2016 年度					
	收入	成本	毛利润	毛利率	收入占比	毛利润占比
境内	14,946,350.21	8,650,047.29	6,296,302.92	42.13%	77.45%	68.98%
境外	4,352,753.30	1,520,848.29	2,831,905.01	65.06%	22.55%	31.02%
合计	19,299,103.51	10,170,895.58	9,128,207.93	47.30%	100.00%	100.00%

(续)

地区名称	2015 年度					
	收入	成本	毛利润	毛利率	收入占比	毛利润占比
境内	7,938,190.40	5,001,158.47	2,937,031.93	37.00%	78.93%	71.58%
境外	2,118,426.43	952,500.91	1,165,925.52	55.04%	21.07%	28.42%
合计	10,056,616.83	5,953,659.38	4,102,957.45	40.80%	100.00%	100.00%

从上表可以看出，2017年1月、2016年度、2015年度公司对于境内业务销售收入占总收入比重分别为87.93%、77.45%、78.93%，占据主要地位，且占比达75%以上。公司境外业务主要系配合兰德科技完成Zenni所制定的系统实施和开发任务，客户为美国兰德科技公司，由于合作良好，沟通成本较低，故而一直保持业务合作关系。

2017年1月、2016年度、2015年度公司境内业务毛利润占总毛利润比重分别为90.19%、68.98%、71.58%，对整体毛利润贡献较大；2017年1月、2016年度、2015年度公司境外业务毛利润占总毛利润比重分别为9.81%、31.02%、28.42%，对毛利润贡献占比呈现上升趋势；主要系公司在境外提供的技术服务外包业务免征增值税，且公司境外业务难度较高，项目附加值较高，从而公司项目收费较高。另由于公司境外业务开拓难度较大，故而客户只有一直保持合作的美国兰德科技公司，未来将适时引进人才，加大力度开拓境外业务。

2017年1月、2016年度、2015年度公司综合毛利率分别为47.49%、47.30%、40.80%，综合毛利率呈现上升趋势，其中境内业务毛利率逐步上升，主要系公司在2016年度项目增加，规模扩大，同时由于公司电子商务平台开发经验逐步成熟，取得一定经验优势，使得公司项目毛利率增加。

公司海外客户基本情况如下表所示：

客户名称(英文)	Rand Tech Corporation
客户名称(中文)	美国兰德科技公司
成立时间	2014年5月1日
主要业务	技术开发与实施
注册地址	336 Buffalo Ridge Rd, McMurray, PA 15317
主要经营场所	客户现场
登记机关	Pennsylvania department of state corporation bureau
客户取得方式	股东引入的客户资源
客户合作年限	3年
合作模式	公司向客户提供技术服务支持
交易内容	完成Zenni所制定的系统实施和开发任务
定价方式	按人天单价*每个人天数计算技术开发服务费用
信用政策	按月结算
结算方式	外汇转账结算

公司在报告期内的外销业务主要为向海外客户提供技术支持服务，公司已经根据合同约定提供相应服务，且完成结算并回款，公司提供服务已完成终端销售。

(4) 营业利润、利润总额和净利润分析

单位：元

项目	2017年1月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	2,153,721.67	19,299,103.51	91.90	10,056,616.83
营业成本	1,130,914.53	10,170,895.58	70.83	5,953,659.38
营业利润	-149,889.41	3,394,725.83	486.68	578,633.50
利润总额	-149,889.41	3,397,553.02	492.62	573,310.29
净利润	-150,053.35	2,895,757.80	410.95	566,740.79

报告期内，公司营业收入增长较快，主要系公司加强与国内外软件咨询实施服务商合作，使得公司电子商务系统咨询实施项目业务增长，技术开发项目增多。随着公司业务收入的增加，公司营业成本相应增加。

2016年度营业利润、利润总额及净利润较2015年度增加较大，主要系公司在2016年度业务增长随之发生的成本及费用增加，但收入增幅为**91.90%**，大于成本增幅，且公司加强项目管理，使得**2016年度**公司营业利润、利润总额及净利润增加。

2017年1月营业利润、利润总额及净利润为负数，公司经营业绩大幅下降，主要原因系公司在**2017年1月**管理费用中研发费用增加所致，使得公司业务在稳步增长的情况下，公司管理费用占收入比重增加，由**2016年度**的**26.14%**增加至**2017年1月**的**49.71%**，增幅为**23.57%**。

公司管理费用中研发费用持续增加且总体管理费用发生额较大，主要系公司所处的电子商务行业具有技术更新快的特点，公司需要根据市场的需求不断掌握新技术，推出新产品和解决方案，升级原有技术，不断更新公司技术水平，从而公司需要不断投入研发，提高研发水平，且公司的订单取得往往需要前期与客户进行深入沟通，了解客户的需求并让研发人员根据客户的需求进行初步的方案沟通，因此，使得公司管理费用研发费用投入维持在

较高水平。且随着公司在 2016 年 12 月进行人员薪酬水平调整，整体人员平均薪酬由 2016 年度的 14,754.16 元涨至 17,287.78 元，平均薪酬涨幅为 17.17%，从而使得公司在 2017 年 1 月研发费用增加，对 2017 年 1 月营业利润、利润总额及净利润影响较大，造成 2017 年 1 月业绩下滑。

同期对比分析经营业绩：

单位：元

项目	2017 年 1 月	2016 年 1 月	2015 年 1 月
营业收入	2,153,721.67	1,237,776.73	428,188.68
营业成本	1,130,914.53	643,643.90	252,631.32
营业利润	-149,889.41	76,838.34	-4,558.93
利润总额	-149,889.41	76,838.34	-4,558.93
净利润	-150,053.35	76,838.34	-4,558.93

经对比，公司在 2015 年 1 月收入规模较小，主要原因系公司在上述阶段处于业务发展和积累阶段，公司开展项目较少，但在 2016 年 1 月公司收入增长，且营业利润呈现正数，主要系公司业务在逐步积累，公司人员技术水平提高，相应的业务毛利提升导致公司营业利润增加。在 2017 年 1 月，在收入及成本保持稳定增长的同时，公司加大研发投入，提升人员工资水平，导致公司营业利润、利润总额及净利润下降。对于上述业绩变动，非季节性影响，公司业务不存在季节性。

4、收入、成本和毛利率分析

2017 年 1 月					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占 毛利总额 比例 (%)	毛利率 (%)
技术开发	2,153,721.67	1,130,914.53	1,022,807.14	100.00	47.49
其中：电子商务 系统咨询实施 项目	2,139,570.73	1,120,737.16	1,018,833.57	99.61	47.62
企业信息化软 件开发项目	14,150.94	10,177.37	3,973.57	0.39	28.08

技术服务					
其中：软件维护服务					
合计	2,153,721.67	1,130,914.53	1,022,807.14	100.00	47.49
2016 年度					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占 毛利总额 比例 (%)	毛利率 (%)
技术开发	19,205,858.23	10,170,895.58	9,034,962.65	98.98	47.04
其中：电子商务 系统咨询实施 项目	17,923,871.27	9,652,976.70	8,270,894.57	90.61	46.14
企业信息化软 件开发项目	1,281,986.96	517,918.88	764,068.08	8.37	59.60
技术服务	93,245.28		93,245.28	1.02	100.00
其中：软件维护 服务	93,245.28		93,245.28	1.02	100.00
合计	19,299,103.51	10,170,895.58	9,128,207.93	100.00	47.30
2015 年度					
项目	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利额 (元)	毛利额占 毛利总额 比例 (%)	毛利率 (%)
技术开发	10,000,654.57	5,931,941.38	4,068,713.19	99.17	40.68
其中：电子商务 系统咨询实施 项目	7,748,994.24	4,173,068.74	3,575,925.50	87.16	46.15
企业信息化软 件开发项目	2,251,660.33	1,758,872.64	492,787.69	12.01	21.89
技术服务	55,962.26	21,718.00	34,244.26	0.83	61.19
其中：软件维护 服务					
合计	10,056,616.83	5,953,659.38	4,102,957.45	100.00	40.80

报告期内，公司毛利率呈上升趋势，主要原因分析如下：

(1) 技术开发

报告期内，电子商务系统咨询实施服务项目、系统运维服务是公司业务的核心，同时围绕电子商务系统咨询实施服务，研制开发相关的企业信息化软件。

公司主要通过前期评估分析，主动开拓，联系客户，结合客户需求提供有竞争力的服务，从而获得相应的业务机会，经过多年的发展，目前公司在业内具有良好的口碑，并积累了一批长期合作的忠实客户，主要客户为国内外大型电商企业及国内外咨询实施服务商。

公司主要采用驻场及远程研发模式完成电子商务系统咨询实施项目，在市场部负责人或总经理的带领下承接项目，项目实施部提供方案支持并出具可行性分析，派出实施顾问团队直接向客户提供电子商务系统咨询实施服务。

2017年1月、2016年度、2015年度毛利率分别为47.49%、47.04%、40.68%，毛利率呈现逐年上升趋势。其中2015年度毛利率较低，主要原因为公司业务2015年处于初步增长阶段，公司项目较少，故而项目开发收入较少，项目经验较弱，且由于人员的缺乏，部分项目整体分包给外部开发，公司在2015年度项目营业成本较高，导致项目毛利率降低。

2016年度随着公司客户的积累，项目业务规模的增长，带动了公司营业收入增加，随之公司业务人员开发水平的提升，公司减少了企业信息化软件项目开发业务整体外包情形，降低了公司项目营业成本，使得公司企业信息化软件开发业务毛利上升，拉动公司整体业务毛利率上升。

由于在2017年1月，公司业务模式成熟且较为稳定，在2017年1月毛利率较2016年度变动较小。

(2) 技术服务

技术服务主要指公司为客户系统维护等技术服务，业务收入占比较小，毛利贡献较小。

与公司同行业毛利率水平比较详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“十三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析”之“（一）财务状况、经营成果分析”。

5、收入、成本及结算情况按照项目列示

2015 年度项目收入、成本、毛利率及结算明细情况

单位：元、%

客户名称	服务内容	合同金额	服务期限	结算方式	收入金额	成本金额	毛利率	期初应收金额	应收金额	已收金额	期末未收金额
北京国美在线电子商务有限公司	北京国美在线项目软件开发服务	预计 1776600, 若提前完成按照实际人天工作量核算。	2015/1/1 至 2015/6/30	每月考勤结算	933,537.72	418,247.93	55.20	189,750.00	989,549.98	1,179,299.98	
北京国美在线电子商务有限公司	北京国美在线项目软件开发服务	预计 1996800, 若提前完成按照实际人天工作量核算。	2015/7/1 至 2015/12/31	每月考勤结算							
北京国美在线电子商务有限公司	ATG 技术实施	预计 1247400, 若提前完成按照实际人天工作量核算。	2015/1/1 至 2015/6/30	每月考勤结算	2,248,867.88	1,340,149.34	40.41		2,383,800.01	2,155,500.01	228,300.00

北京国美在线电子商务有限公司	ATG 技术实施	预计1852200, 若提前完成按照实际人天工作量核算。	2015/7/1 至 2015/12/31	每月考勤结算							
美国兰德科技公司	配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务	60 万美元	2015/7/13 至 2016/7/12	每月考勤结算	2,118,426.43	952,500.91	55.04		2,118,426.43	1,358,743.00	759,683.43
神华和利时信息技术有限公司	技术人员外包服务合作框架协议	框架协议	2015/4/1 至 2016/3/31	每季度考勤结算	342,570.75	190,721.35	44.33		363,125.00	255,500.00	107,625.00
埃森哲（中国）有限公司	分包公司提供个人分包服务合同	框架协议	长期	每月考勤结算	567,311.32	365,170.84	35.63		601,350.00		601,350.00
紫光软件系统有限公司	北京四联创业化工集团有限公司“塑贸网 APP 项目开	319,900.00	未约定	验收结算	286,702.82	168,058.26	41.38		303,905.00	146,997.50	156,907.50

	发”项目										
紫光软件系统有限公司	上海九龙山旅游股份有限公司官方网站开发项目	266,400.00	未约定	验收 结算	226,188.69	153,281.17	32.23		239,760.00	151,200.00	88,560.00
紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目ATG技术实施服务	1,450,800.00	未约定	验收 结算	821,207.52	533,263.25	35.06	468,949.25	870,480.00	1,292,549.25	46,880.00
上海西泊汀企业管理咨询有限公司	神华集团SH217工程销售电子商务平台工程	按照实际工作人天进行 结算	未约定	每月 考勤 结算	430,369.80	264,956.86	38.44		456,192.00	437,063.00	19,129.00
河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司	工程人员管理系统开发项目	1,860,000.00	14个月	验收 结算	1,754,716.92	1,385,349.01	21.05		1,860,000.00		1,860,000.00
秦皇岛市青龙满族自治县财政局	财政局财政与税收分析系统V3.0	250,000.00	未约定	验收 结算	235,849.06	160,242.46	32.06		250,000.00	250,000.00	-

其他零星小额项目	90,867.92	21,718.00	76.10	67,410.00	95,260.00	89,100.00	73,570.00
合计	10,056,616.83	5,953,659.38	40.80	726,109.25	10,531,848.42	7,315,952.75	3,942,004.93

2016年度项目收入、成本、毛利率及结算明细情况

单位：元、%

客户名称	服务内容	合同金额	服务期限	结算方式	收入金额	成本金额	毛利率	期初应收金额	应收金额	已收金额	期末未收金额
埃森哲（中国）有限公司	分包公司提供个人分包服务合同	框架协议	长期	每月考勤结算	3,257,311.27	1,940,608.57	40.42	601,350.00	3,452,750.03	3,834,100.03	220,000.00
北京国美在线电子商务有限公司	北京国美在线项目软件开发服务	预计1367000，若提前完成按照实际人天工作量核算。	2016/1/1至2016/6/30	每月考勤结算	2,784,056.54	1,324,205.18	52.44				
北京国美在线电子商务有限公司	北京国美在线项目软件开发服务	预计1143000，若提前完成按照实际人天工作量核算。	2016/7/1至2016/12/31	每月考勤结算							
北京国美在线电子商务有限公司	ATG 技术实施	预计1852200，若提前完成按照实际人天工作量核算。	2016/1/1至2016/6/30	每月考勤结算	1,775,849.06	961,386.00	45.86	228,300.00	4,833,500.00	4,797,800.00	264,000.00

北京国美在线电子商务有限公司	ATG 技术实施	预计 1191300, 若提前完成按照实际人天工作量核算。	2016/7/1 至 2016/12/31	每月 考勤 结算							
美国兰德科技公司	配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务	80 万美元	2016/7/13 至 2017/7/12	每月 考勤 结算	4,352,753.30	1,520,848.29	65.06	759,683.43	4,034,940.64	4,112,624.07	682,000.00
神华和利时信息技术有限公司	技术人员外包服务合作框架协议	框架协议	2016/1/1 至 2017/12/31	每季 度考 勤结 算	1,154,716.96	582,766.13	49.53	107,625.00	1,224,000.00	725,565.00	606,060.00
紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务补充协议	1,055,500.00	未约定	验收 结算	174,547.17		100.00	46,880.00	185,020.00	231,900.00	
紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务【二】	889,200.00	未约定	验收 结算	838,867.90	667,463.45	20.43		889,200.00	889,200.00	

紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目ATG技术实施服务【三】	3,242,800.00	未约定	验收 结算	2,753,320.68	2,101,743.14	23.67		2,918,520.01	1,840,880.00	1,077,640.01
紫光软件系统有限公司	北京讯邦润泽物流有限公司“塑贸网APP项目（E&C能源化工移动应用程序）”	906,700.00	未约定	验收 结算	812,635.19	553,955.94	31.83		861,393.32	416,700.00	444,693.32
紫光软件系统有限公司	上海九龙山旅游股份有限公司官方网站开发项目	266,400.00	未约定	验收 结算				88,560.00		86,400.00	2,160.00
华夏幸福基业股份有限公司	人力资源运维项目外包框架协议	预估 1798600.00元，具体以实际结算金额为准	未约定	每月 考勤 结算	780,754.70	320,880.81	58.90		827,600.00	827,600.00	
上海西泊汀企业管理咨询有限公司	神华集团SH217工程销售电子商务平台工程	按照实际工作人天进行 结算	未约定	每月 考勤 结算	19,813.20		100.00	19,129.00	21,001.99	40,130.99	

紫光软件系统有限公司	海口新城区建设开发有限公司“应用软件开发合同-海岛建设工程管理 APP 移动平台开发”	按照实际工作量结算	未约定	验收 结算	167,094.34		100.00	67,410.00	177,120.00		244,530.00
中国汽车技术研究中心	中国汽车技术研究中心知识管理平台	227,500.00	2016/6/28 至 2019/6/30	验收 结算	214,622.64	140,696.12	34.44		227,500.00	204,750.00	22,750.00
北京鑫智联信息技术有限公司	技术服务	按照实际考核天数计算	2016/2/22 至 2016/8/31	每月 考勤 结算	74,622.64	28,668.08	61.58		79,100.00	60,900.00	18,200.00
北京腾信软创科技股份有限公司	软件项目业务需求分析和业务开发工作	按照实际出勤天数结算	2016/9/26 至 2017/9/25	每月 考勤 结算	44,892.64	27,673.87	38.36		47,586.21		47,586.21
紫光软件系统有限公司	北京四联创业化工集团有限公司“塑贸网 APP 项目开发”项目	319,900.00	未约定	验收 结算				156,907.50		155,612.25	1,295.25

河北中能普惠 环保节能设备 安装工程有限 公司	工程人员管 理系统开发 项目	1,860,000.00	14 个月	验收 结算				1,860,000.00		1,860,000.00	
其他零星小额项目					93,245.28		100.00	6,160.00	98,840.00	102,000.00	3,000.00
合计					19,299,103.51	10,170,895.58	47.30	3,942,004.93	19,878,072.19	20,186,162.34	3,633,914.78

