

上海西信信息科技股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



二〇一七年十月

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。

中国证券监督管理委员会、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。

重大事项提示

公司特别提醒需要投资者注意的重大事项：

（一）供应商集中且存在关联关系的风险

报告期内，公司的技术服务费占营业成本的比重较大，且技术服务的供应商比较集中。公司前五大供应商中的上海慧励信息科技有限公司、上海宏觅信息科技有限公司、上海喆特信息科技有限公司、上海喆嘉软件工程有限公司均为丁金花投资或者任职的公司，这四家供应商之间存在一定的关联关系。若将来这几家供应商经营发生变化，或者公司与丁金花或者丁金花有关联的这几家供应商关系恶化，可能对公司采购产生一定不利影响。

（二）人才流失和技术泄密风险

公司所处行业是典型的技术密集型、人力资本密集型行业，技术服务人员的专业素质和服务水平是衡量公司市场竞争力的关键因素之一。随着业务规模的不断扩大，公司对行业内初、中、高级人才的需求也日益迫切。能否有效吸引人才，保持公司在人才市场中的有利竞争地位，对于公司未来业务开展和市场竞争有重要影响。如果未来公司自身技术水平、激励机制以及发展平台不能与时俱进，人员招聘计划则可能出现无法按要求完成的情形，现有员工也存在流失风险，从而影响公司业务的正常开展。公司核心技术的研发不可避免地依赖专业人才，专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致公司核心技术流失或泄密，将对公司的生产经营造成一定不利影响。

（三）应收账款不能收回风险

公司 2015 年年末、2016 年年末和 2017 年 3 月末应收账款账面余额分别为 17,233,129.31 元、33,875,922.14 元、31,779,168.43 元，占总资产的比例分别是 65.20%、60.19%、58.07%。虽然公司应收账款大部分在一年以内，坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

（四）业务快速扩张带来的管理风险

近年来，公司业务持续快速发展，营业收入规模与资产规模迅速扩大，营业

收入 2016 年度较 2015 年度增长了 75.01%，资产总额 2016 年末较 2015 年末增长了 112.92%。未来公司的资产规模和经营规模都将进一步扩大，管理层需要对公司的治理结构和内部控制体系作出相应的调整。同时，公司员工对于相关内部控制制度的贯彻、执行水平也仍需进一步的提高，一定程度上增加了公司的管理与运营难度。如公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司经营规模迅速扩大的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定的管理风险。

（五）技术人员采购风险

软件服务行业的部分项目具有短期性、专业性强的特点，一旦公司承接了大型软件服务项目而又无法安排足够的技术顾问人员时，公司将从第三方服务商采购专业 IT 技术支持人员辅助公司团队完成项目。若公司不能即时采购到足够数量的技术人员，会严重拖延公司的大型信息化建设项目的进度和质量。另外，软件服务行业对于技术顾问即要求具备软硬件技术、实施技术，还要求具备企业管理咨询知识和特定的行业背景。若公司在承接高难度项目后技术人员供应商不能在短时间内提供高素质的技术人员，将会对项目整体质量造成负面影响进而损害公司的声誉。

（六）高新技术企业资格丧失风险

公司于2015年10月30日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201531001118《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，如果公司在未来年度未能通过高新技术企业资质复审，公司将执行25%的企业所得税率，会给公司未来的经营业绩带来一定的影响。因此，公司存在高新技术企业证书到期不能通过复审的风险。

（七）公司实际控制人变更的风险

报告期内，因保障公司稳定运营股东之间签订《一致行动协议》及卞赛君不再运营管理公司的影响，公司实际控制人发生了变更。虽然实际控制人变更前后公司业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面均未发生重大变化，但仍不能排除因实际控制人变更对公司经营带来一定影响的风险。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
释 义	6
第一节 基本情况	8
一、公司基本情况	8
二、股票挂牌情况	9
三、公司股东情况	10
四、公司设立以来股本的形成及其变化情况	19
五、公司的对外投资情况	26
六、公司设立以来重大资产重组情况	31
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	32
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	35
九、与本次挂牌有关的机构	37
第二节 公司业务	39
一、公司的业务范围、产品和用途	39
二、公司的组织架构	48
三、公司的主要业务流程	51
四、公司所依赖的关键资源	62
五、与公司业务相关的其他情况	72
六、商业模式	77
七、外协采购情况	80
八、公司金融类客户的情况	82
九、公司的环境保护、产品质量及安全生产	83
十、公司所处行业基本情况	85
十一、公司未来发展规划	99
第三节 公司治理	102
一、公司治理制度的建立健全及运行情况	102
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	105

三、公司及其实际控制人、法定代表人、子公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	107
四、公司独立性情况.....	107
五、同业竞争情况.....	108
六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施	110
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况.....	111
第四节 公司财务.....	117
一、最近两年及一期的审计意见及经审计的财务报表	117
二、报告期内采取的主要会计政策、会计估计及变更情况	141
三、最近两年及一期主要财务指标分析	169
四、报告期利润形成的有关情况.....	179
五、公司报告期内各期末主要资产情况	194
六、公司报告期内各期末主要负债情况	204
七、报告期内股东权益变动情况.....	207
八、关联方、关联方关系及重大关联交易	209
九、重要事项.....	222
十、资产评估情况.....	223
十一、股利分配.....	223
十二、控股子公司（纳入合并报表）的具体情况	224
十三、公司主要风险因素及自我评估	224
第六节 附件.....	232

释 义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本说明书	指	《上海西信信息科技股份有限公司公开转让说明书》
西信信息、公司、本公司、股份公司	指	上海西信信息科技股份有限公司
西信有限	指	公司前身——上海西信信息科技有限公司
公司章程	指	上海西信信息科技股份有限公司章程
报告期、最近两年及一期	指	2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月份
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
锦天城律师	指	上海市锦天城律师事务所
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指	中瑞国际资产评估（北京）有限公司
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
西信软件	指	上海西信软件工程有限公司
澳洲西信	指	Western Information System Technology Pty Ltd
莱芜和灵	指	莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）
和灵投资	指	和灵投资管理(北京)有限公司
上海昱格	指	上海昱格贸易有限公司，名称变更前为上海西坤信息科技有限公司
西浩信息	指	上海西浩信息科技有限公司
上海海晁	指	上海海晁投资管理中心（有限合伙）
新疆分公司	指	上海西信信息科技有限公司新疆分公司
成都分公司	指	上海西信信息科技有限公司成都分公司
SAP	指	总部位于德国 SAP 公司，是 Systems Applications and Products 的缩写，既是其公司简称，也是其主要 ERP 软件产品的简称。
ERP	指	Enterprises Resource Planning 的缩写，企业资源计划
Oracle	指	美国甲骨文软件系统股份有限公司，1989 年正式进入中国市场成立甲骨文（中国）软件系统有限公司
SAGE	指	SAGE 是全球第三大管理软件厂商、是全球著名的管理软件解决方案供应商之一
Infor	指	Infor 是全球第三大企业级应用软件及服务供应商
MES	指	制造执行管理
PLN	指	ERP 软件中包含的计划管理功能模块
PUR	指	ERP 软件中包含的采购管理功能模块
INV	指	ERP 软件中包含的库存/仓库管理功能模块
POS	指	POS(point of sale)，一种多功能终端
MDM	指	MDM (Mobile Device Management)，企业 IT 向移动互联网过渡的平台技术

MAM	指	移动应用管理(Mobile Application Management)
HTML5	指	万维网的核心语言、标准通用标记语言下的一个应用超文本标记语言 (HTML) 的第五次重大修改
SAAS	指	Software-as-a-Service(软件即服务)的简称
PPAP	指	Production part approval process 生产件批准程序
DEFMA	指	一种以预防为主的可靠性设计分析技术, 该技术的应用有助于企业提高产品质量, 降低成本, 缩短研发周期
AQPQ	指	产品质量先期策划
BUG	指	系统漏洞
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
WIS	指	上海西信信息科技有限公司
OA	指	办公自动化
MIS	指	管理信息系统
CRM	指	ERP 软件中包含的客户关系管理功能模块
UI	指	User Interface (用户界面) 的简称, 泛指用户的操作界面
HP	指	惠普公司
DELL	指	一家总部位于美国德克萨斯州朗德罗克的世界五百强企业
IBM	指	国际商业机器公司或万国商业机器公司
B/S	指	浏览器和服务端
信息孤岛问题	指	相互之间在功能上不关联互助、信息不共享互换以及信息与业务流程和应用相互脱节的计算机应用系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：上海西信信息科技股份有限公司

英文名称：WestInfoSoft Technology Shanghai Co., Ltd.

法定代表人：张浩

有限公司成立日期：2004 年 03 月 15 日

股份公司成立日期：2017 年 07 月 07 日

注册资本：1,250.00 万人民币

住所：上海市奉贤区南奉公路 4025 号 1 幢 108 室

邮编：201414

董事会秘书：侯燕菲

所属行业：根据证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（I65）。根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“I6510，软件开发”；根据股转系统《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”。

经营范围：从事计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务信息咨询，企业管理咨询，通信建设工程施工，计算机网络设备安装、批发、零售，计算机、软件及辅助设备、通信设备、办公自动化设备批发、零售，从事货物及技术的进出口业务。【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】

主要业务：提供以 SAP 为核心的 ERP 咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务和软件销售

统一社会信用代码：913101207598800582

电话：021-63286068

传真：021-63286068-810

网址：<http://www.westinfosoft.com/>

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌概况

股票代码：【 】

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1,250 万股

挂牌日期：【 】年【 】月【 】日

股票转让方式：协议方式转让

（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

《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。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。

《公司章程》第二十六条规定：“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25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

法律、法规、规章或规范性文件对公司股份转让另有规定的，从其规定。”

除上述规定的股份锁定之外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

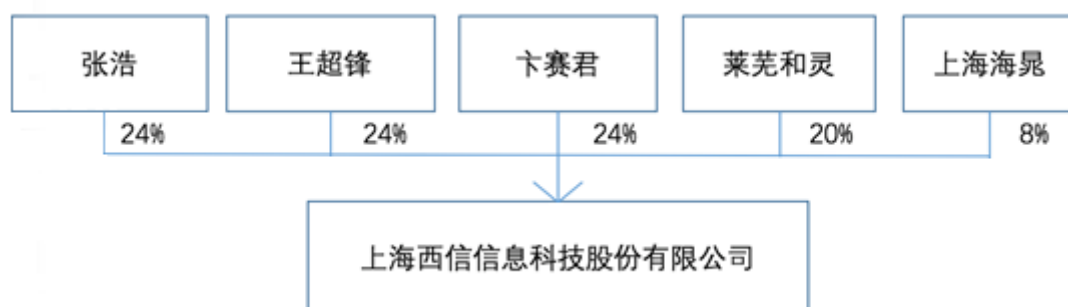
公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

公司本次可进入全国股份转让系统转让的股份情况

序号	股东姓名/名称	公司任职情况	持股数量(股)	持股比例(%)	所持股份是否存在质押或冻结等情形	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量(股)
1	张浩	董事长	3,000,000	24.00	否	0
2	王超锋	董事、总经理	3,000,000	24.00	否	0
3	卞赛君	董事	3,000,000	24.00	否	0
4	莱芜和灵	-	2,500,000	20.00	否	0
5	上海海晁	-	1,000,000	8.00	否	0
合计			12,500,000	100.00	-	0

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



(二) 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

序号	股东姓名	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质
1	张浩	3,000,000	24.00	境内自然人
2	王超锋	3,000,000	24.00	境内自然人

3	卞赛君	3,000,000	24.00	境内自然人
4	莱芜和灵	2,500,000	20.00	境内合伙企业/私募基金
5	上海海晁	1,000,000	8.00	境内合伙企业
合计		12,500,000	100.00	---

1、公司股东持有的公司股份存在质押或争议的情况

公司股东持有的公司股份不存在质押或其他争议事项。

2、公司股东之间的关联关系

公司股东王超锋、张浩为股东上海海晁的合伙人，上海海晁是为满足公司员工持股意愿，拟未来对公司员工进行股权激励而设立的持股平台；股东王超锋与股东张浩为一致行动人。

除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

3、单位股东的具体情况

(1) 股东莱芜和灵

莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）系私募投资基金且已在中国证券投资基金业协会完成备案，备案编号为SL6822，备案日期为2016年09月28日，托管人为中国建设银行股份有限公司。该私募投资基金的管理人为和灵投资管理（北京）有限公司，已在中国证券投资基金业协会完成登记，登记编号为P1007453，登记日期为2015年01月29日。

该合伙企业投资者及其基金管理人基本情况如下：

A、莱芜和灵

名称：莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）

成立日期：2015年05月12日

合伙期限：2015年05月12日至2020年05月11日

执行事务合伙人：和灵投资管理(北京)有限公司

经营范围：以企业自有资金进行股权投资；经济信息咨询服务。（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；未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）

合伙人及其出资情况：

序号	合伙人姓名/名称	出资金额 (万元)	占合伙企业 权益比例 (%)	出资方式	承担责任 方式
1	和灵投资管理（北京）有限公司	200.00	1.00	货币	无限责任
2	莱芜市赢兴股权投资基金管理有限公司	5,000.00	25.00	货币	有限责任
3	北京和灵汇投产业投资管理中心（有限合伙）	4,800.00	24.00	货币	有限责任
4	陆习标	2,000.00	10.00	货币	有限责任
5	杨凯	2,000.00	10.00	货币	有限责任
6	陆付军	2,000.00	10.00	货币	有限责任
7	远东控股集团有限公司	2,000.00	10.00	货币	有限责任
8	张翼	2,000.00	10.00	货币	有限责任
合计		20,000.00	100.00	——	——

B、和灵投资

名称：和灵投资管理（北京）有限公司

成立日期：2011年03月11日

营业期限：2011年03月11日至2031年03月10日

注册资本：10000.00万人民币

法定代表人：卞华舵

经营范围：投资及投资管理；技术推广服务；经济信息咨询；市场调查；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；影视策划；房地产开发；劳务派遣。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

（2）股东上海海晁

上海海晁是为满足公司员工持股意愿，未来对公司员工进行股权激励而设立的持股平台。

名称：上海海晁投资管理中心（有限合伙）

主要经营场所：上海市奉贤区青村镇人民北路 918 号 A545 室

成立日期：2016 年 01 月 08 日

合伙期限：2016 年 01 月 08 日至 2036 年 01 月 07 日

出资额：100.00 万

执行事务合伙人：王超锋

经营范围：投资管理，投资信息咨询，资产管理，实业投资，商务信息咨询，电子商务（不得从事金融服务），企业管理咨询，财务咨询，公关活动策划，市场营销策划，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），金融信息服务（金融业务除外）。【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】

合伙人及其出资情况：

序号	合伙人姓名	出资金额（万元）	出资方式	承担责任方式
1	王超锋	50.00	货币	无限责任
2	张浩	50.00	货币	有限责任
合计		100.00	---	---

2、股东主体适格性

公司自然人股东均具有完全民事权利能力和完全民事行为能力，其住所均在中华人民共和国境内，具有法律、法规和规范性文件规定的股东资格。公司单位股东的设立和对外投资行为均符合法律法规的规定，具有法律、法规和规范性文件规定的担任股东的资格。

经核查，太平洋证券和锦天城律师认为，公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，公司股东主体适格。

3、股东莱芜和灵与公司签订的协议的情况

2016 年 3 月 18 日，莱芜和灵、公司、王超锋、张浩、卞赛君、上海海晁共同签订了《莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）与王超锋等股东关于上海西信信息科技有限公司之投资协议书》《莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）与王超锋等股东关于上海信息信息科技有限公司〈投资协议书〉之补充协议书》。

《莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）与王超锋等股东关于上海西

信信息科技有限公司之投资协议书》第四条第2款规定：“2. 本协议签署的同时，乙方（西信信息）应召开股东会会议，修改公司章程。乙方（西信信息）董事会成员为五人，其中甲方（莱芜和灵）委派一名董事。乙方（西信信息）监事会成员三人，其中甲方（莱芜和灵）委派一名监事，监事会主席由甲方（莱芜和灵）委派的监事担任。乙方（西信信息）、丙方（王超锋）、丁方（张浩）确保将本协议约定的有关内容纳入新公司章程及其它相关文件。”第四条第4款规定：“4. 股东权利（1）新股东享有与老股东同等的股东权利，包括《公司法》规定的登记权、知情权、决策权、收益权及其他股东权利。（2）优先购买权 股东对外转让其股权的，其他股东在同等条件下享有优先购买权。但甲方（莱芜和灵）向其关联方基金转让股权和员工股权激励计划的情形除外，且丙方（王超锋）、丁方（张浩）、戊方（卞赛君）对其高管团队成员及核心成员股权转让的情形除外。（3）优先转让权 如果丙方（王超锋）、丁方（张浩）、戊方（卞赛君）对外转让其股权，甲方（莱芜和灵）有权以同等条件部分或全额转让甲方（莱芜和灵）持有的乙方（西信信息）股权，但丙方（王超锋）、丁方（张浩）、戊方（卞赛君）对其高管团队成员及核心成员股权转让的情形除外。丙方（王超锋）、丁方（张浩）、戊方（卞赛君）应在股权转让协议中约定和保证甲方（莱芜和灵）优先转让权的实现。”第五条规定：“第五条 改制时间、范围、方案和上市进程 关于乙方（西信信息）的资本运作进程及目标，甲方（莱芜和灵）、丙方（王超锋）、丁方（张浩）达成以下共识：首要目标为2018年实现战略新兴板或创业板IPO；其次为产业并购机会（上市公司并购等）；第三目标为2017年底前完成新三板挂牌并实现做市交易；其他潜在的甲方（莱芜和灵）、丙方（王超锋）、丁方（张浩）共同认可的资本化运作道路。乙方（西信信息）2017年6月30日前完成股份有限公司改制。”第六条规定：“第六条 信息披露 1. 每季度结束后十五日内乙方（西信信息）向甲方（莱芜和灵）提供该季度财务报表。2. 乙方（西信信息）在每一会计年度结束后三个月内向甲方（莱芜和灵）提供该会计年度财务报表并在每一会计年度结束后四个月内，提供经甲方（莱芜和灵）认可的会计师事务所出具的无保留意见的审计报告。”

《莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）与王超锋等股东关于上海信信息科技有限公司〈投资协议书〉之补充协议书》，约定了乙方（西信信息）、

丙方（王超锋）、丁方（张浩）对乙方（西信信息）经营管理及业绩的预测的承诺，并促使乙方（西信信息）实现国内首次公开发行股票并于国内证券交易所上市交易，或于新三板挂牌交易。

2017年6月12日，莱芜和灵、公司、王超锋、张浩、卞赛君、上海海晁签订了《投资协议书之补充协议书二》规定，“……三、同意将《投资协议》第四条“投资完成后的公司治理结构安排”第2款修改为“本协议签署的同时，乙方应召开股东会会议，修改公司章程。乙方董事会成员为五人，在符合《公司法》及《公司章程》规定的情形下，甲方有权提名一名董事。乙方监事会成员三人，在符合《公司法》及《公司章程》规定的情形下，甲方有权提名一名监事。乙方、丙方、丁方确保将本协议约定的有关内容纳入修订后的公司章程及其它相关文件”。

四、同意自乙方（西信信息）取得申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的《受理通知书》之日起，删除《投资协议》第四条“投资完成后的公司治理结构安排”第4款“股东权利”第（2）项“优先购买权”。

五、同意自乙方（西信信息）取得申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的《受理通知书》之日起，删除《投资协议》第四条“投资完成后的公司治理结构安排”第4款“股东权利”第（3）项“优先转让权”

六、同意将《投资协议》第五条“改制时间、范围、方案和上市进程”中第5项“共识”修改为“乙方（西信信息）2017年8月31日前完成股份有限公司改制。”

七、同意自乙方股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让或首次公开发行股票并上市之日起，删除《投资协议》第五条“改制时间、范围、方案和上市进程”。

八、同意将《投资协议》第六条“信息披露”第1款修改为“每季度结束后十五日内乙方（西信信息）向甲方（莱芜和灵）提供该季度财务报表，但自乙方（西信信息）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让或首次公开发行股票并上市之日起，乙方（西信信息）应按照全国中小企业股份转让系统有限公司或中国证券监督管理委员会的要求进行上述信息披露”

九、同意将《投资协议》第六条“信息披露”第2款修改为“乙方（西信信息）在每一会计年度结束后三个月内向甲方（莱芜和灵）提供该会计年度财务报表并在每一会计年度结束后四个月内，提供经甲方认可的会计师事务所出具的无保留意见的审计报告，但自乙方（西信信息）股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让或首次公开发行股票并上市之日起，乙方（西信信息）应按照全国中小企业股份转让系统有限公司或中国证券监督管理委员会的要求进行上述信息披露”

十、若《投资协议》其他条款对乙方（西信信息）申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让或首次公开发行股票并上市构成实质性障碍，则各方同意该条款自动失效。

十一、自本补充协议签订之日起，《补充协议一》解除，《补充协议一》约定的全部条款自始无效，本补充协议各方无需依据《补充协议一》享受权利、承担义务。”

综上，股东莱芜和灵与公司及各公司股东签署的协议中，涉及公司利益的事项已经解除，对公司在全国股份转让系统挂牌无重大不利影响。除此之外，公司与股东之间不存在其他对赌协议或投资安排。

（三）实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

《公司法》（2014年3月1日起实施）第二百一十六条第二款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东”；第三款规定：“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人”。

西信信息《公司章程》规定：

“（一）控股股东，是指其持有的股份占公司股本总额50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会

的决议产生重大影响的股东。

（二）实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

截至本说明书出具日，公司共有五名股东，其中，王超锋、张浩、卞赛君分别直接持有公司 24.00%的股份，上海海晁直接持有公司 8.00%的股份。张浩、王超锋为上海海晁的合伙人，分别持有上海海晁 50.00%的合伙份额。王超锋、张浩合计持有公司 56.00%的股份。

2015 年 11 月，公司拟设立员工持股平台，并引入外部投资者，为保障公司持续稳定运营，促进公司高效决策，张浩、王超锋、卞赛君签署《关于一致行动的声明与确认函》，约定三人就公司运营管理采取一致行动。

王超锋、张浩、卞赛君三人于 2016 年 12 月签订《一致行动协议》，约定王超锋、张浩为一致行动人，按照一致意见行使公司的股东权利；卞赛君仅为公司股东，不再参与公司经营管理，不与王超锋、张浩进行一致行动，不构成一致行动人。

张浩任公司董事长，王超锋任公司董事、总经理，两人在公司股东大会（股东会）、董事会决议中，对公司重大事项的表决均保持了一致，具有事实上的一致行动关系，两人合计持有公司 56.00%的股份，共同控制公司。因此公司无控股股东，实际控制人为王超锋和张浩。

王超锋、张浩签订的《一致行动协议》主要内容，如下：

“二、甲（王超锋）、乙（张浩）双方一致承诺，自本协议生效之日起，在公司重大事务决策（包括但不限于在股东大会行使表决权、提案权、提名权等；担任董事的个人在董事会行使表决权、提案权、提名权等）时保持一致行动，具体包括：

1、甲、乙方任何一方在向公司董事会、股东大会提出提案之前应通知另一方，在双方就提案内容协商一致后方可正式提出；

2、甲、乙方应在公司董事会、股东大会会议召开前一天，就会议审议的所有议案达成一致，并在会议中作出与一致意见相同的表决意见；

3、对于非由甲、乙方向公司董事会、股东大会提出的议案，在董事会或股

东大会召开前甲、乙方应当就待审议议案进行充分沟通达成一致，并在审议议案时做出相同表决意见；

4、对公司董事会、股东大会提案及审议事项进行充分沟通后，甲、乙方如仍存在分歧时，则以甲方意见为准。

.....

七、本协议经各方签字后发生法律效力，至公司首次公开发行股票上市之日起满三十六个月时终止，但至长不超过十年。”

经核查，主办券商和锦天城律师认为，公司控股股东、实际控制人认定的理由和依据充分、合法。

2、共同控制对公司治理与运营稳定的影响

公司实际控制人之间可能产生经营理念与经营策略的不一致，对公司难以实施共同控制，可能给公司带来不确定风险。目前公司业务发展稳定，经营有序，公司在现有治理架构下运转良好。股份公司成立以来，公司能够严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开股东大会、董事会、监事会，会议的召开程序严格遵守《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定，没有发生损害股东、债权人或第三人合法权益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好，公司股东大会均正常召开，股东按照《公司法》和《公司章程》的规定履行职责并进行表决，公司有效发挥了股东大会的审议、决策功能。

综上，公司各项管理制度健全，王超锋与张浩共同控制公司不影响公司治理及其稳定运行。

3、近两年实际控制人是否发生变化

报告期初至2015年11月，公司股东为卞赛君、王超锋、张浩，三人分别持有公司40%、30%、30%的股权，公司无控股股东、实际控制人。

2015年11月，公司拟设立员工持股平台，并引入外部投资者，为保障公司持续稳定运营，促进公司高效决策，张浩、王超锋、卞赛君签署《关于一致行动的声明与确认函》，约定三人就公司运营管理采取一致行动。

因卞赛君不再运营管理公司，王超锋、张浩、卞赛君三人于 2016 年 12 月签订《一致行动协议》，约定王超锋、张浩为一致行动人，按照一致意见行使股东权利；卞赛君仅为公司股东，不与王超锋、张浩进行一致行为，亦不与王超锋、张浩构成一致行动人。

虽然近两年公司实际控制人发生了变动，但是公司实际运营人均均为张浩、王超锋，故实际控制人变动对公司经营无重大不利影响。

4、公司实际控制人基本情况

公司无控股股东、实际控制人为王超锋、张浩。

王超锋，男，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 5 月出生，硕士研究生学历。2000 年 3 月至 2005 年 7 月，就职于富士康科技集团中央资讯部，任 SAP 咨询顾问；2005 年 7 月至 2006 年 7 月，就职于上海施耐德电气有限公司，任 SAP 咨询顾问；2006 年 7 月至 2007 年 6 月，就职于埃森哲咨询（上海）有限公司，任 SAP 咨询顾问；2007 年 6 月至 2007 年 9 月，就职于软通动力（上海）有限公司，任 SAP 咨询顾问；2007 年 10 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，先后任监事、总经理、董事等；2017 年 7 月起，任公司董事、总经理。同时，王超锋还担任了上海海晁投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

张浩，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 8 月出生，硕士研究生学历。2006 年 2 月至 2007 年 4 月，就职于新思科技（上海）有限公司，任软件工程师；2007 年 5 月至 2009 年 3 月，就职于文思创新软件技术有限公司，任高级经理；2009 年 4 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，先后任执行董事、董事长；2017 年 7 月起，任公司董事长。同时，张浩还担任了海安县高欧服饰有限公司执行董事；上海昱格贸易有限公司执行董事；海安县友诚服饰有限公司的监事。

四、公司设立以来股本的形成及其变化情况

（一）公司设立以来股本的形成及其变化情况

1、西信有限的设立（2004 年 3 月）

西信有限是经上海市工商行政管理局奉贤分局核准，于 2004 年 03 月 15 日依法成立的有限责任公司，由薛胜辉、鲍文吉共同以货币出资设立，注册资本

100 万元，其中：薛胜辉出资 80.00 万元，占注册资本的 80.00%；鲍文吉出资 20.00 万元，占注册资本的 20.00%。

2004 年 3 月 10 日，上海华诚会计师事务所有限公司出具“沪华会验字(2004)第 1120 号”《验资报告》。截至 2004 年 3 月 10 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 100.00 万元，均以货币出资。

2004 年 03 月 15 日，上海市工商行政管理局核发了注册号为 3102262040958 号的《企业法人营业执照》。

公司设立时，股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	薛胜辉	货币	80.00	80.00	80.00
2	鲍文吉	货币	20.00	20.00	20.00
合 计			100.00	100.00	100.00

2、第一次股权转让（2007 年 11 月）

2007 年 11 月 24 日，西信有限召开股东会，同意股东薛胜辉将其持有的西信有限 40%的股权（原出资额 40 万元）以 40 万元的价格转让给卞赛君；同意股东薛胜辉将其持有的西信有限 40%的股权（原出资额 40 万元）以 40 万元的价格转让给张浩；同意股东鲍文吉将其持有的西信有限公司 20%的股权（原出资额 20 万元）以 20 万元的价格转让给王超锋。

2007 年 11 月 24 日，出让方与受让方签订了《股权转让协议》，出让方将其持有的西信有限的注册资本以 1 元/注册资本的价格转让给受让方。

本次股权转让的原因为薛胜辉和鲍文吉退出公司经营，转让价格为 1 元/注册资本。本次股权转让的转让款已经支付，双方不存在纠纷或潜在纠纷。本次转让价格参考公司注册资本，双方协商确定。

2007 年 11 月 24 日，薛胜辉、鲍文吉出具《股权转让无异议函》，确认股权转让款已经受到，对现有股东持有公司股权无异议。

2007 年 12 月 3 日，上述股权转让事项完成工商变更手续，领取了注册号为 310226000538736 号的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	40.00	40.00	40.00

2	张浩	货币	40.00	40.00	40.00
3	王超锋	货币	20.00	20.00	20.00
合 计			100.00	100.00	100.00

3、第一次增资（2008年9月）

2008年9月2日，西信有限召开股东会，同意股东卞赛君增加货币出资80万元；股东张浩增加货币出资50万元；股东王超锋增加货币出资70万元。

2008年9月8日，上海安华达会计师事务所出具“沪安会验[2008]YNF9-042号”《验资报告》。截至2008年9月8日，公司已收到卞赛君、张浩、王超锋缴纳的新增注册资本200万元，变更后的实收资本为300万元。

2008年9月11日，上述增资事项完成工商变更手续，领取了注册号为310226000538736号的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	120.00	120.00	40.00
2	张浩	货币	90.00	90.00	30.00
3	王超锋	货币	90.00	90.00	30.00
合 计			300.00	300.00	100.00

4、第二次增资（2010年7月）

2010年6月30日，西信有限召开股东会，同意公司注册资本由300万元增至500万元；其中：股东卞赛君增加货币出资80万元；股东张浩增加货币出资60万元；股东王超锋增加货币出资60万元。

2010年7月5日，上海君开会计师事务所有限公司出具“沪君会验（2010）YNF7-086号”《验资报告》。截至2010年7月2日，公司已收到卞赛君、张浩、王超锋缴纳的新增注册资本合计人民币200万元，变更后的实收资本为500万元。

2010年7月9日，上述增资事项完成工商变更手续，领取了注册号为310226000538736号的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	200.00	200.00	40.00
2	张浩	货币	150.00	150.00	30.00
3	王超锋	货币	150.00	150.00	30.00
合 计			500.00	500.00	100.00

5、第三次增资（2012 年 12 月）

2012 年 12 月 26 日，西信有限召开股东会，同意公司注册资本由 500 万元增至 1,000 万元；其中：股东卞赛君增加货币出资 200 万元；股东张浩增加货币出资 150 万元；股东王超锋增加货币出资 150 万元。

2012 年 12 月 28 日，上海银沪会计师事务所出具“银沪会师内验字[2013]第 1-3 号”《验资报告》。截至 2012 年 12 月 27 日，公司已收到卞赛君、张浩、王超锋缴纳的新增注册资本合计人民币 500 万元，变更后的实收资本为 1,000 万元。

2013 年 1 月 8 日，上述增资事项完成工商变更手续，领取了注册号为 310226000538736 号的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	400.00	400.00	40.00
2	张浩	货币	300.00	300.00	30.00
3	王超锋	货币	300.00	300.00	30.00
合 计			1,000.00	1,000.00	100.00

6、第四次增资（2014 年 5 月）

2014 年 5 月 13 日，西信有限召开股东会，同意公司注册资本由 1,000 万元增至 3,000 万元；其中：股东卞赛君增加货币出资 800 万元；股东张浩增加货币出资 600 万元；股东王超锋增加货币出资 600 万元。

2014 年 5 月 26 日，上海银沪会计师事务所出具“银沪会师内验字[2014]第 5-57 号”《验资报告》。截至 2014 年 5 月 26 日，公司已收到卞赛君、张浩、王超锋缴纳的新增注册资本合计人民币 2,000 万元，变更后的实收资本为 3,000 万元。

2014 年 5 月 26 日，上述增资事项完成工商变更手续，领取了注册号为 310226000538736 号的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	1200.00	1200.00	40.00
2	张浩	货币	900.00	900.00	30.00
3	王超锋	货币	900.00	900.00	30.00
合 计			3,000.00	3,000.00	100.00

7、第一次减资（2014 年 12 月）

2014 年 10 月 20 日，西信有限召开股东会，同意公司注册资本由 3,000 万元减至 1,000 万元。

2014 年 10 月 20 日，公司在《上海法治报》刊登了减资公告。

2014 年 12 月 16 日，公司出具《有关债务清偿及担保情况说明》。至 2014 年 12 月 16 日，公司已向要求清偿债务或者提供担保的债权人清偿了全部债务或提供了相应的担保。未清偿的债务，由公司继续负责清偿，并由张浩、卞赛君和王超锋在法律规定的范围内提供相应的担保。

2014 年 12 月 24 日，上述减资事项完成工商变更手续，领取了注册号为 310226000538736 号的《企业法人营业执照》。

本次减资完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	400.00	400.00	40.00
2	张浩	货币	300.00	300.00	30.00
3	王超锋	货币	300.00	300.00	30.00
合 计			1,000.00	1,000.00	100.00

8、第二次股权转让（2016 年 1 月）

2016 年 1 月 22 日，西信有限召开股东会，同意卞赛君将其持有的西信有限 10%的注册资本作价 100 万元转让给上海海晁投资管理中心（有限合伙），其他股东放弃优先购买权。

2016 年 1 月 22 日，转让方与受让方签订了《股权转让协议》，转让价格为 1 元/注册资本。本次股权转让的原因为公司拟设立员工持股平台，进行股权激励，卞赛君转让部分股权给员工持股平台。

本次股权转让的转让价格系综合考虑股权激励等各项因素后各方协商确定的，转让款已经支付，双方不存在纠纷或潜在纠纷。

2016 年 1 月 26 日，上述股权转让完成工商变更手续，领取了统一社会信用代码为 913101207598800582 号的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	300.00	300.00	30.00
2	张浩	货币	300.00	300.00	30.00