2017年1月项目收入、成本、毛利率及结算明细情况

单位：元、%

客户名称	服务内容	合同金额	服务期限	结算方式	收入金额	成本金额	毛利率	期初应收金额	应收金额	已收金额	期末未收金额
埃森哲（中国）有限公司	分包公司提供个人分包服务合同	框架协议	长期	每月考勤结算	215,801.89	53,003.04	75.44	220,000.00	228,750.00		448,750.00
紫光软件系统有限公司	北京四联创业化工集团有限公司“塑贸网APP项目开发”项目	319,900.00	未约定	验收结算	15,089.62		100.00	1,295.25	15,995.00	17,290.25	-
紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目ATG技术实施服务【四】	751,700.00	未约定	验收结算	709,150.94	551,445.04	22.24		751,700.00		751,700.00
北京耐恩斯科技术有限公司	项目服务合同	1,050,000.00	未约定	按照结算单进行确认	754,716.96	317,682.00	57.91		800,000.00		800,000.00

美国兰德科技公司	配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务	80 万美元	2016/7/13 至 2017/7/12	每月 考勤 结算	260,000.00	159,697.48	38.58	682,000.00	260,000.00	682,000.00	260,000.00
神华和利时信息技术有限公司	技术人员外包服务合作框架协议	框架协议	2016/1/1 至 2017/12/31	每月 考勤 结算	184,811.32	38,909.60	78.95	606,060.00	195,900.00	606,060.00	195,900.00
北京国美在线电子商务有限公司	ATG 技术实施	预计 1191300, 若提前完成按照实际人天工作量核算。	2017/1/1 至 2017/6/30	每月 考勤 结算	-			264,000.00			264,000.00
北京腾信软创科技股份有限公司	软件项目业务需求分析和业务开发工作	按照实际出勤天数结算	2016/9/26 至 2017/9/25	每月 考勤 结算	14,150.94	10,177.37	28.08	47,586.21	15,000.00	32,586.21	30,000.00
紫光软件系统有限公司	雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务【三】	3,242,800.00	未约定	验收 结算				1,077,640.01			1,077,640.01
紫光软件系统有限公司	北京讯邦润泽物流有限公司“塑贸网 APP 项目 (E&C 能	906,700.00	未约定	验收 结算				444,693.32			444,693.32

	源化工移动应用程序)”													
紫光软件系统有限公司	海口新城区建设开发有限公司“应用软件系统开发合同-海岛建设工程管理 APP 移动平台开发”	按照实际工作量结算	未约定	验收 结算				244,530.00			244,530.00			
中国汽车技术研究中心	中国汽车技术研究中心知识管理平台	227,500.00	2016/6/28 至 2019/6/30	验收 结算				22,750.00			22,750.00			
北京鑫智联信息技术有限公司	技术服务	按照实际考核天数计算	2016/2/22 至 2016/8/31	每月 考勤 结算				18,200.00			18,200.00			
紫光软件系统有限公司	上海九龙山旅游股份有限公司官方网站开发项目	266,400.00	未约定	验收 结算				2,160.00			2,160.00			
其他零星小额项目								3,000.00			3,000.00			
合计								2,153,721.67	1,130,914.53	47.49	3,633,914.78	2,267,345.00	1,337,936.46	4,563,323.32

（二）主要费用情况

1、主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度		2015年度
	金额	金额	年增长率 (%)	金额
营业收入	2,153,721.67	19,299,103.51	91.90	10,056,616.83
销售费用	79,426.06	650,861.54	0.25	649,233.69
管理费用	1,070,673.53	5,044,453.67	75.82	2,869,152.37
财务费用	9,404.83	-25,196.61	-515.00	6,071.51
三项费用合计	1,159,504.42	5,670,118.60	60.88	3,524,457.57
销售费用占营业收入比重(%)	3.69		3.37	6.46
管理费用占营业收入比重(%)	49.71		26.14	28.53
财务费用占营业收入比重(%)	0.44		-0.13	0.06
三项费用合计占营业收入比重(%)	53.84		29.38	35.05

2017年1月、2016年度和2015年度三项费用合计分别为1,159,504.42元、5,670,118.60元和3,524,457.57元，占营业收入比重分别为53.84%、29.38%和35.05%，占收入比重较高。各年度占比较高的主要系公司管理费用发生额较大所致。

公司销售费用主要包括销售人员工资、差旅交通费等。公司2016年度较2015年度销售费用上升了0.25%，变动较小。

公司管理费用主要包括研发费、房屋租赁费、人工成本等，其中研发费用占比最高，符合高新技术企业的实际情况。2016年度较2015年度管理费用上升了75.82%，主要系公司人工成本及研发费用上升所致。

2、销售费用

报告期内，销售费用明细如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
招待费	2,382.00	56,422.61	167.77	21,071.00
通讯费		19,823.14	27.70	15,523.00
差旅费	18,855.00	180,200.09	126.28	79,637.60
市内交通费	8,704.06	7,527.88	134.20	3,214.30
人工成本	45,557.00	262,842.60	-7.72	284,824.38
办公费	2,011.00	28,827.43	-17.67	35,013.89
车辆使用费	1,917.00	53,762.86	-38.58	87,534.92
服务费		40,950.93	27.35	32,156.00
水电费			-100.00	200
会议费		504.00	-84.19	3,187.60
广告费			-100.00	86,871.00
合计	79,426.06	650,861.54	0.25	649,233.69

报告期内，销售费用主要包括销售人员薪酬、差旅费和业务招待费等。公司销售费用基本保持持平，主要系公司在2016年度减少了广告费支出，同时增加了销售人员差旅费支出。

3、管理费用

报告期内，管理费用明细如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
人工成本	164,804.57	1,203,707.06	39.61	862,177.52
办公费	146,172.41	70,738.57	-75.18	285,017.92

项目	2017年1月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
招待费	3,662.00	28,182.00	1,594.65	1,663.00
差旅费	1,832.90	84,413.02	6.95	78,924.00
市内交通费	2,117.40	20,927.30	27.96	16,355.00
车辆使用费	980.00	67,803.56	1,309.64	4,810.00
无线上网费		-	-100.00	2,695.00
租金	44,166.50	743,831.28	68.06	442,592.00
折旧	18,033.52	181,394.73	-0.66	182,594.62
水电费		-	-100.00	5,896.00
服务费	168,377.20	157,681.79	329.07	36,750.09
研发费	520,527.03	2,436,867.58	165.10	919,231.82
会议费		30,000.00		
培训费		990.00		
残保金和印花税		17,345.75	257.71	4,849.17
其他		571.03	-97.77	25,596.23
合计	1,070,673.53	5,044,453.67	75.82	2,869,152.37

管理费用主要核算内容为管理员工资、房租、折旧、研发费等。报告期内，管理费用增长较快。

2016年度管理费用较2015年度增长2,175,301.30元，增幅为75.82%，主要原因如下：①人工成本2016年度较2015年度增长341,529.54元，增幅39.61%，公司最关键要素是人力资源，人工成本在费用中占比较高，增长主要系人员增加以及工资调整所致；②租赁费2016年度较2015年度增长301,239.28元，增幅68.06%，公司租赁的办公场地租金提高，且在2016年8月公司变更办公场地，同时原租赁地合同未到期所以导致公司租赁费上涨；③研发费用2016年度较2015年度增长1,517,635.76元，增幅165.10%，公司在2016年度加大对公司研发的投入，同时公司提升研发人员工资水平，从而进一步加强公司研发实力。

报告期内，公司是一家专注于电子商务系统软件开发的综合服务提供商。公司目前主要服务于能源、化工、零售、金融、航空等行业，为其提供电子商务系统解决方案、软件的定制研发、国内外高端软件的咨询实施与扩展开发，电子商务系统运维服务。公司所从事的电子商务系统咨询实施服务行业，不同客户需求不同且客户需求不断变化提高，为提高公司在业务拓展中的竞争力，需要针对不同客户的不断变化的需求持续进行软件开发，公司为技术密集型业务，所以需要不断的进行研发投入，导致报告期内研发费用维持在较高水平。为了吸引及留住人才，公司员工薪酬一直处于较高水平，以及公司主要场地均为租赁使用，故而发生的租赁费用较大，进一步加大了公司管理费用。

综上，公司报告期内管理费用金额较大、变化幅度较大，与公司业务特点、公司业务发展情况和公司实际情况相符且具有合理性。

其中研发费用按照项目明细分类情况如下表：

单位：元

2015 年度研发项目明细表				
项目名称	人工成本	技术服务费	差旅费等其他费用	合计
Techson 电器电子商务平台 V2.0	57,920.00	-	28,767.47	86,687.47
旅游官方网站开发系统 V1.0	44,085.00	-	24,693.89	68,778.89
工程人员定位管理系统 v2.0	22,901.00	-	10,756.89	33,657.89
Techson 塑化电商移动平台 V1.0	138,998.00	-	60,309.67	199,307.67
Techson 数码零售商务平台 V2.0	24,266.68	13,500.00	9,369.77	47,136.45
Techson 多渠道家电电子商务平台 V2.0	48,533.36	-	20,841.97	69,375.33
Techson 电子商务 ATG 中间软件 V2.0	110,731.07	49,580.00	149,499.14	309,810.21
Techson e-Commerce 能源销售平台 V2.0	61,996.30	-	42,481.61	104,477.91
合计	509,431.41	63,080.00	346,720.41	919,231.82

(续)

2016 年度研发项目明细表				
项目名称	人工成本	技术服务费	差旅费等其他费用	合计
机场官方售票开发系统 V1.0	225,052.97	-	68,918.04	293,971.01
Techson 家居电子商务 B2C 平	48,921.07	-	7,345.20	56,266.27

台 V1.0				
Techson 人资系统 V1.0	48,921.07	35,337.74	5,353.45	89,612.26
Techson 塑贸电子商务移动 APP 系统 V2.0	29,554.11	-	25,113.12	54,667.23
一种带视力保护功能的电脑显示器	162,906.57	252,000.00	147,669.68	562,576.24
Techson e-Commerce 能源销售平台 V2.0	262,906.57	-	114,675.72	377,582.29
Techson 多渠道家电电子商务平台 V2.0	315,230.48	99,671.23	46,435.85	461,337.56
Techson 实时运营分析和精准营销平台 V2.0	165,088.88	47,727.36	65,231.97	278,048.21
Techson 眼镜云平台销售系统 v1.0	235,088.88	-	27,717.62	262,806.50
合计	1,493,670.59	434,736.33	508,460.66	2,436,867.58

(续)

2017 年 1 月研发项目明细表				
项目名称	人工成本	技术服务费	差旅费等其他费用	合计
眼镜电子商务销售系统 v1.0	85,253.10	40,199.03	2,354.20	127,806.33
Techson 食品零售电商平台 V2.0	104,344.11	-		104,344.11
Techson 工程管理移动平台 V2.0	108,297.11	-		108,297.11
Techson 眼镜云平台销售系统 v1.0	20,379.48	159,700.00		180,079.48
合计	318,273.80	199,899.03	2,354.20	520,527.03

4、财务费用

报告期内，财务费用明细如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	9,882.00		
减：利息收入		1,666.73	660.51
手续费	408.00	3,236.50	2,439.00
减：汇兑收益	885.17	26,766.38	-4,293.02
合计	9,404.83	-25,196.61	6,071.51

报告期内，公司财务费用主要核算利息支出、利息收入、手续费支出以及汇兑收益。报告期内发生额较小，对利润影响较小。

2017年1月发生的利息支出主要系公司在2016年12月银行借款利息支出。

2017年1月、2016年度、2015年度发生的汇兑收益金额分别为885.17元、26,766.38元和-4,293.02元。主要系公司收美国兰德科技公司款项即时结汇产生的差额。

（三）重大投资收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益情况

报告期内，公司未发生重大投资收益情况。

2、非经常性损益情况

当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益	-	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	2,827.19	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	-5,323.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
所得税影响额	-	424.08	-
合计	-	2,403.11	-5,323.21

(1) 报告期内，营业外收入情况如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
----	---------	--------	--------

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
政府稳岗补贴收入	-	2,827.19	-
合计	-	2,827.19	-

2016年度营业外收入主要是政府稳岗补贴，发生金额较小，对利润影响较小。

(2) 报告期内，营业外支出情况如下：

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
车辆罚款支出			5,000.01
税收滞纳金			323.20
合计			5,323.21

报告期内，公司发生的营业外支出主要是车辆罚款支出及税收滞纳金支出，发生金额较小，对公司利润影响较小。

(四) 主要税项和享受的税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠政策

(1) 所得税

公司2015年9月8日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号为：

GF201511000688，有效期三年。公司为符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）规定条件的高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等文件的规定，公司2015年度、2016年度、2017年度享受按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

（2）增值税

公司发生的离岸外包服务业务主要是指与境外单位签订的委托本公司为其提供信息技术外包服务业务。根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）自2014年1月1日至2018年12月31日，试点纳税人提供的离岸服务外包业务免征增值税。

（五）持续经营能力

公司业务立足于电子商务系统咨询实施服务行业，电子商务系统咨询实施服务是公司的核心业务。公司集合众多客户的系统平台开发信息化需求，为客户的电子商务系统提供定制化的方案，以最大限度地实现客户需求，为客户提供可行性分析、需求分析、业务流程重组、系统实施、差异化开发、用户培训、运营维护等电子商务系统咨询实施服务。

1、公司运营记录

报告期内，公司2017年1月、2016年度以及2015年度公司营业收入金额分别为2,153,721.67元、19,299,103.51元、10,056,616.83元，净利润分别为-150,053.35元、2,895,757.80元、566,740.79元，公司有持续的运营记录。

在2017年1月净利润较低，主要系公司为了适应业务发展，加大研发投入，导致公司管理费用加大，从而影响公司的净利润。公司将在报告期后加强费用管理，同时拓宽公司业务广度，增加公司业务规模，进一步加强公司盈利能力。

2、期后订单情况

期后公司正在履行的合同情况如下：

单位：元

序号	客户对象	合同标的	合同签订时	合同金额（元）	履行情况
----	------	------	-------	---------	------

			间		
1	埃森哲(中国)有限公司	分包公司提供个人分包服务合同	2015/9/10	框架协议	履行中
2	神华和利时信息技术有限公司	技术人员外包服务合作框架协议	2016/1/29	框架协议	履行中
3	华夏幸福基业股份有限公司	人力资源运维项目外包框架协议	2016/5/20	预估 1,798,600.00元,具体以实际 结算金额为准。	履行中
4	北京耐恩斯科科技有限公司	项目服务合同	2016/11/1	1,050,000.00	履行中
5	紫光软件系统有限公司	海南海航基础设施投资集团股份有限公司“海航实业安全监管技术平台开发”	2017/2/24	1,386,000.00	履行中
6	紫光软件系统有限公司	塑贸网互联网信息服务有限公司“塑贸网卖家中心开发实施服务”	2017/2/20	1,526,600.00	履行中
7	美国兰德科技公司	配合兰德科技完成 Zenni 所制定的系统实施和开发任务	2016/7/1	80 万美元	履行中
8	紫光软件系统有限公司	广西桂林八角寨旅游开发项目	2017/6/15	914,400.00	履行中
9	紫光软件系统有限公司	塑贸网卖家中心开发实施服务	2017/6/13	334,100.00	履行中
10	上海宝信软件股份有限公司	技术开发服务合同	2017/6/1	520,000.00	履行中

公司的主要客户为国内外软件咨询实施服务商及大型电子商务公司，公司与其签订业务合同，且能保持稳定长久合作。

3、资金筹集能力

公司客户信用状况良好，回款周期较短，同时公司通过外部借款进行融资。2016年12月16日公司通过控股股东进行反担保取得银行借款180万元。2017年7月5日，公司召开2017年第二次临时股东大会同意公司拟向北京银行股份

有限公司上地支行申请借款 500 万元，并由控股股东为上述借款进行反担保，目前该借款正在办理中。随着公司治理机制的不断完善提高、公司业务的快速发展，未来公司可以通过股权融资方式筹集所需资金，公司希望未来通过资本市场进行股权融资，进一步增强公司的资金筹集能力。

综上，公司拥有较好的资金筹集能力。

4、市场竞争情况

公司所处的软件开发行业正处于发展阶段，根据《中国电子信息产业统计年鉴》数据统计显示，我国 2015 年软件行业收入 42,847.92 亿元，利润 5766.09 亿元，利润率达 13.46%；较 2006 年，收入年化复合增长率 27.53%，利润年化复合增长率 33.70%，利润率增长 4.66%。随着信息技术的不断发展和提升，软件整体行业也处于不断增长状态，利润率水平不断提升。

同时公司所处细分市场电子商务系统实施服务也呈现快速增长的势头。近年来，电子商务呈现出了快速增长的势头，从电子商务市场规模来看，据中国电子商务研究中心统计，2010 年市场交易规模为 4.5 万亿元；2011 年市场交易规模为 6 万亿元；2012 年市场交易规模为 8.5 万亿；2013 年市场交易规模为 10.2 万亿；2014 年市场交易规模为 13.5 万亿。2015 年市场交易规模为 18.2 万亿。

当今社会，电子商务交易额的迅速增长，电子商务已经逐步颠覆了人们的生活习惯，促使现实社会与虚拟社会不断融合发展。随着产业结构的升级，传统行业纷纷寻求转型，更多的传统企业和资金流入电子商务领域，使得电子商务产业达到了前所未有的高度。传统企业和互联网企业电子商务平台的建设与升级，以及差异化、多元化的市场需求，电子商务系统咨询实施业务有更广阔的发展空间。

5、公司核心竞争力

①技术优势

公司在长期的发展过程中一直重视技术研发，并不断结合市场增强业务领域内的技术能力，扩展产品的应用方向，提高服务的优质化。目前，公司已取得 28 项计算机软件著作权。经过多年的项目实施管理，公司技术团队积累了丰富的经验，能够满足不同客户的定制化需求。

②客户资源优势

经过多年的经营发展，公司始终坚持为客户提供优质的电子商务系统实施方案。成功的项目实施案例以及齐全的业务资质，为公司参与业务谈判、市场推广提供了较为有效的帮助。公司与客户保持了长期、稳定的合作关系，特别是在大型电商平台企业及系统咨询实施服务商，在行业中具有一定的知名度。

③市场地位优势

公司已成为 Oracle 公司全球领先的电子商务运营系统 Oracle-Commerce 平台中国区战略合作伙伴，公司通过 Oracle-Commerce 平台的外包业务，参与了国美电器新一代电子商务平台的开发，海尔集团电子商务平台的实施等一系列在业界具有重大影响力的项目，并培养了一批具备设计、实施、维护 Oracle-Commerce 平台的高级技术人才，公司计划继续夯实主业，把握电子商务信息化的市场机遇，针对大中华区为政府机关、公益组织、银行、保险、零售、能源、航空、在线旅游等行业实施多渠道多平台的电子商务信息系统开发解决方案。

④行业经验优势

公司自成立以来，一直致力于电子商务软件和电子商务全程解决方案的设计、研发、实施和维护，在向客户提供服务的过程中，积累了丰富的项目经验。在能源、化工、零售、金融、航空等行业均具有丰富的研发、实施经验，在电子商务技术服务、运营服务上拥有丰富的经验，形成了较大的经验优势。

综上，公司具备持续经营能力。

五、公司报告期主要资产情况

（一）货币资金

报告期内，公司货币资金分类列示如下：

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金			571.03

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行存款	1,407,576.22	2,701,985.85	121,348.94
合计	1,407,576.22	2,701,985.85	121,919.97

报告期末，公司货币资金余额能够满足公司现有业务的日常经营需求，不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

种类	2017年1月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值 (元)
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,563,323.32	100.00	-	-	4,563,323.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	4,563,323.32	100.00	-	-	4,563,323.32

续

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值 (元)
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,633,914.78	100.00	-	-	3,633,914.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,633,914.78	100.00	-	-	3,633,914.78

续

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值 (元)
	金额(元)	比例 (%)	金额(元)	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,942,004.93	100.00	956.45	0.02	3,941,048.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,942,004.93	100.00	956.45	0.02	3,941,048.48

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2017年1月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6月	4,563,323.32	-	0.00
7-12月	-	-	5.00
合计	4,563,323.32	-	-

续

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6月	3,633,914.78	-	0.00
7-12月	-	-	5.00
合计	3,633,914.78	-	-

续

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-6月	3,922,875.93	-	0.00
7-12月	19,129.00	956.45	5.00
合计	3,942,004.93	956.45	-

3、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
计提坏账准备金额			956.45
收回或转回的坏账准备金额		956.45	
合计		956.45	956.45

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位：元

单位名称	2017年1月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
紫光软件系统有限公司	2,523,723.32	55.30	
北京耐恩斯科技有限公司	800,000.00	17.53	
埃森哲（中国）有限公司	448,750.00	9.83	
北京国美在线电子商务有限公司	264,000.00	5.79	
美国兰德科技公司	260,000.00	5.70	
合计	4,296,473.32	94.15	

续

单位名称	2016年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
紫光软件系统有限公司	1,773,318.57	48.80	
美国兰德科技公司	682,000.00	18.77	
神华和利时信息技术有限公司	606,060.00	16.68	
北京国美在线电子商务有限公司	264,000.00	7.26	
埃森哲（中国）有限公司	220,000.00	6.05	
合计	3,545,378.57	97.56	

续

单位名称	2015年12月31日		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司	1,860,000.00	47.18	
美国兰德科技公司	759,683.43	19.27	
埃森哲（中国）有限公司	601,350.00	15.25	
紫光软件系统有限公司	365,917.50	9.28	
北京国美在线电子商务有限公司	228,300.00	5.79	
合计	3,815,250.93	96.78	

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司应收账款账龄主要在6个月内，且客户资信状况良好，无重大回款风险。

5、应收账款占营业收入比重

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
总资产	9,683,610.06	9,782,504.43	5,776,018.83
营业收入	2,153,721.67	19,299,103.51	10,056,616.83
应收账款余额	4,563,323.32	3,633,914.78	3,942,004.93
应收账款余额占营业收入比例	211.88%	18.83%	39.20%
应收账款余额占总资产比例	47.12%	37.15%	68.25%
营业收入增长率	-88.84%	91.90%	65.99%
应收账款余额增长率	25.58%	-7.82%	442.89%
应收账款周转率（次）	0.53	5.09	4.31
应收账款周转天数	688.68	71.71	84.69

2016年末公司应收账款余额较2015年末略微降低，降幅为7.82%，主要系公司在2016年度加强应收账款管理，及时与客户对账，并制订了严格的应收账款回收管理制度。2017年1月末应收账款增加较多，主要系1月份结算的项目未回款，仍在信用账期内，从而导致余额较大。

2017年1月31日、2016年12月31日、2015年12月31日公司应收账款余额占营业收入比例分别为211.88%、18.83%、39.20%，占比较高，主要系公司客户均为大型软件开发咨询实施服务商以及大型国内知名大型电商企业，其付款周期审核周期较长，但均在信用账期内，不存在坏账风险。在2016年度、2015年度公司应收账款周转天数分别为71.71天和84.69天，与公司实际应收账款回款周期一致。

对比同行业坏账计提比例：

单位：%

账龄	公司	全网数商	搜搜电商	兴竹信息	腾信软创	光庭信息	泽华伟业
1-6月	0	0	5	5	5	1-3个月 0、3-6个月 5	0
7-12月	5	0	5	5	5	5	0
1-2年	10	10	10	10	10	20	10
2-3年	15	20	30	30	20	50	30
3-4年	30	30	50	100	30	100	50
4-5年	50	50	80	100	50	100	80
5年以上	100	100	100	100	100	100	100

公司主营业务为电子商务平台实施服务，与同行业的主要客户受众群体存在差异，发生坏账的风险亦不一致。在报告期内，公司应收款项一般都在1年内，周转较快，因此在2年内的应收款项计提比例较为宽松。

从总体上看，公司与同行业挂牌公司坏账政策基本相当，应收款项计提比例较为谨慎，公司坏账准备计提充分。

6、应收账款期后回款情况

单位：元

单位名称	期末余额	回款金额	回款比例	备注
紫光软件系统有限公司	2,523,723.32	1,823,430.25	72.25%	
北京国美在线电子商务有限公司	264,000.00	264,000.00	100.00%	

神华和利时信息技术有限公司	195,900.00	195,900.00	100.00%	
美国兰德科技公司	260,000.00	260,000.00	100.00%	
埃森哲（中国）有限公司	448,750.00	391,050.00	87.14%	
北京鑫智联信息技术有限公司	18,200.00	18,200.00	100.00%	
中国汽车技术研究中心	22,750.00			
北京腾信软创科技股份有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	
北京耐恩斯科技有限公司	800,000.00			
合计	4,563,323.32	2,982,580.25	65.36%	

截至 2017 年 4 月 30 日，公司应收账款回款金额为 2,982,580.25 元，回款比例为 65.36%，回款比例较高。

（三）其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2017 年 1 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	411,808.06	100.00	2,230.82	0.54	409,577.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	411,808.06	100.00	2,230.82	0.54	409,577.24

续

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,890.06	100.00	3,323.76	2.46	131,566.30

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	134,890.06	100.00	3,323.76	2.46	131,566.30

续

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	481,006.58	100.00	23,250.70	4.83	457,755.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	481,006.58	100.00	23,250.70	4.83	457,755.88

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2017年1月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-6月	404,372.00		-
7-12月			5.00
1-2年			10.00
2-3年			15.00
3-4年	7,436.06	2,230.82	30.00
合计	411,808.06	2,230.82	

(续)

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-6月	83,287.00		-
7-12月	44,167.00	2,208.35	5.00
1-2年		-	10.00
2-3年	7,436.06	1,115.41	15.00
合计	134,890.06	3,323.76	

(续)

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1-6月	214,991.61	-	-
7-12月	80,515.91	4,025.80	5.00
1-2年	171,999.06	17,199.90	10.00
2-3年	13,500.00	2,025.00	15.00
合计	481,006.58	23,250.70	

3、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
计提坏账准备金额	-	-	-
收回或转回坏账准备金额	1,092.94	19,926.94	44,753.13

4、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
备用金	331,503.06	66,168.06	423,043.58
押金	80,305.00	68,722.00	57,963.00
合计	411,808.06	134,890.06	481,006.58

2016年12月31日公司其他应收款余额较2015年12月31日减少346,116.52元，降幅为71.96%。主要系公司在2016年末收回备用金借款所致。2017年1月31日其他应收款余额较2016年12月31日增加276,918.00元，涨幅为205.29%，主要系公司在2017年1月项目借款增加所致。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	2017年1月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
曾鹏	项目备用金	52,530.00	1-6月	12.76	
勾中原	房租押金	44,167.00	1-6月	10.73	
张明洋	项目备用金	35,459.84	1-6月	8.61	
王善美	项目备用金	33,000.00	1-6月	8.01	
闫静	备用金	31,304.82	1-6月	7.60	
合计	—	196,461.66	—	47.71	

续

单位名称	2016年12月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
勾中原	房租押金	44,167.00	7-12月	32.74	2,208.35
杨小军	项目备用金	19,192.00	1-6月	14.23	
王善美	项目备用金	18,000.00	1-6月	13.34	
黑洁净	出差备用金	13,540.00	1-6月	10.04	
深圳市铭泰供应链管理有限公司	房租押金	10,000.00	1-6月	7.41	
合计		104,899.00		77.77	2,208.35

续

单位名称	2015年12月31日
------	-------------

单位名称	2015年12月31日				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
张萌	项目备用金	57,076.30	1-6月	11.87	
吴斌	项目备用金	54,250.00	1-6月	11.28	
陈晓清	项目备用金	50,000.00	1-2年	10.39	5,000.00
郭泉	项目备用金	45,000.00	1-2年	9.36	4,500.00
北京天源科创风电技术 有限责任公司	房租押金	40,863.00	1-2年	8.50	4,086.30
合计		247,189.30		51.39	13,586.30

公司其他应收款主要为押金、备用金等。报告期内其他应收款变化主要为公司规范资金使用，在2016年度及时清理了员工备用金借款，加快资金回笼。公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按账龄分析法计提坏账准备，计入当期损益。公司近两年其他应收款账龄基本在1年以内，其他应收款余额中关联方备用金借款为经营性借款，不存在占用公司资金情况。

6、大额员工备用金发生原因及款项用途

公司主营业务为电子商务系统平台开发实施服务，公司业务项目开展实施一般在项目建设单位，从而为了便于开展项目，提高资金利用率，公司实行业务差旅借款备用金制度。员工提取备用金时，提前根据项目大小、出差时间长短、项目人员多少制作项目预算，并根据此预算统一由项目现场经理来预借备用金，由于公司项目出差时间一般较长，且人数较多，发生的差旅费及住宿费较高，故而公司备用金金额较高。公司备用金金额较大符合公司的实际生产经营情况，具有合理性及必要性，不存在业务员挪用或侵吞公司款项的情形。

公司制定了《财务管理制度》，明确规定项目预算制度、员工报销制度、出差等借款与还款制度。员工备用金等借款与付款收支在发生时，需由部门经理签字审批，提交财务处审核，审核完后提交公司总经理进行审批，最后由出纳付款。对于公司发生的员工项目备用金借款均履行了内部程序，由公司总经理复核确认。相关内部控制制度规范。

截至 2017 年 1 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（四）存货

1、存货项目明细情况

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在实施项目开发成本	2,154,905.04		2,154,905.04
合计	2,154,905.04		2,154,905.04

续

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在实施项目开发成本	2,104,445.30		2,104,445.30
合计	2,104,445.30		2,104,445.30

公司存货主要包含在实施项目开发成本。在 2016 年末及 2017 年 1 月末在实施项目开发成本变动不大。2015 年末在实施项目开发成本无金额主要系公司在 2015 年末相应项目已结算或者验收。

公司在实施项目开发成本主要系核算公司开发项目归集的人工成本、外包成本以及项目所发生差旅办公住宿费等。对于此科目主要按照开发项目个别归集，对于按月或者按季度进行结算的项目，按照月度或者季度实际发生成本结转当期主营业务成本；若按照验收确认收入项目，则在项目验收后，按照项目实际归集发生的成本结转当期主营业务成本。

2、存货跌价准备

公司的存货的可变现净值为合同约定的金额减去至完工时估计将要发生的销售费用等。经测试，公司在资产负债表日不存在跌价迹象。

3、报告期内，公司在实施项目明细情况如下：

单位：元

项 目	2017年1月1日	本期增加	本期结转	2017年1月31日
紫光软件系统有限公司-雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务【四】	411,674.75	139,770.29	551,445.04	
北京耐恩斯科技有限公司项目开发服务	317,682.00		317,682.00	
美国兰德科技公司-Zenni 系统实施和开发任务		159,697.48	159,697.48	
埃森哲（中国）有限公司实施项目		53,003.04	53,003.04	
神华和利时信息技术有限公司-神信 ATG 项目		38,909.60	38,909.60	
北京腾信软创科技股份有限公司软件开发项目		10,177.37	10,177.37	
紫光软件系统有限公司-塑贸网四联报表项目		24,258.37		24,258.37
北京易华录信息技术股份有限公司设备购销项目	1,363,957.31			1,363,957.31
紫光软件系统有限公司-塑贸网卖家中心开发实施服务		350,352.98		350,352.98
华夏幸福人力资源系统日常运行维护及技术开发项目	11,131.24	196,367.92		207,499.16
紫光软件系统有限公司-海航实业安全监管技术平台开发		93,438.37		93,438.37
北京国美在线电子商务有限公司 ATG 技术实施项目		73,324.11		73,324.11
埃森哲（中国）有限公司-中国化工电商平台项目		42,074.74		42,074.74
合计	2,104,445.30	1,181,374.27	1,130,914.53	2,154,905.04

(续)

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期结转	2016年12月31日
紫光软件系统有限公司-雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务【二】		667,463.45	667,463.45	
紫光软件系统有限公司-雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务【三】		2,101,743.14	2,101,743.14	
紫光软件系统有限公司-雅堂电子商务平台项目 ATG 技		411,674.75		411,674.75

术实施服务【四】				
北京耐恩斯科技有限公司项目开发服务		317,682.00		317,682.00
美国兰德科技公司-Zenni 系统实施和开发任务		1,520,848.29	1,520,848.29	
埃森哲（中国）有限公司实施项目		1,940,608.57	1,940,608.57	
神华和利时信息技术有限公司-神信 ATG 项目		582,766.13	582,766.13	
北京腾信软创科技股份有限公司软件开发项目		27,673.87	27,673.87	
紫光软件系统有限公司-北京讯邦润泽物流有限公司“塑贸网 APP 项目（E&C 能源化工移动应用程序）”		553,955.94	553,955.94	
北京易华录信息技术股份有限公司设备购销项目		1,363,957.31		1,363,957.31
华夏幸福人力资源系统日常运行维护及技术开发项目		332,012.05	320,880.81	11,131.24
北京国美在线电子商务有限公司 ATG 技术实施项目		961,386.00	961,386.00	
北京国美在线电子商务有限公司无线技术实施项目		1,324,205.18	1,324,205.18	
中国汽车技术研究中心知识管理平台		140,696.12	140,696.12	
北京鑫智联信息技术有限公司技术开发项目		28,668.08	28,668.08	
合计	-	12,275,340.88	10,170,895.58	2,104,445.30

(续)

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期结转	2015 年 12 月 31 日
紫光软件系统有限公司-雅堂电子商务平台项目 ATG 技术实施服务		533,263.25	533,263.25	
美国兰德科技公司-Zenni 系统实施和开发任务		952,500.91	952,500.91	
埃森哲（中国）有限公司实施项目		365,170.84	365,170.84	
神华和利时信息技术有限公司-神信 ATG 项目		190,721.35	190,721.35	

紫光软件系统有限公司-北京四联创业化工集团有限公司“塑贸网 APP 项目开发”项目		168,058.26	168,058.26	
紫光软件系统有限公司-上海九龙山旅游股份有限公司官方网站开发项目		213,281.17	213,281.17	
紫光软件系统有限公司-航海集团信息化管理平台、海航集团国际投资管理平台系统软件年度维护服务		21,718.00	21,718.00	
北京国美在线电子商务有限公司 ATG 技术实施项目		1,340,149.34	1,340,149.34	
北京国美在线电子商务有限公司无线技术实施项目		418,247.93	418,247.93	
上海西泊汀企业管理咨询有限公司-神华集团 SH217 工程销售电子商务平台工程		204,956.86	204,956.86	
河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司-工程人员管理系统开发项目		1,385,349.01	1,385,349.01	
财政局财政与税收分析系统 V3.0		160,242.46	160,242.46	
合计		5,953,659.38	5,953,659.38	-

（五）其他流动资产

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预缴税金	191,741.02	191,741.02	109,566.32
待摊房租	44,166.50	88,333.00	40,864.00
合计	235,907.52	280,074.02	150,430.32

（六）固定资产及累计折旧

单位：元

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值				
1. 2015 年 1 月 1 日	139,487.17	1,651,600.00	75,860.23	1,866,947.40
2. 本期增加金额			26,193.98	26,193.98