3	王超锋	货币	300.00	300.00	30.00
	上海海晁	货币	100.00	100.00	10.00
合 计			1,000.00	1,000.00	100.00

9、第五次增资（2016 年 4 月）

2016 年 4 月 15 日，西信有限召开股东会，同意公司注册资本由 1,000 万元增至 1,250 万元；由莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）以货币增资 250 万元，出资时间 2016 年 6 月 30 日。本次增资价格为 8 元/注册资本。莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）对公司投资的金额为 2,000 万元，250 万元计入注册资本，其他计入资本公积。

2016 年 9 月 23 日，上海瑞通会计师事务所（普通合伙）出具“沪瑞通会验字（2016）第 200071 号”《验资报告》。截至 2016 年 8 月 17 日止，西信有限已收到股东莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）以货币缴纳的新增实收资本合计人民币 250 万元。

本次股东出资时间晚于公司股东会确定的出资时间。公司于 2017 年 6 月 12 日召开股东会，同意股东莱芜和灵的出资时间由 2016 年 6 月 30 日推迟至 2016 年 8 月 30 日。公司全部股东对莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）出资时间晚于公司股东会约定的出资时间进行了确认，不存在纠纷或潜在纠纷。

2016 年 04 月 25 日，上述增资事项完成工商变更手续，领取了统一社会信用代码为 913101207598800582 号的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，西信有限股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	货币	300.00	300.00	24.00
2	张浩	货币	300.00	300.00	24.00
3	王超锋	货币	300.00	300.00	24.00
4	上海海晁	货币	100.00	100.00	8.00
5	莱芜和灵	货币	250.00	250.00	20.00
合 计			1,250.00	1,250.00	100.00

10、整体变更为股份有限公司（2017 年 7 月）

2017 年 6 月 17 日，西信有限召开股东会作出决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，同意以截止 2017 年 3 月 31 日的账面净资产，按照原持股比例折股，共计折合股本 1,250 万股，每股面值人民币 1 元，净资产大于注册资本的部分计入资本公积。

2017 年 6 月 15 日，瑞华会计师事务所出具“瑞华审字[2017] 01690064 号”审计报告，截至 2017 年 3 月 31 日，公司净资产 41,881,350.18 元；2017 年 6 月 16 日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的中瑞评报字[2017]第 000337 号评估报告，截至 2017 年 3 月 31 日，公司评估净资产 4,373.82 万元。

2017 年 6 月 17 日，全体股东签署了《发起人协议》。

2017 年 7 月 3 日，西信信息召开创立大会，同意股份公司股本总额为 1,250 万元人民币，以 2017 年 3 月 31 日账面净资产按原持股比例折合成股份公司股本，共计折合股本 1,250 万股，每股面值 1 元人民币，净资产大于股本部分计入资本公积。

2017 年 7 月 3 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“瑞华验字[2017] 第 01690004 号《验资报告》”对公司整体变更为股份公司时各发起人股东的出资进行了验证。

2017 年 7 月 7 日，公司完成了整体变更为股份公司的工商变更登记手续并领取了统一社会信用代码为 913101207598800582 号的《企业法人营业执照》。

公司整体变更为股份公司后，公司股本结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	卞赛君	净资产	300.00	300.00	24.00
2	张浩	净资产	300.00	300.00	24.00
3	王超锋	净资产	300.00	300.00	24.00
5	莱芜和灵	净资产	250.00	250.00	20.00
4	上海海晁	净资产	100.00	100.00	8.00
合 计			1,250.00	1,250.00	100.00

（二）关于公司股东历次出资形式与比例说明

西信有限设立及历次增资均以货币形式出资；西信有限整体变更为股份有限公司时，股东以净资产折股，符合《公司法》的相关规定。

经核查，主办券商和锦天城律师认为：公司历次出资的形式和比例均符合法律规定。

（三）公司股票发行及股权转让合法合规

公司不存在曾在区域股权中心挂牌的情形；公司不存在权益持有人累计超过 200 人的情形；公司不存在未经核准公开发行或变相公开发行的情形；公司

符合“股权明晰，股份发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

经核查，主办券商和锦天城律师认为，公司满足“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。

五、公司的对外投资情况

（一）公司子公司基本情况和股权变动

1、子公司西信软件的基本情况

上海西信软件工程有限公司具体情况如下：

公司名称：上海西信软件工程有限公司

注册地址：上海市嘉定区沪宜公路 1188 号 12 幢 1 层 B 区 1147 室

法定代表人：王超锋

注册资本：500 万元人民币

成立日期：2014 年 11 月 13 日

经营范围：从事计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，商务咨询，企业管理咨询，网络工程，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备、办公自动化设备的销售。【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】

子公司股权变动情况如下：

（1）子公司设立

西信软件是经上海市工商行政管理局嘉定分局核准，于 2014 年 11 月 13 日设立的有限责任公司。由上海西信信息科技有限公司、王超锋、卞赛君、张浩出资设立，注册资本 500 万元人民币，出资时间为 2014 年 11 月 11 日。

2014 年 11 月 13 日，上海市工商行政管理局嘉定分局核发了注册号为 310114002817009 的《企业法人营业执照》。

西信软件设立时，股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	王超锋	货币	150.00	0	30.00
2	卞赛君	货币	150.00	0	30.00

3	张浩	货币	150.00	0	30.00
4	西信信息	货币	50.00	0	10.00
合 计			500.00	0	100.00

王超锋、卞赛君、张浩、西信有限于 2014 年 12 月 18 日分别将出资款 30 万元、30 万元、30 万元、10 万元缴存入子公司在银行开立的账户内，合计 100 万元。

第一期出资缴足后，子公司股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	王超锋	货币	150.00	30.00	30.00
2	卞赛君	货币	150.00	30.00	30.00
3	张浩	货币	150.00	30.00	30.00
4	西信信息	货币	50.00	10.00	10.00
合 计			500.00	100.00	100.00

(2) 子公司第一次股权转让

2015 年 11 月 24 日，西信软件召开股东会，同意股东王超锋将其持有的西信软件 30%的股权转让给西信有限；同意股东卞赛君将其持有的西信软件 30%的股权转让给西信有限；同意股东张浩将其所持有的西信软件 30%的股权转让给西信有限。

2015 年 11 月 24 日，卞赛君、王超锋、张浩分别与西信有限签署了《股权转让协议》，约定王超锋将其所持公司 30%的股权，作价 0 元，转让给西信有限；卞赛君将其所持公司 30%的股权，作价 0 元，转让给西信有限；张浩将其所持公司 30%的股权，作价 0 元，转让给西信有限。

本次股权转让完成后，西信软件股东出资额及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	西信有限	货币	500.00	100.00	100.00
合 计			500.00	100.00	100.00

2015 年 12 月 3 日，卞赛君、王超锋、张浩与西信有限分别签署了《股权转让协议之补充协议》，将原协议的相关约定修改为：卞赛君将所持公司的 30%的股权，作价 29.96 万元人民币转让给西信有限，剩余出资义务由西信有限承担。西信有限应于股权转让协议签订之日起 12 个月内，向卞赛君付清股权转让款 29.96 万元人民币。张浩将所持公司的 30%的股权，作价 29.96 万元人民币转让给西信有限，剩余出资义务由西信有限承担。西信有限应于股权转让协议签订之日起 12 个月内，向张浩付清股权转让款 29.96 万元人民币。王超锋将所持公司

的 30%的股权，作价 29.96 万元人民币转让给西信有限，剩余出资义务由西信有限承担。西信有限应于股权转让协议签订之日起 12 个月内，向王超锋付清股权转让款 29.96 万元人民币。

2016 年 8 月 3 日，西信有限分别将股权转让款 29.96 万元、29.96 万元、29.96 万元支付给王超锋、张浩、卞赛君。

本次股权转让按照每注册资本对应的净资产价格进行转让，转让款已经支付，双方不存在纠纷或潜在纠纷。

(3) 子公司缴付第二期出资

2017 年 3 月 20 日，西信软件股东作出决定，股东出资时间变更为 2017 年 3 月 20 日。

2017 年 3 月 20 日，西信有限将出资款 400 万元缴存入西信软件银行账户内。

本次缴付出资完成后，子公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	西信有限	货币	500.00	500.00	100.00
合 计			500.00	500.00	100.00

2、子公司澳大利亚西信的基本情况

根据澳大利亚律师出具的法律意见书，澳大利亚西信持有 Australian Securities & Investments Commission 颁发的 Certificate of Registration of a Company，其基本情况为：

企业法人主体登记号：619147189

成立日期：2017 年 5 月 17 日

股本：100,000 股

登记地址：7 Hollis Avenue, DENISTONE EAST NSW 2112

法定代表人：QI JIANG

公司类型：私有公司（proprietary company）

股权结构：西信信息（60%），QI JIANG（40%）

澳大利亚西信设立时，股权结构如下：

股东姓名	股份数（股）	出资形式	持股比例（%）
------	--------	------	---------

西信信息	60,000	货币	60
QI JIANG (蒋琪)	40,000	货币	40
总计	100,000	-	100

截至目前，澳洲西信已经变更为西信信息的全资子公司，公司持有澳洲西信 100,000 股股份，占总股本的 100%。

本次股权变更后，澳洲西信股权结构如下：

股东姓名	股份数（股）	出资形式	持股比例（%）
西信信息	100,000	货币	100
总计	100,000	-	100

3、子公司股票发行及股权转让合法合规性

经核查，主办券商和锦天城律师认为，公司子公司股票发行及股权转让合法合规。

4、公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司的关联关系

截至本说明书出具日，公司股东及董事、监事、高级管理人员与公司子公司的关联关系情况如下表：

序号	姓名	与公司关系	与子公司关系
1	王超锋	实际控制人之一、股东、董事长	子公司西信软件的执行董事
2	卞赛君	股东、董事	子公司西信软件的监事

除此之外，公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司不存在其他关联关系。

（二）分公司基本情况

1、新疆分公司

分公司名称：上海西信信息科技有限公司新疆分公司

负责人：张浩

营业场所：新疆乌鲁木齐市天山区新华北路 165 号中天大厦 36 层 0P 号

成立日期：2015 年 10 月 20 日

经营范围：从事计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务信息咨询，企业管理咨询，计算机网络工程施工，计算机网络设备安装、批发、零售，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、

办公自动化设备批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务。

2、成都分公司

分公司名称：上海西信信息科技有限公司成都分公司

负责人：王超锋

营业场所：成都高新区天府大道中段 1388 号 1 栋 11 层 1109 号

成立日期：2015 年 12 月 09 日

经营范围：计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；商务咨询（不含投资咨询）；企业管理咨询；计算机网络工程施工（工程类凭资质许可证经营）；零售计算机网络设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备（不含无线广播电视发射及卫星地面接收设备）、办公自动化设备；货物及技术进出口。（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）。

（三）参股公司情况

截至本公开转让说明书出具日，公司持有新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司1%的股权。

新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司的基本情况如下：

登记事项	内容
名称	新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司
统一社会信用代码	91650100MA778U8A4B
住所	新疆乌鲁木齐市乌鲁木齐县板房沟集镇路
法定代表人	周军
类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行、代理承兑、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同行拆借；从事银行卡业务（借记卡及统一品牌信用卡）；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。[依法须经批准的项目，经相关部门批准

	批准后方可开展经营活动]
成立日期	2017 年 1 月 16 日
营业期限	2017 年 1 月 16 日至长期

2016 年 6 月 27 日，新疆银监局出具新银监复[2016] 66 号《中国银监会新疆监管局关于筹建新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司的批复》，同意筹建新疆农商行。2016 年 12 月 29 日，新疆银监局出具新银监复[2016]211 号《中国银监会新疆监管局关于新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司及其分支机构开业的批复》，同意新疆农商行及其 23 家分支机构开业并核准《新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司章程》。

2017 年 1 月 5 日，中国银行业监督管理委员会新疆监管局（即新疆银监局）向新疆农商行核发了《金融许可证》，机构编码为 B1557H265010001。

主办券商查询了中国银行业监督管理委员会新疆监管局网站（<http://www.cbrc.gov.cn/sj/xinjiang/index.html>）、全国企业信用信息公示系统（<http://gsxt.saic.gov.cn>）、中国裁判文书网（<http://wenshu.court.gov.cn>）、全国法院被执行人信息查询系统（<http://zhixing.court.gov.cn/search>）、最高人民法院全国法院失信被执行人名单信息公布与查询平台（<http://shixin.court.gov.cn/index.html>）、中国执行信息公开网（<http://shixin.court.gov.cn/>）、信用中国网（<http://www.creditchina.gov.cn>）、中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台（<http://shixin.csrc.gov.cn/honestypub>）等网站，发现新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司系依法设立商业银行，具备从事银行业相关业务的资质，不存在受到行政处罚的情形，不存在重大诉讼，没有被列入各种形式的黑名单，没有被交易所自律监管，没有发生过损害公共利益的重大或群体性事件。

新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司已出具承诺：“我公司设立至今不存在违反工商、税务、社保、公积金、劳务用工等日常经营法律法规的行为。

我公司设立至今能够遵守有关银行业监督管理的法律、法规，守法经营；不存在违反有关银行业监督管理法律、法规的重大违法行为。”

经核查，主办券商、律师认为，新疆农商行的章程、注册资本、经营范围

等符合相关法律法规要求，经过了法定审批程序；筹办、开业获得有权机关批准通过，日常经营无重大违法违规行为，目前新疆农商行正常经营。西信信息投资新疆农商行的出资额为人民币 600 万元，目前持有新疆农商行的股份份额为 1%，非新疆农商行大股东，公司也未参与新疆农商行的日常管理和经营及决策。

六、公司设立以来重大资产重组情况

公司设立以来未进行过重大资产重组。

七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

董事基本情况

姓名	职务	选聘情况	任期
张浩	董事长	公司创立大会选举为董事，第一届董事会第一次会议选举为董事长	2017/7/3 至 2020/7/2
王超锋	董 事	公司创立大会选举	2017/7/3 至 2020/7/2
卞赛君	董 事	公司创立大会选举	2017/7/3 至 2020/7/2
姚正名	董 事	公司创立大会选举	2017/7/3 至 2020/7/2
陆习标	董 事	公司创立大会选举	2017/7/3 至 2020/7/2

张浩，简历详见本节“三、公司股东情况”之“（三）实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况”之“4、公司实际控制人基本情况”。

王超锋，简历详见本节“三、公司股东情况”之“（三）实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况”之“4、公司实际控制人基本情况”。

卞赛君，女，中国国籍，无境外永久居留权，1978 年 11 月出生，本科学历。2001 年 7 月至 2003 年 4 月，就职于上海上家建筑装饰有限公司，任设计师；2003 年 5 月至 2004 年 4 月，就职于上海古锐科技有限公司，任售前技术支持；2004 年 5 月至 2006 年 5 月，就职于上海佳杰科技有限公司，任市场经理；2006 年 6 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，先后任执行董事、经理、董事；2017 年 7 月起，任公司董事。同时，卞赛君还担任了上海昱格贸易有限公司监事；上海昕丝文化传播有限公司执行董事；上海西微信息科技有限公司监事。

姚正名，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 10 月出生，本科学历。2003 年 8 月至 2008 年 4 月，就职于上海大众汽车有限公司，任质量工程师；2008

年 5 月至 2016 年 4 月，就职于上海汽车集团股份有限公司乘用车公司，任高级经理；2016 年 5 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，任执行副总裁、董事；2017 年 7 月起，任公司董事、副总经理。

陆习标，曾用名陆昉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 4 月出生，本科学历。2000 年 7 月至 2001 年 8 月，就职于南京雨润肉食品有限公司，任董事长秘书；2001 年 10 月至 2005 年 5 月，就职于上海健特生物科技有限公司，任营销管理人员；2005 年 6 月至 2007 年 12 月，就职于上海本土动力营销咨询有限公司，任总经理；2008 年 2 月至 2009 年 6 月，就职于上海易天生物科技有限公司，任首席营运官；2009 年 7 月至 2010 年 10 月，就职于南京小二黑食品有限公司，任销售总经理；2010 年 10 月至 2014 年 2 月，就职于上海陆派实业有限公司，任董事长；2012 年 3 月至 2013 年 9 月，兼任尚佳（上海）实业有限公司总经理；2014 年 3 月至今，就职于和灵投资，任董事；2016 年 4 月至 2017 年 7 月，兼任西信有限董事；2017 年 7 月起，兼任公司董事。同时，陆习标还兼任了深圳市起驾护航科技有限公司董事，山东莱芜润达新材料有限公司董事，成都众诚创智信息技术有限责任公司董事，成都世纪光合作用科技有限公司董事，山东金鼎电子材料有限公司副董事长。

（二）公司监事基本情况

监事基本情况

姓名	职务	选聘情况	任期
戚中光	监事会主席	公司创立大会选举为监事，第一届监事会第一次会议选举为监事会主席	2017/7/3 至 2020/7/2
李琼	监 事	公司创立大会大会选举	2017/7/3 至 2020/7/2
周岚	职工监事	公司职工代表大会选举	2017/7/3 至 2020/7/2

戚中光，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 7 月出生，本科学历。2004 年 9 月至 2007 年 9 月，就职于深圳富士康科技集团，任工程师；2007 年 9 月至 2008 年 6 月，就职于北京软通动力信息技术有限公司，任 SD 顾问；2008 年 6 月至 2008 年 9 月，就职于上海高维信诚资讯有限公司，任 SD 顾问；2008 年 9 月至 2011 年 1 月，就职于西信有限，任 SD 顾问；2011 年 1 月至 2012 年 7 月，就职于国际商业机器（中国）有限公司，任 SD 顾问；2012 年 7 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，任项目经理；2017 年 7 月起，任公司监事会主席、

项目经理。

李琼，女，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 9 月出生，本科学历。2010 年 4 月至 2014 年 6 月，就职于鼎捷软件股份有限公司，任 SAP 事业部高级渠道专员；2014 年 8 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，任客户经理；2017 年 7 月起，任公司监事、客户经理。

周岚，女，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 2 月出生，大专学历。2006 年 9 月至 2007 年 11 月，就职于上海中信国际旅行社有限公司，任人事专员；2007 年 12 月至 2012 年 12 月，就职于上海恩德斯豪斯自动化设备有限公司，任人事专员；2012 年 12 月至 2014 年 4 月，就职于上海华腾系统软件有限公司，任人事主管；2014 年 5 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，任人事行政经理；2017 年 7 月起，任公司监事、人事行政经理。

（三）公司高级管理人员基本情况

高级管理人员基本情况

姓名	职务	选聘情况	任期
王超锋	总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2017/7/3 至 2020/7/2
姚正名	副总经理	公司第一届董事会第一次会议聘任	2017/7/3 至 2020/7/2
侯燕菲	董事会秘书	公司第一届董事会第一次会议聘任	2017/7/3 至 2020/7/2
郑小琴	财务负责人	公司第一届董事会第一次会议聘任	2017/7/3 至 2020/7/2

王超锋，简历详见本节“三、公司股东情况”之“（三）实际控制人基本情况及其最近两年内变化情况”之“4、公司控股股东、实际控制人基本情况”。

姚正名，简历详见本节“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事基本情况”。

侯燕菲，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 11 月出生，硕士研究生学历。2006 年 7 月至 2009 年 3 月，就职于亨利货运代理（中国）有限公司，任人事专员；2009 年 3 月至 2011 年 6 月，就职于美艾利尔（上海）诊断产品有限公司，任人事主管；2011 年 7 月至 2012 年 1 月，自由职业；2012 年 2 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，任运营总监、监事；2017 年 7 月起，任公司董事会秘书。

郑小琴，女，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 3 月出生，中专学历。

1990年7月至1991年1月，就职于江西上饶广丰区物资局，任出纳；1991年3月至1997年7月，就职于厦门英杰电子有限公司，任会计；1997年8月至1998年7月，自由职业；1998年8月至2004年1月，就职于上海海发网络科技有限公司，任会计；2004年3月至2017年7月，就职于西信有限，任会计、监事；2017年7月起，任公司财务负责人。

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

项 目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	5,472.21	5,627.94	2,643.20
股东权益合计（万元）	4,438.93	4,366.00	1,494.18
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	4,438.93	4,366.00	1,494.18
每股净资产（元）	3.55	3.49	1.49
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	3.55	3.49	1.49
资产负债率（母公司）（%）	21.61	23.28	44.79
流动比率（倍）	4.60	3.75	2.24
速动比率（倍）	4.26	3.61	2.11
项 目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	1,277.80	7,092.43	4,052.54
净利润（万元）	72.93	871.82	388.13
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	72.93	871.82	388.13
扣除非经常性损益后的 净利润（万元）	71.34	778.04	369.07
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）	71.34	778.04	369.07
毛利率（%）	35.07	35.44	34.64
净资产收益率（%）	1.66	33.57	29.85
扣除非经常性损益后净 资产收益率（%）	1.62	29.96	28.39
基本每股收益（元/股）	0.06	0.80	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.80	0.39
应收账款周转率（次）	0.39	2.78	2.71
存货周转率（次）	4.73	42.54	31.15
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	-19.56	-401.76	281.08
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	-0.02	-0.37	0.28

注：主要财务指标的计算公式如下：

1、资产负债率=公司总负债/公司总资产；

2、流动比率=流动资产/流动负债；

3、速动比率=（流动资产-存货-其他流动资产）/流动负债；

4、每股净资产=归属于普通股股东的期末净资产/期末普通股股数；

5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；

6、净资产收益率按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算；

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 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

7、基本每股收益、稀释每股收益按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算；

（1）基本每股收益

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；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 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ ；

其中，P₁ 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调

整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

8、每股经营活动的现金流量净额=经营活动的现金流量净额/期末普通股股份数；

9、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；

10、存货周转率：营业收入/存货期初期末平均余额。

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

名称：太平洋证券股份有限公司

法定代表人：李长伟

住所：云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼

联系电话：010-88321818

传真：010-88321912

项目负责人：侯秀春

主办券商成员：侯秀春、王小燕、李贝特

（二）律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

住所：银城中路 501 号上海中心大厦 11、12

联系电话：021-20511000

传真：021-20511999

经办律师：虞正春、徐致远

（三）会计师事务所

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：杨剑涛、顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路 16 院 2 号楼 4 层

电话：010-88095588

传真：010-88091199

签字注册会计师：栾国保、刘建丽

（四）资产评估机构

名称：中瑞国际资产评估（北京）有限公司

负责人：杨文化

住所：北京市西城区阜城门外大街1号四川大厦东塔楼2315室

电话：010-66553366

传真：010-66553380

签字注册资产评估师：张永远、王剑飞

（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

法定代表人：王彦龙

地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5楼

电话：010-58598844

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有限责任公司

法定代表人：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁26号

联系电话：010-63889512

邮编：100033

公司与本次公开转让有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或者间接的股权关系或其他权益关系。

第二节 公司业务

一、公司的业务范围、产品和用途

（一）公司主营业务

西信信息的主营业务为提供以 SAP 为核心的 ERP 咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务和软件销售。

（二）公司的主要产品及用途

1、SAP 咨询实施服务

SAP 咨询实施服务是指公司根据客户的实际信息化需求和 SAP 软件的标准功能,在 SAP 软件的标准模块之上分析、设计出符合企业自身业务特点的应用功能、系统模型等,以充分提高 ERP 软件的适用性、与特定业务的匹配性,从而契合客户的实际生产需求。目前全球前四大 ERP 软件提供商为 SAP、Oracle、Sage、Infor。公司以 SAP 公司生产的 ERP 软件为基础进行咨询实施服务。

随着企业经营规模的扩大与业务内容的复杂化,企业各方之间的有效、及时沟通愈加难以实现,通过信息化手段提升企业经营效率的需求也就愈加迫切。企业经营过程中面临计划、采购、库存、生产、销售、设备管理、人力资源、财务以及与供应商、客户关系等大量信息。ERP 系统通过不同的功能模块实现不同管理领域内部的信息管理,进而再通过不同功能模块的集成实现企业内外部信息的全面流通。

目前,ERP 供应商提供的标准软件只能够提供标准化的应用模块,而客户的产品多样化、行业多元化造成标准 ERP 软件不可能满足每位客户的个性化需求,需要 ERP 咨询实施服务商根据企业具体的要求进行咨询、定制、差异化开发、测试和培训来满足企业的实际需求。因此,市场上也就逐渐出现了 ERP 软件供应商与 ERP 软件咨询实施服务商并立的局面。

公司为客户提供基于 SAP 产品的 ERP 咨询实施服务主要包括两类咨询服务:

第一类服务是为常规客户提供常规的 ERP 咨询实施服务,满足客户在信息化方面的基本实施需求。这部分客户的信息化基础低,希望通过信息化提升管理水平,希望在信息化咨询实施过程中,能够借鉴其他先进企业的业务管理经验。针

对此类客户，公司具有的优势：

- 1、丰富的行业经验，超过十几年的业务流程模板的深厚积累；
- 2、快速落地、可操作性极强的行业解决方案。

第二类服务是针对已经实施 ERP 多年的客户，由于客户缺乏 IT 技术团队造成 ERP 系统并没有随着业务发展而更新。此类客户的信息需求是改良和优化原有 ERP 系统。针对此类客户，公司具有的优势：

- 1、融合业务、系统、运维、人员于一体的全方位 ERP 优化经验；
- 2、经验丰富的资深顾问，快速解读企业优化需求；
- 3、成熟有效的优化实施方法论，有力保证优化项目效果。

此外，公司提供的 SAP 咨询实施服务以 ERP 软件为基础，公司会在项目实施之前购买项目实施所需要的软硬件，再将软硬件作为项目实施的一部分销售给客户。

目前，公司在 SAP 项目实施的经典案例包括：比亚迪集团 SAP 实施项目、北汽集团北汽股份 SAP 实施项目、三环集团 SAP 实施项目、上实交通 SAP 实施项目；史泰博 SAP 优化项目；香飘飘食品股份有限公司 SAP 优化项目等。

2、企业信息化解决方案

企业信息化解决方案是指由公司对客户进行充分的调查，为客户制定从上至下、从内到外涉及战略、组织、人力资源、财务、IT 等领域的全方面信息化解决方案。

虽然 ERP 软件功能非常丰富，但标准 ERP 软件不一定能够契合企业的各项业务。因此在企业的信息化过程之中，成功的关键并非选择何种 ERP 软件，而是在信息化过程中能够结合企业自身特点和发展规划，制定并实施一套最适合该企业的信息化解决方案。公司所提供的信息化解决方案服务就是以满足企业管理需求，提升企业管理水平为目标，以信息技术为手段的一整套数据规范和管理流程。公司以多年进行 SAP 咨询实施的经验为基础，能够摆脱对于 ERP 标准软件产品的依赖，根据企业的特殊需求自主设计、开发和实施客户所需要的管理软件，提供符合客户个性化需求的信息化解决方案。

目前,公司实施的经典案例包括:新疆农村信用社贷记卡项目一期;新疆农村信用社核心业务系统改造项目;东安 QIS 项目;阿尔普尔 MES 项目;上海小糸车灯电子采购系统;科勒 POS 项目等。

(1) 金融 IT 服务

金融 IT 服务指西信信息为金融企业提供信息咨询、软件升级、硬件维修等全方位的服务。具体业务包括:产品维护服务、IT 专业服务、集成和开发服务、IT 管理外包服务等。金融行业正在经历快速增长,所处市场环境也在发生着重大的改变,例如监管规范和风险管理责任增大,业务规模的迅速扩张要求交易数据更大、更稳定,以面对国内外日益激烈的竞争。

公司以技术创新、服务创新、合作创新为支撑,聚焦数字化传统业务系统、网络金融服务、数字营销、大数据运用四大服务板块,帮助金融机构实现数字化转型。金融机构能够通过与公司的合作,借助公司多样化的专业服务,改善与自己客户之间的互动与交流,加强工作流程管理和商务智能;简化传统应用模式,以灵活的业务流程享受效率、收益和创新,并且金融机构也受益于公司深厚的金融专业知识,能更好的管理风险,提高产品的性能和快速实现业务转型。

A. 贷记卡解决方案

公司拥有自主研发的银行信用卡(贷记卡)系统解决方案平台,为银行提供一整套面向信用卡业务领域,覆盖信用卡及信用金融的核心与外围业务系统,为银行提供一整套基于国际通用贷记卡标准业务建模的业务模型,以满足信用卡发卡管理与交易处理。另一方面公司产品能够完善信用卡业务监管需要、精细化管理及应用;帮助银行快速地设计新产品、新业务,并迅速地推向市场,协助银行在激烈的贷记卡业务市场竞争中赢得优势。

贷记卡解决方案具备部署大规模金融企业的成功案例,技术架构经历了多机构、高并发交易的考验,同时积累了部署、实施维护的经验,并形成金融行业贷记卡业务、账务处理等方法论。



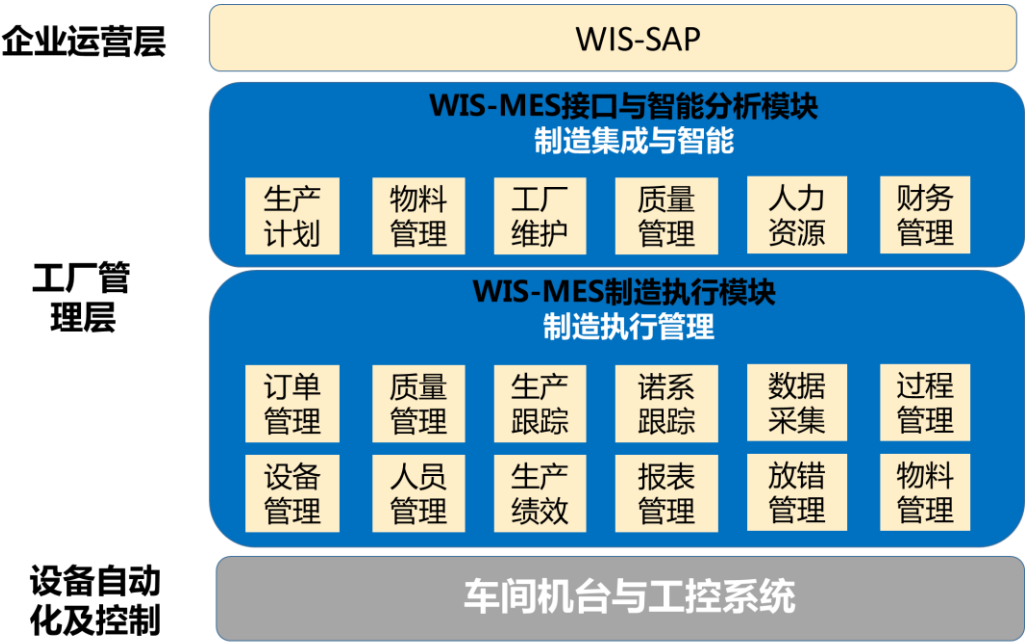
B. 金融开发测试解决方案

金融开发测试解决方案是指公司为金融企业完善信息化系统。公司为金融机构提供服务包括：金融信息化规划（咨询）、核心系统和外围系统开发及测试、整个系统网络的日常维护管理和升级等。金融应用软件产品专业性强，涉及信息技术和金融领域，对于服务供应商而言，需要对金融行业和整个应用环境有深入研究，并且能为金融机构在信息系统建设中提出专业化指导方案。同时，金融机构对系统自身的可靠性、稳定性、安全性等方面要求很高，公司在金融行业耕耘多年的经验积累，可提供更专业、更高效、更节省的金融服务。

(2) WIS-MES 解决方案

公司拥有自主研发的 MES 系统解决方案平台，本系统是一套专业化的制造企业生产过程执行管理系统。通过分析企业运营中涉及的生产相关信息，帮助企业进行全生命周期的管理，主要工作包括：建立起从生产调度、产品跟踪、质量控制、设备故障分析、网络报表等管理功能。

WIS-MES 解决方案使用统一的数据库，通过网络联接同时为生产部门、质检部门、工艺部门、物流部门等提供车间管理信息服务。系统通过强调制造过程的整体优化来帮助企业实施完整的闭环生产，协助企业建立一体化和实时化的信息体系。



(3) 电子采购平台系统解决方案

电子采购解决方案是企业降低采购成本，提高协作水平与效率的采购专项解决方案。随着采购的比例逐渐增大，企业之间的竞争已转变为供应链之间的竞争，面对快速的技术变革和激烈竞争，采购部门业务职能逐渐发生根本性转换，逐渐从单纯运营性采购转向为战略性采购。而采购部门应用电子采购系统有利于改善企业的成本与定点决策，同时可以平衡价格、质量、技术以及供货能力等诸多方面的战略因素，以最终帮助企业分解成本明细，推动工程、采购、供应商在线协作，可持续降低成本。



(4) 质量信息系统解决方案

公司拥有自主研发的 QIS（质量信息系统）系统解决方案平台，系统注重对过程的实时控制和问题的预防，提供主动式问题处理与改善追踪的系统平台，以实现持续改善，同时也是一个企业的集成化质量信息管理平台。QIS 系统通过监控和分析研发、采购、制造、质保、销售及客户服务等过程的质量信息，为企业提供专业的数据采集平台，建立企业产品质量数据中心，帮助企业加强质量问题的监督管理，切实提升产品质量，并借此建立质量工程和管理体系，实现质量人员从“救火”到“预防”的角色转变，从而增强企业核心竞争力。