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
购置			26,193.98	26,193.98
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日	139,487.17	1,651,600.00	102,054.21	1,893,141.38
二. 累计折旧				
1. 2015年1月1日		555,998.05	29,353.28	585,351.33
2. 本期增加金额	28,711.11	154,929.69	22,916.14	206,556.94
计提	28,711.11	154,929.69	22,916.14	206,556.94
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日	28,711.11	710,927.74	52,269.42	791,908.27
三. 减值准备				
1. 2015年1月1日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2015年12月31日				
四. 账面价值				
1. 2015年12月31日	110,776.06	940,672.26	49,784.79	1,101,233.11
2. 2015年1月1日	139,487.17	1,095,601.95	46,506.95	1,281,596.07

续

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值				
1. 2015年12月31日	139,487.17	1,651,600.00	102,054.21	1,893,141.38
2. 本期增加金额			39,518.00	39,518.00
购置			39,518.00	39,518.00
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日	139,487.17	1,651,600.00	141,572.21	1,932,659.38
二. 累计折旧				
1. 2015年12月31日	28,711.11	710,927.74	52,269.42	791,908.27
2. 本期增加金额	26,597.22	156,902.04	27,232.23	210,731.49

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
计提	26,597.22	156,902.04	27,232.23	210,731.49
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日	55,308.33	867,829.78	79,501.65	1,002,639.76
三. 减值准备				
1. 2015年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日				
四. 账面价值				
1. 2016年12月31日	84,178.84	783,770.22	62,070.56	930,019.62
2. 2015年12月31日	110,776.06	940,672.26	49,784.79	1,101,233.11

续

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值				
1. 2016年12月31日	139,487.17	1,651,600.00	141,572.21	1,932,659.38
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 2017年1月31日	139,487.17	1,651,600.00	141,572.21	1,932,659.38
二. 累计折旧				
1. 2016年12月31日	55,308.33	867,829.78	79,501.65	1,002,639.76
2. 本期增加金额	2,224.31	13,075.17	2,734.04	18,033.52
计提	2,224.31	13,075.17	2,734.04	18,033.52
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 2017年1月31日	57,532.64	880,904.95	82,235.69	1,020,673.28
三. 减值准备				

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
1. 2016年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2017年1月31日				
四. 账面价值				
1. 2017年1月31日	81,954.53	770,695.05	59,336.52	911,986.10
2. 2016年12月31日	84,178.84	783,770.22	62,070.56	930,019.62

截至2017年1月31日，无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；公司固定资产不存在抵押、质押、担保的情况。

(七) 递延所得税资产与递延所得税负债

单位：元

项目	2017年1月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	334.62	2,230.82	498.56	3,323.76	3,631.07	24,207.15
合计	334.62	2,230.82	498.56	3,323.76	3,631.07	24,207.15

六、公司报告期主要负债情况

(一) 短期借款

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证借款	1,800,000.00	1,800,000.00	
合计	1,800,000.00	1,800,000.00	

2016年12月12日，公司与中国农业银行股份有限公司北京中关村分行签订编号为11010120160000653号的借款合同，合同约定海洛泰信向中国农业银行股份有限公司北京中关村分行借款人民币180万元，借款期限自1年，借款用途为用于支付采购款、工资、租金等，借款利率为固定贷款利率，为按照每笔借款提

款日前一个工作日的 1 年期 LPR 加 1.19% 确定，按月结息，结息日固定为每月 20 日，该笔借款正在履行当中。

上述借款由北京中关村科技融资担保有限公司进行担保，并于 2016 年 12 月 12 日签订了编号为 11100120160003988 号保证合同，保证期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。

（二）应付账款

1、报告期内，应付账款按项目列示

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付项目或者设备款	22,656.00	22,656.00	1,871,156.00
合计	22,656.00	22,656.00	1,871,156.00

2、按账龄列示的应付账款

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内			1,848,500.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			22,656.00
3 年以上	22,656.00	22,656.00	
合 计	22,656.00	22,656.00	1,871,156.00

3、账龄超过一年的重要应付账款

单位：元

单位名称	2017 年 1 月 31 日	未偿还或结转原因
秦皇岛浩格光电科技有限公司	22,656.00	未结算
合计	22,656.00	—

(续)

单位名称	2016 年 12 月 31 日	未偿还或结转原因
秦皇岛浩格光电科技有限公司	22,656.00	未结算
合计	22,656.00	—

(续)

单位名称	2015年12月31日	未偿还或结转原因
秦皇岛市泰信系统工程有限公司	1,750,000.00	未结算
秦皇岛浩格光电科技有限公司	22,656.00	未结算
北京博源创想科技有限公司	98,500.00	未结算
合计	1,871,156.00	—

截至2017年1月31日，公司无应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

截至2017年1月31日，公司无应付关联方单位款项。

（三）预收款项

1、报告期内，预收款项列示

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
预收项目款	1,178,240.00	1,178,240.00	673,280.00
合计	1,178,240.00	1,178,240.00	673,280.00

2、按账龄列示的预收账款

单位：元

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	504,960.00	504,960.00	673,280.00
1至2年	673,280.00	673,280.00	
2至3年			
3年以上			
合计	1,178,240.00	1,178,240.00	673,280.00

3、账龄超过1年的重要预收账款

单位：元

单位名称	2017年1月31日	未偿还或结转原因
北京易华录信息技术股份有限公司	1,178,240.00	项目未完成

单位名称	2017年1月31日	未偿还或结转原因
合计	1,178,240.00	—

截至2017年1月31日，预收账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年1月31日
一、短期薪酬	642,474.53	1,265,743.43	1,279,071.14	629,146.82
二、离职后福利-设定提存计划	31,301.83	38,781.37	45,535.35	24,547.85
合计	673,776.36	1,304,524.80	1,324,606.49	653,694.67

（续）

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	300,332.23	8,819,121.50	8,476,979.20	642,474.53
二、离职后福利-设定提存计划	-	564,521.22	533,219.39	31,301.83
合计	300,332.23	9,383,642.72	9,010,198.59	673,776.36

（续）

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	291,147.04	4,113,509.07	4,104,323.88	300,332.23
二、离职后福利-设定提存计划	-	234,063.09	234,063.09	-
合计	291,147.04	4,347,572.16	4,338,386.97	300,332.23

2、短期薪酬列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年1月31日
----	-------------	------	------	------------

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年1月31日
工资、奖金、津贴和补贴	620,448.47	1,160,445.69	1,169,019.61	611,874.55
职工福利费		29,714.00	29,714.00	-
社会保险费	22,026.06	22,703.74	27,457.53	17,272.27
其中：基本医疗保险费	20,034.12	20,783.48	25,107.36	15,710.24
工伤保险费	663.98	604.89	748.19	520.68
生育保险费	1,327.96	1,315.37	1,601.98	1,041.35
住房公积金		52,880.00	52,880.00	-
工会经费和职工教育经费				
合计	642,474.53	1,265,743.43	1,279,071.14	629,146.82

(续)

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	300,332.23	7,575,502.00	7,255,385.76	620,448.47
职工福利费		266,356.70	266,356.70	-
社会保险费		323,702.80	301,676.74	22,026.06
其中：基本医疗保险费		294,615.76	274,581.64	20,034.12
工伤保险费		10,484.70	9,820.72	663.98
生育保险费		18,602.34	17,274.38	1,327.96
住房公积金		653,560.00	653,560.00	-
工会经费和职工教育经费				-
合计	300,332.23	8,819,121.50	8,476,979.20	642,474.53

(续)

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	291,147.04	3,765,136.46	3,755,951.27	300,332.23
职工福利费		36,900.90	36,900.90	-
社会保险费		145,339.71	145,339.71	-

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
其中：基本医疗保险费		121,662.54	121,662.54	-
工伤保险费		11,157.98	11,157.98	-
生育保险费		12,519.19	12,519.19	-
住房公积金		166,132.00	166,132.00	-
工会经费和职工教育经费				-
合计	291,147.04	4,113,509.07	4,104,323.88	300,332.23

3、设定提存计划列示

单位：元

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年1月31日
1、基本养老保险	30,309.66	37,495.61	44,034.84	23,770.43
2、失业保险费	992.17	1,285.76	1,500.51	777.42
合计	31,301.83	38,781.37	45,535.35	24,547.85

(续)

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
1、基本养老保险		542,467.86	512,158.20	30,309.66
2、失业保险费		22,053.36	21,061.19	992.17
合计	-	564,521.22	533,219.39	31,301.83

(续)

项目	2014年12月31日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
1、基本养老保险		221,046.12	221,046.12	-
2、失业保险费		13,016.97	13,016.97	-
合计	-	234,063.09	234,063.09	-

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(五) 应交税费

截至 2017 年 1 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司应交税费情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应交增值税	98,263.00	43,304.22	80,057.82
城建税	6,881.89	3,072.27	5,604.05
教育费附加	2,949.38	1,300.62	2,401.71
地方教育费附加	1,966.22	829.61	1,601.13
印花税	11,769.64	10,644.85	4,849.17
个人所得税	96,594.73	94,734.87	1,035.47
企业所得税	485,300.06	493,581.98	
合计	703,724.92	647,468.42	95,549.35

(六) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质列示

单位：元

款项性质	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
垫付费用款	8,197.90	8,197.90	279,293.30
职工个人社保	14,984.17		
合计	23,182.07	8,197.90	279,293.30

其他应付款 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额减少 271,095.40 元，主要系向员工及时支付报销款所致。

2、其他应付款按照账龄列示

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	14,984.17	5,400.17	276,402.30

1至2年	5,405.90		319.00
2至3年		225.73	2,572.00
3年以上	2,792.00	2,572.00	
合计	23,182.07	8,197.90	279,293.30

3、各个期末其他应付款前五名情况

单位：元

项目	2017年1月31日	未偿还或结转的原因
代扣社保费用	14,984.17	执行过程中
赵江坤	4,000.00	交易未履行完毕
吴保龙	2,475.00	备用金周转
紫光软件系统有限公司	1,400.00	交易未履行完毕
其他	225.73	备用金周转
合计	23,084.90	

续

项目	2016年12月31日	未偿还或结转的原因
赵江坤	4,000.00	交易未履行完毕
吴保龙	2,475.00	备用金周转
紫光软件系统有限公司	1,400.00	交易未履行完毕
其他	225.73	备用金周转
牛戈	73.00	备用金周转
合计	8,173.73	

续

项目	2015年12月31日	未偿还或结转的原因
王文雍	218,153.81	备用金周转
王静	37,848.42	备用金周转
廖翔宇	9,131.60	备用金周转
崔佳	5,142.50	备用金周转
刘硕	3,140.00	备用金周转
合计	273,416.33	

截至2017年1月31日，公司无其他应付持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

七、报告期股东权益情况

截至 2017 年 1 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	45,216.58	45,216.58	-
未分配利润	256,895.82	406,949.17	-2,443,592.05
所有者权益合计	5,302,112.40	5,452,165.75	2,556,407.95

(一) 实收资本

单位：元

股东名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 1 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王文雍	4,670,000.00	93.40			4,670,000.00	93.40
蔡旺	30,000.00	0.60			30,000.00	0.60
周代数	150,000.00	3.00			150,000.00	3.00
李太辉	150,000.00	3.00			150,000.00	3.00
合计	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00

(续)

股东名称	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王文雍	4,970,000.00	99.40		300,000.00	4,670,000.00	93.40
蔡旺	30,000.00	0.60			30,000.00	0.60
周代数			150,000.00		150,000.00	3.00
李太辉			150,000.00		150,000.00	3.00
合计	5,000,000.00	100.00	300,000.00	300,000.00	5,000,000.00	100.00

(续)

股东名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
------	------------------	------	------	------------------

	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
王文雍	4,970,000.00	99.40			4,970,000.00	99.40
蔡旺	30,000.00	0.60			30,000.00	0.60
合计	5,000,000.00	100.00	-	-	5,000,000.00	100.00

(二) 盈余公积

单位：元

项目名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年1月31日
法定盈余公积	45,216.58			45,216.58
合计	45,216.58			45,216.58

(续)

项目名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积		45,216.58		45,216.58
合计		45,216.58		45,216.58

(三) 未分配利润

项目	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
调整前上期末未分配利润	406,949.17	-2,443,592.05	-3,010,332.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	406,949.17	-2,443,592.05	-3,010,332.84
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
其他未分配利润增加项			
减: 提取法定盈余公积		45,216.58	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	256,895.82	406,949.17	-2,443,592.05

八、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方和关联关系

1、关联方的认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

2、公司主要关联方

（1）公司实际控制人情况

关联方名称/姓名	持股数（股）	持股比例（%）		与公司关系
		直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	
王文雍	4,670,000	93.40	-	公司实际控制人、董事长

（2）其他关联方情况

关联方名称/姓名	与公司的关系
李太辉	公司股东、董事
张立超	董事
朱明亮	董事
李耀皓	监事会主席
张波	监事
王静	职工监事
刘得志	副总经理、董事
高福恒	董事会秘书
陈海丹	财务总监

关联方名称/姓名	与公司的关系
唐艳玲	实际控制人妻子
眼镜匠（北京）数据科技有限公司	全资子公司
河北海洺软件有限公司	实际控制人王文雍控制的企业，已转出
秦皇岛市泰信系统工程有限公司	实际控制人王文雍参股的企业，已转出
金满汇（北京）投资管理有限公司	董事李太辉兼职的企业
国信证券股份有限公司	董事张立超兼职的企业

A、河北海洺软件有限公司基本情况

企业名称	河北海洺软件有限公司
统一社会信用代码	91130304576757583M
住所	秦皇岛市北戴河区联峰北路 86 号硅谷湾园区 36 号楼 B 座
法定代表人	高华峰
注册资本	500.00 万元
经营范围	一般经营项目（项目中属于禁止经营和许可经营的除外）：计算机软件、硬件、电子产品的设计、开发、销售及技术咨询、技术服务；网页设计；企业管理及信息咨询**
成立日期	2011 年 6 月 8 日
营业期限	2011 年 6 月 8 日至长期
登记机关	秦皇岛市北戴河区工商行政管理局
股东及持股比例	高华峰持股 100.00%

B、秦皇岛市泰信系统工程有限公司基本情况

企业名称	秦皇岛市泰信系统工程有限公司
统一社会信用代码	91130301735609087P
住所	河北省秦皇岛市海港区燕山小区燕凤街 17 号办公楼
法定代表人	刘军
注册资本	1008.00 万元
经营范围	计算机及计算机辅助设备销售；计算机系统集成设计、施工、安装；计算机软件设计、开发及销售；建筑智能化系统工程设计、施工、安装、调试；通讯设备、家用电器、其他机械设备、建材、其他化工产品的销售；计算机技术服务与技术咨询；设计、制作、发布、代理国

	内各类广告**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2002年1月18日
营业期限	2002年1月18日至2032年01月17日
登记机关	秦皇岛市海港区工商行政管理局
股东及持股比例	刘军持股 91.47%，蔡旺持股 8.53%

（二）报告期内的关联交易

1、经常性关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	2017年1月		2016年度		2015年度	
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
秦皇岛市泰信系统工程有限公司	采购服务					1,750,000.00	55.82%
河北海沼软件有限公司	采购劳务	144,150.00	100.00%	2,272,618.55	46.85%	411,200.00	13.12%
合计		144,150.00	100.00%	2,272,618.55	46.85%	2,161,200.00	68.94%

报告期内，发生的关联交易主要系公司采购相关服务及劳务，占同类交易比例分别为 100.00%、46.85%、68.94%。

（1）与秦皇岛市泰信系统工程有限公司发生关联交易必要性、公允性及持续性

A、关联交易的必要性

在 2015 年度，公司与关联方秦皇岛市泰信系统工程有限公司签订了“工程人员管理系统开发项目”承包经营协议。合同金额 1,468,470.00 元。该协议签订主要

系基于公司取得了与河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司签订的技术开发合同。主要由于公司当时业务正处于发展阶段，公司人员等配置不足，公司员工处于满负荷工作，无法投入该项目开发工作中，从而将上述项目整体分包，而关联方泰信系统正好在工程系统软件开发方面具备相应实施能力及人才，公司为降低项目管理等成本和便于合理配置人员、协商付款时间、提高资金利用率、减轻资金压力，选择与关联方泰信系统紧密合作。

基于上述业务合作，在 2015 年度，公司与泰信系统签订了技术服务协议，该协议签订主要系为公司中国海洋石油总公司 SAP 系统三级应用支持服务项目提供技术支持，配合现场项目经理进行系统测试管理及优化工作。因此，上述关联交易具有必要性。该关联交易为公司发展的产物，在 2015 年度人员配置不足，人员开发水平有限，从而产生上述关联交易，在 2016 年度及以后，未发生整体业务外包关联交易情况，另外公司加强人员团队建设，减少了与泰信系统的关联交易。

B、关联交易的公允性

公司与河北中能普惠环保节能设备安装工程有限公司签订的工程人员管理系统开发项目合同，合同金额 1,860,000.00 元，公司将此部分业务整体外包给泰信系统，签订承包经营协议合同金额 1,468,470.00 元，该协议定价为协商定价。上述项目毛利 369,367.91 元，项目毛利率 21.05%，低于公司 2015 年度整体毛利率 40.80%。主要系该项目为整体分包，包括后期各项项目维护等内容，且由于公司在 2015 年度规模较小，不具有议价能力，且在项目经验积累期，从而该项目毛利率水平较低。经查阅对比汉得信息招股说明书披露内容，在技术实施服务行业转包业务中，预留 20%左右的管理费为行业操作惯例，上述定价公允。

公司与泰信系统签订的 SAP 系统三级应用支持服务项目技术服务协议，协议金额 281,530.00 元，对应项目收入金额 601,350.00 元，创造的项目毛利率 35.63%，与公司整体毛利率 40.80% 差异不大。公司的北京四联创业化工集团有限公司“塑贸网 APP 项目开发”存在部分模块外包服务，该项目毛利率为 41.38%，上述项目与该项目毛利率相比差异较小。由于技术开发项目随着项目开发难易程度、项目建设方要求等原因，导致各个项目存在差异，但总体差异不大，公司与关联方交易定价公允。

C、关联采购的持续性

为避免和减少关联交易，公司已在 2016 年度增加人员，加强人员团队建设，同时随着公司业务发展，公司优先选择优质项目适应公司能力的业务，2016 年度后该类似关联交易不存在持续性。

(2) 与河北海泓软件有限公司发生关联交易必要性、公允性及持续性

A、关联交易的必要性

报告期内，公司与河北海泓软件有限公司发生的关联交易主要为采购劳务，海泓软件为公司提供技术开发人员，配合公司完成相应项目。2017 年 1 月、2016 年度、2015 年度公司与河北海泓软件有限公司发生的交易金额分别为 144,150.00 元、2,272,618.55 元、411,200.00 元，发生金额较大，主要系公司在业务发展过程中收入大幅增加，公司人力资源无法满足公司业务增长需要，从而采用部分劳务外包形式进行开展业务。另由于海泓软件系公司在报告期内为实际控制人控制的企业，公司具有现成项目团队及人员，且具有相应项目经验，为了节省管理成本，统一协调控制项目人员，优先选择便于管理且具有经验的团队，且同时由于该部分技术人员在河北，所需负担的人员成本优势较为明显。从而选择与河北海泓软件有限公司进行合作。

B、关联交易的公允性

公司与河北海泓软件有限公司签订的劳务外包协议合同结算按照人天实际出勤天数及价格标准进行结算。价格标准参照市场价格，双方协商确定。报告期内，公司与海泓软件结算平均工资标准为 700 元/天/人，低于公司自身人员三年平均工资标准 850 元/天/人的工资标准，主要系此部分人员所处河北区域，相对于北京区域来说人工成本较低。公司与关联方上述定价公允。

C、关联交易持续性

公司于 2017 年 2 月后吸收河北海泓软件有限公司核心员工将其成为公司正式员工，同时加强公司自身人员团队建设并提升人员团队管理逐步减少和规避关联方采购，公司目前已无关联方采购，类似关联交易不存在持续性。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金往来情况

单位：元

关联方	核算科目	2016年12月31日	本期借方	本期贷方	2017年1月31日
王文雍	其他应收款	-	1,286,056.94	1,286,056.94	-
王静	其他应收款	-	25,710.00	-	25,710.00
王文雍	其他应付款	49,459.15	49,459.15	-	-

(续)

关联方	核算科目	2015年12月31日	本期借方	本期贷方	2016年12月31日
王文雍	其他应收款	-	4,111,560.76	4,111,560.76	-
陈海丹	其他应收款	-	19,500.00	19,500.00	-
刘得志	其他应收款	19,201.00	42,603.00	61,804.00	-
张波	其他应收款	-	17,000.00	17,000.00	-
王静	其他应付款	37,848.42	54,372.82	16,524.40	-
王文雍	其他应付款	218,153.81	847,571.71	678,877.05	49,459.15
张波	其他应付款	1,570.00	1,570.00	-	-

(续)

关联方	核算科目	2014年12月31日	本期借方	本期贷方	2015年12月31日
王文雍	其他应收款	123,295.63	35,000.00	158,295.63	-
陈海丹	其他应收款	-	19,500.00	19,500.00	-
刘得志	其他应收款	27,600.00	96,400.00	104,799.00	19,201.00
张波	其他应收款	-	42,594.00	42,594.00	-
李耀皓	其他应收款	-	36,424.00	25,547.40	10,876.60
河北海滔软件有限公司	其他应收款	-	86,000.00	86,000.00	-
王静	其他应付款	25,776.92	20,729.50	32,801.00	37,848.42
王文雍	其他应付款	-	2,186,162.77	2,404,316.58	218,153.81
张波	其他应付款	-	-	1,570.00	1,570.00

(2) 关联担保情况

1)公司于2016年12月与中国农业银行股份有限公司北京中关村分行签订了180万元借款协议，借款期限为1年，担保方式为单人担保，委托北京中关村科技融资担保有限公司担保。公司实际控制人王文雍，为上述担保合同提供反担保，具体反担保情况如下：

反担保方	反担保金额	反担保期限	反担保是否已经履行完毕
王文雍、唐艳玲	1,800,000.00	主债务履行届满之日起两年	否

2) 公司于2017年8月与北京银行股份有限公司上地支行签订了500万元借款协议，借款期限为1年，担保方式为单人担保，委托北京中关村科技融资担保有限公司担保。公司实际控制人王文雍，为上述担保合同提供反担保，具体反担保情况如下：

反担保方	反担保金额	反担保期限	反担保是否已经履行完毕
王文雍、唐艳玲	5,000,000.00	主债务履行届满之日起两年	否

公司上述借款主要系经营需资金周转产生，且应担保方的要求公司实际控制人为上述借款进行反担保，有一定的必要性。上述反担保为免费担保，实际控制人并未获取利益，不存在利益输送情形。目前上述借款仍未到期，关联担保仍持续存在。

(3) 报告期内，与公司控股股东资金往来明细情况

2015年度与控股股东王文雍往来明细情况

单位：元

序号	期初累计金额	发生日期	借出金额	借出形式	款项内容	还款金额	还款形式	余额
1	123,295.63	2015/2/28	30,000.00	银行汇款	备用金	-		153,295.63
2	153,295.63	2015/2/28	-			11,420.00	费用报销	141,875.63
3	141,875.63	2015/4/30	-			55,000.00	银行汇款	86,875.63
4	86,875.63	2015/4/30	-			86,875.63	银行汇款	0.00
5	0.00	2015/6/30	5,000.00	银行汇款	备用金	-		5,000.00
6	5,000.00	2015/12/31	-			5,000.00	转应付	0.00
7	0.00	2015/1/31	-			5,000.00	银行汇款	-5,000.00
8	-5,000.00	2015/1/31	-			31,200.00	银行汇款	-36,200.00
9	-36,200.00	2015/1/31	43,564.46	银行汇款	备用金	-		7,364.46
10	7,364.46	2015/1/31	-			60,000.00	银行汇款	-52,635.54
11	-52,635.54	2015/1/31	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-50,635.54
12	-50,635.54	2015/1/31	-			55,596.25	银行汇款	-106,231.79
13	-106,231.79	2015/1/31	12,168.13	银行汇款	备用金	-		-94,063.66
14	-94,063.66	2015/1/31	1,860.00	银行汇款	备用金	-		-92,203.66

15	-92,203.66	2015/1/31	20,475.00	银行汇款	备用金	-		-71,728.66
16	-71,728.66	2015/1/31	-			1,534.00	费用报销	-73,262.66
17	-73,262.66	2015/1/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-68,262.66
18	-68,262.66	2015/2/28	6,459.90	银行汇款	备用金	-		-61,802.76
19	-61,802.76	2015/2/28	7,200.00	银行汇款	备用金	-		-54,602.76
20	-54,602.76	2015/2/28	-			123,683.50	银行汇款	-178,286.26
21	-178,286.26	2015/2/28	-			30,917.50	银行汇款	-209,203.76
22	-209,203.76	2015/2/28	-			61,835.00	银行汇款	-271,038.76
23	-271,038.76	2015/2/28	-			140,481.18	银行汇款	-411,519.94
24	-411,519.94	2015/2/28	-			83,091.72	银行汇款	-494,611.66
25	-494,611.66	2015/2/28	-			10,200.00	银行汇款	-504,811.66
26	-504,811.66	2015/2/28	250,000.00	银行汇款	往来款	-		-254,811.66
27	-254,811.66	2015/2/28	10,000.00	银行汇款	备用金	-		-244,811.66
28	-244,811.66	2015/2/28	-			4,670.50	银行汇款	-249,482.16
29	-249,482.16	2015/2/28	12,902.13	银行汇款	备用金	-		-236,580.03
30	-236,580.03	2015/2/28	-			30,391.00	费用报销	-266,971.03
31	-266,971.03	2015/3/31	-			13,626.48	银行汇款	-280,597.51
32	-280,597.51	2015/3/31	-			43,800.00	银行汇款	-324,397.51
33	-324,397.51	2015/3/31	-			349,200.00	银行汇款	-673,597.51
34	-673,597.51	2015/3/31	70,000.00	银行汇款	往来款	-	银行汇款	-603,597.51
35	-603,597.51	2015/3/31	-			24,840.84	费用报销	-628,438.35
36	-628,438.35	2015/3/31	27,141.13	银行汇款	备用金	-		-601,297.22
37	-601,297.22	2015/3/31	-			15,710.60	费用报销	-617,007.82
38	-617,007.82	2015/3/31	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-615,007.82
39	-615,007.82	2015/3/31	-			53,820.00	银行汇款	-668,827.82
40	-668,827.82	2015/3/31	-			1,870.30	费用报销	-670,698.12
41	-670,698.12	2015/4/30	8,333.75	银行汇款	备用金	-		-662,364.37
42	-662,364.37	2015/4/30	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-660,364.37
43	-660,364.37	2015/4/30	43,513.50	银行汇款	备用金	-		-616,850.87
44	-616,850.87	2015/4/30	12,000.00	银行汇款	备用金	-		-604,850.87
45	-604,850.87	2015/4/30	-			79,690.87	银行汇款	-684,541.74
46	-684,541.74	2015/4/30	-			37,921.60	银行汇款	-722,463.34
47	-722,463.34	2015/4/30	-			6,108.00	费用报销	-728,571.34
48	-728,571.34	2015/4/30	50,000.00	银行汇款	备用金	-		-678,571.34
49	-678,571.34	2015/4/30	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-676,571.34
50	-676,571.34	2015/4/30	11,288.33	银行汇款	备用金	-		-665,283.01
51	-665,283.01	2015/4/30	2,122.30	银行汇款	备用金	-		-663,160.71
52	-663,160.71	2015/4/30	-			122,740.50	银行汇款	-785,901.21
53	-785,901.21	2015/4/30	-			10,200.00	银行汇款	-796,101.21
54	-796,101.21	2015/5/31	-			56,620.29	银行汇款	-852,721.50
55	-852,721.50	2015/5/31	-			40,000.00	银行汇款	-892,721.50
56	-892,721.50	2015/5/31	-			61,459.20	银行汇款	-954,180.70
57	-954,180.70	2015/5/31	13,074.59	银行汇款	备用金	-		-941,106.11

58	-941,106.11	2015/5/31	3,008.00	银行汇款	备用金	-		-938,098.11
59	-938,098.11	2015/5/31	52,200.00	银行汇款	备用金	-		-885,898.11
60	-885,898.11	2015/5/31	12,000.00	银行汇款	备用金	-		-873,898.11
61	-873,898.11	2015/5/31	-			10,200.00	银行汇款	-884,098.11
62	-884,098.11	2015/5/31	-			1,008.00	费用报销	-885,106.11
63	-885,106.11	2015/5/31	-			150,000.00	银行汇款	-1,035,106.11
64	-1,035,106.11	2015/5/31	-			10,330.00	银行汇款	-1,045,436.11
65	-1,045,436.11	2015/5/31	-			51,170.00	银行汇款	-1,096,606.11
66	-1,096,606.11	2015/5/31	50,535.06	银行汇款	备用金	-		-1,046,071.05
67	-1,046,071.05	2015/5/31	-			30,000.00	银行汇款	-1,076,071.05
68	-1,076,071.05	2015/5/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,071,071.05
69	-1,071,071.05	2015/6/30	2,200.00	银行汇款	备用金	-		-1,068,871.05
70	-1,068,871.05	2015/6/30	1,800.00	银行汇款	备用金	-		-1,067,071.05
71	-1,067,071.05	2015/6/30	14,591.08	银行汇款	备用金	-		-1,052,479.97
72	-1,052,479.97	2015/6/30	3,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,049,479.97
73	-1,049,479.97	2015/6/30	-			3,000.00	银行汇款	-1,052,479.97
74	-1,052,479.97	2015/6/30	-			212,018.89	银行汇款	-1,264,498.86
75	-1,264,498.86	2015/6/30	-			810.00	费用报销	-1,265,308.86
76	-1,265,308.86	2015/6/30	6,510.16	银行汇款	备用金	-		-1,258,798.70
77	-1,258,798.70	2015/6/30	21,301.23	银行汇款	备用金	-		-1,237,497.47
78	-1,237,497.47	2015/6/30	-			19,700.00	银行汇款	-1,257,197.47
79	-1,257,197.47	2015/6/30	-			8,045.16	费用报销	-1,265,242.63
80	-1,265,242.63	2015/6/30	-			12,763.60	费用报销	-1,278,006.23
81	-1,278,006.23	2015/6/30	-			14,223.00	费用报销	-1,292,229.23
82	-1,292,229.23	2015/6/30	-			8,577.50	费用报销	-1,300,806.73
83	-1,300,806.73	2015/6/30	-			3,355.00	费用报销	-1,304,161.73
84	-1,304,161.73	2015/6/30	-			6,193.00	费用报销	-1,310,354.73
85	-1,310,354.73	2015/6/30	-			530.00	费用报销	-1,310,884.73
86	-1,310,884.73	2015/7/31	150,000.00	银行汇款	往来款	-		-1,160,884.73
87	-1,160,884.73	2015/7/31	-			5,200.00	银行汇款	-1,166,084.73
88	-1,166,084.73	2015/7/31	4,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,162,084.73
89	-1,162,084.73	2015/7/31	-			15,000.00	银行汇款	-1,177,084.73
90	-1,177,084.73	2015/7/31	-			10,200.00	银行汇款	-1,187,284.73
91	-1,187,284.73	2015/7/31	500.00	银行汇款	备用金	-		-1,186,784.73
92	-1,186,784.73	2015/7/31	-			200.00	费用报销	-1,186,984.73
93	-1,186,984.73	2015/7/31	10,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,176,984.73
94	-1,176,984.73	2015/7/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,171,984.73
95	-1,171,984.73	2015/7/31	6,510.16	银行汇款	备用金	-		-1,165,474.57
96	-1,165,474.57	2015/7/31	-			10,090.08	费用报销	-1,175,564.65
97	-1,175,564.65	2015/7/31	-			5,550.00	费用报销	-1,181,114.65
98	-1,181,114.65	2015/7/31	-			12,700.00	费用报销	-1,193,814.65
99	-1,193,814.65	2015/7/31	-			7,946.30	费用报销	-1,201,760.95
100	-1,201,760.95	2015/8/31	3,500.00	银行汇款	备用金	-		-1,198,260.95

101	-1,198,260.95	2015/8/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,193,260.95
102	-1,193,260.95	2015/8/31	20,820.95	银行汇款	备用金	-		-1,172,440.00
103	-1,172,440.00	2015/8/31	58,390.56	银行汇款	备用金	-		-1,114,049.44
104	-1,114,049.44	2015/8/31	12,000.00	银行汇款	备用金	-		-1,102,049.44
105	-1,102,049.44	2015/8/31	-			60,000.00	银行汇款	-1,162,049.44
106	-1,162,049.44	2015/8/31	-			10,200.00	银行汇款	-1,172,249.44
107	-1,172,249.44	2015/8/31	-			1,390.00	费用报销	-1,173,639.44
108	-1,173,639.44	2015/8/31	36,105.68	银行汇款	备用金	-	银行汇款	-1,137,533.76
109	-1,137,533.76	2015/9/30	-			16,990.42	费用报销	-1,154,524.18
110	-1,154,524.18	2015/9/30	106,228.84	银行汇款	往来款	-		-1,048,295.34
111	-1,048,295.34	2015/9/30	109,000.00	银行汇款	往来款	-		-939,295.34
112	-939,295.34	2015/9/30	20,000.00	银行汇款	备用金	-		-919,295.34
113	-919,295.34	2015/9/30	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-917,295.34
114	-917,295.34	2015/9/30	20,000.00	银行汇款	备用金	-		-897,295.34
115	-897,295.34	2015/9/30	17,717.60	银行汇款	备用金	-		-879,577.74
116	-879,577.74	2015/9/30	-			3,128.00	费用报销	-882,705.74
117	-882,705.74	2015/9/30	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-877,705.74
118	-877,705.74	2015/9/30	16,863.89	银行汇款	备用金	-		-860,841.85
119	-860,841.85	2015/9/30	-			60.00	费用报销	-860,901.85
120	-860,901.85	2015/9/30	-			3,875.00	费用报销	-864,776.85
121	-864,776.85	2015/9/30	-			1,279.50	费用报销	-866,056.35
122	-866,056.35	2015/9/30	-			5,161.00	费用报销	-871,217.35
123	-871,217.35	2015/10/31	57,837.62	银行汇款	备用金	-		-813,379.73
124	-813,379.73	2015/10/31	3,664.00	银行汇款	备用金	-		-809,715.73
125	-809,715.73	2015/10/31	9,000.00	银行汇款	备用金	-		-800,715.73
126	-800,715.73	2015/10/31	10,000.00	银行汇款	备用金	-		-790,715.73
127	-790,715.73	2015/10/31	-			240.50	费用报销	-790,956.23
128	-790,956.23	2015/10/31	-			3,012.00	费用报销	-793,968.23
129	-793,968.23	2015/10/31	-			210.00	费用报销	-794,178.23
130	-794,178.23	2015/10/31	-			894.00	费用报销	-795,072.23
131	-795,072.23	2015/10/31	34,968.98	银行汇款	备用金	-		-760,103.25
132	-760,103.25	2015/10/31	3,222.90	银行汇款	备用金	-		-756,880.35
133	-756,880.35	2015/10/31	391,687.37	银行汇款	往来款	-		-365,192.98
134	-365,192.98	2015/10/31	-			730.50	费用报销	-365,923.48
135	-365,923.48	2015/10/31	3,500.00	银行汇款	备用金	-		-362,423.48
136	-362,423.48	2015/10/31	-			946.00	费用报销	-363,369.48
137	-363,369.48	2015/11/30	30,000.00	银行汇款	往来款	-		-333,369.48
138	-333,369.48	2015/11/30	-			782.00	费用报销	-334,151.48
139	-334,151.48	2015/11/30	9,000.00	银行汇款	备用金	-		-325,151.48
140	-325,151.48	2015/11/30	7,770.00	银行汇款	备用金	-		-317,381.48
141	-317,381.48	2015/11/30	12,000.00	银行汇款	备用金	-		-305,381.48
142	-305,381.48	2015/11/30	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-303,381.48
143	-303,381.48	2015/11/30	-			29,248.80	费用报销	-332,630.28