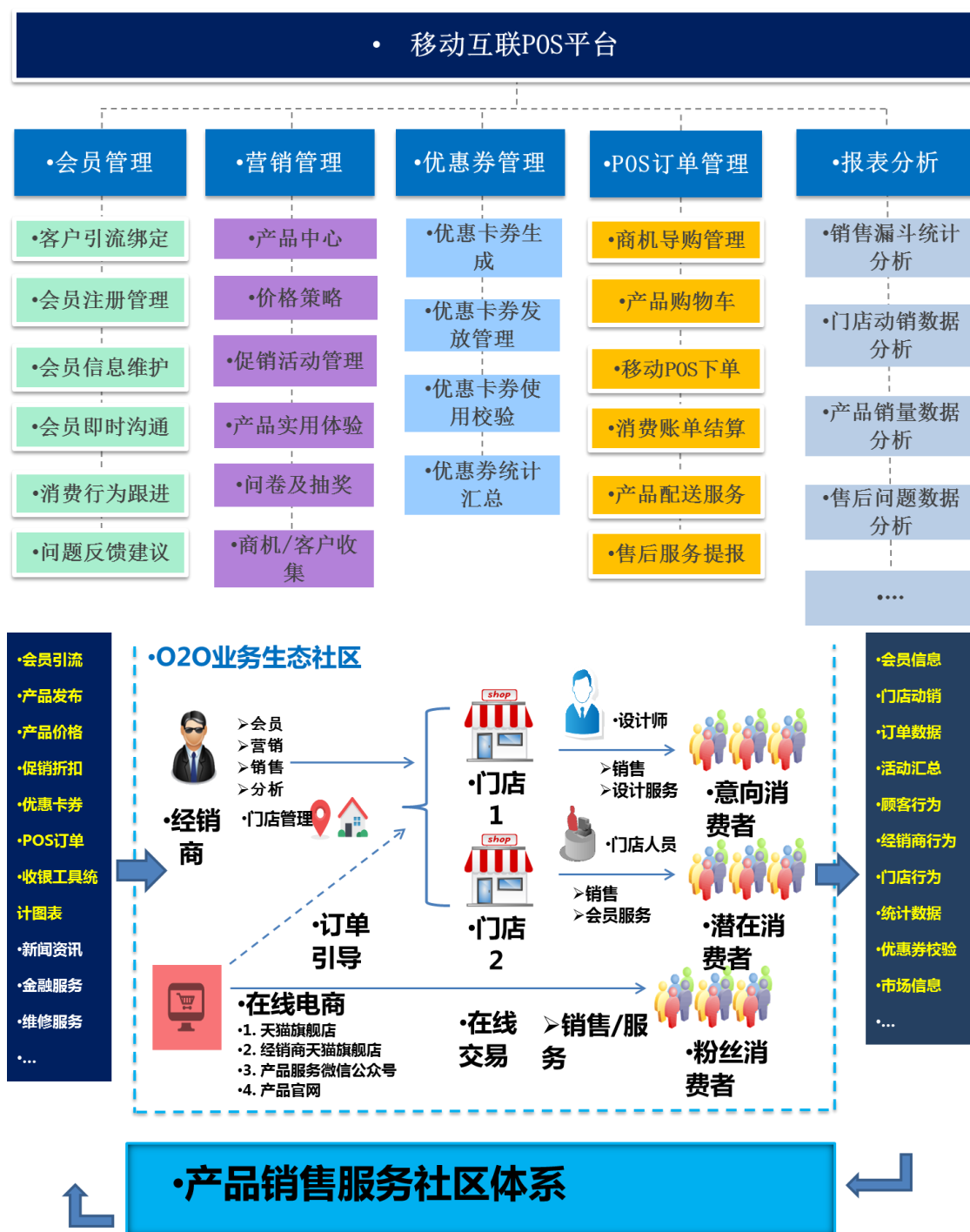


(5) 移动互联 POS 系统解决方案

移动互联 POS 系统采用先进的信息技术架构，基于应用程序商店模式，企业可借助此程序自主扩展新应用或集成已有应用，实现可持续管理与发展。

系统主要由移动门户、安全管理、业务集成服务引擎等模块构成。基于 Java 的灵活框架，囊括了 MDM、MAM、可视化配置、接口集成、消息推送等企业最关注的能力组件，同时提供一套基于 HTML5 自主研发的业务公共组件及可视化配置工具，进一步提升开发效率。

移动互联 POS 系统依托移动互联网工具，为客户业务管理、经销商渠道业务、终端门店的销售业务操作的每个节点都提供高效的 APP 端的应用工具，方便业务人员使用，提升其工作效率，减少业务瓶颈，同时能够给客户提供终端数据，方便管理和策略设计。相比传统 POS 系统相对功能固定的使用模式，移动 POS 是基于移动化应用管理平台来实现，在其基础上更便于其他新功能的开发，集成，优化和部署，有利于功能随业务发展更灵活地延伸和拓展。



3、IT 外包服务

部分客户在进行信息系统建设时，当自身的开发人员或者资源无法保证项目的实施进度与质量时，会需要从外部采购 IT 外包服务，客户会根据实际的需求从公司购买相应的人力资源服务，服务的内容包括业务需求分析、业务咨询、系统实现以及测试等工作。

公司提供 IT 外包的客户类型有：咨询公司类、汽车及汽车零配件类、工程

机械及设备制造类、快消行业类、家居行业类、电子行业类、医疗行业类、以及金融行业类。分布区域：涉及华东、华南、华北、东北以及西部地区（如新疆等地）

结算方式分为两类：

（1）技术人员外包类：按月度或季度统计人员外包考勤情况，经双方确认后，开具发票并付款结算。

（2）项目开发外包类：基于具体项目合同中的付款规定，经双方签署确认阶段验收报告后，开具发票并付款结算。

4、运维服务

运维服务业务指在信息化系统上线并正常运行后，公司为客户提供的运维服务、保修及升级服务。

目前国内市场上，已经有大量的企业完成了信息化建设，为保证信息系统的正常运行，客户需要有专业的 IT 技术团队负责运营支持。但是由于专业技术人员的稀缺，此部分运维工作如果由客户自身 IT 人员完成，将给客户增加不必要的人力成本。近些年，随着市场对专业化分工的认可，很多客户逐步将此部分运维服务予以外包。公司能够顺应客户需求，为客户提供高效的运维服务，帮助客户节约 IT 技术成本。

5、软件销售

公司已从事多年 SAP 咨询实施服务，能够深入了解行业特征和客户需求。公司能够根据以往经验开发出具有自主知识产权的企业管理软件产品，并将其销售给下游客户。另外，公司与众多软件供应商有着良好的合作关系，在软件的采购方面能够享受到较大的折扣。当客户有软件购买需求时，公司先以较低的价格买入软件，之后再销售给客户，帮助客户节约采购成本。

（三）子公司业务情况

截至本公开转让说明书出具日，西信信息拥有两家子公司：西信软件和澳大利亚西信。

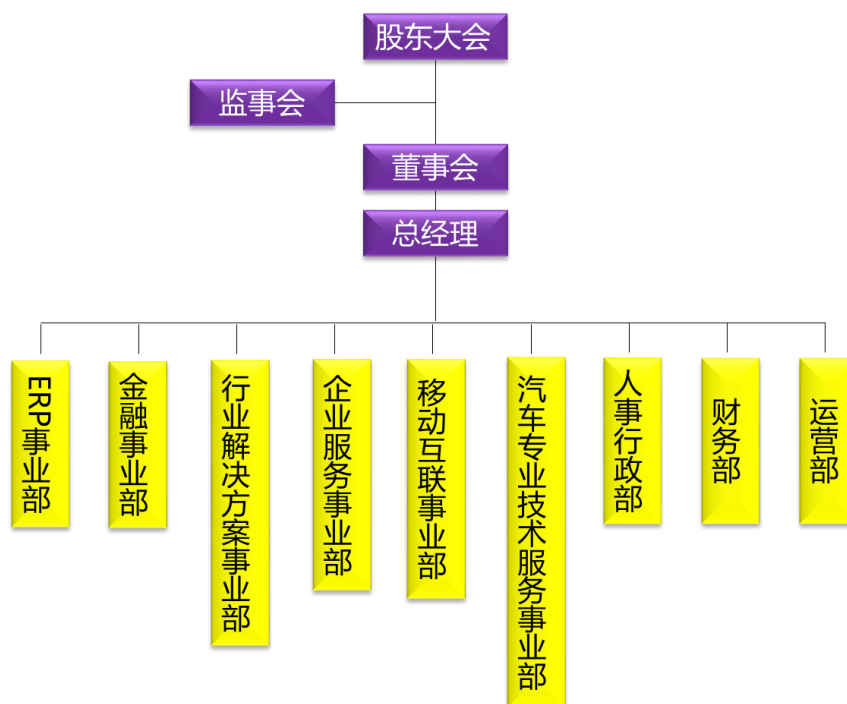
西信软件的主营业务是设计并实施企业信息化解决方案，公司成立于 2014

年，在 2015 年、2016 年的业务量较小。西信信息将把西信软件打造成一个行业内领先的软件开发公司，为客户提供各类企业信息化解决方案。2016 年下半年，西信软件已经可以提供质量信息系统解决方案、电子采购平台系统解决方案、和电力需求侧管理解决方案的实施服务。同时，西信软件在 2016 年根据自身所具有的行业经验，已经能够自主研发和销售软件产品。

澳大利亚西信成立于 2017 年 5 月 17 日，主营业务尚未完全开展。西信信息将基于自身丰富的 ERP 咨询实施服务经验把澳大利亚西信打造成专业的技术服务公司。

二、公司的组织架构

（一）组织结构图



1、ERP 事业部

ERP 事业部是公司最早成立的核心业务部门，以 SAP 公司生产的 ERP 产品咨询实施为主要业务，为提升业务服务水平，提升客户满意度，ERP 事业部经过长期实践摸索，不断总结，在借鉴国际大咨询公司的发展思路及管理经验的基础上，当前已经总结出契合西信信息发展，并且能够持续健康提升的管理方式。

公司曾为三一集团、中联重科、徐工集团三大工程机械龙头企业提供 ERP 系统建设服务，为上汽集团、中航工业集团、比亚迪集团等提供以 SAP 咨询为核

心的综合信息化服务，为科勒卫浴、史泰博等提供 SAP 系统运维及咨询、企业移动化应用等综合性服务，为 SAP 咨询和 SAP 研究院提供全球交付咨询项目和长期软件协同研发服务，拥有一批优质、长期的客户资源，确保公司业务发展的稳健性。

2、金融事业部

金融事业部是公司 2012 年新开拓的 IT 金融服务部门，已打造出一支专业化的金融 IT 服务团队，拓展和开发出多个全新的金融产品。公司打造的银行贷记卡系统是具有全代码自主知识产权、适合中小银行使用的信息化系统，已形成极具竞争力的行业解决方案，为金融客户提供全方位的金融 IT 服务，实现公司与客户的共同成长。

3、行业解决方案事业部

行业解决方案事业部作为公司自主软件开发业务的核心部门，将借鉴公司高端 ERP 咨询以及大型集团企业系统建设实践中积累的人才优势和行业经验，响应企业客户层出不穷的业务个性化需要以及高性价比要求，前期对客户进行定制化软件开发，后续逐步形成完整的行业解决方案，并对解决方案进行产品化的研发、实现和升级，进而通过项目实践和产学研相结合的多种资源整合方式，形成西信信息最具核心价值的软件产品和行业解决方案，特别是制造行业的全面质量管理系统和电子采购平台系统，已具备一定的行业优势并积累了多个典型成功案例。行业解决方案事业部是公司最具成长价值的业务部门。

4、企业服务事业部

企业服务事业部是为满足客户长期 IT 运维服务的需求，及时高效地为其输送各类合规 IT 人才而成立的部门，是公司人才梯队建设中非常重要的一环，也是公司为客户提供整体信息化解决方案的重要组成部分。此部门员工多在客户方工作，协同参与客户方项目的交付实施。企业服务事业部同时作为公司人力资源的资源池，在公司内部项目有人员需求时可优先调配企业服务事业部的员工。

5、移动互联事业部

移动互联事业部主要负责对公司现有解决方案和软件进行移动化、SAAS（云）化的研发和升级，并根据客户的新需求进行战略投入和产品孵化，

2015 年度成功依托三一集团设备资产管理系统需求和科勒门店 POS 需求两个单纯项目需求，孵化研发出公司自主知识产权的两个软件产品（“物联网化的资产管理系统”和“移动互联 POS 系统”），为公司业务发展储备集聚新的能量和爆点，持续推动公司自有知识产权的软件产品开发。

6、汽车专业技术服务事业部

汽车专业技术服务事业部是公司 2016 年成立的业务部门，主要服务于整车厂，为其提供专业的测试流程咨询和整车电子电气功能测试服务，服务范围包括娱乐零部件系统测试、整车功能集成测试、网络与诊断测试等。

7、人事行政部

在部门总经理的领导下负责公司日常行政管理制度和规章的制定以及综合后勤事务的监督管理。企业领导开展工作分析，建立、完善部门岗位职责及工作流程；制定公司人力资源计划，员工招聘及绩效、薪酬、福利管理；负责企业文化的建设、策划、宣传和文化活动的组织。

8、财务部

负责公司日常财务核算，参与公司的经营管理。主要工作如下：

- （1）根据公司资金运作情况，合理调配资金，确保公司资金正常运转；
- （2）搜集公司经营活动情况、资金动态、营业收入和费用开支的资料并进行分析、提出建议，定期向总经理报告；
- （3）组织各部门编制收支计划，编制公司的月、季、年度营业计划和财务计划，定期对执行情况进行检查分析；
- （4）规范财务管理，加强财务监督，督促财务人员严格执行各项财务制度和财经纪律；
- （5）负责全公司各项财产的登记、核对、抽查的调拨，按规定计算折旧费用，保证资产的资金来源；
- （6）参与公司及各部门对外经济合同的签订工作；
- （7）负责公司现有资产管理；
- （8）负责公司项目成本计算，预估成本协助作业及差异分析。

9、运营部

对公司的经营管理全过程进行计划执行和控制，为公司各项业务的开展提供全力支持，作为各个项目和事业部的接口部门，及时跟踪各项目和事业部的运营情况，发现问题及时反馈，确保各项业务顺利、高效地开展。

三、公司的主要业务流程

（一）采购流程

1、IT 劳务采购

针对公司承接了大型项目而无法安排足够的项目技术及顾问人员时，公司将从第三方服务商采购专业 IT 技术支持人员辅助公司团队完成项目。相关流程如下：

（1）人事行政部按照实施项目的预算进行采购，如有超出预算的采购需求需提交申请向执行副总申请；

（2）采购的供应商原则上都是老供应商，如有特殊需求需要增加新供应商，需要至少向 3 个供应商询价后比较后决定；原有的供应商每年要进行考核，在采购中出现重大问题的供应商考虑更换；

（3）和供应商签订采购合同，给供应商下单。

2、软硬件采购

针对项目实施过程中，会采购部分硬件及辅助设备。相关流程如下：

（1）选择供应商：根据需要采购的内容，优先考虑现有供应商或以往合作过的供应商；

（2）审查供应商：对于新的供应商，需要进行至少 3 家的询价和背景调查；

（3）确认订单和交货期：和最终确认的供应商明确订单数量和具体交货期；

（4）下单采购：和供应商签订采购合同，给供应商下单；

（5）供应商交货：供应商将货物发送到公司指定的收货地址。

（二）SAP 咨询实施流程

项目前期准备	方案设计	系统实现	系统上线	上线支持及其验收
- 确定项目目标及实施范围 - 制定项目详细计划 - 项目组织机构设立并明确职责 - 对客户初步培训 - 制定项目质量规范 - 系统安装	- 标准功能培训 - 业务现状调研及需求整理分析 - 未来业务流程订立 - 解决方案设计、论证及确认	- 系统基础设置 - 必要的客户化开发 - 单元测试、集成测试 - 压力测试、容灾测试 - 基础数据收集 - 编写用户手册	- 最终用户培训 - 动态数据收集 - 建立产品环境 - 系统切换/上线	- 系统运行支持 - 跟踪及评估系统运行情况 - 必要的系统优化、改进 - 系统验收/结案

1、项目前期准备

首先，要制定项目实施基线计划，以基线计划指导整个项目的实施进度，基线计划是项目实施的时间基准。

其次，要明确公司与客户的项目人员组织架构：一般项目组织架构会分为决策委员会、项目管理办公室、项目质量保证、顾问及关键用户。在项目组织架构的基础上制定项目沟通矩阵，明确各项项目规章制度，如：考勤制度、会议制度、文档制度、质量保证流程、项目范围变更流程等。

第三，要对管理人员、业务人员进行系统认知培训，明确项目目标，介绍同行业先进管理方法。在管理人员、业务人员进行观念更新之后，进行企业的现状了解和管理诊断，研究分析企业存在且迫切需要解决的问题所在，作为蓝图阶段系统解决方案分析的基础。

2、蓝图设计阶段

在现状分析结束后，对企业现有的业务流程进行梳理和优化，主要从以下几个方面进行：

(1) 对企业现有组织架构进行梳理和架构，以满足企业发展、业务管控等的需要；

(2) 定义数据标准，建立数据规范，为将来系统运行搭建统一数据平台打下坚实基础；

(3) 对企业端到业务端流程进行梳理，通过拆分、合并、简化等方式对现有业务流程进行重组或优化，提升企业整体运营效率；

(4) 对系统功能进行匹配性设计, 包括业务功能设计、报表分析设计、表单打印设计等, 以满足业务推展的需要以及提高工作效率;

(5) 与外围系统的功能划分及接口设计, 从而建立以 SAP 管理软件为核心的企业整体信息化平台;

(6) 搭建测试服务器, 为后续的系统配置、测试等做准备;

(7) 对蓝图阶段的实施成效进行质量审核, 确定项目可以进入下一阶段。

公司重点强调在蓝图设计阶段的所有环节均由企业中高层业务人员参与, 使得企业对业务流程最熟悉、感受最深的人员对未来流程设计、功能的设计提出关键建议和把关; 顾问通过丰富的系统知识以及同行业最佳实践并结合企业实际情况, 进行问题剖析、深化并提出积极可行的实施方案。

蓝图阶段是整个咨询实施项目的核心阶段, 是重点也是难点, 对项目的成功起着至关重要的作用。

3、系统实现阶段

在蓝图设计阶段结束后, 开始进行系统部署及测试, 主要从以下几个方面进行:

(1) 根据蓝图设计阶段的输入, 对 SAP 系统进行功能和流程配置, 将业务流程在 SAP 系统中完成搭建;

(2) 根据客户提出的定制化要求, 在 SAP 基础架构基础上进行额外的开发, 这里包括了功能开发、报表开发、打印表单的开发;

(3) 对搭建的系统进行综合测试, 并出具测试报告, 保证系统可用性, 这里包括了单元测试、集成测试、用户接受测试;

(4) 进行主数据的收集、验证、转换, 使用实际数据进行系统可靠性验证;

(5) 定义用户系统操作权限, 系统操作权限是未来用户操作业务的权限, 通过权限的定义和分配实现企业内部业务管控;

(6) 对关键业务用户进行系统操作培训, 为客户培养一批既懂业务又懂系统的中坚力量, 确保系统实施完成后的系统顺畅运行;

(7) 对系统实现阶段的实施成效进行质量审核，确定项目可以进入下一阶段。

4、上线准备阶段

在系统实现阶段完成后，开始对系统上线做最后准备，包括如下主要工作：

(1) 制定上线切换计划，确定切换期间各业务部门需要配合完成的切换事项，包括静态数据、动态数据、切换策略等；

(2) 搭建正式系统服务器，并将企业数据导入到正式服务器为上线后正式使用系统做好准备；

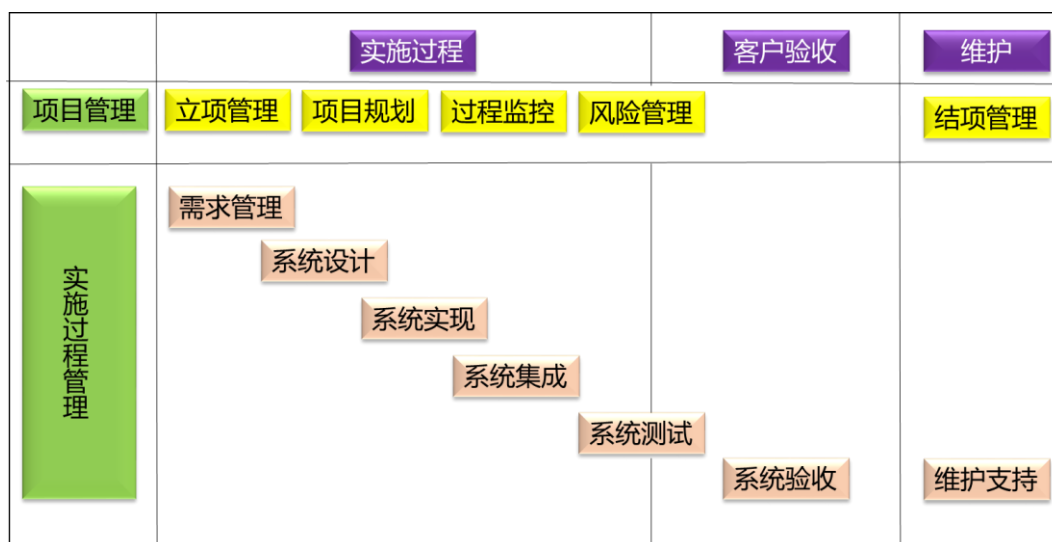
(3) 对最终操作用户进行系统操作培训，确保上线后最终用户可以独立操作系统。

5、上线及上线后支持

按照切换计划确定的切换时间点，进行系统切换；切换成功后业务用户开始正常在正式系统中操作业务，完成系统上线。

系统正式上线后，公司会提供至少 1 个月的上线后支持。公司通过上线后支持，进一步对客户进行知识转移，帮助客户快速掌握系统操作流程。公司在企业运行一段时间后出具上线验收报告；企业验收时，审查是否完成项目任务，是否达到蓝图阶段讨论确定的系统实施目标，并对系统的应用效果、运营提升成果、管理效益及效果进行综合评价，审查规定的交付文档、资料是否完整、规范，符合标准。

(三) 企业信息化解决方案实施流程



1、项目管理

从项目整体管理上来看主要分为四大模块：

（1）立项管理

项目范围评估：根据大体需求范围，初步框定项目范围，例如涉及的业务板块，参与的业务部门以及核心人员；

项目预算制定：根据项目范围评估人员投入，工作量，项目周期以及所需投入的其他资源如硬件，办公设备等；

预期收益评估与分析等工作：根据项目实施预算以及客户报价评估预期的收益，并制定方案与措施以保证收益。

（2）项目规划

项目计划制定：根据客户要求与实施方法，制定项目的计划。包括人员计划、具体的项目实施计划，项目节点计划等；

工作量评估：根据项目范围以及需求复杂程度评估项目工作量。

团队组建等工作：根据工作量评估结果，以及项目难易程度，以项目经理为核心搭建项目实施团队。

（3）过程监控

确认项目实施进度与项目计划的匹配：通过项目例会（如周例会，月例会）的方式了解项目进度，关注项目进展，并通过实际的工作成果产出与预期产出时间进行比对，确保在计划要求的时间内完成项目产出，并且满足项目质量要求。

严重偏离时采取适当的纠正行动：当项目进度与质量出现与计划不符或者较大的偏移时，采取对应的措施，如调整需求、重新估算并修改计划、增加资源投入，以确保问题被解决。

（4）风险管理

风险识别：根据公司类型确定可能的风险来源。从风险来源的角度对各种可能出现的风险进行评估，评定发生的可能性，并列入风险管理计划中进行跟踪管理。

风险分析与处理：对于高风险项目要从风险发生概率、影响程度、发生时段三个维度确认优先级。针对优先级高的风险项制定缓解计划、应急计划、明确处理责任人、根据项目特点，以及相关风险等级的具体情况，风险处理责任人需定期对风险进行跟踪。

2、实施过程管理

（1）需求管理

需求沟通：通过各种沟通途径获取用户的需求信息，沟通方式包括与用户交流、与支持工程师交流、观察用户工作流程、向用户发放调查问卷等方式；

需求分析：需求分析员分析已经获取的需求信息，消除错误，归纳与总结用户的共性需求，并形成用户需求说明书，内容包括产品介绍、用户群体的特征描述、产品应当遵循的标准或规范、产品的功能性需求描述、产品的非功能性需求描述；

需求跟踪：保证所有的用户需求在系统中均有对应的体现或者功能。

（2）系统设计

系统概要设计：对主要的软件架构、数据结构、约束、接口进行分析和设计。在客户需求确认后，系统分析员准备相关的工具和资料，然后详细阅读需求文档和技术解决方案，了解相关领域知识，根据产品需求和选择的解决方案确定系统

总体框架，并将系统分解为若干子系统或若干子模块。对系统与系统、模块与模块间的接口进行设计；

系统功能设计：需求确认后，将用户的业务需求，拆分并转换成系统功能，并对功能的操作模式，组织方式进行设计，最终形成系统功能设计文档；

系统详细设计：根据系统的概要设计与功能设计，确认每个功能、页面、方法、数据结构等层面的详细设计，形成设计文档以指导系统的开发工作。

（3）系统实现

系统代码实现：根据系统设计文档进行系统的编码实现工作，在编码过程中，需要遵循项目编码规范并根据开发计划进行编码，以实现系统功能；

单元测试：在编码实现阶段，开发人员根据系统需求与设计文档，编写单元测试用例并准备测试数据与脚本，在开发完成后按照测试用例与脚本进行测试，任何人在编码、单元测试中发现的缺陷，都应及时提交开发工程师进行修复。

（4）系统集成

确认需要集成的内容：根据系统需求明确需要集成的周边系统。之后确认集成的内容，例如集成的数据范围，集成的功能，集成的接口等；

明确集成方案：根据集成的系统机构和集成的内容明确集成所采用的技术、方案、交互频次。方案完成之后开始实施数据或者功能的集成。

实施集成并验证集成的效果：根据确认的集成方案与集成内容的要求，在系统集成实现阶段开发相应的集成验证测试用例。在实施完成后执行集成测试，包括集成后的接口是否满足预期，数据是否准确，集成的性能是否满足要求。

（5）系统测试

系统集成测试：系统集成测试是将系统的各个子模块，子功能进行整体的测试，以验证系统整体业务流程以及功能的完整性。根据项目计划制定系统测试计划，并按照计划与需求准备系统集成测试用例。测试过程中发现的任何问题，都需要提交给相应的人员进行处理；

用户培训：在集成测试完成后，将针对用户如何使用系统以及基本的运维工作进行培训。通常，用户分为业务用户与运维用户。针对业务用户公司主要培训

业务需求与系统功能的对应关系和相关功能操作。针对运维用户则是将系统的管理维护方面的知识进行转移。

(6) 系统验收

用户验收测试：给客户培训系统，与客户方验收小组一起检验系统、汇报实施结果、反馈客户意见并进行整改，并就整改后的系统以及文档进行验证。

3、后期工作

(1) 结项管理

项目进行综合评估：检查项目是否达到结项标准并编写结项总结报告。

总结经验教训：针对项目实施过程中发生的问题进行总结与回顾，并整理问题的处置方案与过程，为后续避免同类型问题的出现提供经验参考。

(2) 维护支持

日常支持：对系统日常使用过程中的问题进行解答，培训系统操作技巧等工作。

设计解决方案：帮助客户回避产品中短期内无法解决的问题。

收集客户的改进建议：收集系统使用过程中发现的问题，如系统 bug，功能缺陷等，并及时反馈给产品开发部门，以完善产品。

(四) 公司的销售报价流程

1、销售流程

公司的销售流程大致分为五步：

第一，客户拜访及需求调研：对潜在目标客户进行拜访，了解客户项目需求；
第二，客户需求整理：整理需求调研的资料，必要时进行二次或三次需求调研；

第三，客户方案制订：根据客户需求，拟定项目方案；

第四，参与商务招投标：响应客户招投标，提交商务报价和技术方案；

第五，签订销售合同：确定中标后，与客户签订销售合同。

2、报价流程

公司项目实施合同的询报价过程主要分为四个阶段：

首先，明确客户实施需求。公司销售人员、售前顾问与客户沟通，详细了解

客户的业务现状、业务模式，细化客户对技术的需求，最终形成项目实施需求说明书。

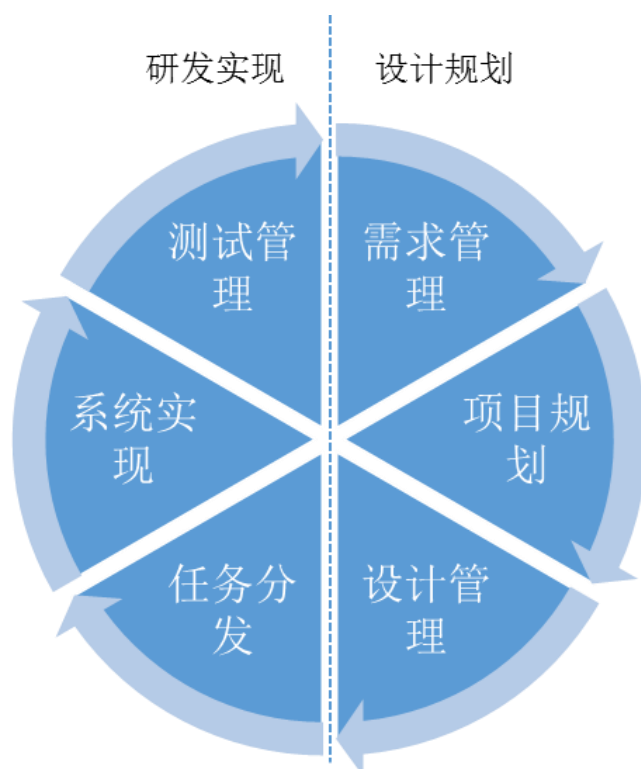
其次，项目成本核算。售前顾问基于前一阶段的项目实施需求说明书，将工作内容按照各软件功能模块（如财务、生产、销售、采购等）进行细分，得到项目实施的范围、所需投入人员人数及工作天数，形成项目工作人天分解书。售前顾问结合人员标准成本和项目工作所需要的人数和天数，计算得出项目实施所需的基准成本，在此基础上，考虑适当的差旅成本、交通费用，综合得出项目实施成本预算表，并提交销售人员。

第三，形成报价。销售人员得到项目实施成本预算表后，根据市场价格、客户项目预算情况计算得出合理的项目报价。

最后，向客户提交报价。根据前一阶段所确定的实施服务所需人数和天数确定合同总金额，且所有实施服务合同都需经由总经理审批并签字确认。在总经理审批签字完成后公司方可对外报出价格并与客户签订正式咨询实施服务合同。

（五）公司的研发流程

公司为提高产品的产出效率并保证产出与实施团队的需求匹配度，采用循环迭代的方式进行研发。研发项目实行项目经理负责制。



1、需求管理：对于要开发的产品分析识别行业的需求，市场竞争情况及市

场的潜力后制定产品发展计划；

2、开发项目的规划：制定项目的预算，开发内容，开发计划，人员计划及技术标准；

3、设计管理分为技术架构设计和功能设计；

技术架构设计：依据产品功能定位及管理制定产品技术架构及标准；

功能设计：依据业务需求进行全面的梳理与设计，完成功能设计文档；

4、任务分发：根据功能设计文档进行任务分配；

5、系统开发：依据功能设计文档进行系统的编码实现工作，在编码过程中，需要遵循项目编码规范并根据开发计划进行编码实现系统功能；

6、测试管理：对于系统进行单体测试，集成测试及压力测试，在确保功能的完整性下同时满足业务的整体需求。

公司在执行研发流程时可以将一个完整的软件版本划分为多个迭代，每个迭代实现不同的特性，重大的、优先级高的特性优先实现。在项目的早期就将软件的原型开发出来，并基于这个原型在后续的迭代不断完善。迭代开发的好处是：尽早编码；尽早暴露项目的技术风险；尽早使客户见到可运行的软件并提出优化意见。

报告期内公司主要产品的迭代过程如下：

公司在软件研发立项时，会对项目应用范围进行评估。评估结果主要根据当前市场的需求以及结合行业经验进行的需求预测与分析。在项目需求评估后，会对需求进行优先级划分，之后按优先级划分的结果将产品功能分配到不同的迭代版本中，据此来形成产品的开发计划。

(1) 西信电子采购软件

版本	主要内容（产品特征）	迭代周期	客户
1.0	构建电子采购基础平台、构建产品报价模块、构建询比价模块、构建成本台账模块	7个月	上海小系车灯有限公司
2.0	构建非生产采购模块	6个月	上海小系车灯有限公司、上海实业交通电器有限公司
3.0	构建合同管理模块	8个月	三一集团有限公司

(2) 西信 WIS-MES 制造执行系统管理软件

版本	主要内容（产品特征）	迭代周期	客户
1.0	构建MES系统软件基础架构、构建主数据模块，构建计划模块，构建生产过程管理	9个月	山东阿尔普尔节能装备有限公司
2.0	构建设备管理、生产质量模块	6个月	纵目科技(上海)股份有限公司

(3) 西信质量信息管理软件

版本	主要内容（产品特征）	迭代周期	客户
1.0	构建质量信息系统软件基础架构、构建工作流引擎，构建报表调度模块，构建供应商来料质量管理	6个月	上海汽车集团股份有限公司、上海小系车灯有限公司
2.0	构建售后质量统计分析与售后质量问题管理模块	5个月	上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司、安悦先锋汽车信息技术有限公司
3.0	构建生产过程质量管理、全生命周期质量问题管理	8个月	上海小系车灯有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司、上海实业交通电器有限公司
4.0	构建研发质量管理	5个月	北京汽车股份有限公司，浙江吉利控股集团有限公司

(4) 西信固定资产管理系统软件

版本	主要内容（产品特征）	迭代周期	客户
1.0	基础架构选型构建，实现资产采购入库，资产领用，资产处置，资产退库功能模块	5个月	三一重机有限公司
2.0	完善资产全生命周期管理，增加资产转移、盘点功能模块及RFID技术的引入	3个月	三一重机有限公司

(5) 移动POS系统软件

版本	主要内容（产品特征）	迭代周期	客户
1.0	搭建分布式架构并构建移动APP，建立系统插件体系，建立智能报表系统	6个月	科勒(中国)投资有限公司
2.0	提供完善移动化系统客户端，包含IOS、Android、微信公众号	5个月	科勒(中国)投资有限公司

3.0	构建数据平台服务、经销商管理系统	4个月	科勒（中国）投资有限公司
-----	------------------	-----	--------------

四、公司所依赖的关键资源

（一）主要产品所使用的核心技术

1、WIS 企业应用开发平台

WIS 基础开发平台是基于 JAVA 语言开发的一套适用于公司项目实施及产品研发平台，此平台可以帮助公司快速搭建自定义软件系统、新员工快速上手。

系统设计特点：

（1）科学高效的系统架构：系统采用流行的 B/S 产品架构，全方位支持集中式和分布式管理模式，具有更高的稳定性和更强的安全控制。同时系统引入了工作流引擎，对系统管理的各个环节进行弹性配置，为系统内置的各个用户及部门之间提供更加高效的协同。

（2）友好的用户界面，提供丰富易用的页面组件，方便用户使用。

（3）独特的权限管理：采用基于角色的权限管理及页面组件元素的精细化权限控制，方便灵活配置，满足各种权限管理要求。

（4）严格的流程控制：系统基于完善的工作流管理平台，对于系统管理的流程提供严格的控制。

2、互联网开发平台

互联网开发平台是基于互联网的分布式架构打造的软件开发平台，能够支持大数据应用，为企业快速实现互联网+提供帮助。平台本身是一个可二次开发的开发平台，开发者可以根据开发向导进行配置直接生成功能模块，使开发人员只需专注于业务功能的实现，提升软件开发的效率。

互联网平台有以下特点：

（1）框架的主架构为基于 java 的 B/S 架构。

（2）采用非常适合互联网及大数据平台的微服务框架。

（3）强大的权限管理组件，完成业务功能开发后，系统可以直接使用通用权限来管理业务功能的操作权限及数据权限。

（4）集成工作流引擎组件，使业务流程灵活可控。

(5) 集 B/S 开发、微信组件、APP 开发组件于一体，能够用一套框架解决所有问题。

(6) 使用互联网平台能帮开发者节约开发成本、提高开发效率、提升软件质量、缩短开发周期。

(二) 取得的业务资格和资质情况

编号	证书名称	所有人	证书编号	发证机关	取得日期	有效期
1	高新技术企业证书	上海西信信息科技有限公司	GR201531001118	上海市科学技术委员会/ 上海市财政局/上海市国家税务局/上海市地方税务局	2015 年 10 月 30 日	3 年
2	软件企业证书	上海西信信息科技有限公司	沪 RQ-2015-0765	上海市软件行业协会	2016 年 11 月 25 日	1 年
3	质量管理体系认证证书 GB/T 19001-2008/ISO 9001: 2008	上海西信信息科技有限公司	02115Q11718R0S	华夏认证中心有限公司	2015 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日
4	质量管理体系认证证书 GB/T 19001-2008/ISO 9001: 2008	上海西信信息科技有限公司	02115Q11718R0M	华夏认证中心有限公司	2016 年 8 月 4 日	2016 年 8 月 4 日至 2018 年 12 月 28 日
5	信息安全管理体 系认证证书 ISO/IEC 27001: 2013	上海西信信息科技有限公司	U006615I0498R0S	华夏认证中心有限公司	2015 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日
6	信息技术服务管理体系认证证书 ISO/IEC 20000-1: 2011	上海西信信息科技有限公司	U006615IT0283R0S	华夏认证中心有限公司	2015 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 28 日

						日
7	CMMI Maturity Level 5	上海西信信息科技有限公司	0400449-01	CMMI Institute	2015 年 12 月 10 日	3 年
8	信息系统集成及服务资质证书（三级）	上海西信信息科技有限公司	XZ3310020163261	中国电子信息行业联合会	2016 年 12 月 30 日	2016 年 12 月 30 日至 2020 年 12 月 30 日
9	软件企业证书	上海西信软件工程有限公司	沪 RQ-2016-0481	上海市软件行业协会	2017 年 6 月 25 日	1 年

注：第 2 项“软件企业证书”有效期为一年，公司每年向上海市软件行业协会申请续期，西信信息 2017 年度证书正在办理中。

公司目前的经营范围和主营业务均在工商行政管理部门核发给公司的营业执照规定的内容之内，且公司经营业务不存在特许经营的情形，无需办理业务相关的经营许可和认证，公司已取得的资质均在有效期内，不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况。公司不存在资质即将到期而对其正常持续经营造成重大不利影响的风险。

（三）公司的主要无形资产

1、公司与子公司软件著作权

序号	名称	证书编号	著作权人	取得方式	登记日期
1	质量信息跟踪管理系统 V1.1	2009SR032546	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2009 年 8 月 17 日
2	西信工程机械试验设计工具软件[简称：工程机械试验设计工具软件]1.0	2013SR019651	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013 年 3 月 4 日
3	西信 WIS-MES 制造执行系统管理软件[简称：WIS-MES 制造执行系统]V1.0	2016SR345226	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2016 年 11 月 29 日
4	西信贷记卡业务系统管理软件[简称：贷记卡系统管理软件]V1.0	2014SR216339	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2014 年 12 月 30 日
5	西信电能 ERP 管理软件[简称：DSM]V2.0	2014SR216737	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2014 年 12 月 30 日

6	西信电子采购软件[简称: 电子采购]V1.0	2012SR052177	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2012年6月18日
7	西信工程失效模式与效应分析工具软件[简称: 工程失效模式与效应分析工具软件]1.0	2013SR019409	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013年3月4日
8	西信工程机械统计过程控制工具软件[简称: 工程机械统计过程控制工具软件]1.0	2013SR019583	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013年3月4日
9	西信工程机械质量功能展开工具软件[简称: 工程机械质量功能展开工具软件]1.0	2013SR019430	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013年3月4日
10	西信供应商来料质量管理软件[简称: QMS]V1.0	2012SR115432	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2012年11月28日
11	西信固定资产管控软件[简称: FAM]V2.0	2017SR015918	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2017年1月18日
12	西信批次追溯管理软件[简称: 批次管理系统]V1.0	2013SR005505	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013年1月17日
13	西信企业能源管理和监控服务系统应用软件[简称: 企业能源管理和监控服务]V1.0	2013SR132027	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013年11月25日
14	西信手机报四期扩容应用软件V1.0	2015SR046600	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2015年3月16日
15	西信现场执行和质量管控软件[简称: 现场执行和质量管控]V1.0	2013SR058470	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2013年6月17日
16	西信质量问题管理软件[简称: Quality Management System]V1.0	2012SR116173	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2012年11月29日
17	西信质量信息系统应用软件V1.0	2014SR216335	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2014年12月30日
18	西信智能EasyCall联络平台软件[简称: EasyCall]V1.0	2017SR125031	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2017年4月19日
19	西信主数据流程管控软件[简称: MDM]V2.0	2017SR015911	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2017年1月18日
20	西信主数据流程管理系统[简称: MDM]V1.0	2015SR069440	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2015年4月27日
21	质量跟踪与管理系统[简称: QTMS]V2.0	2012SR051377	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2012年6月15日

22	西信 Mobile Pos 系统应用软件[简称: Mobile POS]1.0	2016SR345818	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2016 年 11 月 29 日
23	西信固定资产管理系统软件[简称: 固定资产管理系统]V1.0	2015SR210127	上海西信信息科技有限公司	原始取得	2015 年 10 月 30 日
24	质量跟踪管理系统[简称: QTMS]V1.0.0	2015SR257383	上海西信软件工程有限公司	原始取得	2015 年 12 月 12 日
25	西信智能仓储管理系统[简称: WMS]V1.0	2015SR258212	上海西信软件工程有限公司	原始取得	2015 年 12 月 14 日
26	西信 MES 制造执行软件[简称: MES 制造执行软件]V1.0	2016SR345935	上海西信软件工程有限公司	原始取得	2016 年 11 月 29 日
27	西信质量信息管理软件[简称: QIS]V1.0.0	2016SR100019	上海西信软件工程有限公司	原始取得	2016 年 5 月 10 日
28	西信智能仓储管理应用软件[简称: WMS]V1.0	2016SR088571	上海西信软件工程有限公司	原始取得	2016 年 4 月 27 日
29	西信贷记卡业务系统管理软件[简称: 贷记卡系统管理软件]V3.0	2017SR445329	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 14 日
30	西信测试管理平台软件[简称: 测试管理平台]V1.0	2017SR445335	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 14 日
31	西信质量信息系统应用软件 V2.0	2017SR425359	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 4 日
32	西信 PQIM 产品质量检测审核管理软件 V2.0[简称: PQIM]	2017SR425384	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 4 日
33	西信 WMS 仓储管理软件 V1.0[简称: WMS]	2017SR425377	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 4 日
34	西信 GPMS 一般采购管理软件 V1.0[简称: GPMS]	2017SR425365	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 4 日
35	西信质量问题管理软件 V2.0[简称: Quality Management System]	2017SR425392	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 4 日
36	西信 QTMS 质量跟踪与管理软件 V3.0[简称: QTMS]	2017SR425370	上海西信信息科技股份有限公司	原始取得	2017 年 8 月 4 日

2、域名

序号	所有人	备案/许可证号	域名	注册日期
1	上海西信信息科技有限公司	沪 ICP 备 07502869 号	www.westinfosoft.com	2007 年 10 月 29 日

3、技术成果

编号	证书名称	证书编号	发证机关	首次取得日期	有效期
1	高新技术成果转化项目证书【西信电子采购软件（简称：电子采购）V1.0；项目等级：B；技术贡献系数：0.86】	201301022	上海市高新技术成果转化项目认定办公室	2013 年 1 月 29 日	5 年

4、公司与子公司软件产品登记证书/软件产品证书

编号	证书名称	所有人	证书编号	发证机关	取得日期	有效期
1	西信手机报四期扩容应用软件 V1.0	上海西信信息科技有限公司	沪 DGY-2015-0430	上海市软件行业协会	2015 年 3 月 10 日	5 年
2	西信质量信息系统应用软件 V1.0	上海西信信息科技有限公司	沪 DGY-2015-0185	上海市经济和信息化委员会	2015 年 2 月 20 日	5 年
3	西信电能 ERP 管理软件 V2.0	上海西信信息科技有限公司	沪 DGY-2015-0397	上海市软件行业协会	2015 年 3 月 10 日	5 年
4	西信 Mobile Pos 系统应用软件 V1.0	上海西信信息科技有限公司	沪 RC-2017-0095	上海市软件行业协会	2017 年 2 月 25 日	5 年
5	西信 WIS-MES 制造执行系统管理软件 V1.0	上海西信信息科技有限公司	沪 RC-2017-0097	上海市软件行业协会	2017 年 2 月 25 日	5 年
6	西信电子采购软件 V1.0	上海西信信息科技有限公司	沪 RC-2017-0321	上海市软件行业协会	2017 年 3 月 25 日	5 年
7	西信固定资产管控软件 V2.0	上海西信信息科技有限公司	沪 RC-2017-0723	上海市软件行业协会	2017 年 4 月 25 日	5 年
8	西信主数据流程管控软件 V2.0	上海西信信息科技有限公司	沪 RC-2017-0724	上海市软件行业协会	2017 年 4 月 25 日	5 年

9	西信质量信息管理软件 V1.0.0	上海西信软件工程有限公司	沪 RC-2016-2623	上海市软件行业协会	2016 年 7 月 25 日	5 年
10	西信智能仓储管理应用软件 V1.0	上海西信软件工程有限公司	沪 RC-2016-2624	上海市软件行业协会	2016 年 7 月 25 日	5 年
11	西信 MES 制造执行软件 V1.0	上海西信软件工程有限公司	沪 RC-2017-0154	上海市软件行业协会	2017 年 2 月 25 日	5 年

注：根据《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》（国发〔2015〕11号）和上海市软件行业协会发布的《关于开展软件企业和软件产品评估工作的通知》（沪软协〔2015〕12号）文件规定从2015年5月取消软件产品登记证书，改为以上海市软件行业协会制订的《软件企业评估规范》为标准评估的软件产品证书。以上第1项至第3项是“软件产品登记证书”第4项至第11项是“软件产品证书”。

5、公司对知识产权的保护措施

公司指派专人负责知识产权的管理，列出明细，建立档案。对于可能对公司产生重大影响的知识产权，如商标权、专利权、著作权、域名等，第一时间聘请专业的代理机构进行申请，从而最大限度地保护公司利益。为更好地保护公司计算机软件的版权，公司将自主开发的计算机软件向软件登记管理机构办理软件著作权的登记，从而避免在产生纠纷时因无法提供有力证据而处于被动地位。在与其他单位或个人合作的过程中，对所涉及的知识产权的权属、使用范围、期限、后续研发成果的分配等做详细规定，签署相关法律文件。在企业内部建立保密规章制度，严格限制涉密知悉范围。与员工签订保密协议，培养保密意识。

6、第三方知识产权使用情况

公司不存在使用第三方知识产权的情况。

（四）公司主要固定资产情况

截至2017年3月31日，公司拥有固定资产情况如下：

单位：元

类别	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公及电子设备	662,820.47	198,800.15	0.00	464,020.32
合计	662,820.47	198,800.15	0.00	464,020.32

（五）公司员工情况

1、员工概况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司总人数 177 人，具体情况如下：

(1) 公司人员任职分布情况：

部门	人数	占比
管理人员	37	20.91%
财务人员	6	3.39%
技术人员	111	62.71%
销售人员	7	3.95%
后勤人员	16	9.04%
合计	177	100.00%

(2) 公司人员教育程度情况：

学历	人数	占比
硕士研究生	10	5.66%
本科	123	69.49%
大专	41	23.16%
大专以下	3	1.69%
合计	177	100.00%

(3) 公司人员年龄结构情况：

年龄	人数	占比
20-29	116	65.54%
30-39	57	32.20%
40-49	4	2.26%
合计	177	100.00%

2、社保和公积金缴纳情况

经核查公司员工花名册、社保缴纳凭证、工资单，截至 2017 年 06 月 30 日，公司在册职工 137 人，公司全资子公司西信软件在册职工 40 人，与公司和西信软件签订劳动合同的员工合计为 177 人，其中 170 人缴纳了社会保险和公积金，其他 7 人为公司及西信软件新员工，尚未开始缴纳社会保险和公积金。

公司在报告期内存在委托第三方机构为其外省市员工代为缴纳社会保险和公积金的情况，截至本公开转让说明书出具之日，公司正在逐步规范。同时，公司实际控制人王超锋、张浩出具《承诺函》，承诺：“1、如公司未按有关法律、法规、规章等规范性文件为员工足额缴纳养老、工伤、生育、医疗、失业保险而产生补缴义务或公司因此遭受任何损失，由本人承担，且本人自愿放弃向公

司及其子公司追偿的权利。2、如公司及其子公司未按有关法律、法规、规章等规范性文件为员工足额缴纳住房公积金而产生补缴义务或因此遭受任何损失，由本人承担，且本人自愿放弃向公司及其子公司追偿的权利。”

上海市社会保障事业管理中心于2017年07月12日出具《单位参加城镇社会保险基本情况》，载明：西信信息的社会保险登记码为00307198；参加社会保险登记年月为2007年12月；截至2017年06月缴费状态为正常缴费。

上海市社会保障事业管理中心于2017年07月13日出具《单位参加城镇社会保险基本情况》，载明：西信软件的社会保险登记码为00923258；参加社会保险登记年月为2015年11月；截至2017年06月缴费状态为正常缴费。

上海市公积金管理中心于2017年07月18日出具了《上海市单位住房公积金缴存情况证明》，载明：“上海西信信息科技股份有限公司于2007年12月建立住房公积金账户，为职工缴存住房公积金。经查，2017年06月该单位住房公积金账户处于正常缴存状态。该单位自建立账户以来未有我中心行政处罚记录。”

上海市公积金管理中心于2017年07月18日出具了《上海市单位住房公积金缴存情况证明》，载明：“上海西信软件工程有限公司于2015年10月建立住房公积金账户，为职工缴存住房公积金。经查，2017年06月该单位住房公积金账户处于正常缴存状态。该单位自建立账户以来未有我中心行政处罚记录。”

西信信息于2017年9月7日出具承诺：“截至本文件签署之日，本公司存在委托第三方为本公司外省市员工代为缴纳社会保险及住房公积金的情况，但本公司针对该情形正在逐步规范。

本公司承诺于2017年11月15日之前，完成员工社会保险及住房公积金缴纳规范事宜。”

主办券商、律师认为，西信信息在报告期内在社会保险和公积金缴纳方面存在不规范，但对公司本次申报挂牌不构成实质性障碍。

3、核心技术人员情况

公司报告期内核心技术人员情况如下：

姚正名，简历详见第一节“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”

之“(一) 公司董事基本情况”。

宋伟，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年3月生，本科学历。2000年7月至2004年2月，就职于沈阳华晨金杯汽车有限公司，任物流专员；2004年3月至2005年4月，就职于昆山三一重机有限公司，任物流经理；2005年5月至2008年7月，就职于金光纸业（中国）投资有限公司，任ERP顾问；2008年7月至2010年6月，就职于丰益（上海）信息技术有限公司，任咨询经理；2010年6月至2011年10月，就职于CSC科技（北京）有限公司上海分公司，任项目经理；2012年1月至2017年7月，就职于西信有限，任ERP事业部咨询总监；2017年7月起，任ERP事业部咨询总监。

宋雪昌，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年7月生，硕士研究生学历。2005年5月至2006年8月，就职于上海环电信息技术有限公司，任高级工程师；2006年9月至2014年7月，就职于IBM（中国）有限公司上海分公司，任架构师、Team Leader；2014年9月至2015年7月，就职于亿贝软件工程（上海）有限公司，任架构师、Team Leader；2015年8月至2017年7月，就职于西信有限，任行业解决方案事业部总架构师；2017年7月起，任行业解决方案事业部总架构师。

张志兵，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年7月生，本科学历。2001年7月至2004年6月，就职于夏新电子股份有限公司，任IT工程师、IT经理；2004年7月至2004年12月，就职于国际商业机器中国有限公司，任咨询顾问；2005年3月至2010年3月，就职于厦门高勤维尼管理咨询有限公司，任项目经理，2010年3月至2017年7月，就职于西信有限，任ERP事业部经理；2017年7月起，任公司ERP事业部经理。

陶祝报，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年11月生，本科学历。2006年7月至2009年6月，就职于上海安硕信息技术有限公司，任开发工程师；2009年7月至2012年6月，就职于上海宇信易诚软件技术有限公司，任项目经理；2012年6月至2017年7月，就职于西信有限，任金融事业部部门总监；2017年7月起，任公司金融事业部部门总监。

王艺贤，男，中国国籍，无境外永久居留权 1989年6月生，本科学历。2006年8月至2009年2月，就职于神盾信息技术有限公司，任Java程序员；2009

年 5 月至 2017 年 7 月，就职于西信有限，任行业解决方案事业部副总监；2017 年 7 月起，任公司行业解决方案事业部副总监。

报告期内公司核心技术人员没有发生重大不利的变动。

4、研发机构设置情况

报告期内，公司未设立专门的研发机构。公司的每个部门配有专门的研发人员。研发人员根据公司具体的业务需要进行相关的研发工作。

五、与公司业务相关的其他情况

（一）公司报告期内营业收入构成

报告期内，公司按照产品或服务构成来划分主营业务并核算主营业务收入。公司营业收入具体构成如下表所示：

服务类别	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
ERP 软件咨询实施服务	5,001,215.41	39.14%	31,430,820.11	44.32%	11,735,914.00	28.96%
企业信息化解决方案	6,383,112.15	49.95%	29,610,887.64	41.75%	22,739,732.73	56.11%
IT 外包服务	1,113,790.99	8.72%	4,270,148.79	6.02%	2,714,781.89	6.70%
软件产品销售	54,450.00	0.43%	3,966,167.80	5.59%	1,783,912.79	4.40%
运维服务	225,471.71	1.76%	1,646,323.62	2.32%	1,551,024.55	3.83%
合 计	12,778,040.26	100.00%	70,924,347.96	100.00%	40,525,365.96	100.00%

（二）公司报告期内产品或服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、公司产品的消费群体

公司主营业务为 SAP 咨询实施、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务、软件销售。公司通过管理模式设计、业务流程重组、信息化解决方案设计以及管理软件系统的实施应用等，帮助企业进行全方位的信息系统改造。

目前，公司主要客户群体为需要信息化升级、建设、维护的制造业、金融业客户以及需要技术开发服务的管理软件生产商。

2、公司前五名客户情况

2017 年 1-3 月份公司前五名客户情况：

序号	公司名称	销售收入（元）	占营业收入比
1	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	3,070,540.28	24.03%
2	SAP SE 及其子公司	SAP SE	21.65%
		思爱普（中国）有限公司	
		SAP Hong Kong Co. Limited	
3	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,285,911.17	10.06%
4	Kohler Co.	Kohler Co.	7.83%
		科勒（中国）投资有限公司	
5	上海小糸车灯有限公司	777,260.89	6.08%
合计		8,900,507.00	69.65%

2016 年度公司前五名客户情况：

序号	公司名称	销售收入（元）	占营业收入比
1	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	16,975,771.63	23.94%
2	SAP SE 及其子公司	SAP SE	16.54%
		思爱普（中国）有限公司	
		SAP Hong Kong Co. Limited	
3	上海小糸车灯有限公司及其子公司	上海信耀电子有限公司	13.46%
		上海小糸车灯有限公司	
4	Kohler Co. 及其子公司	科勒（中国）投资有限公司	8.27%
		Kohler Co.	
5	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	4,849,423.09	6.84%
合计		48,972,111.47	69.05%

注：2016 年 1 月 7 日思爱普（中国）有限公司吸收合并思爱普（北京）软件系统有限公司。

2015 年度公司前五名客户情况：

序号	公司名称	销售收入（元）	占营业收入比
----	------	---------	--------

1	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社及其控制单位	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	9, 551, 951. 88	23. 57%
		阿克苏市农村信用合作联社		
2	SAP SE 及其子公司	SAP SE	6, 061, 926. 80	14. 96%
		思爱普（北京）软件系统有限公司		
3	新疆聚鑫运通物流有限公司		4, 960, 000. 00	12. 24%
4	上海小糸车灯有限公司及其子公司	武汉通畅汽车电子照明有限公司	3, 910, 927. 64	9. 65%
		上海小糸车灯有限公司		
5	上海汽车工业（集团）总公司旗下子公司	上海实业交通电器有限公司	3, 508, 262. 82	8. 66%
		上海赛可电子商务有限公司		
		saic.motor-cp		
		上海汽车集团股份有限公司		
合计			27, 993, 069. 14	69. 08%

（三）公司报告期内主要供应商情况

2017 年 1-3 月公司前五名供应商情况：

序号	公司名称		采购额（元）	占年度采购额的比例
1	上海慧励信息科技有限公司		1,264,421.00	19.74%
2	郑德飞、韩丽玲控制的公司	上海喆信信息科技有限公司	926,968.64	14.74%
		上海喆家信息科技有限公司		
3	杭州昊方控制设备有限公司		893,773.80	13.95%
4	上海宏觅信息科技有限公司		868,036.00	13.55%
5	上海喆嘉软件工程有限公司		437,660.09	6.83%
	合计		4,390,859.53	68.55%

2016 年度公司前五名供应商情况：

序号	公司名称		采购额（元）	占年度采购额的比例
1	上海慧励信息科技有限公司		6,979,283.123	21.15%
2	刘巧利控制的公司	上海喆特信息科技有限公司	6,005,695.00	18.20%
		上海喆嘉软件工程有限公司		
3	上海宏觅信息科技有限公司		4,978,758.000	15.09%
4	郑德飞、韩丽	上海喆信信息科技有限公司	2,090,020.000	6.33%

	玲控制的公司	上海喆家信息科技有限公司		
5	上海昀石信息技术有限公司		1,699,300.000	5.15%
合计			21,753,056.12	65.93%

2015 年度公司前五名供应商情况：

序号	供应商名称		采购额（元）	占年度采购额的比例
1	北京汇通国力软件技术有限公司		2,100,000.00	12.86%
2	维克多汽车技术（上海）有限公司		1,705,859.37	10.45%
3	上海宏冕信息科技有限公司		1,404,310.00	8.60%
4	上海慧励信息科技有限公司		1,350,006.31	8.27%
5	北京烁林软件服务有限公司及其子公司	北京烁林软件服务有限公司	1,270,418.18	7.78%
		成都烁林软件服务有限公司		
合计			7,830,593.86	47.96%

（四）公司报告期内重大业务合同履行情况

1、销售合同

报告期内对公司持续经营有重大影响的销售合同及履行情况(300 万元以上)：

序号	合同对方	签订日期	合同金额（元）	合同标的	履行情况
1	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	2013 年 1 月	9,975,069.00	技术服务	履行完毕
2	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	2016 年 1 月	15,529,089.71	技术服务	正在履行
3	新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	2016 年 6 月	4,970,000.00	新疆农村信用社贷记卡系统三期开发	履行完毕
4	新疆聚鑫运通物流有限公司	2015 年 5 月	4,960,000.00	智能仓储管理系统、物流信息交易平台	履行完毕
5	上海小糸车灯有限公司	2016 年 7 月	3,800,000.00	技术服务	履行完毕
6	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	2016 年 5 月	3,000,000.00	D 系列（二期）MES 系统	正在履行

7	三环集团有限公司	2016年6月	3,700,000.00	三环集团有限公司 ERP 建设项目	正在履行
8	Kohler Co.	2014年11月	5,753,949.75	技术服务	正在履行
9	SAP SE	2013年10月	16,146,197.65	技术服务	正在履行

2、采购合同

报告期内对公司持续经营有重大影响的采购合同及履行情况（150 万元以上）：

序号	合同对方	签署日期	合同金额（元）	合同标的	履行情况
1	北京汇通国力软件技术有限公司	2015年6月	2,100,000.00	新疆聚鑫运通物流信息交易中心项目物流信息交易平台	履行完毕
2	深圳市前海圆舟网络科技有限公司	2015年11月	1,800,000.00	科勒门店移动 POS 软件开发，相关培训、技术支持和保修服务	履行完毕
3	上海智元信息科技有限公司	2016年9月	1,819,375.00	三一集团 SCM1.0 MES 软件开发项目	正在履行
4	上海慧励信息科技有限公司	2015年11月	5,069,276.45	人力资源共享、技术合作、售后服务	履行完毕
5	上海宏觅信息科技有限公司	2016年1月	3,850,568.00	人力资源共享、技术合作、售后服务	履行完毕
6	上海喆特信息科技有限公司	2016年9月	2,846,515.00	人力资源共享、技术合作、售后服务	正在履行
7	上海喆嘉软件工程有限公司	2016年9月	1,749,180.00	人力资源共享、技术合作、售后服务	正在履行

注：2016 年向深圳市前海圆舟网络科技有限公司采购关于科勒门店移动 POS 软件开发，相关培训、技术支持和保修服务采购金额为 78.5 万元，根据“合同终止协议”双方于 2016 年 7 月 26 日终止该合同，双方均无需履行原合同条款下的未执行约定。

3、房屋租赁合同（年租金 50 万以上）

序号	承租人	出租人	签署时间	坐落地址	履行日期	面积（m ² ）	年租金额（元）	规划用途
----	-----	-----	------	------	------	---------------------	---------	------

1	上海西信信息科技有限公司	李宁体育（上海）有限公司	2014年12月25日	上海市黄浦区制造局路258号	2015年4月1日至2017年3月31日	500	900,000	办公
2	上海西信信息科技有限公司	李宁体育（上海）有限公司	2014年12月25日	上海市黄浦区制造局路258号	2017年4月1日至2018年3月31日	500	900,000	办公

（五）公司主要成本构成

报告期内，公司主要产品生产成本构成情况如下：

项 目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费	3,651,555.23	44.01	23,492,992.65	51.30	11,163,542.66	42.14
人工成本	3,431,471.84	41.36	13,254,663.87	28.95	9,895,504.71	37.36
差旅费	702,841.24	8.47	3,898,550.23	8.51	3,026,497.28	11.43
其他费用	510,708.43	6.16	5,145,782.56	11.24	2,403,438.17	9.07
合 计	8,296,576.74	100.00	45,791,989.31	100.00	26,488,982.82	100.00

六、商业模式

公司是一家高端的管理软件服务提供商，自公司成立以来积累了丰富的ERP咨询实施业务和行业信息系统解决方案业务的经验，能够根据客户的差异化需求，为客户提供专业化的各类ERP实施方案、信息系统解决方案及后期的运维服务，帮助企业实现业务流程整合和高效管控，提高企业竞争力。公司以提供ERP咨询实施服务、企业信息化解决方案所耗费的人力成本为基础，向下游客户或最终客户收取服务费用从而获得公司收入。

（一）采购模式

公司所处的信息化咨询服务行业属于轻资产公司。公司的采购主要包括以下两类：

（1）软硬件采购

公司提供信息化咨询和定制化项目开发服务的同时，一般包括向客户提供项目所涉及的硬件及部分软件。公司在从事ERP咨询实施服务时，会采购SAP软件。SAP作为知名的国际品牌，拥有了广泛的用户群体，其软件价格都是公开的市场

价格，因此采购流程不存在挑选合格供应商、询价、议价等环节。项目所涉及的其他硬件和软件的采购会通过公司的采购流程来管控。

（2）外协技术人员采购

软件服务行业中的部分项目具有短期性、专业性强等特点，一旦公司承接了大型软件服务项目而又无法安排足够的技术顾问人员时，公司将从第三方服务商采购外协服务来辅助公司团队完成项目。

（二）研发模式

公司所从事的主营业务中使用的主要技术为 IT 技术，具体包括计算机硬件技术、计算机程序语言、系统架构技术、网络技术、云平台技术等。公司研发模式分为两种：

自主研发：公司研发团队基于主营业务以及市场需求进行产品的研发工作，在实施过程中基于市场变化以及技术的发展不断自主进行产品的完善与推广。基于上述理念，公司自主研发了拥有自主知识产权的软件产品并向客户销售，包括质量信息管理软件、电子采购管理软件、POS 系统管理软件、资产管理软件、贷记卡软件、测试管理软件等。

外包研发：公司的外包研发大多是外包初中级研发人员，这些研发人员在项目研发过程中提供编码、测试等环节的技术含量较低，所需人工工时较多的技术开发或技术测试服务。外包研发人员在公司研发项目经理的管理下完成分配的技术工作，只对被分配的工作负责，不对项目的研发成果负责。影响企业核心竞争力的关键环节，均由公司研发项目经理负责。由于公司所采购的 IT 技术服务门槛较低，目前市场上能够提供相关服务的 IT 公司较多，与外包服务商不存在依赖的情况。

报告期内，公司与委托方之间的合作项目、合作方式、合作期限、知识产权的归属及利益分配等如下：

序号	项目名称	受托研发方	项目合作期限	合作方式	产权归属方	利益分配方式
1	固定资产管理系统研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016 年 1 月至 2016 年 12 月	协议约定，共同开发	西信信息	100%归属西信信息
2	物流仓储管理软件研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016 年 1 月至 2017 年 10 月	协议约定，共同开发	西信信息	100%归属西信信息

3	质量信息系统平台研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016年1月至2017年5月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
4	移动Pos产品研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016年1月至2017年12月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
5	测试工具研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016年1月至2017年10月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
6	电子采购管理软件研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016年1月至2017年12月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
7	MES研发项目	上海慧劭信息科技有限公司	2016年12月至2017年11月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
		上海宏觅信息科技有限公司	2016年11月至2016年12月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
8	西信SAP优化项目	上海慧劭信息科技有限公司	2017年1月至2017年12月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息
9	远程医疗之远程诊断系统平台开发	上海洋洋电子计算机有限公司	2015年1月至2015年12月	协议约定,共同开发	西信信息	100%归属西信信息

项目合作过程中双方未发生任何纠纷,亦不存在任何潜在纠纷。上述合作项目所产生的全部知识产权以及知识产权所产生的收益均归属于西信信息。

(三) 销售模式

公司目前主要业务来源有三种:老客户的新实施项目、软件厂商与老客户的引荐、新客户自主培养。公司主要通过参与竞标或商务谈判的方式与客户签订最终服务合同。公司十分注重与客户长期稳定合作关系的建立与维持,从而保证公司收入增长的稳定性。

(四) 公司的盈利模式

1、项目实施合同带来的收入

公司通常以项目实施所需顾问级别、人数、时间长短等核算出项目的基础报价,此部分收入为公司的最主要收入的来源。鉴于实施合同周期较长,公司一般按照项目进度收取服务价款与确认咨询服务收入。项目实施收入占到主营业务收入的80%以上。

2、销售软件产品带来的收入

公司软件销售业务的收入来源有两种：一种是公司基于客户的特点自行开发的软件产品，另一种是销售其它公司的软件产品。

3、运维服务合同带来的收入

信息化日常运维服务合同带来的收入。公司通过与客户签订单独的运维服务合同向客户提供信息化运维服务，一般此类运维服务以一年为周期，合同价款按年收取。

4、IT 外包合同带来的收入

客户将企业部分业务委托给公司进行直接管理，公司根据业务的工艺流程、规范标准，自行组织团队，完成该业务任务及目标，客户（外包单位）只负责验收该业务的最后结果，并根据结果支付所有业务费用。

七、外协采购情况

1、外协在公司整个业务中所处环节和所占地位

公司采购的外协服务人员到位后，在公司项目总监、项目经理的统筹安排下，根据公司前期已经制定的业务蓝图设计和实施方法建立信息化流程体系，辅助公司团队完成软件实施服务项目。外协采购内容主要分为两种，1、技术人员外包：通过采购外协技术人员，派往公司指定项目提供部分进行技术咨询或开发服务。其主要工作内容是提供项目中 IT 模块的技术支持，在公司内部资源有限的情况下起到了很好的补充作用；2、项目开发外包：公司将所承接项目的部分咨询实施开发环节或整体技术开发项目通过外协采购的方式完成。多用于项目某环节或整体项目的实施开发，如需求调研、蓝图设计、上线测试等，辅助公司对项目实施的整体调控，提高专业化技术服务水准。

公司属于软件开发行业，主要成本是人工成本。行业内的人员等级按年限分为 4 个层次：1-3 年，3-5 年，5-8 年，8 年以上。考虑到成本效率最优原则，公司目前采取的政策是：项目经理级别的员工，作为项目核心人员，公司重点培养、聘任；中低级别的员工由于可替代性较强，公司一般采用自己培养与外购采购相结合的模式。这样既可以保证在项目较少的情况下，公司的成本可控；在项目较多时，能够采购到可替代技术服务。这种模式，使公司在不影响项目总体质量的前提下，承接更多项目并降低成本。