144	-332,630.28	2015/11/30	61,113.79	银行汇款	备用金	-		-271,516.49
145	-271,516.49	2015/11/30	-			5,776.00	费用报销	-277,292.49
146	-277,292.49	2015/11/30	30,000.00	银行汇款	备用金	-		-247,292.49
147	-247,292.49	2015/11/30	1,000.00	银行汇款	备用金	-		-246,292.49
148	-246,292.49	2015/11/30	-			6,999.00	费用报销	-253,291.49
149	-253,291.49	2015/11/30	-			522.00	费用报销	-253,813.49
150	-253,813.49	2015/11/30	-			31,296.00	费用报销	-285,109.49
151	-285,109.49	2015/11/30	-			19,357.00	费用报销	-304,466.49
152	-304,466.49	2015/12/31	4,798.96	银行汇款	备用金	-		-299,667.53
153	-299,667.53	2015/12/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-294,667.53
154	-294,667.53	2015/12/31	-			312.00	费用报销	-294,979.53
155	-294,979.53	2015/12/31	-			3,000.00	费用报销	-297,979.53
156	-297,979.53	2015/12/31	40,500.00	银行汇款	备用金	-		-257,479.53
157	-257,479.53	2015/12/31	9,000.00	银行汇款	备用金	-		-248,479.53
158	-248,479.53	2015/12/31	1,599.00	银行汇款	备用金	-		-246,880.53
159	-246,880.53	2015/12/31	3,000.00	银行汇款	备用金	-		-243,880.53
160	-243,880.53	2015/12/31	2,000.00	银行汇款	备用金	-		-241,880.53
161	-241,880.53	2015/12/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-236,880.53
162	-236,880.53	2015/12/31	44,613.72	银行汇款	备用金	-		-192,266.81
163	-192,266.81	2015/12/31	3,000.00	银行汇款	备用金	-		-189,266.81
164	-189,266.81	2015/12/31	-			1,299.00	费用报销	-190,565.81
165	-190,565.81	2015/12/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-185,565.81
166	-185,565.81	2015/12/31	-			32,588.00	费用报销	-218,153.81

2016 年度与控股股东王文雍往来明细情况

单位：元

序号	期初累计金额	发生日期	借出金额	借出形式	款项内容	还款金额	还款形式	余额
1	-218,153.81	2016/1/31	21,893.36	银行汇款	备用金	-		-196,260.45
2	-196,260.45	2016/1/31	-			25,600.00	银行汇款	-221,860.45
3	-221,860.45	2016/1/31	50,499.86	银行汇款	备用金	-		-171,360.59
4	-171,360.59	2016/1/31	9,000.00	银行汇款	备用金	-		-162,360.59
5	-162,360.59	2016/1/31	13,000.00	银行汇款	备用金	-		-149,360.59
6	-149,360.59	2016/1/31	30,000.00	银行汇款	备用金	-		-119,360.59
7	-119,360.59	2016/1/31	210,000.00	银行汇款	备用金	-		90,639.41
8	90,639.41	2016/1/31	50,981.83	银行汇款	备用金	-		141,621.24
9	141,621.24	2016/1/31	290,000.00	银行汇款	备用金	-		431,621.24
10	431,621.24	2016/1/31	15,600.00	银行汇款	备用金	-		447,221.24
11	447,221.24	2016/1/31	9,000.00	银行汇款	备用金	-		456,221.24
12	456,221.24	2016/1/31	-			7,956.00	费用报销	448,265.24
13	448,265.24	2016/1/31	-			35,250.00	费用报销	413,015.24
14	413,015.24	2016/2/29	-			500,000.00	银行汇款	-86,984.76
15	-86,984.76	2016/2/29	15,000.00		备用金	-		-71,984.76

16	-71,984.76	2016/2/29	6,000.00		备用金	-		-65,984.76
17	-65,984.76	2016/2/29	63,183.27		备用金	-		-2,801.49
18	-2,801.49	2016/2/29	12,990.00		备用金	-		10,188.51
19	10,188.51	2016/2/29	-			5,200.00	银行汇款	4,988.51
20	4,988.51	2016/2/29	696.00		备用金	-		5,684.51
21	5,684.51	2016/2/29	-			10,000.00	银行汇款	-4,315.49
22	-4,315.49	2016/2/29	4,672.32		备用金	-		356.83
23	356.83	2016/2/29	4,052.00		备用金	-		4,408.83
24	4,408.83	2016/2/29	-			2,990.00	费用报销	1,418.83
25	1,418.83	2016/2/29	-			1,953.00	费用报销	-534.17
26	-534.17	2016/2/29	-			16,586.00	费用报销	-17,120.17
27	-17,120.17	2016/2/29	-			13,867.00	费用报销	-30,987.17
28	-30,987.17	2016/2/29	-			9,251.90	费用报销	-40,239.07
29	-40,239.07	2016/2/29	-			764.00	费用报销	-41,003.07
30	-41,003.07	2016/5/31	41,003.07		调账	-		-0.00
31	-0.00	2016/3/31	70,745.42		备用金	-	银行汇款	70,745.42
32	70,745.42	2016/3/31	-			15,067.93	费用报销	55,677.49
33	55,677.49	2016/3/31	9,000.00		备用金	-		64,677.49
34	64,677.49	2016/3/31	25,548.52		备用金	-		90,226.01
35	90,226.01	2016/3/31	-			5,200.00	银行汇款	85,026.01
36	85,026.01	2016/3/31	7,000.00		备用金	-		92,026.01
37	92,026.01	2016/3/31	-			5,600.00	银行汇款	86,426.01
38	86,426.01	2016/3/31	-			20,000.00	银行汇款	66,426.01
39	66,426.01	2016/4/30	66,373.33		备用金	-		132,799.34
40	132,799.34	2016/4/30	382.01		备用金	-		133,181.35
41	133,181.35	2016/4/30	9,000.00		备用金	-		142,181.35
42	142,181.35	2016/4/30	10,000.00		备用金	-		152,181.35
43	152,181.35	2016/4/30	39,377.33		备用金	-		191,558.68
44	191,558.68	2016/4/30	3,585.00		备用金	-		195,143.68
45	195,143.68	2016/4/30	-			455.50	费用报销	194,688.18
46	194,688.18	2016/4/30	-			16,589.00	费用报销	178,099.18
47	178,099.18	2016/4/30	-			3,331.00	费用报销	174,768.18
48	174,768.18	2016/4/30	-			-5,200.00	费用报销	179,968.18
49	179,968.18	2016/4/30	-			-20,000.00	费用报销	199,968.18
50	199,968.18	2016/4/30	-			-5,600.00	费用报销	205,568.18
51	205,568.18	2016/5/31	15,600.00		备用金	-		221,168.18
52	221,168.18	2016/5/31	40,431.51		备用金	-		261,599.69
53	261,599.69	2016/5/31	15,000.00		备用金	-		276,599.69
54	276,599.69	2016/5/31	9,000.00		备用金	-		285,599.69
55	285,599.69	2016/5/31	2,000.00		备用金	-		287,599.69
56	287,599.69	2016/5/31	-			15,200.00	银行汇款	272,399.69
57	272,399.69	2016/5/31	-			50,000.00	银行汇款	222,399.69
58	222,399.69	2016/5/31	5,000.00		备用金	-		227,399.69

59	227,399.69	2016/5/31	-			7,566.50	费用报销	219,833.19
60	219,833.19	2016/5/31	-			20,000.00	银行汇款	199,833.19
61	199,833.19	2016/5/31	57,654.33		备用金	-		257,487.52
62	257,487.52	2016/5/31	-			9,829.20	费用报销	247,658.32
63	247,658.32	2016/5/31	-			135.00	费用报销	247,523.32
64	247,523.32	2016/5/31	-			71,803.07	费用报销	175,720.25
65	175,720.25	2016/6/28	3,000.00		备用金	-		178,720.25
66	178,720.25	2016/6/28	46,657.12		备用金	-		225,377.37
67	225,377.37	2016/6/28	200,000.00		备用金	-		425,377.37
68	425,377.37	2016/6/28	22,000.00		备用金	-		447,377.37
69	447,377.37	2016/6/28	200,376.00		备用金	-		647,753.37
70	647,753.37	2016/6/28	100,000.00		备用金	-		747,753.37
71	747,753.37	2016/6/28	9,000.00		备用金	-		756,753.37
72	756,753.37	2016/6/28	1,000.00		备用金	-		757,753.37
73	757,753.37	2016/6/28	-			9,780.00	费用报销	747,973.37
74	747,973.37	2016/6/28	10,000.00		备用金	-		757,973.37
75	757,973.37	2016/6/28	54,800.00		备用金	-		812,773.37
76	812,773.37	2016/6/28	29,721.29		备用金	-		842,494.66
77	842,494.66	2016/6/28	300,000.00		备用金	-		1,142,494.66
78	1,142,494.66	2016/6/28	-			6,800.00	费用报销	1,135,694.66
79	1,135,694.66	2016/6/28	-			699.00	费用报销	1,134,995.66
80	1,134,995.66	2016/6/28	-			268.60	费用报销	1,134,727.06
81	1,134,727.06	2016/6/28	-			1,680.45	费用报销	1,133,046.61
82	1,133,046.61	2016/6/29	-			35,553.21	费用报销	1,097,493.40
83	1,097,493.40	2016/6/29	-			17,550.00	费用报销	1,079,943.40
84	1,079,943.40	2016/6/29	-			1,200.00	费用报销	1,078,743.40
85	1,078,743.40	2016/6/29	-			11,920.00	费用报销	1,066,823.40
86	1,066,823.40	2016/7/31	23,389.95		备用金	-		1,090,213.35
87	1,090,213.35	2016/7/31	-			400,000.00	银行汇款	690,213.35
88	690,213.35	2016/7/31	9,000.00		备用金	-		699,213.35
89	699,213.35	2016/7/31	2,000.00		备用金	-		701,213.35
90	701,213.35	2016/7/31	32,164.95		备用金	-		733,378.30
91	733,378.30	2016/7/31	-			2,390.00	费用报销	730,988.30
92	730,988.30	2016/7/31	10,000.00		备用金	-		740,988.30
93	740,988.30	2016/7/31	-			5,506.97	费用报销	735,481.33
94	735,481.33	2016/7/31	-			54,800.00	费用报销	680,681.33
95	680,681.33	2016/8/31	1,000.00		备用金	-		681,681.33
96	681,681.33	2016/8/31	5,200.00		备用金	-		686,881.33
97	686,881.33	2016/8/31	6,371.00		备用金	-		693,252.33
98	693,252.33	2016/8/31	8,706.97		备用金	-		701,959.30
99	701,959.30	2016/8/31	51,027.36		备用金	-		752,986.66
100	752,986.66	2016/8/31	-			282.25	费用报销	752,704.41
101	752,704.41	2016/8/31	28,252.80		备用金	-		780,957.21

102	780,957.21	2016/8/31	-			2,000.00	银行汇款	778,957.21
103	778,957.21	2016/8/31	-			15,000.00	银行汇款	763,957.21
104	763,957.21	2016/8/31	-			25,000.00	银行汇款	738,957.21
105	738,957.21	2016/8/31	22,489.20		备用金	-		761,446.41
106	761,446.41	2016/8/31	-			4,049.00	费用报销	757,397.41
107	757,397.41	2016/8/31	10,000.00		备用金	-		767,397.41
108	767,397.41	2016/8/31	-			13,903.80	费用报销	753,493.61
109	753,493.61	2016/8/31	-			412.00	费用报销	753,081.61
110	753,081.61	2016/9/30	55,277.18		备用金	-		808,358.79
111	808,358.79	2016/9/30	15,700.00		备用金	-		824,058.79
112	824,058.79	2016/9/30	-			400,000.00	银行汇款	424,058.79
113	424,058.79	2016/9/30	27,791.00		备用金	-		451,849.79
114	451,849.79	2016/9/30	-			2,059.00	费用报销	449,790.79
115	449,790.79	2016/9/30	2,000.00		备用金	-		451,790.79
116	451,790.79	2016/9/30	-			5,490.00	费用报销	446,300.79
117	446,300.79	2016/9/30	-			12,489.00	费用报销	433,811.79
118	433,811.79	2016/9/30	10,000.00		备用金	-		443,811.79
119	443,811.79	2016/10/31	42,000.00		备用金	-		485,811.79
120	485,811.79	2016/10/31	-			350,000.00	银行汇款	135,811.79
121	135,811.79	2016/10/31	10,000.00		备用金	-		145,811.79
122	145,811.79	2016/10/31	2,390.00		备用金	-		148,201.79
123	148,201.79	2016/10/31	5,490.00		备用金	-		153,691.79
124	153,691.79	2016/10/31	277,316.65		备用金	-		431,008.44
125	431,008.44	2016/10/31	3,000.00		备用金	-		434,008.44
126	434,008.44	2016/10/31	1,500.00		备用金	-		435,508.44
127	435,508.44	2016/10/31	36,647.00		备用金	-		472,155.44
128	472,155.44	2016/10/31	-			411.00	费用报销	471,744.44
129	471,744.44	2016/10/31	-			7,386.00	费用报销	464,358.44
130	464,358.44	2016/10/31	-			20,000.00	费用报销	444,358.44
131	444,358.44	2016/10/31	-			2,099.00	费用报销	442,259.44
132	442,259.44	2016/10/31	-			2,846.00	费用报销	439,413.44
133	439,413.44	2016/10/31	-			15,089.83	银行汇款	424,323.61
134	424,323.61	2016/10/31	-			90,000.00	银行汇款	334,323.61
135	334,323.61	2016/10/31	-			20,000.00	银行汇款	314,323.61
136	314,323.61	2016/10/31	15,700.00		备用金	-		330,023.61
137	330,023.61	2016/11/30	413,333.00		往来款	-		743,356.61
138	743,356.61	2016/11/30	42,000.00		备用金	-		785,356.61
139	785,356.61	2016/11/30	90,000.00		备用金	-		875,356.61
140	875,356.61	2016/11/30	8,200.00		备用金	-		883,556.61
141	883,556.61	2016/11/30	9,000.00		备用金	-		892,556.61
142	892,556.61	2016/11/30	6,700.00		备用金	-		899,256.61
143	899,256.61	2016/11/30	-			500,000.00	银行汇款	399,256.61
144	399,256.61	2016/11/30	20,000.00		备用金	-		419,256.61

145	419,256.61	2016/11/30	10,000.00		备用金	-		429,256.61
146	429,256.61	2016/11/30	8,663.00		备用金	-		437,919.61
147	437,919.61	2016/11/30	17,667.00		备用金	-		455,586.61
148	455,586.61	2016/11/30	-			86,000.00	银行汇款	369,586.61
149	369,586.61	2016/11/30	500,000.00		往来款	-		869,586.61
150	869,586.61	2016/11/30	5,205.48		备用金	-		874,792.09
151	874,792.09	2016/11/30	-			320.00	费用报销	874,472.09
152	874,472.09	2016/11/30	-			890.00	费用报销	873,582.09
153	873,582.09	2016/11/30	-			6,811.69	费用报销	866,770.40
154	866,770.40	2016/12/31	38,477.00		备用金	-		905,247.40
155	905,247.40	2016/12/31	2,880.00		备用金	-		908,127.40
156	908,127.40	2016/12/31	15,700.00		备用金	-		923,827.40
157	923,827.40	2016/12/31	500.00		备用金	-		924,327.40
158	924,327.40	2016/12/31	41,132.00		备用金	-		965,459.40
159	965,459.40	2016/12/31	86,000.00		备用金	-		1,051,459.40
160	1,051,459.40	2016/12/31	311,667.00		往来款	-		1,363,126.40
161	1,363,126.40	2016/12/31	-			1,288.00	费用报销	1,361,838.40
162	1,361,838.40	2016/12/31	-			10,000.00	银行汇款	1,351,838.40
163	1,351,838.40	2016/12/31	2,000.00		备用金	-		1,353,838.40
164	1,353,838.40	2016/12/31	56,000.00		备用金	-		1,409,838.40
165	1,409,838.40	2016/12/31	10,000.00		备用金	-		1,419,838.40
166	1,419,838.40	2016/12/31	50,000.00		备用金	-		1,469,838.40
167	1,469,838.40	2016/12/31	1,500.00		备用金	-		1,471,338.40
168	1,471,338.40	2016/12/31	5,000.00		备用金	-		1,476,338.40
169	1,476,338.40	2016/12/31	29,811.21		备用金	-		1,506,149.61
170	1,506,149.61	2016/12/31	200,000.00		往来款	-		1,706,149.61
171	1,706,149.61	2016/12/31	-			250,000.00	银行汇款	1,456,149.61
172	1,456,149.61	2016/12/31	2,000.00		备用金	-		1,458,149.61
173	1,458,149.61	2016/12/31	2,000.00		备用金	-		1,460,149.61
174	1,460,149.61	2016/12/31	-			300,000.00	银行汇款	1,160,149.61
175	1,160,149.61	2016/12/31	-			950,000.00	银行汇款	210,149.61
176	210,149.61	2016/12/31	-			475.00	费用报销	209,674.61
177	209,674.61	2016/12/31	-			6,194.50	费用报销	203,480.11
178	203,480.11	2016/12/31	-			229,192.00	费用报销	-25,711.89
179	-25,711.89	2016/12/31	-			1,293.70	费用报销	-27,005.59
180	-27,005.59	2016/12/31	-			350.00	费用报销	-27,355.59
181	-27,355.59	2016/12/31	-			17,126.56	费用报销	-44,482.15
182	-44,482.15	2016/12/31	-			1,500.00	费用报销	-45,982.15
183	-45,982.15	2016/12/31	-			3,477.00	费用报销	-49,459.15

2017年1月与控股股东王文雍往来明细情况

单位：元

序号	期初累计金额	发生日期	借出金额	借出形式	款项内容	还款金额	还款形式	余额
1	-49,459.15	2017/1/31	-			9,940.00	费用报销	-59,399.15
2	-59,399.15	2017/1/31	-			97,445.94	银行汇款	-156,845.09
3	-156,845.09	2017/1/31	24,085.94	银行汇款	备用金	-		-132,759.15
4	-132,759.15	2017/1/31	83,300.00	银行汇款	备用金	-		-49,459.15
5	-49,459.15	2017/1/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		-44,459.15
6	-44,459.15	2017/1/31	20,000.00	银行汇款	备用金	-		-24,459.15
7	-24,459.15	2017/1/31	40,000.00	银行汇款	备用金	-		15,540.85
8	15,540.85	2017/1/31	200,000.00	银行汇款	往来款			215,540.85
9	215,540.85	2017/1/31	28,915.00	银行汇款	备用金	-		244,455.85
10	244,455.85	2017/1/31	30,000.00	银行汇款	备用金	-		274,455.85
11	274,455.85	2017/1/31	5,000.00	银行汇款	备用金	-		279,455.85
12	279,455.85	2017/1/31	500,000.00	银行汇款	往来款	-		779,455.85
13	779,455.85	2017/1/31	41,320.00	银行汇款	备用金	-		820,775.85
14	820,775.85	2017/1/31	8,325.00	银行汇款	备用金	-		829,100.85
15	829,100.85	2017/1/31	50,111.00	银行汇款	备用金	-		879,211.85
16	879,211.85	2017/1/31	250,000.00	银行汇款	往来款			1,129,211.85
17	1,129,211.85	2017/1/31				100,111.00	银行汇款	1,029,100.85
18	1,029,100.85	2017/1/31				628,560.00	银行汇款	400,540.85
19	400,540.85	2017/1/31				200,000.00	费用报销	200,540.85
20	200,540.85	2017/1/31				200,540.85	费用报销	-

注：上述期末余额负数表示应付实际控制人款项。

上述与控股股东资金往来既有公司日常经营业务所需产生的备用金等借款，又有公司与其发生的往来款等非经营性借款，存在资金占用的情形。公司与实际控制人发生的非经营性资金往来，未签订合同也未支付资金占用费，但在每个资产负债表日均进行偿还，资产负债表日均为公司应付控股股东款项。截至报告期末，与控股股东往来无余额。公司整体变更为股份公司后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制订了“三会”议事规则、《北京优天下科技股份有限公司关联交易决策制度》、《北京优天下科技股份有限公司对外投资管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司对外担保管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司信息披露管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作细则》等一系列制度来规范公司管理，规范了往来资金和关联交易，其中对关联人和关联交易的认定、关联交易的定价、关联交易审批决策程序、关联交易的信息披露

等作出了详尽的规定，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

报告期后至今，未再发生与控股股东资金占用情况。

除与公司实际控制人发生非经营往来外，其他发生均为经营性往来。在有限公司阶段，公司制定了员工报销制度、出差等借款与还款制度。上述备用金等借款与付款收支在发生时，均履行了内部程序，由公司总经理复核确认。

3、关联方往来余额

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
	账面余额	账面余额	账面余额
其他应收款：			
王静	25,710.00		
刘得志			19,201.00
李耀皓			10,876.60
合 计	25,710.00		30,077.60

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	2017年1月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付帐款			
秦皇岛市泰信系统工程有限公司			1,750,000.00
合 计			1,750,000.00
其他应付款			
王文雍		49,459.15	218,153.81
王静			37,848.42
张波			1,570.00
合 计		49,459.15	257,572.23

(三) 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

2017年1月、2016年度、2015年度公司与关联方发生的购销商品、提供和接受劳务的关联交易的不含税金额占当期主营业务成本的比例分别为12.02%、21.08%、34.25%，对公司当期成本影响金额较大，但占比金额逐年降低，公司协

商定价，并参考同时期公司自身其他项目情况进行定价，定价公允，不存在通过关联方采购形式转移利润、损害公司及公司其他股东利益的情况。

报告期内，发生了与控股股东非经营性资金往来，由于发生的往来交易较为频繁，且在各个资产负债表日均为公司欠股东款项，除与控股股东发生部分非经营性往来外，其他均为备用金等经营性往来，发生的上述资金往来未对公司及其他股东产生重大不利影响。

为了减少、规范公司与关联方之间的关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员签署了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

本人及关联方将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，不会要求公司或接受公司给予与第三人的条件相比更优惠的条件，并按规定履行信息披露义务；

本人保证严格遵守公司章程的规定，在股东大会、董事会对关联交易进行决策时回避表决，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，保障公司独立经营、自主决策；

本人将利用对所控制的企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺；

自本承诺出具之日，本人及本人控制的其他企业（如有）亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；

本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

同时，公司控股股东及实际控制人出具《关于关联交易非关联化承诺函》，承诺如下：

本人及本人关联方不会采取任何形式使关联交易非关联化。

本人因违反上述承诺所获的利益及权益将归股份公司所有；本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司造成的一切经济损失，以及股份公司为主张其经济损失而支出的所有费用。

（四）关联交易决策权限及程序

公司逐步制定了与关联交易相关的制度，对关联交易的定价机制、决策权限、决策程序等方面进行了具体安排。

《公司章程》第五十五条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与该关联交易事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会的决议应当充分披露非关联股东的表决情况。应回避的关联股东对涉及自己的关联交易可参加讨论，并可就交易产生原因、交易基本情况、是否公允等事宜解释和说明。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

《北京优天下科技股份有限公司关联交易决策制度》第四条规定：公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。第八条规定：公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

《北京优天下科技股份有限公司关联交易管理制度》第二条规定：公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）符合诚实信用的原则；
- （二）不损害公司及非关联股东合法权益的原则；
- （三）关联方如享有公司股东大会表决权，除特殊情况外，必须回避表决；
- （四）与关联方有利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，必须予以回避；
- （五）公司董事会须根据客观标准判断该关联交易是否对本公司有利。必要时可聘请独立财务顾问或专业评估机构；

(六) 关联交易遵循市场公正、公平、公开的原则。关联交易的价格或取费原则上不偏离市场独立第三方的标准,对于难以比较市场价格或订价受到限制的关联交易,通过合同明确有关成本和利润的标准。

(五) 关联交易决策程序与执行情况

有限公司阶段,公司未制定相应的关联交易管理制度,未就关联交易决策程序作出明确规定,关联交易未形成书面决议,存在不规范的情况。

公司整体变更为股份公司后,为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生,保障公司权益,有限公司整体变更后,公司制订了“三会”议事规则、《北京优天下科技股份有限公司关联交易决策制度》、《北京优天下科技股份有限公司对外投资管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司对外担保管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司信息披露管理制度》、《北京优天下科技股份有限公司投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作细则》等一系列制度来规范公司管理,规范了往来资金和关联交易,其中对关联人和关联交易的认定、关联交易的定价、关联交易审批决策程序、关联交易的信息披露等作出了详尽的规定,以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性,确保了公司资产安全,促进公司健康稳定发展。

(六) 主要关联方在公司主要客户或供应商等中占有权益的说明

截至本公开转让说明书签署日,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%以上股份的股东未在公司主要客户或供应商中占有权益。公司的资金不存在被控股股东占用的情况,公司也不存在为其他企业提供担保的情况。

九、资产负债表日后事项、或有事项和其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日,公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、报告期内资产评估情况

北京中林资产评估有限公司接受北京海洺泰信技术发展有限公司委托，就拟改制设立股份公司涉及的净资产价值项目事宜，以 2017 年 1 月 31 日为评估基准日，对所涉及的有限公司的全部资产和相关负债在评估基准日的市场价值进行了评估，于 2017 年 4 月 6 日出具了《北京海洺泰信技术发展有限公司拟改制设立股份公司涉及的净资产价值项目资产评估报告》（中林评字[2017]90 号）。评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
流动资产	877.13	877.13	0.00	0.00
非流动资产	91.23	124.39	33.16	36.34
资产总计	968.36	1,001.52	33.16	3.42
流动负债	438.15	438.15	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债总计	438.15	438.15	-	-
净资产	530.21	563.37	33.16	6.25

本次资产评估仅为有限公司整体变更设立股份公司的工商登记提供参考，公司未根据该评估结果调账。

十一、股利分配政策和报告期分配情况

（一）股利分配政策

《公司章程》第一百四十八条规定如下：

“公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （一）弥补上一年度的亏损；
- （二）提取法定公积金 10%；
- （三）根据股东大会的决议提取任意公积金；
- （四）分配股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定所分得的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

（二）公司报告期内的股利分配情况

报告期内，公司没有分配利润。

（三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配继续执行上述政策。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）控股子公司及纳入合并报表的其他企业基本情况

名称：眼镜匠（北京）数据科技有限公司

类型：法人独资

住所：北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 12 层 1208-233

法定代表人：王文雍

注册资本：60 万

成立时间：2015 年 07 月 29 日

营业期限：2015 年 7 月 29 日至 2035 年 07 月 28 日

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售自行开发后的产品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；工艺美术设计；电脑动画设计；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金

融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至本公开转让说明书签署日，眼镜匠的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	北京海滔泰信技术发展 有限公司	货币	60.00	100.00
	合计		60.00	100.00

（二）控股子公司及纳入合并报表的其他企业经营情况

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
资产总额	0.17	0.17	0.17
净资产	—	—	—
营业收入	—	—	—
利润总额	—	—	—
净利润	—	—	—

十三、管理层对公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

（一）财务状况、经营成果分析

1、盈利能力分析

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
毛利率（%）	47.49	47.30	40.80
净资产收益率（%）	-2.79	72.32	24.93
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-2.79	72.26	25.17

毛利率变动:

2017年1月、2016年度、2015年度毛利率分别47.49%、47.30%、40.80%，毛利率呈现上升趋势。2016年度毛利率较2015年度毛利率上涨6.5%，主要系公司在2016年度业务扩张，营业收入提高，同时公司减少整体业务外包，采取部分项目劳务外包形式进行开发，从而导致公司在2016年度毛利率较2015年度毛利率上升。在2017年1月公司毛利率较2016年度差异较小，主要系公司业务在稳步发展，变动情况不大。

净资产收益率变动:

2017年1月、2016年度、2015年度净资产收益率分别为-2.79%、72.32%、**24.93%**，变动较大。在2016年度净资产收益率较2015年度增加**47.39%**，主要系公司在2016年度业务收入上升，减少整体外包项目，公司项目毛利率上升，同时2016年度公司内部管理制度加强，建立健全费用制度，费用增长幅度低于收入，因此在2016年度净利润较2015年度增加，从而2016年度净资产收益率增加。

2017年1月公司净资产收益率为-2.79%，主要系公司在2017年1月公司加大研发投入，使得公司管理费用增长，从而在保持平稳项目业务毛利同时费用增长，导致公司净利润水平下降，公司净资产收益率为负数。

同行业可比公司2016年度、2015年度毛利率情况如下:

公司名称	证券代码	2016年度	2015年度
全网数商(注1)	430182.OC	62.11%	46.14%
搜搜电商(注2)	835325.OC	59.37%	73.64%
兴竹信息(注3)	430253.OC	38.13%	36.94%
腾信软创(注4)	835363.OC	34.25%	41.77%
光庭信息(注5)	834708.OC	44.66%	40.93%
泽华伟业(注6)	839501.OC	39.03%	41.16%
可比公司均值	——	46.26%	46.76%
优天下	——	47.30%	40.80%

注1: 全网数商主营业务为: 为传统行业提供互联网+、电子商务解决方案、运维运营服务。

注2: 搜搜电商主营业务为: 首推、搜搜医药网会员服务、远程审方解决方案和医药电子商务解决方案。

注3: 兴竹信息主要立足于软件和信息技术服务行业, 一直以来是以电力能源行业为主的信息化服务提供商。

注4: 腾信软创主要为客户提供全方位的信息技术支持和服务, 主要包括信息技术外包(ITO)服务、业务流程外包(BPO)服务。

注5: 光庭信息主要为国内外客户提供专业化的软件服务和解决方案与服务。

注6: 泽华伟业主营业务为气象软件及平台的开发和销售, 气象台站的基础运营维护; 医药流通与零售相关软件的研发、销售和增值服务。

以上六家公司主营业务与公司业务较为相近。

由上表可知, 公司毛利率处于同行业间正常范围。由于公司与同行业可比公司所提供服务不尽相同, 毛利率与同行业稍有差别。

在 2015 年度公司毛利率较同行业可比公司均值低, 主要系公司在 2015 年度存在开发项目整体外包的情形, 拉低了公司整体毛利率, 故而低于同行业。

在 2016 年度公司毛利率高于同行业水平, 主要系公司在 2016 年度业务拓展, 人员团队建设加强, 故而公司减少了项目整体外包情形, 采用部分劳务外包, 从而提高了公司整体业务毛利率。

同行业可比公司 2016 年度、2015 年度净资产收益率情况如下:

公司名称	证券代码	2016 年	2015 年
全网数商	430182.OC	31.13%	39.04%
搜搜电商	835325.OC	-23.93%	0.71%
兴竹信息	430253.OC	10.39%	14.15%
腾信软创	835363.OC	52.43%	54.44%
光庭信息	834708.OC	-8.15%	9.25%
泽华伟业	839501.OC	4.10%	54.23%

可比公司均值	——	11.00%	28.64%
优天下	——	72.32%	24.93%

通过上表可以看出，公司在同行业中净资产收益率处于较高水平，主要系公司在 2016 年度、2015 年度处于盈利状态，且由于公司净资产规模相对较小，从而导致公司净资产收益率较高。

2、偿债能力分析

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	45.25	44.27	55.74
流动比率（倍）	2.00	2.04	1.45
速动比率（倍）	1.51	1.56	1.45

2017 年 1 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 45.25%、44.27%、55.74%，2016 年末较 2015 年末公司资产负债率下降，主要是由于 2016 年公司业务规模扩大，期末在做项目增加，导致公司存货增加，公司总资产增加，从而导致公司资产负债率下降。

2017 年 1 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率分别为 2.00、2.04、1.45，呈现上升趋势，主要系随着公司业务的发展，公司流动资产增加，从而导致公司流动比率上升。

2017 年 1 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日速动比率分别为 1.51、1.56、1.45。速动比率呈相对稳定状态。总体来看，公司的资产状况符合公司的轻资产的特性，偿还流动负债的能力良好，短期偿债压力小。根据中国人民银行出具的企业信用报告显示，公司能按时归还公司所借贷款，未出现逾期还款的情况。

同行业新三板挂牌可比公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债率情况如下：

公司名称	证券代码	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
全网数商	430182.OC	28.30%	49.96%

搜搜电商	835325.OC	18.91%	19.49%
兴竹信息	430253.OC	28.57%	25.39%
腾信软创	835363.OC	19.30%	31.85%
光庭信息	834708.OC	14.98%	17.26%
泽华伟业	839501.OC	16.26%	64.57%
可比公司均值	—	21.05%	34.75%
优天下	—	44.27%	55.74%

从上表可以看出，公司在 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 44.27%、55.74%，资产负债率水平高于可比公司均值。在 2016 年 12 月 31 日公司资产负债率较高主要系公司借入短期借款用于生产经营，从而导致公司资产负债率较高；在 2015 年 12 月 31 日公司资产负债率较高，主要系公司资产规模较小，从而导致资产负债率较高。

同行业可比公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率情况如下：

公司名称	证券代码	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
全网数商	430182.OC	2.89	1.65
搜搜电商	835325.OC	4.32	4.66
兴竹信息	430253.OC	2.89	3.25
腾信软创	835363.OC	5.13	3.09
光庭信息	834708.OC	8.03	8.12
泽华伟业	839501.OC	3.95	0.92
可比公司均值	—	4.53	3.62
优天下	—	2.04	1.45

从上表可以看出，2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日流动比率水平与同行业可比公司流动比率水平相比较低。主要系公司在报告期流动资产较少，同时由于公司在 2016 年度银行借款 180 万元，从而导致公司流动负债较高，从而导致整体流动比率处于较低水平。

同行业可比公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日速动比率情况如下：

公司名称	证券代码	2016年12月31日	2015年12月31日
全网数商	430182.OC	2.89	1.63
搜搜电商	835325.OC	4.32	4.66
兴竹信息	430253.OC	2.74	2.75
腾信软创	835363.OC	5.13	3.09
光庭信息	834708.OC	7.94	7.90
泽华伟业	839501.OC	3.61	0.61
可比公司均值	——	4.44	3.44
优天下	——	1.56	1.45