2、外协采购厂商的具体情况

公司 2015 年、2016 年、2017 年 1-3 月，公司合作的外协厂商达 50 家以上，具体外协厂商的情况如下：

2017 年 1-3 月，公司外协厂商的名称、采购额和采购比例如下：

序号	供应商名称		采购额（元）	占年度采购额的比例
1	上海慧劭信息科技有限公司		1,264,421.00	19.74%
2	郑德飞、韩丽玲控制的公司	上海喆信信息科技有限公司	926,968.64	14.47%
		上海喆家信息科技有限公司		
3	上海宏觅信息科技有限公司		868,036.00	13.55%
4	上海喆嘉软件工程有限公司		437,660.09	6.83%
5	高伟达股份有限公司		364,868.18	5.70%
	合计		3,861,953.91	60.30%

2016 年度，公司外协厂商的名称、采购额和采购比例如下：

序号	供应商名称		采购额（元）	占年度采购额的比例
1	上海慧劭信息科技有限公司		6,979,283.123	21.15%
2	刘巧利控制的公司	上海喆特信息科技有限公司	6,005,695.00	18.20%
		上海喆嘉软件工程有限公司		
3	上海宏觅信息科技有限公司		4,978,758.000	15.09%
4	郑德飞、韩丽玲控制的公司	上海喆信信息科技有限公司	2,090,020.000	6.33%
		上海喆家信息科技有限公司		
5	上海昀石信息技术有限公司		1,699,300.000	5.15%
	合计		21,753,056.12	65.93%

2015 年度，公司外协厂商的名称、采购额和采购比例如下：

序号	供应商名称		采购额（元）	占年度采购额的比例
1	北京汇通国力软件技术有限公司		2,100,000.00	12.86%
2	上海宏觅信息科技有限公司		1,404,310.00	8.60%
3	上海慧劭信息科技有限公司		1,350,006.31	8.27%
4	北京烁林软件服务有限公司及其子公司	北京烁林软件服务有限公司	1,270,418.18	7.78%
		成都烁林软件服务有限公司		
5	深圳市前海圆周网络科技有限公司		1,200,000.00	7.35%

合计	7,324,734.49	44.86%
----	--------------	--------

3、外协采购厂商与公司股东、董事、监事、高级管理人员的关联关系情况

报告期内，公司的外协服务商与公司股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系。

4、与外协服务商的定价机制

由于采购外协 IT 技术人员是软件服务行业内的惯用做法，因此公司制定的采购定价制度一般会结合 IT 技术支持人员的资历及行业年限、项目经理/客户对外采人员的面试及评价、公开透明的市场行情价格、多名外采服务商（人/天）的比价等因素综合考虑确定外协价格。

5、外采的专业 IT 技术支持人员服务的质量控制：

A. 对外协采购厂商的选择

公司以专业技术资质和厂商背景调查为审核标准，筛选符合条件的外协采购厂商。公司在每个项目结束后对供应商进行评定，对于所提供服务质量不满足公司要求的供应商，公司将建立负面公司清单，避免下次合作。

B 对项目实施过程中的质量控制

在项目实施过程中，公司定期进行项目阶段验收检查，出具相应验收报告，并由双方进行验收确认，以保证项目整体顺利开展和实施。

6、公司对外协采购厂商是否存在依赖

由于采购专业 IT 技术支持人员是软件服务行业内的惯用做法，市场上提供服务的 IT 公司较多，可替代性较强，公司的选择余地很大，不存在依赖外协服务商的情况。

八、公司金融类客户的情况

1、公司为证券公司、期货公司、保险公司、银行、小额贷款公司、担保公司、融资租赁公司、众筹公司等金融机构及具有金融属性的机构提供软件和信息技术服务的，应披露公司从事上述业务专项规定

目前，公司存在银行类客户即新疆维吾尔自治区农村信用社联合社。但是公司业务仅为对银行提高信息化建设服务，不涉及行业准入许可及信息安全，

大多数业务为测试系统稳定性，因此目前公司无针对该类业务的特殊性规定。

2、公司客户按照相关行业规定向金融监管机构备案并取得相应经营资质的情况

公司银行客户新疆维吾尔自治区农村信用社联合社是经国务院批准的商业银行，已经取得《金融许可证》，取得了相关资质。

3、公司与客户的业务往来流程，参与客户业务运营情况，按照客户收益情况进行提成的比例及方式

公司针对该客户的业务主要是提高该客户的信息化建设，测试系统的稳定性，未参与该客户的业务运营，也不能按照客户收益情况进行提成。

4、客户所处行业的国家宏观政策、行业监管政策及其变化情况，分析上述政策对公司业务经营的影响以及公司是否存在因客户监管政策变动导致业绩不稳定甚至丧失持续经营能力的风险。

新疆维吾尔自治区农村信用社联合社系经过国务院批准的商业银行，虽然存在一定量的网络借款业务和网络理财业务，但主要仍为传统业务。国家针对商业银行传统业务的宏观政策、行业监管政策变动不大。西信信息针对该客户的业务主要是提高该客户的信息化建设，测试系统的稳定性，未参与该客户的业务运营，因此即使行业政策发生变动对西信信息的持续经营能力无重大不利影响。

九、公司的环境保护、产品质量及安全生产

（一） 公司的环境保护

根据《环境保护部办公厅关于印发〈上市公司环保核查行业分类管理名录〉的通知》（环办函[2008]373号）、《上市公司环保核查行业分类管理名录》的相关规定，重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为软件和信息技术服务业；根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为软件和信息技术服务业；按照全国股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》的规定，公司归属于软件

和信息技术服务业；按照全国股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》的规定，公司归属于信息技术服务和软件。公司业务不涉及重污染行业。

根据《上海市环境保护条例》第十六条规定：“本市对主要污染物实行排污许可证制度。

排放主要污染物的单位，应当按照国家和本市的规定，向市或者区、县环保部门申请排污许可证，并按照排污许可证规定的要求排放主要污染物。无排污许可证的，不得排放主要污染物。”公司主要业务为提供以 SAP 为核心的 ERP 咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务和软件销售，无污染物排放，不需要办理排污许可证。

公司成立至今未发生建设项目，且公司的生产经营活动遵守环境保护的各项规范要求，报告期内没有因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚。

（二）公司的产品质量和技术监督标准

公司目前持有华夏认证中心有限公司 2016 年 08 月 04 日颁发的编号为 02115Q11718R0M 的质量管理体系认证证书，证明公司建立的质量管理体系符合标准：GB/T 19001-2008/ISO 9001：2008。认证范围：制造行业、金融行业应用软件开发，系统集成。该证书有效期至 2018 年 12 月 28 日。

公司目前持有华夏认证中心有限公司 2015 年 12 月 29 日颁发的编号为 U006615IT0283R0S 信息技术服务管理体系认证证书，证明公司建立的质量管理体系符合标准：ISO/IEC 20000-1:2011。认证范围：上海西信信息科技有限公司从上海市黄浦区制造局路 258 号红双喜大厦 2 楼向外部客户交付制造行业、金融行业应用软件运维服务的服务管理体系。该证书有效期至 2018 年 12 月 28 日。

公司目前持有华夏认证中心有限公司 2015 年 12 月 29 日颁发的编号为 U006615I0498R0S 信息安全管理体系统认证证书，证明公司建立的质量管理体系符合标准：ISO/IEC 27001：2013。认证范围：与制造行业、金融行业应用软件开发相关的信息安全管理活动。该证书有效期至 2018 年 12 月 28 日。

公司主要产品所产品质量和技术监督标准符合法律法规的规定。

（三）公司的安全生产

根据《安全生产许可证条例》第二条的规定，“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实行安全生产许可制度。”

经核查，公司不属于上述《安全生产许可证条例》规定的需要办理安全生产许可的企业，无需办理安全生产许可。

根据《中华人民共和国安全生产法》第三十一条规定，“矿山、金属冶炼建设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收。”

经核查，公司建设项目不属于须进行安全设施验收的情形。

十、公司所处行业基本情况

（一）行业监管及法规政策

根据证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（I65）。根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“I6510，软件开发”；根据股转系统《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”；根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”、“17101210，应用软件”。

1、行业主管部门及职能

目前，软件服务业的管理部门主要有：国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部、中国软件行业协会等，行业相关管理部门职能：

（1）国家发展和改革委员会负责规划全社会投资总规模、重大项目和生产力布局，对经济发展全局进行宏观调控，推进经济结构调整，负责研究和制定综合性行业规划、行业法规和经济政策，指导行业健康发展。

（2）国家工业和信息化部，其主要职能为：研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准等。

（3）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。

2、主要法规和政策

2000年6月，国务院颁布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发[2000]18号），明确提出了到2010年力争使我国软件产业研究开发和生产能力达到或接近国际先进水平的发展目标，并从投融资、税收、技术、出口、收入分配、人才、装备及采购、企业认定、知识产权保护、行业管理等方面为软件产业发展提供了强有力的政策支持。

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。

2007年3月，国务院发布了《国务院关于加强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业有机融合、互动发展”；“积极发展信息服务业，加快发展软件业，坚持以信息化带动工业化”；“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”。

2010年10月国务院办公厅《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32号）提出推动新一代信息技术产业发展；支持我国企业和研发机构积极开展全球软件服务外包，在境外开展联合研发和设立研发机构，在国外申请专利等一系列决定。

2011年1月，国务院颁布了《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），延续增值税、所得税优惠政策，进一步落实和完善相关营业税优惠政策，对符合条件的软件企业和集成电路设计企业从事软件开发与测试，信息系统集成、咨询和运营维护，集成电路设计等业务，免征营业

税，并简化相关程序。

2011 年 11 月，财政部、国家税务总局发布《营业税改征增值税试点方案》的通知（财税[2011]110 号），规定试点地区先在交通运输业、部分现代服务业等生产性服务业开展试点，营业税改增值税，部分企业享受税收优惠。2012 年三季度政策，营业税改增值税进一步推广，试点从上海增加到北京、广东等十个省市。

2012 年，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%。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。

2014 年 10 月财政部、国家税务总局、商务部等印发《关于完善技术先进型服务企业有关企业所得税政策问题的通知》（财税[2014]59 号），通知规定技术先进型企业三类业务可享受税收优惠政策，该三类业务分别是：信息技术外包服务（ITO）、技术性业务流程外包（BPO）和技术性知识流程外包服务（KPO）。

（二）行业概况

1、软件和信息技术服务行业发展规模

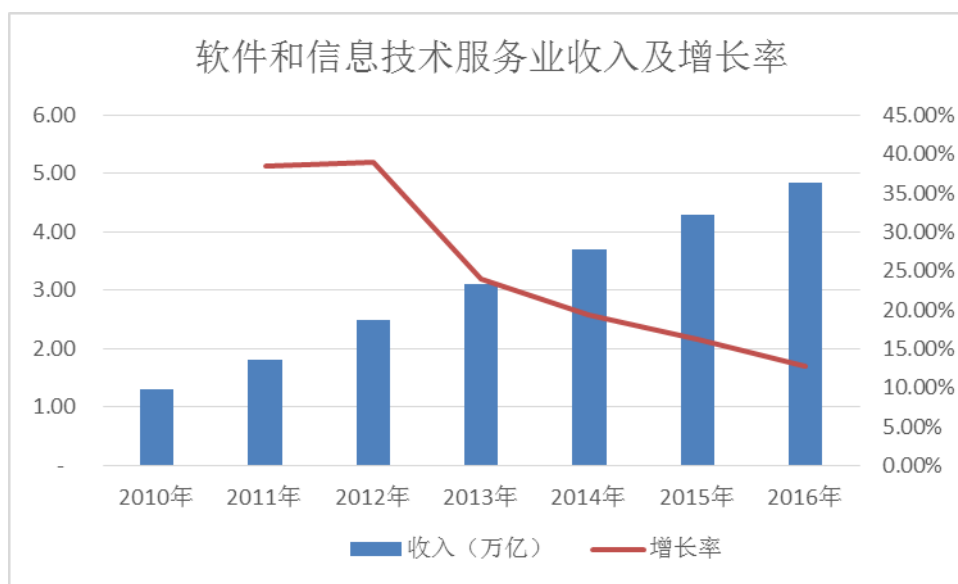
随着全球经济一体化以及中国加入世贸组织，越来越多的企业开始走出国门，参与到国际市场竞争中。激烈的全球化竞争形势，对企业的管理效率提出了更高的要求，传统的管理模式已经不能满足企业生产规模化、业务流程复杂化、采购销售多渠道化以及办公电子化等经营与管理需求。另外，国家颁布了一系列产业政策，大力推动传统制造业信息化和工业化两化融合的转型，给予了软件行业大量优惠政策，重点关注企业信息化普及程度，政府机关、各类企事业单位等也开始逐步意识到信息化管理的重要性。

“十二五”期间，我国软件和信息技术服务业规模、质量、效益全面跃升，综合实力进一步增强，在由大变强道路上迈出了坚实步伐。

软件和信息技术服务业务收入从 2010 年的 1.3 万亿元增长至 2015 年的 4.3 万亿元，年均增速高达 27%，占信息产业收入比重从 2010 年的 16%提高到 2015 年的 25%。其中，信息技术服务收入 2015 年达到 2.2 万亿元，占软件和信息技术

术服务业收入的 51%；云计算、大数据、移动互联网等新兴业态快速兴起和发展。软件企业数达到 3.8 万家，从业人数达到 574 万人。

2016 年是“十三五”规划的第一年，软件业务收入增速平稳。全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 4.9 万亿元，同比增长 14.9%，增速比 2015 年回落 0.8 个百分点。

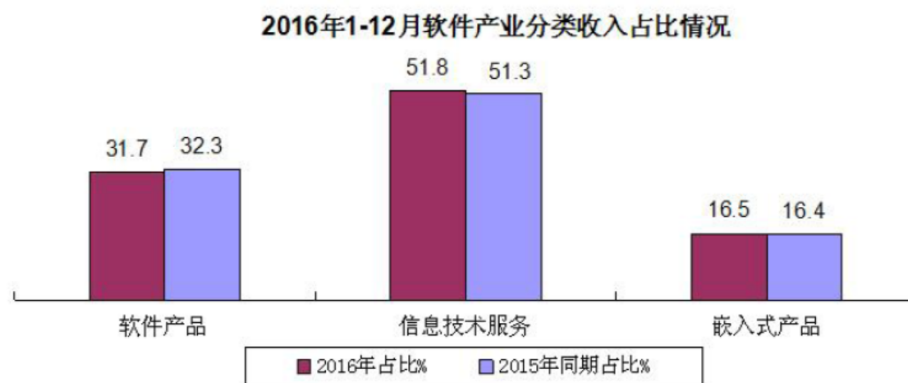


资料来源：工业和信息化部

2016 年信息技术服务实现收入 25,114 亿元，同比增长 16%，增速高出全行业水平 1.1 个百分点，但比 2015 年回落 2.7 个百分点，占全行业收入比重为 51.8%。其中，运营相关服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入增长 16.1%；电子商务平台技术服务（包括在线交易平台服务、在线交易支撑服务在内的信息技术支持服务）收入增长 17.7%；集成电路设计增长 12.7%；其他信息技术服务（包括信息技术咨询设计服务、系统集成、运维服务、数据服务等）收入增长 16%。

软件产品收入增速低于平均水平。全年软件产品实现收入 15,400 亿元，同比增长 12.8%，增速比 2015 年提高 0.9 个百分点，但低于全行业平均水平 2.1 个百分点，占全行业收入比重为 31.7%。其中，信息安全产品增长 10.9%。

嵌入式系统软件收入平稳。嵌入式系统软件实现收入 7997 亿元，同比增长 15.5%，增速高出全行业平均水平 0.6 个百分点，比 2015 年提高 1.4 个百分点，占全行业收入比重为 16.5%。



资料来源：工业和信息化部

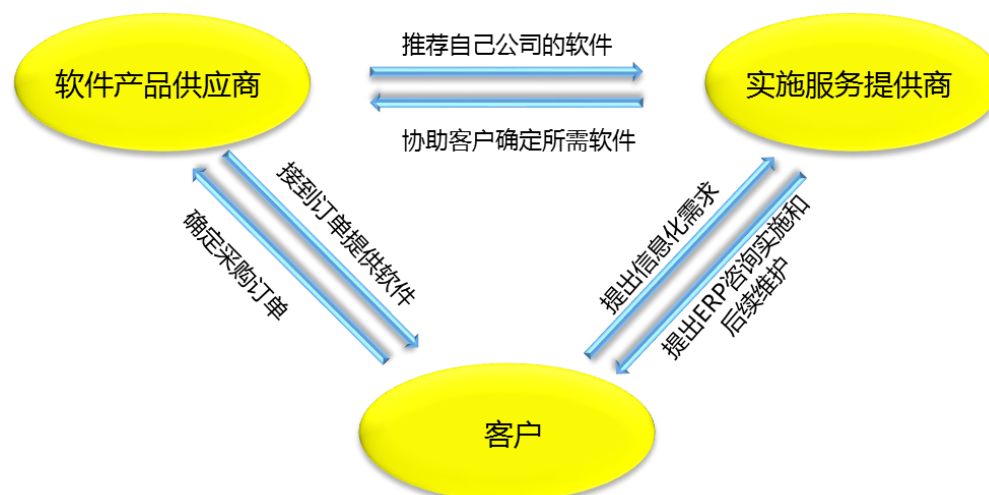
2、公司所处细分行业概况

公司所处主营业务属于软件服务行业。软件服务指提供软件开发服务、软件咨询实施服务、软件维护服务、软件测试服务的业务行为。公司主营业务是为下游客户提供企业管理软件的设计、开发、咨询、实施，帮助企业进行全方位的信息系统改造。企业管理软件服务的内容主要涵盖企业管理模式设计、业务流程重组、信息化解决方案设计以及管理软件系统的实施应用等。随着我国信息化建设的深入，中国企业的信息化需求也将不断深化，企业对管理软件的需求不再仅仅局限于技术实现，企业更需要软件服务供应商结合企业所处行业属性与企业自身业务特性，为企业提供全面个性化的信息化解决方案。

目前市场上，企业管理软件服务主要分为两大业务板块，一类是以针对现有标准 ERP 软件的咨询实施服务。另一类是由于市场上没有管理软件能够满足公司的信息化需求，软件服务商根据客户所处行业的特殊性提供定制化的信息系统解决方案，包含对信息系统软件的设计、开发、实施以及系统软件的运营维护。

（1）ERP 咨询实施服务

由于通用 ERP 原厂商提供的软件属于标准化产品，在功能上并不能适应各类企业的特殊化需求，无法直接安装使用，因此针对 ERP 软件产品的定制化、差异化和可配置化开发催生出了庞大的高端 ERP 咨询实施服务市场，通过 ERP 咨询实施服务商对标准化 ERP 软件的二次开发、加工，企业可以更有效、轻松地实现管理变革。由下图可见，ERP 软件实施服务业与 ERP 软件行业是相互促进、相互依赖的紧密关系。



(2) 企业信息化解决方案

随着社会的进步和发展，企业的个性化需求变得越来越复杂，市面上没有ERP 套装软件能够在功能上满足企业的信息化要求。ERP 软件主要应用于公司的管理层，分为六大模块：财务、库存、采购、分销、制造、人力资源。由于ERP 软件只能覆盖企业的核心业务，对于企业的外围业务难以全部覆盖，因此需要软件服务商针对客户的特殊需求从源代码出发，为企业设计、开发、实施一套全新的管理软件。

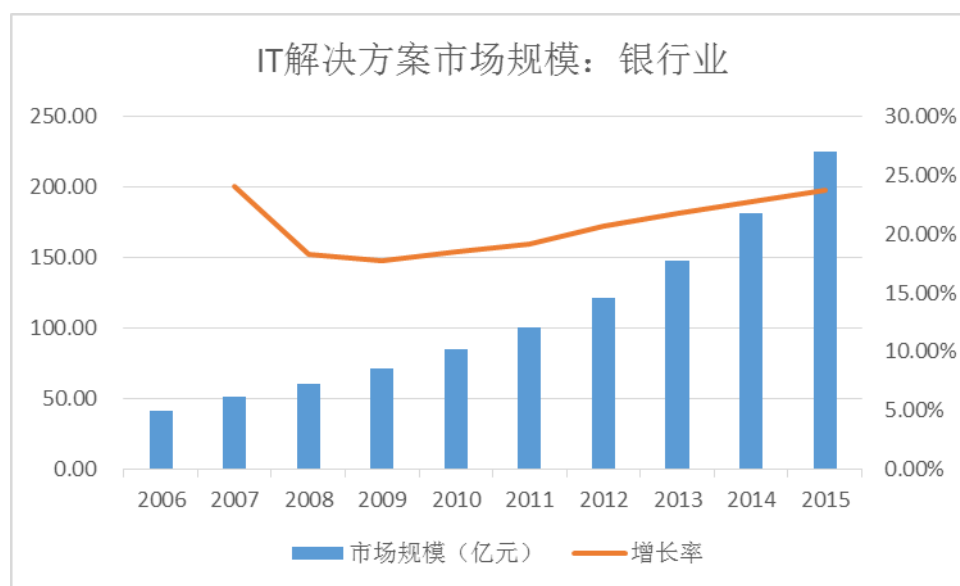
3、公司所处市场概况

从下游客户来看，制造业一直是 ERP 系统软件的主要客户，我国作为制造大国，工业企业数量十年来实现了稳步增长。2013 年，德国提出了“工业 4.0”的概念，引领全球第四次工业革命，我国紧随国际趋势，颁布了《中国制造 2025》，结合我国产业结构不合理，信息化水平与先进国家差距较大等国情，量身制定了一系列工业转型制度，积极推进我国工业化进程，将信息化和工业化深度融合，大力发展面向制造业的信息技术服务，提高重点行业信息应用系统的方案设计、开发、综合集成能力，实现互联网等信息化技术与制造企业的无缝对接，提高对制造业转型升级的支持能力。“工业 4.0”是未来全球工业发展的方向，企业信息化平台的构建和实施成为工业转型的重要推动力，将在很大程度上促进 ERP 咨询实施服务的发展。

另一方面，信息化有力地支持了我国金融业的改革和发展，推动了我国金融

行业的现代化进程。金融业 IT 投资主要集中于银行业，同时银行业是我国信息化程度最高的行业之一。我国自上世纪 90 年代就开始了以国有银行为重点的数据大集中建设。目前我国国有大型商业银行已基本完成了数据大集中工程，初步建设并完成了 IT 业务处理系统，信息系统已成为我国银行业的重要基础架构。

计算机和通信网络在银行也得到普遍的应用，银行系统的存款贷款、代理、结算和 ATM，已经基本实现了信息化。其次，银行业务为适应市场需求层次多样性、经营品种多样化以及银行业未来经营格局的要求，近年来，面对外资银行进入的加速，利率市场化进程的加快和互联网金融的冲击，我国银行业正在积极应对转型所带来的挑战，传统银行用户越来越重视产品创新与服务创新，以满足日益增加的用户体验的个性化和差异化的需求。在此背景下，银行信息系统建设中以改善用户体验为中心的个性化开发服务需求越来越多，随之而来的是我国银行业对于信息化解决方案的巨大需求。



数据来源：WIND

（三）行业发展趋势

1、行业标准化趋势

企业管理软件服务行业呈现出标准化的趋势。2015 年，我国工信部和国家标准化委员会联合发布了《国家智能制造标准体系建设指南》，兼顾传统行业的转型升级，结合不同行业发展水平和行业特点，形成了智能制造重点行业的应用标准，构建出相互衔接、协调配套的标准体系。软件服务业作为企业实现信

息化、提高管理效率的重要工具，是传统制造业完成智能化建设和改造的核心要素，在未来制造业企业的标准化运营中，软件服务将起到举足轻重的作用，同时对企业管理软件的使用也需要满足智能制造行业的标准。智能制造标准体系将从基础共性、关键标准、重点行业三方面进行构建，企业管理软件则需要在研发、集成、实施和运维等各个方面去协助配合体系的建立，同时符合对应的标准。未来随着国家智能制造标准细则的出台，对于软件服务标准化程度也将逐步提高。

我国软件服务行业已开始进入快速增长期，经济的稳步增长以及工业信息化建设的逐渐深入促进了企业的信息化改造需求，为行业带来了广阔的发展空间。软件服务商依靠行业经验和成熟的实施方法论在特定行业形成自身竞争优势，进而着眼于全行业全区域的发展以及为客户提供更加专业化、标准化的服务，将成为软件服务行业未来发展的方向。

2、企业管理软件的云端化

企业管理软件与云计算相结合是大势所趋。企业管理软件云服务可以减少企业硬件方面的投资，节约了运营成本，同时可以更好地兼容企业管理软件，提高管理效率，另一方面云服务更加安全可靠，能够提供可靠的数据安全基础设施。确保防止数据丢失和盗取。企业管理软件的云服务可以使软件企业规避系统的盗版问题，服务商根据用户的需求维护、升级自己的产品，更加高效为客户提供服务。因此，企业管理软件的云端化是未来的发展趋势，前景光明。

云端化企业管理软件与传统企业管理软件的优势对比：

1、企业无需购置服务器及额外存储和备份设备，且无需为每台设备付出软件许可费，大大降低了初期基础设施的成本。

2、与传统企业管理软件较长的设备采购周期、安装调试周期相比，云服务无需 IT 设备采购调试，无需人工部署安装，大大缩短实施周期。

3、云端化能够提供可靠的数据安全基础设施从而确保防止数据丢失和盗取，数据管理中心拥有严格的安全标准。

4、相比于传统企业管理软件繁琐的系统后期运维，云端化的一站式托管更能够按市场的发展不断地更新完善产品。

（四）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

(1) 国家产业政策的支持

国家政策的扶持,为能管理软件服务行业的持续快速发展提供了良好的政策环境在产业政策上,为积极推动我国软件和信息技术服务业的发展,国务院及各部委近年来陆续发布了一系列产业政策,为软件和信息技术服务业及行业内企业提供了财政、税收、金融等方面的支持,为其快速发展创造了良好的环境。2012年4月,工信部发布《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》,提出大力促进软件业和信息技术服务业变大变强。设定了到2015年,软件业务收入突破3万亿元,年均增长20.00%以上和软件出口产值突破600.00亿美元的目标。另外,在2016年底工业和信息化部编制了《软件和信息技术服务业发展规划(2016-2020年)》明确规定了软件和信息技术服务业的发展目标:

到2020年,业务收入突破8万亿元,年均增长13%以上,占信息产业比重超过30%,其中信息技术服务收入占业务收入比重达到55%。信息安全产品收入达到2,000亿元,年均增长20%以上。软件出口超过680亿美元。软件从业人员达到900万人。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,基本形成具有国际竞争力的产业生态体系。

(2) 市场发展空间巨大

进入二十一世纪以来,随着综合国力的增强,全球经济一体化,中国企业越来越多的走出国门,跨国投资日益增加。生产规模化、业务流程复杂化、采购和销售多渠道化需要企业采用全新的管理模式。伴随全球经济放缓,迫使企业进行产业结构升级来提升生产效率和核心竞争力。尤其是信息技术的不断发展将催生功能更加完整的企业管理软件,客户将进一步体会到信息化建设对企业日常运作以及经营决策的巨大支持。并且,企业在成长的过程中,业务复杂度也逐渐增加,对原有企业管理软件的升级改造、更新换代的需求也日益增多,这都将有利于促进软件服务业的不断扩大和深化。

2、不利因素

(1) 资金不足制约了企业的高速成长

对于管理软件服务商而言，人力成本的投入较大且呈现刚性。要承接较大规模的管理软件实施项目，企业需长期培育和保持一支经验丰富的管理软件实施服务顾问团队。近年来，我国管理软件服务企业虽然取得了一定的发展，但与国外大型企业相比，规模依然偏小且多为民营企业，资金较为缺乏且融资困难。而管理软件服务业要求具有雄厚的资金实力才能保证发展企业的速度。这一矛盾使得融资困难的问题成为中小企业快速发展的一大瓶颈。

（2）外资企业冲击

国内软件服务业高端人才相对有限，特别是既有大型软件公司认可资质、掌握相关咨询服务技术且又熟悉行业特性、擅长运用各种管理咨询实施类工具的人才。目前高层次的复合型技术人才相对缺乏，这在一定程度上制约了国内管理软件服务业的发展，成为企业做大做强的瓶颈。但从长期来看，伴随着跨国企业在当地的深耕发展和本地化进程，以及国内企业管理软件应用理念的逐步成熟，国内管理软件服务商已逐渐取得市场的信任，凭着多年的经验和成本上的优势已经在市场上占有一席之地。尽管如此，由于本土管理软件服务商相对国际竞争对手来说在规模、品牌等方面还有一定差距，会给本土高端管理软件服务商的发展带来不小的压力。

（五）行业的产业链分析

1、与上游行业的关联性

公司所处细分行业上游是 IT 专家、大学院校、专业领域信息技术服务企业及 IT 设备制造业。目前，技术发展趋势稳定，产品质量成熟服务专越来越细分。其中计算机硬件设备制造商主要包括联想、HP、DELL 等厂商。计算机硬件设备制造业发展成熟，竞争较为激烈，货源充足，设备价格稳定、透明。国际管理软件供应商主要为 SAP、Oracle、Sage、Infor。国内管理软件供应商主要有用友、金蝶。总体来看上游行业发展较为稳定有利于本行业的发展。

2、与下游行业的关联性

本行业的下游行业主要是对信息化建设有较高需求的大中型企事业单位和应用软件商。下游行业较典型的用户主要包括制造业、金融业、教育业等领域的大型企事业单位。近几年来，国家正积极推动企业信息化建设，下游行业对信息

化的需求持续增长，逐步兴起建设新一代数据中心的潮流。由于业务发展迅速，制造业、金融业、教育业等行业中的企业为了提高经营效益，纷纷选择信息化手段来降低生产成本提高生产效率，企业的信息化建设投资不断增加。近年来国内各类行业对大规模存储、高性能计算的要求不断提高，也给信息化技术服务领域带来较大增量。不断发展的下游行业需求对本行业具有明显的拉升作用。

（六）公司在行业中的竞争地位

全球著名咨询服务商，如 IBM 咨询、毕博咨询、埃森哲咨询等在企业管理软件服务领域资金实力雄厚，实施的成功案例较多，在大中型客户群中有着广泛的市场。但其服务价格较高，本土化程度相对较低，无法满足国内企业的不同层次的需求。

公司属于管理软件服务提供商。公司拥有对消费及零售行业、汽车装备制造业、金融行业长期积累的经验优势；公司具备提供从企业信息化规划、SAP 咨询服务解决方案、电子平台采购系统、质量信息系统解决方案直至系统运维与支持的完整的全链条行业信息化项目服务能力。同时公司以 SAP 咨询服务为基础，能够根据客户企业对于信息化系统的特殊需求提供高质量的 ERP 软件差异化开发和综合解决方案。其优势在于对本土客户的深度理解，可以根据客户的需求及时应变，其软件服务成本也较前类公司低，能够满足企业不同层次的软件服务需求。

1、公司的竞争优势

（1）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。公司通过多年的研发已经形成了 WIS 企业应用开发平台、互联网开发平台两项核心技术。技术核心优势体现在：

A、开发框架中有多套开发模板，选择模板后按照向导操作可自动产生包含界面在内的所有代码。如果需要二次开发，可以直接修改生成的源代码，大幅节约开发时间。

B、运营效率非常高，系统核心功能均可以通过服务的方式提供给外部调用，方便系统与 ERP 系统及周边系统、硬件设备接口交互能力，解决企业信息化孤岛问题。

C、强大的 UI 组件, 简洁轻巧易操作, 重要的是不用支付额外的 UI 版权费用。另外也集成了大量的如勾选框、文本输入框、动态下拉框、树型组件、翻页、数据、条件查询、导出、下载等组件, 并且还支持在框架中同时操作多数据库, 其灵活性、稳定性都非常好。

另一方面公司同世界级 ERP 软件生产商 SAP 公司保持着紧密合作关系, SAP 的 ERP 软件产品是目前世界上功能最为全面、技术最为先进的高端 ERP 软件。公司是 SAP 公司在中国区的四大技术供应商之一, 能够直接参与到 ERP 软件的原始技术开发当中。通过对 SAP 公司提供技术服务, 公司逐渐提炼和完善了技术实施团队, 对 ERP 产品内涵形成了十分深刻的理解。能够把握住最新的技术和产品动态, 实时更新技术储备。

(2) 客户优势

公司利用在行业内从事管理软件服务多年的经验, 能够准确把握市场需求。在多年的发展过程中, 公司积累了一批以制造业为主, 涉及汽车、工程机械、装备制造、新能源等行业大中型企业的优质客户。公司的主要客户均为行业中的龙头企业, 能够代表和引领所处行业的发展方向包括: 汽车行业当中的上汽集团、家居制造行业当中的科勒公司、工程机械制造行业的中的一集团、装备制造行业中的上海电气。

目前, 公司已形成了客户、品牌优势与研发、服务水平良性互动、相互促进的良性循环。一方面, 公司与大型优质客户的长期合作有力推动了公司研发水平的提高和服务能力的增强, 另一方面, 公司研发水平和服务能力的增强又同时提升了公司的品牌知名度, 促进了公司业务的拓展和优质客户的取得。近年来, 公司市场份额不断提升, 客户资源和品牌美誉度不断增强。

(3) 经验优势

公司自成立以来, 长期从事 ERP 咨询实施服务, 公司在长期的咨询实施过程经过不断的消化、提炼和完善, 深刻理解其产品的内涵。经过多年来的不断总结和系统整理, 形成了自己的实施方法论和一系列的专业信息系统解决方案。

公司通过多年与 SAP、德勤、埃森哲的合作, 获得了丰富的项目实施经验和大量的优质项目, 使得公司具备持续改进 ERP 系统的能力, 能迅速处理客户急于

解决的问题。目前，公司咨询实施服务团队拥有丰富的 ERP 项目经验，能够在标准 ERP 咨询和实施的基础上，根据企业的个性要求，通过差异性开发，形成自主产品。经过多年积累、公司借助咨询和服务优势，公司有效保障企业管理信息化的过度，提升企业的管理与经营效率。