报告期内，公司速动比率较可比同行业公司均值低，主要系公司目前正处于发展阶段，公司资产规模较小，公司目前在实施项目较多，且公司经营资金一方面来自于主营业务创收产生的资金流，一方面来自银行借款，从而导致公司整体速动比率较低。

3、营运能力分析

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	0.53	5.09	4.31
存货周转率（次）	0.53	9.67	N/A

公司2017年1月、2016年度、2015年度应收账款周转率为0.53、5.09、4.31。总体来看，公司的应收账款周转率与公司实际业务结算周期一致。2016年度应收账款周转率较2015年略微上升，主要系公司收入规模增长，回款较好。2017年1月应收账款周转率急剧下降主要系1月份验收或结算项目仍未收到款，故而导致应收账款期末金额增加，公司应收账款周转率下降。

公司2017年1月、2016年度存货周转率分别为0.53、9.67。存货中的主要部分为在实施项目归集的成本，待项目完工转入营业成本。2015年末无在实施项目。2017年1月较2016年度存货周转率大幅下降，主要原因是2017年1月当期结转主营业务成本金额较少。

同行业可比公司2016年度、2015年度应收账款周转率情况如下：

公司名称	证券代码	2016 年度	2015 年度
全网数商	430182.OC	1.94	2.51
搜搜电商	835325.OC	8.31	10.35
兴竹信息	430253.OC	0.22	0.26
腾信软创	835363.OC	6.91	5.81
光庭信息	834708.OC	2.16	2.09
泽华伟业	839501.OC	334.03	5,925.93
可比公司均值	——	58.93	991.16
优天下	——	5.09	4.31

经上表可以看出，由于泽华伟业其期末应收账款较少，导致应收账款周转率较高，去除泽华伟业其他同行业公司应收账款周转率 2016 年度、2015 年度分别为 3.91、4.20，公司应收账款周转率水平高于同行业。

同行业可比公司 2016 年度、2015 年度存货周转率情况如下：

公司名称	证券代码	2016 年度	2015 年度
全网数商	430182.OC	71.08	79.46
搜搜电商	835325.OC	——	——
兴竹信息	430253.OC	4.07	3.25
腾信软创	835363.OC	——	——
光庭信息	834708.OC	24.81	33.05
泽华伟业	839501.OC	4.40	3.31
可比公司均值	——	17.39	19.85
优天下	——	9.67	——

报告期内，随着公司承接大项目的数量增多，2016 年期末存货增加，但相比同行业可比公司均值，公司存货周转率仍然保持在较高的水平。

（二）现金流量情况分析

单位：元

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,527.63	819,583.88	-43,948.26
投资活动产生的现金流量净额	-	-39,518.00	-26,193.98
筹资活动产生的现金流量净额	-9,882.00	1,800,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-1,294,409.63	2,580,065.88	-70,142.24

1、经营活动现金流量分析

公司2017年1月、2016年度、2015年度经营活动产生的现金流量净额分别为-1,284,527.63元、819,583.88元、-43,948.26元，公司的经营活动现金流量净额各期变动较大。公司主营业务获取现金能力一般。

2016年度经营活动金额较2015年度增长，主要是因为2016年度收入的增长，导致公司销售商品、提供劳务收到的现金增加。2017年1月经营活动产生的现金流量净额较2016年下降幅度较大，因为2017年1月收入回款较少，所以导致公司经营活动产生的现金流量净额为负数。

2、投资活动现金流量分析

2017年1月、2016年度、2015年度投资活动产生的现金流量净额0.00元、-39,518.00元、-26,193.98元，公司投资活动主要是购置固定资产支出。

3、筹资活动现金流量分析

2017年1月、2016年度、2015年度筹资活动产生的现金流量净额分别为-9,882.00元、1,800,000.00元、0.00元。2016年度公司筹资活动产生的现金流量净额主要系公司向银行借款180万元。

4、经营性现金流量与净利润的差异比较分析

报告期公司经营活动现金流量净额与净利润情况如下：

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,527.63	819,583.88	-43,948.26
净利润	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
差额	-1,134,474.28	-2,076,173.92	-610,689.05

报告期内公司将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2017年1月	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-150,053.35	2,895,757.80	566,740.79
加：资产减值准备	-1,092.94	-20,883.39	-43,796.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,033.52	210,731.49	206,556.94
无形资产摊销	-	-	-
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）	9,882.00	-	-
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）	163.94	3,132.51	6,569.50
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）	-50,459.74	-2,104,445.30	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,206,326.54	654,206.67	-3,065,407.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,158.98	-689,272.20	2,394,956.12
其他	44,166.50	-129,643.70	-109,567.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,284,527.63	819,583.88	-43,948.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,407,576.22	2,701,985.85	121,919.97
减：现金的期初余额	2,701,985.85	121,919.97	192,062.21
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			

公司2017年1月、2016年度和2015年度经营活动现金流量净额与净利润差异分别为-1,134,474.28元、-2,076,173.92元、-610,689.05元，差异较大。

2017年1月经营活动现金流量净额与净利润差异为-1,134,474.28元，主要系公司在2017年1月项目完成验收或结算，但未回款导致应收账款增加，从而公司经营性应收项目增加，拉大公司经营活动现金流量金额与净利润差异。

2016年度经营活动现金流量净额与净利润差异-2,076,173.92元，主要系公司在收入规模扩张的同时公司采购规模上升，在2016年度公司在实施项目增加，核算的在实施项目成本增加，存货金额增加，占用公司资金，从而导致公司经营活动现金流出增加。

2015年度经营活动现金流量净额与净利润差异为-610,689.05元，主要系公司在2015年度经营性应收项目增加，从而导致公司经营活动现金流量净额与净利润产生差异。

十四、公司风险因素及应对措施

（一）实际控制人不当控制的风险

目前，公司实际控制人王文雍持有公司93.40%的股份，对公司具有绝对控制权。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人利用其地位侵害其他股东利益的行为，而且公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事规则等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制现象的发生，但仍不能排除在本次挂牌后，实际控制人通过行使表决权对公司的重大经营、财务决策、人事决策等进行控制，从而侵犯公司和其他股东利益的可能性。因此公司存在实际控制人不当控制风险。

应对措施：为降低控股股东不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理办法》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

（二）公司治理和内部控制风险

在有限公司期间，公司治理不尽完善，内部控制基础较为薄弱。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理结构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：公司将进一步加强管理层的规范意识，严格按照《公司法》及《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，建立了内部控制制度并切实保证内控制度有效执行。

（三）技术更新不及时风险

电子商务行业具有技术更新快的特点，公司需要根据市场的需求不断掌握新技术，推出新产品和解决方案，升级原有技术。如果公司不能准确把握技术和用户需求的变化，不能及时掌握新技术，调整产品研发的方向，或是不能将新技术转化为产品或方案并及时向市场推广，将使公司丧失竞争优势，不利于公司的长期持续发展。因此，公司存在技术更新的风险。

应对措施：公司为了应对技术带来的风险，成立了优秀的研发小组，小组的成员都拥有先进的技术知识，进而提高创新的能力，为公司产品性能的优化和市场的推广提供有效的技术保障。

（四）核心人员流失风险

公司作为高新技术企业，专业人才是公司技术发展、创新的关键。另外，电子商务行业属于技术密集型产业，科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用，人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。当前市场竞争日益激烈，可能出现竞争对手通过各种手段争夺公司核心技术人员的情形，公司存在人才流失的风险。若人才队伍发生流失，公司的创新能力将会受到制约，公司经营将受到重大不利影响。

应对措施：公司已制定了薪酬激励及人员管理制度，未来适时将对核心人员实施股权等激励政策，以吸引高素质人才、稳定核心经营管理团队。同时，公司定期组织专业培训和业务交流，以挖掘和储备优秀人才。

（五）税收优惠政策变化的风险

（1）所得税

公司 2015 年 9 月 8 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的高新技术企业证书，证书编号为：GF201511000688，有效期三年。公司为符合《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）规定条件的高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等文件的规定，公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度享受按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

（2）增值税

公司发生的离岸外包服务业务主要是指与境外单位签订的委托本公司为其提供信息技术外包服务业务。根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，试点纳税人提供的离岸服务外包业务免征增值税。

未来若相关证书复审不合格或国家调整相关税收政策，公司将恢复执行 25% 的企业所得税税率，或者境外外包服务业务不免征增值税，将会给公司的税负、盈利带来一定影响。

应对措施：：公司将继续发展主营业务，不断扩大销售规模，提高经营业绩，减少税收优惠政策变化带来的风险。

（六）应收账款回收的风险

报告期内，公司的期末应收账款余额及应收账款余额占资产总额的比重如下：

单位：元

项目	2017 年 1 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款余额	4,563,323.32	3,633,914.78	3,942,004.93
应收账款余额占总资产比例	47.12%	37.15%	68.25%

报告期内，应收账款余额占资产总额的比例较高，针对应收账款余额较大的情况报告期内，应收账款余额占资产总额的比例较高，针对应收账款余额较大的情况，公司已经制订了严格的应收账款回收管理制度，并按稳健性原则对应收账款足额计提了坏账准备。此外，公司主要客户为紫光软件系统有限公司，项目建设方为国内大型电子商务平台企业，其信誉良好，发生坏账损失的可能性较小。虽然公司的应收账款账龄较短，均在1年以内，且客户均能按期支付款项，但若客户经营情况或市场环境发生重大不利变化，应收账款回收不及时、应收账款周转率下降，将会给公司经营带来不利影响，公司存在应收账款回收风险。

应对措施：公司将加强应收账款的管理，加大催收力度，客户信用评审制度；与客户建立积极的沟通机制，加快货款回笼速度；公司形成专人负责制度，督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核。

（七）下游客户集中度较高的风险

2017年1月、2016年度、2015年度，公司对前五名客户的销售收入占同期主营业务收入的比重分别为99.34%、93.82%、89.96%，收入主要集中在紫光软件系统有限公司和北京国美在线电子商务有限公司，报告期内公司存在客户和收入集中的风险。如果上述客户其因合作模式调整、公司内部研究开发政策变动等原因而不再将业务发包或委托给公司，则会给公司经营业绩造成较大影响。

应对措施：一方面公司将在稳固维系与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的客户。另一方面，公司将加大研发力度，提升公司产品性能，为市场的推广提供有效的技术保障。

十五、发展战略、经营目标及计划

（一）公司的发展战略、经营目标

1、公司的发展战略

伴随着中国经济的持续健康发展，传统企业纷纷把电子商务当作企业转型的重点，公司紧紧把握传统行业互联网电子商务化转型的历史机遇，坚持消化吸收与自主创新相结合的研发策略，挖掘各行业企业特点，建立各行业基于集团层面的企业电子商务系统解决方案，扩充各电商系统基础模块的应用范围，并逐步从大型企业向中小微企业市场拓展，发展成为具有一定市场竞争力的电子商务系统软件开发的综合服务提供商。

2、公司的经营目标

公司充分利用现有市场优势、资源优势和技术优势，加强业务团队和管理服务人员的队伍建设，加强技术研发，扩充软件产品范围，提高企业自主创新能力。进一步拓宽升级销售渠道，加大品牌推广力度，继续推行大型企业电子商务一体化和中小企业 SAAS 化同步发展的战略，不断提高服务品质及服务能力，以技术进步和营销推广推动公司电子商务软件服务水平，不断扩大公司销售规模，提高公司综合竞争能力。

（二）公司未来三年的经营计划及措施如下

1、销售渠道拓展计划

公司现有的销售渠道主要是直销模式，未来会拓展会议营销，展会营销，协会资源等渠道，从各行业龙头客户为切入点，通过树立行业标杆应用，公司将进一步加深、加强各种模式的平台建设，扩大公司市场业务的占有率。

2、品牌发展、提升规划

公司未来三年致力于打造高端电子商务软件开发第一品牌，成为最受人尊敬的电子商务系统的综合服务提供商。

品牌是公司的生命线，公司一直把对品牌形象的维护放在重中之重。公司有计划的通过企业文化的建设积累，形成以“诚信、专业、团队、服务、成长”为核心的长远发展价值观，成为指导员工行为的基本准则，推动公司树立“信守承诺、精益求精”的品牌形象。

在技术研发方面，公司将依托技术研发部的强大研发实力，通过标杆项目的实施，以及参与行业标准的制定，提升在行业中的技术影响力，从而提升客户对公司品牌的信心。

在公司管理方面，公司不满足于经验积累式的管理，全面推动卓越绩效管理，综合提升了公司战略制定、流程优化、系统集成、客户服务的水平。公司努力在未来三年内，进一步提高综合管理水平，进而提高市场竞争力。

在商业行为方面，公司将一如既往，以真诚的服务赢得客户的信赖，用积极主动的态度持续改善工作品质，通过加强和客户的沟通，帮助客户解决实际问题，成为客户商业发展的伙伴和朋友。

公司为品牌发展设立了长、短期的规划，在未来三年，将立足于国内，首先树立起“优秀的第三方电子商务软件服务提供商”的品牌，在技术上、服务上成为国内电子商务软件的标杆企业，并形成强大的品牌优势。

3、人才队伍建设计划

公司将进一步健全人力资源管理体系，包括招聘、人员培训、薪资管理、绩效管理等人力资源管理制度，为员工的招聘、培训、激励与约束提供制度保障。重点引进研发人才、技术创新人才、市场拓展人才以及复合型高级管理人才；加大力度建立健全企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度；提升人力资源的使用效率，确保公司发展所需的各类人才能够各尽其用、各显其能。

公司根据内部培养和外部招聘相结合的原则，将具体措施落实到“选人、用人、育人、留人”的各个环节。第一，公司将通过校园招聘和社会招聘的方式逐步扩充人员，积极引进数据库、技术软件开发、市场营销、工商管理、财务、法律等专业人员，同时实施员工培养计划，使新进员工尽快了解公司文化、熟悉公司业务、流程；第二，公司将不断在国际同行业和全球范围寻觅高端人才，为公司的规范

管理、提升技术提供人才基础；第三，公司将培养提升内部管理和技术人才到重要和核心岗位，除培养内部讲师进行公司内部培训外，公司还与外部知名讲师建立良好合作关系，聘请外部讲师对公司员工进行培训。

4、组织结构深化调整的规划

进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司经理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。进一步完善电子商务软件开发业务体系，在全公司范围内深化工作流程的改革，保证资源的优化利用和信息的及时传递，提升整体效率。继续开展企业管理和业务流程再造工程，实现全方位的实验室管理软件咨询和电商系统运维业务体系，建成具有市场竞争力的组织机构。

5、业务发展规划

公司目前业务主要聚焦在高端电子商务系统实施市场，这个市场目前主要是为以 Oracle-Commerce 平台和 SAP-hybris 为代表的大型电子商务平台为基础，通过大量的业务流程咨询、梳理、软件部署实施、二次开发、上线、调试、培训、维护等流程，满足用户的个性化需求。因其软件投资额度大、实施复杂程度高、实施周期久、运维难度大而区别于一般的中低端电子商务平台实施服务市场。公司未来的业务重点仍然在能源、制造、金融、快消品等大型企业电子商务一体化领域，深挖大型企业客户的业务模式升级、互联网化再造的转型需求，系统解决业务层、系统层和数据层的突出问题，提供基于企业战略目标实现的电子商务系统规划、平台建设、数据挖掘、决策支撑、运营推广等一体化解决方案。

同时，公司会基于多年的电子商务系统实施经验，开发具有自主知识产权的电商 SAAS 系统，满足日益增长的中小微客户需求，构建包括包括 ERP、智慧商务、SAAS、应用集成平台、决策分析产品、全渠道零售产品等一系列电子商务软件产品和服务，涵盖了零售管理、供应链、电子商务、商业智能、云服务、移动应用等多个领域。

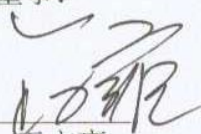
需要特别提示的是：上述经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识。

第五节 有关声明

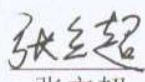
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

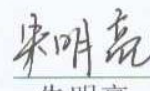
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

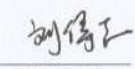
董事：


王文雍



李太辉


张立超

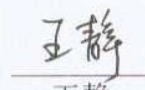

朱明亮


刘得志

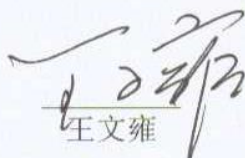
监事：

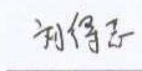

李耀皓

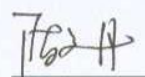

张波

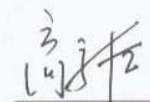

王静

高级管理人员


王文雍


刘得志


陈海丹


高福恒

北京优天下科技股份有限公司



2017年8月28日

二、主办券商声明

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

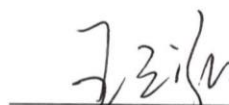
法定代表人或授权代表签字：



项目负责人签字：


刘新鹏

项目小组人员签字：


刘新鹏
周建伟
王天泓

2017年8月28日

三、律师事务所声明

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

经办律师：何浩岩

经办律师：何浩岩

律师事务所负责人：何浩岩



四、会计师事务所声明

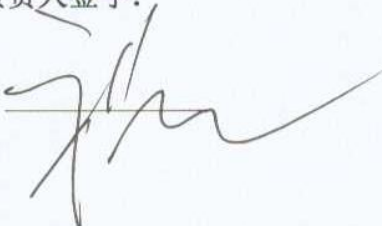
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司北京优天下科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

马朝松：


汪凯：


单位负责人签字：

祝卫：

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年 8月 28日

五、资产评估机构声明

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

经办资产评估师签字：

王鹏：



钟大勇：



单位负责人签字：

霍振彬：



第六节 附件

- 一、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、其他与公司转让有关的重要文件