(4) 人才优势

信息技术服务公司最为核心的资源是人力资源，公司的核心研发团队均为业内 ERP 咨询的专家，具有十多年的 ERP 咨询服务经验。公司成立至今，研发团队承接过很多大型咨询实施项目，积累了大量的项目案例。他们拥有扎实的专业知识和多年丰富的企业管理咨询服务、信息化建设、应用系统软件实施和开发等方面的工作经验，对中国市场及企业运作有着深刻的理解和认识。

2、公司的竞争劣势

公司现阶段规模较小，具有很大的成长空间。但是，如不能在短期内实现公司规模与资金实力的快速成长，在面对日趋激烈的市场竞争环境时，可能导致公司整体抗风险能力较弱。

(七) 行业壁垒

1、行业经验壁垒

除了一些通用的环节，不同行业的生产运营模式还有着其区别于其它行业的独特之处，如金融、汽车、石油等行业的生产、管理、经营方式及行业标准、规范的不同决定了其管理软件的落地一定需要实施服务商开展行业化的服务。管理软件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管理软件进行设计、开发、二次开发等，这要求软件服务提供商在业务流程设计、客户的培训与支持体系等具备较强的实力。软件服务公司是否具备丰富的项目实施经验，是进入本行业的重要壁垒之一。

2、人才壁垒

由于企业管理软件服务领域具有涉及面广、难度大、周期长、实施过程复杂等特点，对产品设计、技术研发和管理人员的专业素质要求较高。技术人员不仅需要具备软件开发技术，同时还需要熟悉政府政策、行业需求、业务特质、监管政策、商业模式等。同时，技术的快速迭代和更新使得软件服务行业从业人员需

要不断更新专业知识和能力，因此培养合格的软件服务团队需要较长的时间。专业人才的缺乏是制约该领域快速发展的重要因素之一。

3、市场开拓壁垒

客户在选择企业管理软件服务商时会关注公司以往行业成功案例。要在竞争激烈的市场中成长壮大绝非易事，新进企业很难快速崛起。软件服务提供商需要在行业中持续积累服务经验和客户资源，通过成功实施项目来积累业内口碑、开拓新客户、维系老客户，并且通过在人力资源和技术能力方面的长期投入获取持续的竞争能力。先进入者经过长期、良好的应用和服务在其竞争领域能够建立起良好的用户基础、积累丰富的成功案例，从而树立良好的市场品牌形象，拥有稳定、忠诚的客户群体。

（八）行业风险特征

1、行业风险

近年来，国内的软件服务行业迅猛发展，许多大中型企业以及政府机关都将自己的软件服务外包给专业的公司。这些机构与企业的信息化程度较高，信息化在其日常运营过程中发挥着关键作用。因此也提高了客户对信息技术服务安全性和稳定性的要求。如果发生系统崩溃未能及时修复的情况，会对用户的正常运营造成巨大的负面影响。这些事故将可能导致用户提高服务质量的要求，进而使成本进一步升高，同时也会将一部分中小型企业排除在合格供应名单之外，变相将其淘汰。

2、政策风险

目前，国家宏观规划与政策对软件和信息信息技术服务业具有重要的鼓励与推动作用。政府和国有企业也在不断加大资金投入力度，以促进产业升级与转型。如果国家总体发展规划与支持政策发生变化，行业格局可能会发生重大变化。尤其是在政策落实不到位的情况下，全行业的发展速度会降低。一旦政策风向发生转变，将对行业中的中小型企业带来重大不利影响。

3、核心技术泄密风险

当前我国知识产权相关法律法规有待进一步完善，以及公众知识产权意识不强的现状，导致知识产权保护问题一直是国内软件信息行业的难题。尽管公司通

过申请软件著作权、与公司员工签订保密协议及竞业限制条款等方式来保护公司自主知识产权，但目前仍有部分核心技术由公司核心技术人员掌握，如果公司相关核心技术信息泄露，将对公司的经营产生较大不利影响。

4、人才流失风险

软件服务行业属于人才密集型行业，技术顾问是软件服务商的核心竞争力。优秀的技术顾问不仅需要软件公司的认可资质、精通软件的配置、应用和开发等相关服务技术，还要熟悉各行业特性、擅长运用各行业中不同的管理咨询实施类工具。软件服务公司对于软件服务顾问的争夺始终是行业内普遍的竞争策略，如果不能对核心的技术顾问实行有效的激励和约束，该类人员的流失将对企业造成不利影响。

5、高新技术企业资格丧失风险

公司于2015年10月30日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201531001118《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，如果公司在未来年度未能通过高新技术企业资质复审，公司将执行25%的企业所得税率，会给公司未来的经营业绩带来一定的影响。因此，公司存在高新技术企业证书到期不能通过复审的风险。

十一、公司未来发展规划

（一）发展战略

公司希望通过互联网新技术，结合移动互联网的发展趋势和中国企业的发展现状，为下游客户拓展实现企业级C端（客户端）到M端（生产端）链接的解决方案，给客户企业提供C2M整体闭环，打通信息链，提供全面的信息技术服务，最终帮助客户向管理全面信息化过渡，提升企业的管理与经营效率。目前，国际上的著名生产制造商纷纷提出了与C端链接和与M端整合的战略方针，公司顺应这一大趋势结合原有SAP咨询实力，真正帮企业实现了从订单到制造的链接以及客户端的管理。

面对未来，公司将贯彻落实公司的C2M发展战略，紧紧抓住信息化与工业化

融合的新机遇，继续提升自主创新能力与核心竞争力，把公司打造成中国最优秀的信息技术服务商。公司将打造出具有核心竞争力和自身特色的IT服务价值链，提升业务的技术和价值含量，进一步拓展公司具备市场竞争优势的领域。

（二）人才引进计划

公司作为软件与技术服务类高新技术企业，研发团队和服务团队的技术和服务能力代表着公司的核心竞争力。目前，公司已经拥有了一支拥有复合知识背景、专注于金融信息化领域，拥有着同行业领先技术水平和多年服务经验的骨干团队。随着公司业务范围的拓展和产品及服务升级改造的要求，未来三年公司借助国家“一带一路”战略的契机，将目光向西方瞄准巴基斯坦的廉价劳动力，拓展公司的人力资源库。公司的初步计划是明年从巴基斯坦引进人才，在国内对他们进行技术培训，将这支外国人才团队打造一支拥有多行业复合知识背景、具备先进技术水平和高效率服务能力的IT 技术服务团队。今后公司的咨询实施项目可直接外包至巴基斯坦，保持公司人力资源优势，控制行业人力成本上升带来的成本压力，为公司未来的可持续发展奠定良好基础。

（三）海外拓展计划

面对经济全球化趋势给软件行业带来的机遇和挑战，公司将在巩固国内市场领先地位的基础上，将逐步向海外市场拓展，开展与国外知名企业在技术、渠道等方面的合作。通过国外市场的开拓，实现国内外市场的良性互动，提高公司对新市场、新技术的敏感性，有利于进一步提高公司的核心竞争力。从其他国家的发展来看澳大利亚的SAP咨询服务市场具有较大发展潜力，公司通过成立澳大利亚西信的方式初步进入该市场，开展对澳大利亚的SAP咨询实施服务。基于公司在ERP 实施服务领域的专业经验与技术优势，进一步扩大对澳大利亚的SAP实施服务市场份额。因此，，公司计划未来三年内大力拓展对澳大利亚的ERP 软件咨询实施业务，实现公司在主营业务领域内向海外市场的延伸。

（四）收购兼并计划

我国信息技术服务市场行业集中度较低，市场是竞争性市场不存在政策性或资源性垄断，且尚未出现占有明显优势的领导型企业。行业整体抗风险能力

较低，一定程度上存在着恶性的价格竞争，难以满足行业进一步良性发展的要求。为保持并加强公司在行业内的领先地位，公司将充分利用公司技术和品牌优势，以资本市场为依托，适时实施收购兼并、战略联盟、资产重组、研发合作等方式整合行业资源。从而实现公司扩大业务规模、加快市场份额提升、补充现有业务空白等战略目标，扩大国内的业务规模。提升新产品开发能力，实现低成本快速扩张。

第三节 公司治理

一、公司治理制度的建立健全及运行情况

（一）公司治理制度的建立健全情况

有限公司阶段，公司治理机制的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如部分会议届次不清，会议记录不完整，未制定专门的关联交易决策制度等不规范情形。但上述瑕疵不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》，并按照《公司章程》规定召开历次股东大会、董事会和监事会；同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等三会议事规则，以及《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列治理细则，公司治理机制得到建立和健全。

（二）最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

1、最近两年内股东大会的建立健全及运行情况

2017年7月3日，公司召开创立大会暨第一次股东大会决议，审议通过了《关于上海西信信息科技股份有限公司筹办情况的议案》、《关于设立上海西信信息科技股份有限公司的议案》、《上海西信信息科技股份有限公司章程》、《关于上海西信信息科技股份有限公司设立费用开支情况的议案》、《关于上海西信信息科技股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价及出资情况的议案》、《关于聘任公司财务审计机构的议案》、《关于授权公司董事会办理工商变更登记及相关事宜的议案》，同时选举公司首届董事及非职工代表监事，任期三年。

2017年7月23日，西信信息召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票采取协议转让方式的议案》、《上海西信信息科技股份有限公司章程（草案）》、《关于对上海西信信息科技股份有限公司的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》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制订〈上海西

信信息科技股份有限公司董事会议事规则》的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司对外担保制度〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》。

2017年8月18日，西信信息召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《上海西信信息科技股份有限公司收购 Western Information System Technology 公司 40%股权的议案》。

截至本说明书出具日，公司共召开 3 次股东大会。历次股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面，均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，确保了所有股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。公司股东能够认真履行股东义务，依法行使股东权利。

2、最近两年内董事会的运行情况

2017 年 7 月 3 日，西信信息召开创立大会，选举张浩、王超锋、卞赛君、姚正名、陆习标为公司董事，并由上述五位董事组成首届董事会，任期三年。

2017 年 7 月 3 日，西信信息召开第一届董事会第一次会议，选举公司董事张浩为公司第一届董事会董事长

2017 年 7 月 7 日，西信信息召开第一届董事会第二次会议，审议并通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权董事会办理公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票采取协议转让方式的议案》、《上海西信信息科技股份有限公司章程（草案）》、《关于对上海西信信息科技股份有限公司的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》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司股东大会会议事规则〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制订〈上海西信信息科技股份有限

公司关联交易决策制度>的议案》、《关于制订<上海西信信息科技股份有限公司对外担保制度>的议案》、《关于制订<上海西信信息科技股份有限公司信息披露管理制度>的议案》、《关于制订<上海西信信息科技股份有限公司对外投资管理制度>的议案》、《关于制订<上海西信信息科技股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》。

2017年8月2日，西信信息召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《上海西信信息科技股份有限公司收购 Western Information System Technology 公司 40%股权的议案》

截至本说明书出具日，公司首届董事会共召开 3 次会议。公司董事会严格按照《公司章程》规定的职权范围对公司各项事务进行了讨论决策。会议通知、召开、表决方式符合《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，董事会依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务。

3、最近两年内监事会的建立健全及运行情况

2017年7月3日，西信信息召开创立大会，选举戚中光、李琼为股东代表监事，连同职工代表大会选举出的职工代表监事周岚一起组成首届监事会，任期三年。

2017年7月3日，西信信息召开第一届监事会第一次会议，选举监事戚中光为公司第一届监事会主席。

2017年7月7日，西信信息召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《关于制订<上海西信信息科技股份有限公司监事会议事规则>的议案》。

截至本说明书出具日，公司首届监事会共召开 2 次会议。公司监事会严格按照《公司章程》规定的职权范围对公司重大事项进行了审议监督，会议通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定。

（三）公司股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况的说明

自成立以来，股份公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议完整，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司股东大会、董事会和监事会能够较好履行自己的职责，对公司重大决策事项作出决议，从而保证公司正常发展。

综上，公司在有限公司阶段存在公司治理不规范、不完善的情形，但前述公司治理方面的瑕疵未给公司造成严重不利后果，且目前已得到规范，对本次申请挂牌不构成实质性法律障碍；股份公司设立后，公司对治理机制进行了建立健全。

截止本说明书出具日，公司三会会议召开程序、决议内容符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议记录、决议齐备。公司已建立了符合股份公司要求的公司治理结构和相应的规章制度，股东大会、董事会、监事会及管理层能够按照《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定在实践中规范运作，履行各自的权利义务，未发生重大违法违规行为。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等制度，确立了投资者关系管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；公司股东，公司董事会对股东提出的有关公司经营提出的建议和质询必须予以明确回复；（四）依照法律、行政法规及章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）股东享有知情权，有权查阅章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告、公司会计账簿；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，有权要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

2、投资者关系管理

公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投

投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。为此，《公司章程》专门对投资者关系管理作出了相关规定，包括了投资者关系管理的工作原则、投资者关系管理负责人、工作内容、沟通方式等。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，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，可以通过诉讼的方式解决。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参加投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的二分之一以上通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及本章程第七十一条规定的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的三分之二以上通过方为有效。

除上述规定外，公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》也对关联股东或董事在表决时明确了关联股东和董事回避制度。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司已建立较为完善的内部管理制度，主要包括《公司财务管理制度》、《内部控制制度—货币资金管理办法》、《销售绩效考核管理制度》、《招聘管理制度》等，对会计核算、资金管理、绩效考核、内部控制等方面进行了具体规定。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股

东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、公司及其实际控制人、法定代表人、子公司最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其实际控制人、子公司最近两年内不存在重大违法违规行为及受处罚情况，亦不存在根据《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》、《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定被列入名单情形。

四、公司独立性情况

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为提供以 SAP 为核心的 ERP 咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务和软件销售。公司在业务上拥有独立、完整的服务体系，具有面向市场的独立经营能力，不存在依赖实际控制人及其控制的其他企业进行经营活动的情况。

（二）资产独立情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与经营有关的业务体系及相关资产。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。截至本说明书出具日，公司不存在资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规与本公司员工签订劳动合同，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司完全独立执行劳动、人事制度。

（四）财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。截至本说明书出具日，公司不存在资金、资产等被股东占用的情况，也未用自身资产或信用为股东及其控制的企业提供担保，或将所取得的借款、授信额度转借于股东使用的情况。

（五）机构独立情况

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所，与实际控制人及其控制的其它企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司主营业务为提供以 SAP 为核心的 ERP 咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务和软件销售。公司资产完整，业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力；公司不存在对外依赖，具备持续经营能力。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

1、公司与实际控制人之间的同业竞争情况

公司实际控制人为王超锋和张浩，与公司不存在同业竞争情况。

2、公司与控股股东控制的其他企业之间的同业竞争情况

公司实际控制人为王超锋和张浩。除控制本企业外，报告期内，公司实际控制人张浩和王超锋及其亲属还控制了上海海晁投资管理中心（有限合伙）、上海西坤信息科技有限公司（2017年2月21日公司名称变更为上海昱格贸易有限公司）、上海西浩信息科技有限公司、上海永鹰信息技术有限公司、海安县高欧服饰有限公司、海安县友诚服饰有限责任公司、上海神农讯销投资发展有限公司、上海比日软件有限公司。

上海海晁投资管理中心（有限合伙）是为满足公司员工持股意愿，拟未来对公司员工进行股权激励而设立的持股平台。

报告期内，上海西浩信息科技有限公司、上海永鹰信息技术有限公司的经营范围与公司经营范围存在重合，存在潜在的同业竞争风险。截止本公开转让说明书出具日，这两家公司已经注销。

上海西坤信息科技有限公司的经营范围与公司经营范围存在重合，存在潜在的同业竞争风险。截止本公开转让说明书出具日，该公司经营范围已经发生变更，变更后的经营范围与公司经营范围不存在重合，与西信信息不存在同业竞争，且该公司正在办理注销。

海安县高欧服饰有限公司、海安县友诚服饰有限责任公司的经营范围与公司的经营范围不存在重合，与公司不存在同业竞争。

上海神农讯销投资发展有限公司的经营范围与公司经营范围存在重合，存在潜在的同业竞争风险。2016 年之前，该公司为实际控制人之一王超锋投资的公司，为了消除可能存在的同业竞争，王超锋将持有的该公司的股权转让给了董事陆习标的亲属，且目前该公司的经营范围已经发生变更。

截止本公开转让说明出具日，上海比日软件有限公司的经营范围已经变更，变更后的经营范围与公司经营范围不存在重合存在重合，与公司不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书出具日，公司与实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（二）实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人之一张浩、王超锋已就同业竞争问题作出如下承诺：

“1、本人目前没有在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与上海西信信息科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

2、本人保证将来也不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参

与任何与上海西信信息科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

3、若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4、如本人从任何地方获得的商业机会与上海西信信息科技股份有限公司经营的业务有竞争或可能形成竞争，则本人将立即通知上海西信信息科技股份有限公司，并将该商业机会让与上海西信信息科技股份有限公司。

5、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

本人愿承担违反上述承诺给西信信息带来的一切法律责任及损失。”

六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施

（一）公司资金被股东及其控制的其他企业占用的情况和对外担保情况

有限公司阶段，公司实际控制人之一王超锋因购房需要从公司借款 320 万元，于 2016 年年底已经归还，并按照活期存款利率向公司支付了利息。

截至本公开转让说明书出具日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情况；亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

公司股东已经作出承诺如下：

“1、本人、本人近亲属及本人控制的除西信信息以外的其他企业将严格避免向西信信息拆借、占用西信信息资金或采取由西信信息代垫款、代偿债务等方式侵占西信信息资金。本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使西信信息及其子公司承担任何不正当的义务。

2、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

（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

为进一步完善公司治理，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，公司在《公司章程》中规定，股东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。同时，为规范公司关联交易和对外担保行为，公司股东大会还审议通过了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，对关联人和关联交易的界定、关联交易的决策程序、对外投资的决策权限及审批程序、对外担保决策权限、程序及风险控制等均作出专门规定。

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份的情况

1、董事、监事、高级管理人员的持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持股情况如下：

董事、监事、高级管理人员持有公司股份的情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张 浩	董事长	3,000,000	24.00
2	王超锋	董事、总经理	3,000,000	24.00
3	卞赛君	董事	3,000,000	24.00
4	姚正名	董事、副总经理	--	--
5	陆习标	董事	--	--
6	戚中光	监事会主席	--	--
7	李 琼	监事	--	--
8	周 岚	监事	--	--
9	侯燕菲	董事会秘书	--	--
10	郑小琴	财务负责人	--	--
合计			9,000,000	72.00

除此之外，公司董事长张浩通过上海海晁投资管理中心（有限合伙）间接持有公司 4.00%的股份；公司董事、总经理王超锋通过上海海晁投资管理中心（有限合伙）间接持有公司 4.00%的股份；公司董事陆习标通过莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）、和灵投资管理（北京）有限公司间接持有公司 2.01%的股份。

2、董事、监事、高级管理人员的直系亲属的持股情况

公司董事、监事和高级管理人员的直系亲属不存在直接或间接持有公司的股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事和高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议以及做出的重要承诺

截至本说明书签署日，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》、《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与 本公司的关系
张浩	董事长	上海昱格	执行董事	王超锋配偶袁亚持有 30%股权；公司股东、董事卞赛君持有 40%股权并担任监事；张浩持有 30%股权并担任执行董事
		海安县高欧服饰有限公司	执行董事	公司实际控制人之一张浩持股 92.5926%且担任执行董事、法定代表人，其父张从银持股 7.4074%，其母周远珍担任监事的公司
		海安县友诚服饰有限公司	监事	公司实际控制人之一张浩持股 25.2%且担任监事，其母持有 74.8%且担任执行董事、总经理的公司
王超锋	董事、总经理	上海海晁	执行事务合伙人	公司股东
卞赛君	董事	上海昱格	监事	王超锋配偶袁亚持有 30%股权；公司股东、董事卞赛君持有 40%股权并担任监事；张浩持有 30%股权并担任执行董事
		上海昕丝文化传播有限公司	执行董事	公司股东、董事卞赛君持股 90%且担任执行董事的公司
		上海西微信息科技有限公司	监事	公司股东卞赛君持股 10%且担任监事，其配偶持股 90%且担任执行董事的公司，已吊销
姚正名	董事	-	-	-
陆习标	董事	和灵投资管理（北京）有限公司	董事	公司董事陆习标持股 5%且担任董事、公司股东莱芜和灵的执行事务合伙人及基金管理人
		深圳市起驾护航	董事	公司董事陆习标持股 7.5%且担任董事

		科技有限公司		的公司
		成都世纪光合作 用科技有限公司	董事	公司董事陆习标持股 4%且担任董事的 公司
		山东莱芜润达新 材料有限公司	董事	公司股东莱芜和灵持股 22.33%，公司 董事陆习标担任董事的公司
		成都众诚创智信 息技术有限责任 公司	董事	公司董事陆习标持股 5%且担任董事的 公司
		山东金鼎电子材 料有限公司	董事	公司股东莱芜和灵持股 7.29%且陆习 标担任董事的公司
戚中光	监事会主 席	-	-	-
李琼	监事	-	-	-
周岚	职工监事	-	-	-
侯燕菲	董事会秘 书	-	-	-
郑小琴	财务负责 人	-	-	-

除上表所述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他对外兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况如下：

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	本公司 职务	对外投资单位	持股 方式	持股/出 资比例 (%)	所投资公司与 本公司的关系
张浩	董事长	上海昱格	直接 持股	30.00	王超锋配偶袁亚持有 30%股 权；公司股东、董事卞赛君持 有 40%股权并担任监事；张浩 持有 30%股权并担任执行董事
		上海海晁	直接 持股	50.00	公司股东
		海安县高欧服饰 有限公司	直接 持股	92.59%	公司实际控制人之一张浩持 股 92.5926%且担任执行董 事、法定代表人，其父张从银 持股 7.4074%，其母周远珍担 任监事的公司
		海安县友诚服饰 有限责任公司	直接 持股	25.2%	公司实际控制人之一张浩持 股 25.2%且担任监事，其母周 远珍持股 74.8%且担任执行董 事、总经理的公司
		源柯（上海）贸易 有限公司	直接 持股	20.00	公司实际控制人之一张浩持 股 20%的公司
王超锋	董事、总	上海海晁	直接	50.00	公司股东

	经理		持股		
卞赛君	董 事	上海昱格	直接持股	40.00	王超锋配偶袁亚持有 30%股权；公司股东、董事卞赛君持有 40%股权并担任监事；张浩持有 30%股权并担任执行董事
		上海听丝文化传播有限公司	直接持股	90.00	公司股东、董事卞赛君持股 90%且担任执行董事的公司
		上海西微信息科技有限公司	直接持股	10.00	公司股东卞赛君持股 10%且担任监事，其配偶持股 90%且担任执行董事的公司，已吊销
姚正名	董 事	-	-	-	
陆习标	董 事	和灵投资	直接持股	5.00	公司董事陆习标持股 5%且担任监事会主席、公司股东莱芜和灵的执行事务合伙人和基金管理人
		莱芜和灵	直接持股	10.00	公司股东
		深圳市起驾护航科技有限公司	直接持股	7.50	公司董事陆习标持股 7.5%且担任董事的公司
		成都世纪光合作科技有限公司	直接持股	4.00	公司董事陆习标持股 4%且担任董事的公司
		德州华锐网络科技有限公司	直接持股	15.00	公司董事陆习标持有 15%股权的公司
		成都众诚创智信息技术有限责任公司	直接持股	5.00	公司董事陆习标持股 5%且担任董事的公司
戚中光	监事会主席	-	-	-	-
李琼	监事	-	-	-	-
周岚	职工监事	--	--	--	--
侯燕菲	董事会秘书	-	-	-	-
郑小琴	财务负责人	-	-	-	-

除上表所述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。公司董事、监事、高级管理人员不存在与公司有利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员的诚信情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、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；不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情况；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；不存在个人负有数

额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情形。

经核查，董事、副总经理姚正名 2008 年 05 月至 2016 年 04 月就职于上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司，任高级经理，并与该公司签订了《竞业限制协议》，竞业禁止期限为离职后一年，上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司向姚正名支付了竞业补偿金。因为公司所处行业与上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司所处行业及主营业务不同，因此姚正名就职于公司未违反竞业禁止承诺。姚正名就此出具了《不存在竞业禁止的承诺》，确认：“本人从 2016 年 5 月开始在上海西信信息科技有限公司（股改后名称变更为上海西信信息科技股份有限公司）任职，本人在上海西信信息科技有限公司任职期间没有违反上述竞业禁止义务，亦没有侵犯上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司合法权益。若因违反与上海汽车集团股份有限公司乘用车分公司《竞业限制协议》而造成上海信息科技股份有限公司损失的，本人将作出全面、及时和足额的赔偿。”公司董事、监事、高级管理人员不存在违法竞业禁止的法律法规或与原单位约定的情形，不存在与竞业禁止事项有关的纠纷或潜在纠纷。

根据《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定，公司董事、监事、高级管理人员不存在被列入名单情形。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明。

经核查，主办券商和锦天城认为，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，且最近 24 个月内不存在被中国证监会行政处罚或被采取市场禁入措施的情形，不存在违法竞业禁止的法律法规或与原单位约定的情形。

（七）董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

1、董事变动情况

报告期期初至 2016 年 3 月，公司未设董事会，张浩为公司执行董事；2016 年 4 月，公司设立了董事会，选举张浩、王超锋、卞赛君、姚正名、陆习标为公司董事。

2017 年 7 月 3 日，西信信息召开创立大会，选举张浩、王超锋、卞赛君、

姚正名、陆习标为公司董事，并由上述五位董事组成首届董事会，任期三年。

2017年7月3日，公司第一届董事会第一次会议召开，选举张浩担任公司董事长。

2、监事变动情况

报告期期初至2016年3月，公司未设监事会，王超锋为公司监事；2016年4月公司设立了监事会，选举郑小琴、崔莹、侯燕菲为公司监事。

2017年7月3日，西信信息召开创立大会，选举戚中光、李琼为股东代表监事，连同职工代表大会选举出的职工代表监事周岚一起组成首届监事会，任期三年。

2017年7月3日，公司第一届监事会第一次会议召开，选举戚中光担任公司监事会主席。

3、高级管理人员变动情况

报告期期初至2016年3月，卞赛君担任有限公司总经理，2016年4月至股份公司创立大会召开之前由王超锋担任公司总经理。

2017年7月3日，公司第一届董事会第一次会议召开，同意聘任王超锋为公司总经理；根据总经理王超锋的提名，同意聘任姚正名为公司副总经理；郑小琴为公司财务负责人；根据董事长张浩的提名，聘任侯燕菲为公司董事会秘书。

上述董事、监事、高级管理人员变动皆因完善公司治理结构、加强公司经营管理需要等正常原因而发生，并依法履行了必要的法律程序，对公司经营无重大不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的审计意见及经审计的财务报表

（一）最近两年及一期的审计意见

公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月份财务报告已经由具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字【2017】01690066 号标准无保留意见审计报告。

（二）最近两年及一期财务报表

1、财务报表的编制基础

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、合并财务报表范围及变化情况

2015 年，公司同一控制下企业合并上海西信软件工程有限公司，合并日为 2015 年 11 月 30 日。

3、合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	13,288,088.10	12,196,717.32	4,712,351.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	400,000.00
应收账款	30,115,415.49	32,104,526.03	16,371,472.84
预付款项	19,878.68	14,174.34	3,396.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	463,320.74	606,807.50	2,750,920.50
存货	3,538,016.17	1,717,870.02	1,553,937.94
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	88,508.93	234,094.36	100.08
流动资产合计	47,513,228.11	47,274,189.57	25,792,178.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,450,000.00	8,250,000.00	
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	464,020.32	495,504.43	494,232.53
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	294,880.18	259,677.11	145,561.35
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,208,900.50	9,005,181.54	639,793.88
资产总计	54,722,128.61	56,279,371.11	26,431,972.75

(续上表)

单位：元

项 目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	6,087,676.70	7,650,756.61	6,547,323.78
预收款项	202,092.73	23,490.55	
应付职工薪酬	2,322,547.17	1,986,816.80	1,063,510.01
应交税费	1,162,354.75	2,413,368.44	2,975,546.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,800.00		903,800.00
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	556,328.08	544,913.64	
流动负债合计	10,332,799.43	12,619,346.04	11,490,180.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	10,332,799.43	12,619,346.04	11,490,180.34
股东权益：			
实收资本	12,500,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,500,000.00	17,500,000.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,155,324.51	1,155,324.51	510,542.76
一般风险准备			
未分配利润	13,234,004.67	12,504,700.56	4,431,249.65
归属于母公司股东权益合计	44,389,329.18	43,660,025.07	14,941,792.41
少数股东权益			

股东权益合计	44,389,329.18	43,660,025.07	14,941,792.41
负债和股东权益总计	54,722,128.61	56,279,371.11	26,431,972.75

合并利润表

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
一、营业总收入	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
其中：营业收入	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
二、营业总成本	12,200,842.29	62,605,547.98	36,410,105.52
其中：营业成本	8,296,576.74	45,791,989.31	26,488,982.82
税金及附加	41,148.79	268,140.91	117,945.72
销售费用	1,030,868.20	3,659,052.18	1,531,256.93
管理费用	2,938,056.86	11,937,438.29	7,979,202.30
财务费用	-17,225.62	62,425.54	21,807.97
资产减值损失	-88,582.68	886,501.75	270,909.78
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）	18,707.89		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	595,905.86	8,318,799.98	4,115,260.44
加：营业外收入	243,789.08	1,199,220.39	341,052.49
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	8.47	545.15	14,529.88
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	839,686.47	9,517,475.22	4,441,783.05
减：所得税费用	110,382.36	799,242.56	560,498.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
归属于母公司股东的净利润	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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			
（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			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
归属于母公司股东的综合收益总额	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	0.06	0.80	0.39
(二)稀释每股收益	0.06	0.80	0.39

合并现金流量表

单位：元

项 目	2017 年 1-3 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	16,393,550.78	58,534,543.69	38,474,005.05
收到的税费返还	243,789.08	287,123.17	381,667.91
收到其他与经营活动有关的现金	1,002,848.51	6,245,853.45	6,106,167.27
经营活动现金流入小计	17,640,188.37	65,067,520.31	44,961,840.23
购买商品、接受劳务支付的现金	8,457,719.11	37,059,358.63	14,742,768.06
支付给职工以及为职工支付的现金	5,549,534.27	18,748,703.96	13,026,439.89
支付的各项税费	1,729,353.67	4,764,092.34	2,039,851.25
支付其他与经营活动有关的现金	2,099,207.51	8,513,005.09	12,341,961.05
经营活动现金流出小计	17,835,814.56	69,085,160.02	42,151,020.25
经营活动产生的现金流量净额	-195,626.19	-4,017,639.71	2,810,819.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,800,000.00		
取得投资收益收到的现金	18,707.89		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		3,200,904.17	
投资活动现金流入小计	1,818,707.89	3,200,904.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,979.90	484,431.60
投资支付的现金		8,250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		898,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,200,000.00	
投资活动现金流出小计		12,477,779.90	484,431.60
投资活动产生的现金流量净额	1,818,707.89	-9,276,875.73	-484,431.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		20,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,489.08	20,181.48	-21,380.76
五、现金及现金等价物净增加额	1,629,570.78	6,725,666.04	2,305,007.62
加：期初现金及现金等价物余额	11,438,017.32	4,712,351.28	2,407,343.66
六、期末现金及现金等价物余额	13,067,588.10	11,438,017.32	4,712,351.28

合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2017 年 1-3 月											
	归属于母公司股东的股东权益											少数 股 东 权 益
	实收资本	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	一般 风险 准备	未分配利润	
		优 先 股	永 续 债	其 他								所有者权益合 计
一、上年年末余额	12,500,000.00				17,500,000.00				1,155,324.51		12,504,700.56	43,660,025.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业 合并												
其他												
二、本年初余额	12,500,000.00				17,500,000.00				1,155,324.51		12,504,700.56	43,660,025.07
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）											729,304.11	729,304.11
（一）综合收益总 额											729,304.11	729,304.11
（二）所有者投入 和减少资本												
1、所有者投入资												

本													
2、其他权益工具 持有者投入资本													
3、股份支付计入 所有者权益的金 额													
4、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险 准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
(四) 股东权益内 部结转													
1、资本公积转增 资本（或股本）													
2、盈余公积转增 资本（或股本）													
3、盈余公积弥补 亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													

四、本年年末余额	12,500,000.00			17,500,000.00			1,155,324.51		13,234,004.67		44,389,329.18
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

(续上表)

单位：元

项目	2016 年度											
	归属于母公司股东的股东权益											少数 股 东 权 益
	实收资本	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	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年年末余额	10,000,000.00								510,542.76		4,431,249.65	14,941,792.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00								510,542.76		4,431,249.65	14,941,792.41
三、本期增减变动金额（减少以	2,500,000.00				17,500,000.00				644,781.75		8,073,450.91	28,718,232.66

“一”号填列)													
(一)综合收益总额											8, 718, 232. 66		8, 718, 232. 66
(二)所有者投入和减少资本	2, 500, 000. 00				17, 500, 000. 00								20, 000, 000. 00
1、所有者投入资本	2, 500, 000. 00				17, 500, 000. 00								20, 000, 000. 00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
(三) 利润分配									644, 781. 75		-644, 781. 75		
1、提取盈余公积									644, 781. 75		-644, 781. 75		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配													
4、其他													
(四)股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补													

亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	12,500,000.00				17,500,000.00				1,155,324.51		12,504,700.56	43,660,025.07

(续上表)

单位：元

项 目	2015 年度												
	归属于母公司股东的股东权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本	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	一般 风险 准备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年年末余额	10,000,000.00								106,050.82		954,457.41		11,060,508.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													

二、本年年初余额	10,000,000.00							106,050.82		954,457.41		11,060,508.23
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）								404,491.94		3,476,792.24		3,881,284.18
（一）综合收益总 额										3,881,284.18		3,881,284.18
（二）所有者投入 和减少资本												
1、所有者投入资本												
2、其他权益工具持 有者投入资本												
3、股份支付计入所 有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配								404,491.94		-404,491.94		
1、提取盈余公积								404,491.94		-404,491.94		
2、提取一般风险准 备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内 部结转												
1、资本公积转增资 本（或股本）												
2、盈余公积转增资 本（或股本）												

3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	10,000,000.00								510,542.76		4,431,249.65		14,941,792.41

4、母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	8,751,776.53	11,118,148.29	4,639,657.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		400,000.00	400,000.00
应收账款	28,082,415.49	30,071,526.03	16,371,472.84
预付款项	19,878.68	14,174.34	3,396.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	462,370.74	605,857.50	2,750,920.50
存货	3,861,286.02	1,717,870.02	1,553,937.94
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	88,508.93	234,094.36	
流动资产合计	41,266,236.39	44,161,670.54	25,719,385.30
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,450,000.00	8,250,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,998,920.00	998,920.00	998,920.00
投资性房地产			
固定资产	464,020.32	495,504.43	494,232.53
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	246,389.70	259,677.11	145,561.35
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,159,330.02	10,004,101.54	1,638,713.88
资产总计	53,425,566.41	54,165,772.08	27,358,099.18

(续上表)

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,835,357.84	8,451,056.61	6,442,323.78
预收款项	202,092.73	23,490.55	
应付职工薪酬	1,936,918.23	1,660,034.89	940,707.18
应交税费	1,011,719.35	1,932,911.24	2,966,920.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,800.00		1,902,600.00
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	556,328.08	544,913.64	
流动负债合计	11,544,216.23	12,612,406.93	12,252,551.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	11,544,216.23	12,612,406.93	12,252,551.53
所有者权益：			
实收资本	12,500,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,500,120.00	17,500,120.00	120.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,155,324.51	1,155,324.51	510,542.76

一般风险准备			
未分配利润	10,725,905.67	10,397,920.64	4,594,884.89
股东权益合计	41,881,350.18	41,553,365.15	15,105,547.65
负债和股东权益总计	53,425,566.41	54,165,772.08	27,358,099.18

母公司利润表

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
一、营业收入	12,778,040.26	68,756,229.88	40,525,365.96
减：营业成本	8,464,548.22	46,106,362.08	26,327,644.93
税金及附加	26,220.95	204,029.42	117,090.90
销售费用	1,029,714.20	3,659,052.18	1,531,256.93
管理费用	2,895,087.79	11,897,124.54	7,977,713.87
财务费用	-17,098.20	61,825.09	21,133.87
资产减值损失	-88,582.68	779,451.75	270,909.78
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）	18,707.89		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	486,857.87	6,048,384.82	4,279,615.68
加：营业外收入		1,199,220.39	340,332.49
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		545.15	14,529.88
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	486,857.87	7,247,060.06	4,605,418.29
减：所得税费用	158,872.84	799,242.56	560,498.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	327,985.03	6,447,817.50	4,044,919.42
五、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			
（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			
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			
六、综合收益总额	327,985.03	6,447,817.50	4,044,919.42

母公司现金流量表

单位：元

项 目	2017 年 1-3 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	16,393,550.78	58,184,543.69	38,474,005.05
收到的税费返还		286,567.01	381,667.91
收到其他与经营活动有关的现金	1,002,201.94	6,242,719.18	6,106,155.42
经营活动现金流入小计	17,395,752.72	64,713,829.88	44,961,828.38
购买商品、接受劳务支付的现金	9,130,389.64	39,425,905.92	14,942,954.54
支付给职工以及为职工支付的现金	4,574,809.45	16,310,576.55	12,899,621.00
支付的各项税费	1,248,583.02	4,594,015.10	2,039,851.25
支付其他与经营活动有关的现金	2,095,339.34	9,406,847.56	12,341,275.10
经营活动现金流出小计	17,049,121.45	69,737,345.13	42,223,701.89
经营活动产生的现金流量净额	346,631.27	-5,023,515.25	2,738,126.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,800,000.00		
取得投资收益收到的现金	18,707.89		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,200,904.17	
投资活动现金流入小计	1,818,707.89	3,200,904.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,979.90	484,431.60
投资支付的现金	4,000,000.00	8,250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		898,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,200,000.00	
投资活动现金流出小计	4,000,000.00	12,477,779.90	484,431.60
投资活动产生的现金流量净额	-2,181,292.11	-9,276,875.73	-484,431.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		20,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,489.08	20,181.48	-21,380.76
五、现金及现金等价物净增加额	-1,828,171.76	5,719,790.50	2,232,314.13
加：期初现金及现金等价物余额	10,359,448.29	4,639,657.79	2,407,343.66
六、期末现金及现金等价物余额	8,531,276.53	10,359,448.29	4,639,657.79

母公司股东权益变动表

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月											
	实收资本	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	12,500,000.00				17,500,120.00				1,155,324.51		10,397,920.64	41,553,365.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	12,500,000.00				17,500,120.00				1,155,324.51		10,397,920.64	41,553,365.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											327,985.03	327,985.03
（一）综合收益总额											327,985.03	327,985.03
（二）所有者投入和减少资本												
1、所有者投入资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												

1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	12,500,000.00				17,500,120.00				1,155,324.51		10,725,905.67	41,881,350.18

(续上表)

单位：元

项 目	2016 年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	储备		风险准备		计
一、上年年末余额	10,000,000.00				120.00				510,542.76		4,594,884.89	15,105,547.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00				120.00				510,542.76		4,594,884.89	15,105,547.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,500,000.00				17,500,000.00				644,781.75		5,803,035.75	26,447,817.50
（一）综合收益总额											6,447,817.50	6,447,817.50
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				17,500,000.00							20,000,000.00
1、所有者投入资本	2,500,000.00				17,500,000.00							20,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									644,781.75		-644,781.75	
1、提取盈余公积									644,781.75		-644,781.75	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												

4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	12,500,000.00				17,500,120.00				1,155,324.51		10,397,920.64	41,553,365.15

(续上表)

单位：元

项 目	2015 年度											
	实收资本	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00								106,050.82		954,457.41	11,060,508.23
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00							106,050.82		954,457.41	11,060,508.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					120.00			404,491.94		3,640,427.48	4,045,039.42	
（一）综合收益总额										4,044,919.42	4,044,919.42	
（二）所有者投入和减少资本					120.00						120.00	
1、所有者投入资本					120.00						120.00	
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配								404,491.94		-404,491.94		
1、提取盈余公积								404,491.94		-404,491.94		
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												

3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	10,000,000.00				120.00				510,542.76		4,594,884.89	15,105,547.65

二、报告期内采取的主要会计政策、会计估计及变更情况

（一）遵循会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 3 月 31 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。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。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购

买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（见本节“（五）合并财务报表的编制方法”之“合并财务报表编制的方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“（十一）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，见本节“（十一）长期股权投资”或本节“（八）金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的

长期股权投资”（见本节“（十一）长期股权投资”之“（4）处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务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。

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的

记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 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；C. 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为各月月末的公允价值持续下跌月份数。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且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；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采

用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九）应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

不同组合的确定依据及坏账计提方法：

项目	确定组合的依据	计提方法
合并范围关联方组合	合并范围内关联方应收款项	不计提坏账
其他应收款中的保证金、押金组合	与公司业务相关，期满可收回的保证金和押金	不计提坏账
账龄分析法组合	除上述组合外的款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、坏账准备的转回

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

(十) 存货

1、存货的分类

存货主要包括外购硬件及软件以及按项目归集尚未结转的项目成本等。

2、存货取得和发出的计价方法

公司存货成本包括采购成本（如软件、硬件成本）、项目开发过程中累计发生技术服务费、工资以及其他成本。开口合同下形成的项目实施成本，按照月末与客户确认的结算单金额确认收入，并结转该项目累计发生的实际成本。闭口合同下形成的项目实施成本，月末按照客户确认的相关进度确认收入，并按照该进度结转对应的项目成本。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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股东/所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动而确认的股东/所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处

置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东/所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东/所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东/所有者权益变动而确认的股东/所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

（十二）固定资产及其累计折旧

1、固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公及电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（十三）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十四）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十五）研究开发支出

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。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。

（十六）长期资产减资

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产，本公

公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保

险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十八）股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允

价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积

（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

（十九）收入的确认原则

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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，在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

3、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，本公司确认收入。

4、公司收入确认的具体原则

公司的收入主要包括 ERP 软件咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包

服务、软件产品销售、以及运维服务等。

对 ERP 软件咨询实施服务，分为约定合同总金额的固定金额项目合同（闭口合同）和约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同）。对于约定合同总金额的固定金额项目，按照客户在项目验收确认单上确认的累计进度确认该合同的累计收入，资产负债表日确认某项目的当期收入=该项目截止资产负债表日累计确认进度收入-前期已确认收入；对于约定服务费用单价的按人天计费项目，项目采用框架式合同，不确定合同总金额，资产负债表日确认的某项目当期收入=该项目当期实际发生的人天数×约定的人天单价，实际发生的人天数以客户在说明顾问工作内容及天数的表单上签字确认的人天数为依据。

对企业信息化解决方案，也分为约定合同总金额的固定金额项目合同（闭口合同）和约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同），收入确认原则与 ERP 软件咨询实施服务保持一致。

IT 外包服务，合同形式为约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同），资产负债表日确认的收入按照结算天数乘以计费标准确认。

公司销售软件产品的收入，按照以相关软件的介质载体交由客户签字验收后确认销售收入的实现。

运维服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

（二十）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

（二十一）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东/所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入股东/所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十二）租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

本报告期会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

三、最近两年及一期主要财务指标分析

（一）盈利能力分析

1、公司盈利能力分析

公司盈利能力指标

财务指标	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
营业收入（元）	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
净利润（元）	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
归属于申请挂牌公司股东的利润（元）	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
毛利率（%）	35.07	35.44	34.64
净资产收益率（%）	1.66	33.57	29.85
基本每股收益（元/股）	0.06	0.80	0.39

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，公司营业收入分别为 4,052.54 万元、7,092.43 万元和 1,277.80 万元。

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，公司净利润分别为 388.13 万元、871.82 万元和 72.93 万元，净资产收益率分别为 29.85%、33.57%和 1.66%，基本每股收益分别为 0.39 元、0.80 元、0.06 元。公司 2016 年与 2015 年相比盈利能力各项指标均增加，主要是公司 2016 年生产经营规模扩大，收入大幅提高，增长率为 75.01%；公司 2017 年 1-3 月与 2016 年相比盈利能力各项指标下降，主要是公司 2017 年 1-3 月收入较少。公司淡季与业务实施模式有关，公司在开展和实施项目时，大体分为项目需求的了解、方案设计、系统实现、系统集成、系统测试、系统验收和后期维护这几个阶段，每个过程都需要足够的项目技术人员和顾问人员。而在每年的第一季度均存在元旦及春节假期，客户邀标的项

目较其他季度较少，业务需求量少，为公司淡季；同时技术人员和顾问人员选择在第一季度休法定假日以及年假。公司 2017 年 1-3 月的营业收入为 12,778,040.26 元，而 2016 年 1-3 月营业收入为 9,035,022.98 元，同期业绩相比较，2017 年 1-3 月营业收入增幅不小。收入变动原因详见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）营业收入构成及变动情况”之“2、按照服务类别划分的营业收入构成”部分。

2、同行业公司盈利能力对比分析

盈利能力指标

财务指标	2016 年度		2015 年度	
	本公司	华正明天	本公司	华正明天
营业收入（元）	70,924,347.96	58,690,940.73	40,525,365.96	45,646,935.57
净利润（元）	8,718,232.66	2,502,002.24	3,881,284.18	3,807,210.18
归属于申请挂牌公司股东的利润（元）	8,718,232.66	2,502,002.24	3,881,284.18	3,807,210.18
毛利率（%）	35.44	27.60	34.64	31.45
净资产收益率（%）	33.57	8.89	29.85	20.33
基本每股收益（元/股）	0.80	0.13	0.39	0.61

数据来源：华正明天公开披露的年度报告

注：华正明天，全称为北京华正明天信息技术股份有限公司，股票代码为 837236，主营业务为：高端 ERP 软件和 MES 软件咨询实施，以及企业信息化软件的研发、实施和运维服务。

报告期内，除 2015 年营业收入、基本每股收益低于可比公司外，其他盈利能力各项指标均较高于可比公司，主要是因为公司与可比公司的细分领域有所不同，公司的业务范围覆盖金融业、制造业等多个行业，可比公司主要集中在石油化工行业；随着业务规模的扩大与管理能力的提升，公司积累了丰富的行业经验，形成了成熟的实施方法论，有效地提高了效率。

（二）偿债能力分析

1、公司偿债能力分析

公司偿债能力指标

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	21.61	23.28	44.79
流动比率（倍）	4.60	3.75	2.24

速动比率（倍）	4.26	3.61	2.11
---------	------	------	------

2015年12月31日、2016年12月31日和2017年3月31日，公司资产负债率分别为44.79%、23.28%、21.61%；流动比率分别为2.24、3.75、4.60；速动比率分别为2.11、3.61、4.26。报告期内，公司的营运资金主要来源于经营积累，2016年公司吸收莱芜和灵投资款2,000.00万元，流动资金增加，整体来看公司具备较强的偿债能力。

2016年比2015年，公司资产负债率下降，流动比率和速动比率上升，偿债能力显著增强。主要原因是：（1）2016年公司吸收莱芜和灵投资款2,000.00万元；（2）2016年，公司实现净利润871.82万元，经营积累进一步增加。

2017年3月末，公司的短、长期偿债能力进一步增强，主要原因是公司2016年出售可供出售金融资产，货币资金增加；公司及时偿还供应商款项，应付账款比2016年末减少156.31万元；公司2017年1-3月缴纳了税费，因此应交税费比2016年末减少125.10万元。

2、同行业公司偿债能力对比分析

偿债能力指标

财务指标	2016年度		2015年度	
	本公司	华正明天	本公司	华正明天
资产负债率（%）	23.28	28.61	44.79	26.71
流动比率（倍）	3.75	3.46	2.24	3.27
速动比率（倍）	3.61	3.46	2.11	3.27

数据来源：华正明天公开披露的年度报告

公司2015年的偿债能力低于可比公司，2016年的偿债能力高于可比公司，主要是因为公司2016年业务增长，经营积累增加，以及吸收莱芜和灵投资，公司偿债能力提高。

（三）营运能力分析

1、公司营运能力分析

公司营运能力指标

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	0.39	2.78	2.71
存货周转率（次）	4.73	42.54	31.15

2015年度、2016年度和2017年1-3月，公司应收账款周转率分别为2.71、

2.78 和 0.39。2016 年收入大幅增长，随着业务规模的扩大，应收账款同时增加，应收账款周转率基本稳定。2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，公司存货周转率分别为 31.15、42.54 和 4.73。2016 年收入大幅增长，存货增幅较小，存货周转率增长较大。2017 年 1-3 月，应收账款周转率、存货周转率下降幅度较大，主要因为公司 2017 年 1-3 月属于销售淡季，收入减少。

综上，公司的营运能力与公司发展阶段及行业特点相符。

2、同行业公司营运能力对比分析

营运能力指标

财务指标	2016 年度		2015 年度	
	本公司	华正明天	本公司	华正明天
应收账款周转率（次）	2.78	3.23	2.71	3.70
存货周转率（次）	42.54	-	31.15	-

数据来源：华正明天公开披露的年度报告

公司报告期各期末应收账款周转率比可比公司低，主要原因在于公司按照项目进度跟客户进行结算，但客户付款存在一定延迟；公司存货来源于约定合同总金额的固定金额项目合同（闭口合同），该类合同按照客户在项目验收确认单上确认的累计进度确认该合同的累计收入，如果公司实际进度大于客户确认的进度，该部分已发生的成本计入存货。由于华正明天可比公司的固定总价项目，收入的确认原则为累计收入=此项目累计投入人天数/此项目预计总天数×合同总价，期末不存在存货，因此公司的存货周转率指标与可比公司不具有可比性。

（四）获现能力分析

1、公司获现能力分析

公司获现能力指标

项 目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-195,626.19	-4,017,639.71	2,810,819.98
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.02	-0.37	0.28
销售获现比率（%）	128.29	82.53	94.94

注：销售获现比率=销售商品、提供劳务收到的现金/营业收入

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额呈现一定幅度波动。2016 年度，公司营业收入大幅增长，经营活动产生的现金流量净额为-401.76 万元，主要是由于 2016 年度公司业务拓展，收入大幅增加，公司按照项目进度跟客户进

行结算，但客户付款存在一定延迟，应收账款增加，跟供应商的结算付款比较及时，应付账款增幅较小；2017 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额为-19.56 万元，主要是由于 1-3 月属于销售淡季，收入较少，现金流入较少。

报告期内，公司销售获现比率略有波动。2016 年销售获现比率较低，主要是由于 2016 年度公司业务拓展，收入大幅增加，公司按照项目进度跟客户进行结算，但客户付款存在一定延迟，应收账款增加；2017 年 1-3 月销售获现比率较高，主要是由于 1-3 月属于销售淡季，收入较少，但公司加大了催款力度，实现了部分回款。

2、同行业公司获现能力对比分析

营运能力指标

财务指标	2016 年度		2015 年度	
	本公司	华正明天	本公司	华正明天
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,017,639.71	-7,512,523.02	2,810,819.98	8,669,580.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.37	-0.37	0.28	0.87
销售获现比率（%）	82.53	79.32	94.94	111.98

数据来源：华正明天公开披露的年度报告

报告期内公司与可比公司的获现能力存在一定差异，2015 年主要在于公司与可比公司的收款情况存在差异，2016 年主要在于公司与可比公司的营业收入、收款情况存在差异。

（五）现金流量分析

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额	-195,626.19	-4,017,639.71	2,810,819.98
投资活动产生的现金流量净额	1,818,707.89	-9,276,875.73	-484,431.60
筹资活动产生的现金流量净额		20,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	1,629,570.78	6,725,666.04	2,305,007.62

1、经营活动现金流量分析

2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额分别为 281.08 万元、-401.76 万元、-19.56 万元。

经营活动现金流入主要来源于销售商品、提供劳务收到的现金。2015 年度、

2016 年度、2017 年 1-3 月，销售获现比率分别为 0.95、0.83、1.28，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的差异主要是由于公司按照项目进度跟客户进行结算，但客户付款存在一定延迟，应收账款增加所致。报告期内，经营活动现金流入的变动主要受营业收入、收款情况影响。

经营活动现金流出主要为购买商品、接受劳务支付的现金，支付给职工以及为职工支付的现金。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月，经营活动现金流出分别为 4,215.10 万元、6,908.52 万元和 1,783.58 万元。报告期内，公司业务规模逐步扩大，经营活动现金流出也随之增加。

2016 年度、2017 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为公司 2016 年度收入大幅增加，公司按照项目进度跟客户进行结算，但客户付款存在一定延迟，应收账款增加，跟供应商的结算付款比较及时，应付账款增幅较小；2017 年 1-3 月属于销售淡季，收入较少，现金流入较少。

2、投资活动产生的现金流量分析

公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月投资活动产生的现金流量净额分别为-484,431.60 元、-9,276,875.73、1,818,707.89 元。

2015 年，公司购买固定资产支付价款 484,431.60 元。

2016 年，公司对新疆乌鲁木齐农商银行投资，支付价款 6,450,000.00 元；公司对外投资陆家嘴信托-招兴房地产基金集合资金信托计划-第 9 号信托单元支付价款 800,000.00 元；对外投资华润信托·润泽 125 号集合资金信托支付价款 1,000,000.00 元；受让子公司西信软件股权，支付价款 898,800.00 元；购买固定资产支付价款 128,979.90 元；对王超锋资金拆借 3,200,000.00 元；收回王超锋资金拆借及利息 3,200,904.17 元。

2017 年，公司收回对陆家嘴信托-招兴房地产基金集合资金信托计划-第 9 号信托单元投资的本金 800,000.00 元；收回对华润信托·润泽 125 号集合资金信托投资的本金 1,000,000.00 元；收到投资收益共 18,707.89 元。

3、筹资活动产生的现金流量分析

2016 年度，收到莱芜和灵投资款 20,000,000.00 元。

4、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示：

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
加：资产减值准备	-88,582.68	886,501.75	270,909.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,484.11	112,393.48	42,814.38
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）	-6,489.08	-21,085.65	21,380.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,707.89		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,203.07	-114,115.76	-40,636.47
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）	-1,839,120.68	-226,836.98	-506,150.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,318,235.60	-15,416,009.43	-5,161,273.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,286,546.61	2,043,280.22	4,302,491.64
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-195,626.19	-4,017,639.71	2,810,819.98

2015 年、2016 年、2017 年 1-3 月，公司净利润分别为 3,881,284.18 元、8,718,232.66 元、729,304.11 元，经营活动产生的现金流量净额分别为 2,810,819.98 元、-4,017,639.71 元、-195,626.19 元。报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不完全匹配，主要是受经营性应收、应付等增减变动的影响。

差异原因主要有两方面：

（1）销售大幅增加、销售结算方式以及应收账款的信用政策影响；

因公司在技术力量、交付质量和项目管理水平的提升，在业内树立了良好的口碑，与老客户有着紧密、良好的合作关系，同时积极寻求更加深入地合作，体现为大多数老客户的收入 2016 年较 2015 年均呈现增长趋势，同时开发了一

些新客户。2016 年公司收到莱芜和灵投资的现金 2,000.00 万元，为公司承接项目提供了资金保证。

公司的实施软件服务的收入分为约定合同总金额的固定项目合同（闭口合同）和约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同），对于闭口合同，公司与客户主要是按照阶段结算并开具发票，开具发票后分为 15 日收款、15 天至 30 天收款以及 30 天至 60 天收款。对于开口合同，在与客户按月确认服务天数时，客户开票期为按月开具或者一个季度汇总后统一开具发票，在开具发票后分为 15 日收款、15 天至 30 天收款以及 30 天至 60 天收款。所以根据公司销售结算的方式，公司的账期平均在 1 年以内。2017 年 3 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日公司应收账款账龄为 1 年以内占应收账款的总额比例分别为 95.29%、95.42%和 100%。

在应收账款的信用政策方面，根据公司的《赊销政策的审批制度》，公司对客户进行信用评定、制定具体的赊销账期、并对赊销客户具体适用的账期进行审批、制定应收账款催收政策，明确收款责任。公司对已完成的劳务得到客户确认后确认收入，无论开票与否都纳入应收账款的管理范畴。具体分已开票应收账款和未开票应收账款。对于未开票应收账款按合同约定及时开票，具体视与客户约定的结算方式，一般不超过季度结算，即未开票应收账款应当在 90 天内开票。开具发票后分为 15 日收款、15 天至 30 天收款以及 30 天至 60 天收款。

（2）公司经营活动中成本的支付方式以及账期影响；

公司在项目实施中成本构成主要是人工成本、技术服务费以及项目实施的费用等，对于人工成本主要为工资薪酬等，其付款的账期为月结；自供应商采购的技术服务费，其结算方式主要为月结，还有一些按照合同约定根据进度背靠背结算。2016 年收入增长，相应地项目实施成本的绝对额增长，而由于闭口合同结算的特点，部分项目公司还未收到客户的项目结算款，但大部分供应商以及员工的工资均需要按月支付，公司在快速发展阶段注重与供应商的关系，着眼于长期合作，短期垫付了资金。

2016 年净利润为 8,718,232.66 元，经营活动产生的现金流量净额为 -4,017,639.71 元，主要原因是经营性应收项目增加 15,416,009.43 元，经营性应付项目增加 2,043,280.22 元，公司的收款账期比付款账期时间长。公司 2016

年末应收账款账面价值 32,104,526.03 元,占 2016 年当年收入的比例为 45.27%; 2015 年末应收账款账面价值 16,371,472.84 元,占 2015 年当年收入的比例为 40.40%, 公司 2016 年末应收账款的增加主要是由于公司业务大规模增长,截止本反馈意见回复日,公司应收账款已陆续收回。

5、大额现金流量变动项目分析

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

销售商品、提供劳务收到的现金符合以下逻辑关系:

销售商品、提供劳务收到的现金=营业收入+增值税销项税额+应收账款余额的减少+应收票据余额的减少+预收账款余额的增加-背书转让应收票据-当期核销的坏账-票据贴现的利息+汇率变动影响

销售商品、提供劳务收到的现金与相关会计科目勾稽关系如下表所示:

单位: 元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
加: 销项税额	920,267.51	4,733,264.56	2,457,380.38
加: 应收账款余额的减少(增加以“-”应表示)	2,096,753.71	-16,642,792.83	-4,540,670.54
加: 应收票据余额的减少(增加以“-”应表示)	400,000.00		-53,758.90
加: 预收款项余额的增加(减少以“-”预表示)	178,602.18	23,490.55	
减: 背书转让应收票据		521,530.40	
减: 当期核销的坏账		18,680.00	
减: 票据贴现的利息		21,441.67	3,855.00
加: 汇率变动影响	19,887.12	57,885.52	89,543.15
销售商品、提供劳务收到的现金	16,393,550.78	58,534,543.69	38,474,005.05

(2) 购买商品、提供劳务支付的现金

购买商品、接受劳务支付的现金符合以下逻辑关系:

购买商品、接受劳务支付的现金=营业成本+存货增加额+预付账款增加+增值税进项税额+应付账款减少-营业成本及存货增加中支付的人工、计提折旧等非现金支出+当期支付的在管理费用营业费用中列支的购买商品和接受劳务费用

购买商品、接受劳务支付的现金与相关会计科目的勾稽关系如下表所示:

单位: 元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
营业成本	8,296,576.74	45,791,989.31	26,488,982.82
加：存货增加	1,839,120.68	226,836.98	506,150.54
加：预付账款增加	5,704.34	10,778.11	3,396.23
加：当期进项税额	483,237.50	1,230,960.56	776,262.41
加：应付账款减少	1,563,079.91	-1,103,432.83	-4,001,980.65
减：营业成本及存货增加中支付的人工、计提折旧等非现金支出	3,942,735.21	12,027,329.75	9,937,284.40
加：当期支付的在管理费用营业费用中列支的购买商品和接受劳务费用	212,735.15	2,929,556.25	907,241.11
购买商品、接受劳务支付的现金	8,457,719.11	37,059,358.63	14,742,768.06

(3) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
利息收入	17,394.14	23,226.76	10,099.70
政府补助及其他		1,103,928.50	237,852.38
收到往来款	447,254.37	5,118,698.19	5,858,215.19
收回保函保证金	538,200.00		
合 计	1,002,848.51	6,245,853.45	6,106,167.27

(4) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
手续费	1,760.65	15,303.38	4,858.53
滞纳金及罚款	8.47	545.15	
付现费用	1,904,718.39	5,390,673.69	4,756,686.51
支付往来款	192,720.00	3,106,482.87	7,580,416.01
合 计	2,099,207.51	8,513,005.09	12,341,961.05

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
固定资产、在建工程净增加额		113,665.38	414,579.01
无形资产增加			
购买固定资产允许抵扣的进项税		15,314.52	69,852.59
预付款中与投资活动有关增加			
应付账款与投资活动有关减少			
合 计		128,979.90	484,431.60

(6) 收回投资收到的现金

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
出售理财产品	1,800,000.00		
合 计	1,800,000.00		

(7) 投资支付的现金

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
支付投资款		6,450,000.00	
购买理财产品		1,800,000.00	
合 计		8,250,000.00	

(8) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
收回王超锋借款及利息		3,200,904.17	
合 计		3,200,904.17	

(9) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
王超锋借款		3,200,000.00	
合 计		3,200,000.00	

(六) 财务异常情况分析

报告期内，公司不存在改变正常的经营活动并对报告期持续经营存在较大影响的行为。

四、报告期利润形成的有关情况

(一) 收入确认方法

公司的收入主要包括 ERP 软件咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包服务、软件产品销售、以及运维服务等。

对 ERP 软件咨询实施服务，分为约定合同总金额的固定金额项目合同（闭口合同）和约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同）。对于约定合同总金额的固定金额项目，按照客户在项目验收确认单上确认的累计进度确认该合同的累计收入，资产负债表日确认某项目的当期收入=该项目截止资产负债表日累计确认进度收入-前期已确认收入；对于约定服务费用单价的按人天计费项目，项目采用框架式合同，不确定合同总金额，资产负债表日确认的某项目当期收入=该项目当期实际发生的人天数×约定的人天单价，实际发生的人天数以客户在说明顾问工作内容及天数的表单上签字确认的人天数为依据。

对企业信息化解决方案，也分为约定合同总金额的固定金额项目合同（闭口合同）和约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同），收入确认原则与 ERP 软件咨询实施服务保持一致。

IT 外包服务，合同形式为约定服务费用单价的按人天计费项目合同（开口合同），资产负债表日确认的收入按照结算天数乘以计费标准确认。

公司销售软件产品的收入，按照以相关软件的介质载体交由客户签字验收后确认销售收入的实现。

运维服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

对于完工进度的管理及确认，公司建立了以预算为核心的内部控制制度。对于约定固定合同总金额的项目，按照客户在项目验收确认单上确认的累计进度百分比确认该项目的累计收入。保证了完工进度的准确性，收入确认的严谨性。

具体实施过程为：公司指派项目经理负责项目的整体进度以及考勤管理（部分项目的考勤记录需经客户方负责人签字），项目经理每月末将考勤记录交给公司人事部门进行考勤统计汇总。根据合同约定的项目节点，双方确认项目阶段性成果和项目完工进度并签字盖章；项目终验时双方对完工进度达成一致意见，并签字盖章进行确认。

项目经理负责制定实施项目总成本预算表，交给运营经理、各事业部负责人进行审批。成本预算以人员标准成本和项目工作所需要的人数和天数为基础，计算得出项目实施所需的基准人工成本。人员标准成本会根据项目所涉及的实施范围及人员当年的工资水平进行合理调整，在此基础上，考虑适当的差旅成本、交通费用等。

财务部门对完工进度进行复核，每月将预算成本与实际成本进行比较，作出合理性分析；建立完善的合同台账，以保证及时记录每个项目的进度、收付款情况，确保公司对于成本的整体控制。服务按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊确认收入。

（二）营业收入构成及变动情况

1、主营业务收入占营业收入比例

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比

		(%)		(%)		(%)
主营业务收入	12,778,040.26	100.00	70,924,347.96	100.00	40,525,365.96	100.00
其他业务收入						
合 计	12,778,040.26	100.00	70,924,347.96	100.00	40,525,365.96	100.00

公司的主营业务为 ERP 软件咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包服务、软件产品销售以及运维服务等。报告期内，公司营业收入全部来源于主营业务，主业突出。

2、按照服务类别划分的营业收入构成

公司的营业收入主要来源于以下五大类：

服务类别	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
ERP 软件咨询实施服务	5,001,215.41	39.14	31,430,820.11	44.32	11,735,914.00	28.96
企业信息化解决方案	6,383,112.15	49.95	29,610,887.64	41.75	22,739,732.73	56.11
IT 外包服务	1,113,790.99	8.72	4,270,148.79	6.02	2,714,781.89	6.70
软件产品销售	54,450.00	0.43	3,966,167.80	5.59	1,783,912.79	4.40
运维服务	225,471.71	1.76	1,646,323.62	2.32	1,551,024.55	3.83
合 计	12,778,040.26	100.00	70,924,347.96	100.00	40,525,365.96	100.00

2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月，营业收入分别为 40,525,365.96 元、70,924,347.96 元、12,778,040.26 元。报告期内，ERP 软件咨询实施服务、企业信息化解决方案这两类的收入占比较大，其所占比例分别为 85.07%、86.07%、89.09%，但是这两类业务收入占比会根据客户类型、业务类型稍有波动。

报告期内，公司收入分类与业务部分的产品及服务分类相匹配。

3、按照地区划分的营业收入构成

报告期内，按地区划分的营业收入构成情况如下：

地区	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
华东	4,090,880.75	32.02	30,184,099.26	42.55	14,310,875.75	35.32
西北	3,070,540.28	24.03	16,975,771.63	23.94	14,537,234.90	35.87
国外	3,165,190.89	24.77	12,014,615.37	16.94	6,720,341.14	16.58

东北	1,285,911.17	10.06	4,849,423.09	6.84	649,572.67	1.60
华中			4,153,589.71	5.86	2,780,188.63	6.86
港澳台	177,500.00	1.39	1,104,811.32	1.56		
华北	424,754.72	3.32	824,150.97	1.16	1,527,152.87	3.77
华南	219,279.25	1.72	555,454.72	0.78		
西南	343,983.20	2.69	262,431.89	0.37		
合计	12,778,040.26	100.00	70,924,347.96	100.00	40,525,365.96	100.00

报告期内，公司业务主要集中在华东地区和西北地区。公司总部在上海，华东地区的业务资源和人力资源比较丰富，因此华东地区的业务较多；公司在西北地区的业务主要是新疆维吾尔自治区农村信用社联合社的企业信息化解决方案业务，报告期内均属于公司第一大客户。

外销收入包括国外以及港澳台的销售收入。

外销业务收入占比及毛利率情况如下：

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
外销收入（元）	3,342,690.89	13,119,426.69	6,720,341.14
总收入（元）	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
外销收入占营业收入比重（%）	26.16	18.50	16.58
外销业务毛利率（%）	44.87	35.82	42.58

公司的海外客户主要是 SAP SE 和 Kohler Co.。SAP SE 公司成立于 1972 年，总部位于德国沃尔多夫市，是全球最大的企业管理和协同化商务解决方案供应商、全球第三大独立软件供应商。公司首次合作是 SAP SE 业务人员主动联系本公司商谈合作事宜，框架协议为三年一签。交易内容为公司向 SAP SE 提供顾问服务人员并协助 SAP SE 向其最终客户提供顾问服务。定价方式为按人员级别定价，2015 年至今未变动单价。服务的履行地在中国境内，SAP SE 在中国境内设立隶属 SAP SE 的非独立核算的机构。信用政策为开具发票后 60 日收款，结算方式为电汇。公司提供的服务直接面对终端使用方，故实现最终销售。

Kohler Co. 成立于 1873 年，总部位于美国威斯康星州，主要以其卫浴产品闻名，并涉足家具、发动机以及医院等领域。公司与其首次合作为行业内推荐，框架协议为三年一签。交易内容为公司向 Kohler Co. 提供 ERP 软件咨询实施服务。定价方式为依据具体服务内容以及合同，随行就市。信用政策为开具发票后 60 日收款，结算方式为电汇。Kohler Co 为终端客户，即公司提供服务实现最终销售。

公司不存在出口退税金额。公司提供的劳务属于在境内提供，除 2015 年 1-9

月公司存在部分境外收入免征增值税外，公司提供的项目服务均需要缴纳增值税。

公司业务涉及的外币主要是美元和欧元。公司销售业务存在海外客户，采购业务没有涉外业务。公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，资产负债表日对于外币货币性项目如银行存款和应收账款采用资产负债表日即期汇率折算。公司外销业务中与 SAP SE 业务收入定价和收取货款均以欧元结算，与 Kohler Co 的业务收入定价和收取货款均以美元结算，与 SAP HK 业务收入定价是以人民币定价，以与人民币等值的美元收取货款。2015 年年初至今，美元兑人民币的汇率总体趋势上升，欧元兑人民币的汇率在各个月份中震荡上升。2015 年公司收入欧元原币 78.55 万、美元原币 21.77 万；2016 年公司收入欧元原币 124.91 万、美元原币 37.34 万，2017 年 1-3 月公司收入欧元原币 31.22 万、美元原币 12.25 万，2015 年、2016 年、2017 年 1-3 月，汇兑损益金额分别为 23,194.14 元、49,811.42 元、-1,592.13 元，整体来说，汇率波动对公司业绩影响较小。

公司现有的管理措施中对外汇管理并没有进行外币保值的各种合约安排。与海外公司的款项结算是在开具发票后 60 日内收款，公司及时进行催收工作。为保证人民币账户资金的流动性，公司每 2-3 个月将外币账户的一部分外币金额兑换为人民币金额，并转入公司的基本户。

针对海外客户及外销收入的真实性、海外业务的合法合规性，主办券商、律师、会计师实施如下的核查程序：

(1) 对海外客户在中国境内服务履行地进行实地走访，访谈了解公司的销售模式，合作内容；

(2) 获取报告期内公司与海外客户的考勤记录，对海外客户的收入以及应收账款余额实施独立函证程序，并已收回确认无误的询证函回函；

(3) 由账面收入明细账检查至合同、发票、结算单以及收款记录；

(4) 查阅了相关法律法规，公司招投标文件，确认公司业务不存在特许经营等业务资质要求

经核查，主办券商、律师、会计师认为：公司海外客户外销收入真实，海外业务合法合规。

（三）报告期营业成本的有关情况

1、成本的核算方法

公司的成本主要为项目人员的人工成本、技术服务费等。项目周期内，项目组的人工成本、技术服务费直接计入生产成本，按照客户确认的完工进度进行结转。

2、按服务类别划分的营业成本构成

服务类别	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
ERP 软件咨询实施服务	2,904,208.95	35.00	21,169,199.96	46.23	6,167,618.12	23.28
企业信息化解决方案	4,349,480.39	52.43	18,584,596.11	40.58	16,455,334.93	62.12
IT 外包服务	856,831.41	10.33	3,192,670.07	6.97	1,529,429.87	5.77
软件产品销售	38,835.39	0.47	2,191,322.57	4.79	1,610,553.88	6.08
运维服务	147,220.60	1.77	654,200.60	1.43	726,046.02	2.75
合 计	8,296,576.74	100.00	45,791,989.31	100.00	26,488,982.82	100.00

3、按成本要素划分的营业成本构成

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费	3,651,555.23	44.01	23,492,992.65	51.30	11,163,542.66	42.14
人工成本	3,431,471.84	41.36	13,254,663.87	28.95	9,895,504.71	37.36
差旅费	702,841.24	8.47	3,898,550.23	8.51	3,026,497.28	11.43
其他费用	510,708.43	6.16	5,145,782.56	11.24	2,403,438.17	9.07
合 计	8,296,576.74	100.00	45,791,989.31	100.00	26,488,982.82	100.00

注：人工成本指公司业务人员在项目实施阶段的工资、社保、公积金、福利费等；差旅费指公司业务人员因项目而发生的差旅费；技术服务费指公司因外包给第三方发生的支出。

报告期内，公司技术服务费占比较大，主要是公司不断拓展新的业务，业务量增加。2015 年拓展了新的业务领域，公司业务人员熟悉新的业务领域需要一定的过程，需要对外采购技术服务；公司 2016 年业务大幅增长，公司业务人员有限，为了按时并保质保量地完成项目，公司将部分业务外包给第三方，公司营业成本的增加主要是技术服务费和人工成本增加所致；2017 年 1-3 月业务量较少，技术服务费的占比与 2016 年相比下降。

公司成本核算采用项目制。技术服务费以公司确认的供应商考勤记录或项目阶段为基础，根据合同约定的结算周期或项目进度进行成本确认。差旅费以及其他费用（主要是材料费、项目人员租房费用、办公费用等）根据业务人员的报销明细，经部门经理审批、财务部门复核后进行确认。

人工成本为公司业务人员在项目实施阶段的工资、社保、公积金、福利费等。公司对项目人员采用项目制工时管理。公司所有的项目按照项目号顺序编制，保证项目号的连续性和唯一性，各个项目经理负责记录项目人员的考勤，依据合同约定确定考勤记录是否需要经过客户签字确认。项目人员每月末上报自己在各项目上的人天情况，依次经过项目经理、人事经理进行审批，次月初由人事部门统一归集，并按照每个项目人员所在项目的实际工作天数占全月标准工作天数的比例分配人工成本，成本会计负责对项目的人工成本分配进行复核，确认无误后进行账务处理。人工成本根据项目收入确认的比例或者时间点进行成本结转。对于非项目期间发生的支出计入期间费用。

不同业务模式的成本构成如下：

ERP 软件咨询实施服务的营业成本构成

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费	1,578,371.39	54.35	14,268,271.50	67.40	1,693,705.82	27.46
人工成本	936,450.03	32.24	5,182,978.60	24.48	3,687,046.76	59.78
差旅费	136,341.92	4.69	1,358,217.89	6.42	714,747.76	11.59
其他费用	253,045.61	8.72	359,731.98	1.70	72,117.78	1.17
合 计	2,904,208.95	100.00	21,169,199.97	100.00	6,167,618.12	100.00

企业信息化解决方案的营业成本构成

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费	1,698,674.00	39.05	7,818,618.31	42.07	9,294,846.84	56.49
人工成本	1,961,389.11	45.09	6,152,573.74	33.11	4,576,930.77	27.81
差旅费	475,797.05	10.94	2,134,724.46	11.49	1,899,940.86	11.55
其他费用	213,620.23	4.92	2,478,679.59	13.33	683,616.46	4.15
合 计	4,349,480.39	100.00	18,584,596.10	100.00	16,455,334.93	100.00

IT 外包服务的营业成本构成

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费	327,808.13	38.26	1,007,683.53	31.56	81,990.00	5.36
人工成本	462,421.32	53.97	1,699,858.37	53.24	1,352,163.07	88.41
差旅费	63,404.96	7.40	353,721.18	11.08	84,551.16	5.53
其他费用	3,197.00	0.37	131,406.99	4.12	10,725.64	0.70
合 计	856,831.41	100.00	3,192,670.07	100.00	1,529,429.87	100.00

软件产品销售的营业成本构成

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费						
人工成本			63,466.50	2.90		
差旅费			5,677.50	0.26	13,701.50	0.85
其他费用	38,835.39	100.00	2,122,178.57	96.84	1,596,852.38	99.15
合 计	38,835.39	100.00	2,191,322.57	100.00	1,610,553.88	100.00

运维服务的营业成本构成

项 目	2017 年 1-3 月		2016 年度		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务费	46,701.71	31.72	398,419.31	60.90	93,000.00	12.81
人工成本	71,211.38	48.37	155,786.66	23.81	279,364.11	38.48
差旅费	27,297.31	18.54	46,209.20	7.06	313,556.00	43.19
其他费用	2,010.20	1.37	53,785.43	8.23	40,125.91	5.52
合 计	147,220.60	100.00	654,200.60	100.00	726,046.02	100.00

4、存货变动情况与生产成本、营业成本之间的勾稽关系

存货变动情况与生产成本、营业成本之间的勾稽关系如下表所示：

单位：元

	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
生产成本增加额	10,135,697.42	46,018,826.29	26,995,133.36
加：期初存货	1,780,774.92	1,553,937.94	1,047,787.40
减：期末存货	3,619,895.60	1,780,774.92	1,553,937.94
应结转产品销售成本	8,296,576.74	45,791,989.31	26,488,982.82
主营业务成本	8,296,576.74	45,791,989.31	26,488,982.82

(四) 公司毛利率情况

1、毛利率构成及变动情况

报告期内，公司毛利率情况如下：

单位：元

服务类别	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
2017 年 1-3 月：				
ERP 软件咨询实施服务	5,001,215.41	2,904,208.95	2,097,006.46	41.93
企业信息化解决方案	6,383,112.15	4,349,480.39	2,033,631.76	31.86
IT 外包服务	1,113,790.99	856,831.41	256,959.58	23.07
软件产品销售	54,450.00	38,835.39	15,614.61	28.68
运维服务	225,471.71	147,220.60	78,251.11	34.71
合 计	12,778,040.26	8,296,576.74	4,481,463.52	35.07
2016 年度：				
ERP 软件咨询实施服务	31,430,820.11	21,169,199.96	10,261,620.15	32.65
企业信息化解决方案	29,610,887.64	18,584,596.11	11,026,291.53	37.24
IT 外包服务	4,270,148.79	3,192,670.07	1,077,478.72	25.23
软件产品销售	3,966,167.80	2,191,322.57	1,774,845.23	44.75
运维服务	1,646,323.62	654,200.60	992,123.02	60.26
合 计	70,924,347.96	45,791,989.31	25,132,358.65	35.44
2015 年度：				
ERP 软件咨询实施服务	11,735,914.00	6,167,618.12	5,568,295.88	47.45
企业信息化解决方案	22,739,732.73	16,455,334.93	6,284,397.80	27.64
IT 外包服务	2,714,781.89	1,529,429.87	1,185,352.02	43.66
软件产品销售	1,783,912.79	1,610,553.88	173,358.91	9.72
运维服务	1,551,024.55	726,046.02	824,978.53	53.19
合 计	40,525,365.96	26,488,982.82	14,036,383.14	34.64

2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月，公司综合毛利率分别为 34.64%、35.44% 和 35.07%。公司属于轻资产、重技术型企业，服务附加值高，因此毛利率维持在较高水平。公司成本按项目核算，主要成本为项目人员工资、技术服务费。报告期内，公司综合毛利率基本稳定。由于公司根据不同业务类型以及业务发生时内部资源的实际情况决定是否采购技术服务，因此公司不同的业务类型各年的毛利率有一定波动。

ERP 软件咨询实施服务毛利率 2016 年有所降低，主要是因为公司 2016 年该项业务增长较快，公司业务人员不足，需对外采购技术服务，因此公司技术服务费在成本中的占比较大，导致该业务毛利率有所降低；2015 年公司大部分使用自有员工实施咨询服务，毛利率较高；2017 年 1-3 月公司业务较少，人员较为充足，技术服务费占比较 2016 年略有下降，导致该业务毛利率有所提高。

企业信息化解决方案 2015 年毛利率较低，主要是 2015 年技术服务费占比较

高，原因是 2015 年公司拓展了新的技术和业务领域，公司在这些领域的经验和资源有限，所以寻找了一些外部资源共同参与项目交付，并在项目实施中培育自己的技术团队。2016 年公司企业信息化解决方案业务中的金融 IT 服务业务增长较快且该业务毛利率较高，由于 2015 年的业务实施，公司积累了该行业相关经验，技术服务费占比降低，从而拉高整体毛利率。

IT 外包服务毛利率 2015 年较高，主要是因为 2015 年公司基本使用自有员工实施该项业务；2016 年、2017 年 1-3 月，公司技术服务费占比增加，导致毛利率降低。

软件产品销售毛利率波动较大的原因是：公司软件产品的销售分为自有软件产品和其他公司软件产品的销售，这两种软件产品的销售毛利率差异较大。由于每年销售的自有软件和其他公司软件的占比波动较大，因此毛利率波动较大。

运维服务毛利率波动较大的原因是部分运维项目的成本投入是不均匀的，存在集中某段时间对某个运维项目进行实施的情况，而收入的确认是按照合同约定的收入总额在提供服务期限内平均分摊。

（五）期间费用构成及变动情况

1、管理费用

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,026,077.58	2,468,496.50	1,833,657.33
租赁费	163,321.94	925,392.59	893,991.78
研发费用	919,701.20	6,664,032.73	3,176,654.72
中介服务费	452,012.45	325,358.91	534,344.37
差旅费	28,633.08	416,072.53	411,203.94
业务招待费	79,920.02	300,575.34	172,213.10
交通费	46,127.10	134,246.49	183,822.73
办公费	54,295.39	285,504.58	450,576.12
折旧费	31,484.11	112,393.48	42,814.38
招聘培训费用	50,560.47	118,405.82	76,140.92
其他	85,923.52	186,959.32	203,782.91
合计	2,938,056.86	11,937,438.29	7,979,202.30
管理费用占营业收入比重(%)	22.99	16.83	19.69

管理费用主要由职工薪酬、研发费用等构成。2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月公司管理费用分别是 7,979,202.30 元、11,937,438.29 元、2,938,056.86 元。2016 年度，公司管理费用较 2015 年增加 49.61%，主要是由于职工薪酬、研

发费用大幅增加。职工薪酬增加主要是由于 2016 年公司项目数量增加,为了更好地配合各事业部各项目的运营,公司辅助支持性部门如人事行政部、财务部以及运营部的人数增加,同时公司人员工资基数逐年上升。公司今后的发展目标是将公司打造成以自有软件为基础的企业信息化解决方案为主要业务的软件开发企业。因此,公司为了提升技术水平和行业竞争力加大了研发投入,研发项目增加,投入的人员增加。2017 年 1-3 月,公司属于淡季,管理费用大部分属于固定成本,并且因为公司新三板挂牌,中介服务费增加,因此管理费用占营业收入比重比 2015 年、2016 年增加。

研发费用占营业收入比重情况如下:

单位:元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
研发费用	919,701.20	6,664,032.73	3,176,654.72
营业收入	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
研发费用/营业收入 (%)	7.20	9.40	7.84

2016 年度公司研发费用比 2015 年度有所增加,是因为公司未来发展方向是以自有软件为基础的企业信息化解决方案,公司加大研发力度,研发费用的增长大于收入的增长。

报告期内公司研发项目主要有:固定资产管理系统研发项目、远程医疗之远程诊断系统平台研发项目、电能 ERP 管理软件研发项目、质量信息系统应用软件研发项目、物流仓储管理软件研发项目、移动 POS 应用软件研发项目、MES 研发项目、测试工具研发项目、电子采购管理软件研发项目、贷记卡业务系统管理软件研发项目、贷记卡底层架构平台研发项目、呼叫中心平台研发项目、西信 SAP 优化项目研发等。

研发费用明细如下:

单位:元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
人工成本	595,315.50	3,172,158.32	1,465,411.04
技术服务费	212,735.15	2,247,611.36	1,022,961.11
其他费用	111,650.55	1,244,263.05	688,282.57
合计	919,701.20	6,664,032.73	3,176,654.72

研究阶段是为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段;开发阶段是在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、

装置、产品等活动的阶段。报告期内，公司研发支出全部费用化。

2、销售费用

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	316,411.27	1,024,844.78	479,571.70
投标费用	32,918.45	1,030,918.84	173,724.50
业务招待费	467,992.72	881,203.40	363,621.56
业务宣传费	25,801.88	41,459.82	10,000.00
差旅费	91,327.32	289,801.27	372,213.47
交通费	19,204.90	141,661.95	73,389.30
会议费	25,000.00	82,492.00	600.00
办公费	4,970.79	44,279.04	39,223.80
其他	47,240.87	122,391.08	18,912.60
合 计	1,030,868.20	3,659,052.18	1,531,256.93
销售费用占营业收入比重(%)	8.07	5.16	3.78

销售费用主要由职工薪酬、投标费用、业务招待费、差旅费等构成。2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月，销售费用分别是 1,531,256.93 元、3,659,052.18 元、1,030,868.20 元，占营业收入的比重逐年上升。2016 年度，公司销售费用大幅增加，主要是由于职工薪酬、投标费用大幅增加。**2016 年公司业务迅速发展，公司负责拓展业务的人员增加，同时工资基数提高；公司为拓展新客户、新业务，在被邀标后，也积极地参与投标项目，主要有北汽 QMS 项目、比亚迪宁波 SAP 项目、小糸 EWM 项目、晶澳太阳能 MES 项目等；**差旅费减少的原因主要是 2015 年新疆地区的项目处于前期阶段，公司员工频繁往返于项目目的地与公司之间，差旅费较多，2015 年 10 月公司成立新疆分公司，公司 2016 年新疆地区项目的差旅费减少，因此在 2016 年整体项目增加、业务增长的情况下，差旅费反而减少。2017 年 1-3 月业务招待费大幅增加的原因是年初为了拓展全年业务发生了较多的业务招待。**公司处于迅速发展时期，销售费用主要是为项目顺利跟进而发生的，公司不断拓展新的业务、新的客户，保证了公司业务持续发展。**

3、财务费用

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
利息支出			
减：利息收入	17,394.14	24,130.93	10,099.70
汇兑损益	-1,592.13	49,811.42	23,194.14
其他	1,760.65	36,745.05	8,713.53

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
合 计	-17,225.62	62,425.54	21,807.97
财务费用占营业收入比重 (%)	-0.13	0.09	0.05

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，财务费用分别为 21,807.97 元、62,425.54 元和-17,225.62 元。报告期内，公司无借款利息支出，财务费用主要受利息收入、汇兑损益、银行手续费等影响，其中 2016 年度开具保函保证金支付手续费 7,234.00 元。

主办券商及会计师针对期间费用及经营业绩执行了如下核查程序：

①对于计入销售费用、管理费用的职工薪酬，获取了各期工资清单和员工花名册，核对各部门员工工资，根据部门性质计入相应的成本和期间费用，并重新计算合计数与计入成本、管理费用、销售费用的金额相符；结合应付职工薪酬，勾稽核对计提数；针对报告期内的营业成本、管理费用、销售费用的工资进行分析性复核。经核查，各类工资归类合规、计量正确、变动合理。

②对大额的销售费用明细（包括差旅费、投保费用等），追查相应的原始凭证和有关合同。经核查，公司大额销售费用原始凭证包括付款申请、发票及结算清单等，支出合理，审批手续健全，可以确认费用发生真实，归类合规。

③对于管理费用中的研发费用，研发项目分类明细，检查研发项目的立项及审批、项目预算、研发人员以及研发成果，研发费用的归集以及核算，经核查，计入管理费用的研发费用归类合规、计量正确。

④对于管理费用中大额的房租水电费，追查至有关原始凭证和合同，并根据合同内容和金额匡算当期应计入管理费用的金额。经核查，计入管理费用的大额中介服务费、办公场地租赁费等，与公司正常经营管理相关，归类合规。

⑤对报告期内公司的经营业绩检查了项目实施合同，对各期收入额和应收账款各期期末余额进行函证确认，并已收回函证，并对重要客户和供应商实施实地走访或电话访谈，自收入明细账检查至合同、发票、客户确认进度单、收款记录等。

⑥获取公司资产负债表日后新签订的销售合同及合同台账，确认公司的持续经营能力；与公司管理层讨论了有关持续经营能力的评估，恰当评价管理层对被审计单位持续经营能力的评估，认为公司管理层对业务的成长性不存在较

高预期及过于乐观情况；通过了解与公司相关法律或国家对软件行业的扶持政策，未发现与公司相关法律或政策变化预期未产生重大不利影响；公司主要高层管理人员稳定、未发生重大变动；关键客户或供应商较为稳定；无逾期无法归还银行借款及其他债务且融资困难的情况、未涉重大诉讼或有事项等，未发现其他对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

主办券商、会计师认为，公司期间费用及经营业绩真实，公司具有持续经营能力。

（六）非经常性损益情况

1、非经常性损益对净利润的影响

单位：元

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助		1,097,417.00	238,303.98
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	18,707.89		
除上述之外的其他营业外收支净额	-8.47	5,966.35	-14,261.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	18,699.42	1,103,383.35	224,042.50
减：所得税影响额	2,806.18	165,589.28	33,498.38
非经常性损益净额	15,893.24	937,794.07	190,544.12
净利润	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	713,410.87	7,780,438.59	3,690,740.06
非经常性损益净额占净利润的比重（%）	2.18	10.76	4.91

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-3 月，非经常性损益对净利润的影响额分别是 190,544.12 元、937,794.07 元和 15,893.24 元。公司 2015 年、2016 年的非经常性损益主要是政府补助；2017 年 1-3 月的非经常性损益主要是出售理财产品取得的投资收益。

2、政府补助情况

报告期内，影响公司非经常性损益的政府补助如下：

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
青村镇企业发展资金扶持奖励		329,417.00	76,083.98

项 目	2017 年 1-3 月	2016 年度	2015 年度
上海市服务业发展引导资金			97,500.00
软件著作权登记费资助			4,000.00
科技型中小企业技术创新基金		50,000.00	60,000.00
青村镇转型升级创新发展专项资金		10,000.00	
国家服务外包业务发展资金		708,000.00	
增值税免税			720.00
合 计		1,097,417.00	238,303.98

(七) 税项

1. 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴
河道管理费	按实际缴纳的流转税的1%缴纳

公司及各子公司所得税税率表

纳税主体名称	所得税税率
上海西信信息科技股份有限公司	15%
上海西信软件工程有限公司	25%

2. 税收优惠及批文

公司于 2015 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201531001118，有效期 3 年。公司 2015 年、2016 年和 2017 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）第三条，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。子公司上海西信软件工程有限公司 2016 年、2017 年免征企业所得税，2018 年至 2020 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

五、公司报告期内各期末主要资产情况

（一）货币资金

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	2,106.21	5,114.35	2,208.95
银行存款	13,065,481.89	11,432,902.97	4,710,142.33
其他货币资金	220,500.00	758,700.00	
合 计	13,288,088.10	12,196,717.32	4,712,351.28

公司的库存现金较少，货币资金主要以银行存款的形式存在。2016 年 12 月末，公司货币资金较 2015 年末大幅上升。主要原因是：2016 年吸收莱芜和灵投资收到现金 2,000.00 万元。其他货币资金为开具保函的保证金。

（二）应收票据

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		400,000.00	400,000.00
商业承兑汇票			
合 计		400,000.00	400,000.00

（三）应收账款

1、应收账款账龄情况

项 目	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	30,283,278.05	95.29	32,323,922.14	95.42	17,233,129.31	100.00
1 至 2 年	1,495,890.38	4.71	1,552,000.00	4.58		
合 计	31,779,168.43	100.00	33,875,922.14	100.00	17,233,129.31	100.00

报告期内，公司的应收账款账龄主要是 1 年以内。随着公司业务规模的逐步扩大，客户数量也随之增加。公司根据与客户确认的项目进度进行结算，整体来看，1 至 2 年的账龄占比较小，账龄结构合理。

2、报告期内应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况见本节“八、关联方、关联方关系及重大关联交易”之“（三）关联方往来款项余额”。

3、坏账准备的计提情况

报告期内，公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款，应收账款全部按照信用风险特征组合计提坏账准备。

单位：元

账 龄	坏账准备 计提比例 (%)	2017 年 3 月 31 日		
		应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值
1 年以内	5	30,283,278.05	1,514,163.90	28,769,114.15
1 至 2 年	10	1,495,890.38	149,589.04	1,346,301.34
合 计		31,779,168.43	1,663,752.94	30,115,415.49

(续上表)

单位：元

账 龄	坏账准备 计提比例 (%)	2016 年 12 月 31 日		
		应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值
1 年以内	5	32,323,922.14	1,616,196.11	30,707,726.03
1 至 2 年	10	1,552,000.00	155,200.00	1,396,800.00
合 计		33,875,922.14	1,771,396.11	32,104,526.03

(续上表)

单位：元

账 龄	坏账准备 计提比例 (%)	2015 年 12 月 31 日		
		应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值
1 年以内	5	17,233,129.31	861,656.47	16,371,472.84
合 计		17,233,129.31	861,656.47	16,371,472.84

2015 年年末、2016 年年末和 2017 年 3 月末，公司坏账准备余额分别是 861,656.47 元、1,771,396.11 元、1,663,752.94 元。

4、报告期内应收账款余额占比情况

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款余额	31,779,168.43	33,875,922.14	17,233,129.31
营业收入	12,778,040.26	70,924,347.96	40,525,365.96
占营业收入比例 (%)	248.70	47.76	42.52
总资产	54,722,128.61	56,279,371.11	26,431,972.75
占总资产比例 (%)	58.07	60.19	65.20

公司 2015 年年末、2016 年年末和 2017 年 3 月末应收账款账面余额分别为 17,233,129.31 元、33,875,922.14 元、31,779,168.43 元，占同期营业收入比例分别为 42.52%、47.76%、248.70%，占总资产的比例分别是 65.20%、60.19%、58.07%。公司的主要业务是提供以 SAP 为核心的 ERP 咨询实施服务、企业信息化解决方案、IT 外包、运维服务和软件销售。公司按照项目进度跟客户进行结算，但客户付款存在一定延迟，公司应收账款余额水平与客户类型、业务特点相匹配。

5、报告期内各期末应收账款前五名情况

2017年3月31日，公司应收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	非关联方	9,173,982.72	1年以内	28.87
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	非关联方	4,277,068.95	1年以内	13.46
山东阿尔普尔节能装备有限公司	非关联方	2,240,000.00	1年以内	7.05
德勤管理咨询（上海）有限公司	非关联方	2,136,226.51	1年以内	6.72
郑州精科电力自动化有限公司	非关联方	2,040,000.00	1年以内	6.42
合 计		19,867,278.18		62.52

2016年12月31日，公司应收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	非关联方	10,041,728.01	1年以内	29.64
SAP SE	非关联方	2,810,754.62	1年以内	8.30
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	非关联方	2,807,068.95	1年以内	8.29
德勤管理咨询（上海）有限公司	非关联方	2,579,724.51	1年以内	7.62
郑州精科电力自动化有限公司	非关联方	2,040,000.00	1年以内	6.02
合 计		20,279,276.09		59.87

2015年12月31日，公司应收账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例（%）
新疆维吾尔自治区农村信用社联合社	非关联方	3,420,864.10	1年以内	19.85
新疆聚鑫运通物流有限公司	非关联方	2,980,000.00	1年以内	17.29
上海比日软件有限公司	关联方	2,189,460.00	1年以内	12.70
武汉通畅汽车电子照明有限公司	非关联方	1,988,000.00	1年以内	11.54
SAP SE	非关联方	1,369,467.61	1年以内	7.95
合 计		11,947,791.71		69.33

（四）其他应收款

1、其他应收款的账龄情况

报告期内各期末其他应收款账龄明细情况如下：

项 目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	384,113.41	82.19	527,514.21	86.37	2,859,673.00	100.00
1至2年	83,223.00	17.81	83,223.00	13.63		
合 计	467,336.41	100.00	610,737.21	100.00	2,859,673.00	100.00

公司的其他应收款主要是保证金、押金及借款。报告期内各期末，其他应收款账面余额分别是2,859,673.00元、610,737.21元、467,336.41元，其他应收款账龄主要分布在1年以内。

2、报告期内其他应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况见本节“八、关联方、关联方关系及重大关联交易”之“（三）关联方往来余额”。

3、其他应收款账龄坏账计提情况

报告期内，公司无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款，其他应收账款全部按照信用风险特征组合计提坏账准备。

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	坏账准备 计提比例 (%)	2017 年 3 月 31 日		
		账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	5	80,313.41	4,015.67	76,297.74
合 计		80,313.41	4,015.67	76,297.74

（续上表）

单位：元

账 龄	坏账准备 计提比例 (%)	2016 年 12 月 31 日		
		账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	5	78,594.21	3,929.71	74,664.50
合 计		78,594.21	3,929.71	74,664.50

（续上表）

单位：元

账 龄	坏账准备 计提比例 (%)	2015 年 12 月 31 日		
		账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	5	2,175,050.00	108,752.50	2,066,297.50
合 计		2,175,050.00	108,752.50	2,066,297.50

2015 年末、2016 年末和 2017 年 3 月末，坏账准备余额分别是 108,752.50 元、3,929.71 元、4,015.67 元。

4、报告期内各期末其他应收款前五名情况

（1）2017 年 3 月 31 日其他应收款前五名情况如下：

单位名称	与本公司 关系	款项 性质	金额（元）	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
三一汽车制造有限公司	非关联方	保证金	115,000.00	1 年以内	24.61
中国远东国际招标公司	非关联方	保证金	80,800.00	1 年以内	17.29
李宁体育（上海）有限公司	非关联方	押金	75,000.00	1 至 2 年	16.05

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泰山玻璃纤维有限公司	非关联方	保证金	60,000.00	1年以内	12.84
李萑	非关联方	备用金	24,367.51	1年以内	5.21
合计			355,167.51		76.00

(2) 2016年12月31日其他应收款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
三一汽车制造有限公司	非关联方	保证金	115,000.00	1年以内	18.83
北京东方鼎晨科技有限公司	非关联方	保证金	102,920.00	1年以内	16.85
李宁体育(上海)有限公司	非关联方	押金	75,000.00	1至2年	12.28
重庆大全新能源有限公司	非关联方	保证金	65,000.00	1年以内	10.64
泰山玻璃纤维有限公司	非关联方	保证金	60,000.00	1年以内	9.82
合计			417,920.00		68.42

(3) 2015年12月31日其他应收款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海宏觅信息科技有限公司	非关联方	借款	1,000,000.00	1年以内	34.97
上海慧励信息科技有限公司	非关联方	借款	1,000,000.00	1年以内	34.97
湖北中天招标有限公司	非关联方	保证金	251,400.00	1年以内	8.79
上海豫园黄金珠宝集团有限公司	非关联方	保证金	250,000.00	1年以内	8.74
郑小琴	非关联方	备用金	82,000.00	1年以内	2.87
合计			2,583,400.00		90.34

注: 郑小琴于2016年4月至2017年6月任公司监事, 2017年7月起任公司财务负责人, 但2015年该笔交易发生时, 郑小琴虽然是公司员工, 但不是公司董事、监事及高级管理人员, 为非关联方。

(五) 预付账款

1、预付账款账龄情况

报告期内公司预付账款账龄明细情况列示如下:

项 目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	19,878.68	100.00	14,174.34	100.00	3,396.23	100.00
1至2年						
合计	19,878.68	100.00	14,174.34	100.00	3,396.23	100.00

公司预付账款主要为预付技术服务费。报告期内各期末，公司预付账款余额较小，账龄均为1年以内。

2、报告期内预付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

3、报告期各期末预付款项前五名情况

（1）2017年3月31日预付款项前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	未结算原因
上海程裕信息科技有限公司	非关联方	5,727.74	28.81	合同期内
上海凰凌数据科技有限公司	非关联方	14,150.94	71.19	合同期内
合 计		19,878.68	100.00	

（2）2016年12月31日预付款项前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	未结算原因
上海程裕信息科技有限公司	非关联方	5,727.74	40.41	合同期内
上海喆特信息科技有限公司	非关联方	8,446.60	59.59	合同期内
合 计		14,174.34	100.00	

（3）2015年12月31日预付款项前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）	未结算原因
华夏认证中心有限公司	非关联方	3,396.23	100.00	合同期内
合 计		3,396.23	100.00	

（六）存货

报告期内存货情况如下：

存货	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
账面余额（元）	3,619,895.60	1,780,774.92	1,553,937.94
跌价准备（元）	81,879.43	62,904.90	
账面价值（元）	3,538,016.17	1,717,870.02	1,553,937.94
当期营业成本（元）	8,296,576.74	45,791,989.31	26,488,982.82
存货账面价值占当期营业成本比例（%）	42.64	3.75	5.87

公司存货成本包括采购成本（如软件、硬件成本）、项目开发过程中累计发生技术服务费、工资以及其他成本。各报告期期末存货余额均为闭口合同项目下按照项目归集尚未结转的项目成本。

开口合同下形成的项目实施成本，按照月末与客户确认的结算单金额确认收入，并结转该项目累计发生的实际成本。闭口合同下形成的项目实施成本，月末按照客户确认的相关进度确认收入，并按照该进度结转对应的项目成本；

该类项目按照客户在项目验收确认单上确认的累计进度确认该合同的累计收入，如果公司实际进度大于客户确认的进度，该部分已发生的成本计入存货，待客户确认后再计入收入同时结转相应成本。存货按照项目归集并按项目单独计价。

公司 2015 年、2016 年和 2017 年 1-3 月公司存货账面价值占当期营业成本的比例分别为 5.87%、3.75%和 42.64%，2016 年存货账面余额较上年增加 226,836.98 元，与 2016 年收入增长规模匹配。2017 年 3 月 31 日存货账面余额较上年增加 1,839,120.68 元，增长较大，主要是公司闭口合同完工百分比的确定以客户确认的项目验收确认单上的进度为依据，由于公司投入的成本未到该项目的进度确认节点，客户未确认进度，在存货中进行归集，待客户确认后再结转相应的收入和成本。其中属于 2017 年中标或新签订合同，项目开始阶段实施的各项成本金额约 100 万元；对应截止 2016 年末未完成项目在 2017 年 1-3 月新增加发生的成本金额为 80 多万，该执行项目在 2017 年 1-3 月份暂未获得客户对该项目进度的确认。公司存货余额中不含软件产品，已经获取公司存货对应的销售合同，并将存货成本高于可变现净值的确认了存货跌价准备，因此存货余额合理。截止本反馈回复日公司 2017 年 3 月末的存货即项目成本已按照客户确认的进度结转计入 2017 年对应期间的营业成本，公司产品不存在滞销风险。

（七）其他流动资产

报告期内其他流动资产情况如下：

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	88,508.93	234,094.36	
待抵扣进项税			100.08
合 计	88,508.93	234,094.36	100.08

公司的其他流动资产主要是公司预缴的企业所得税。

（八）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分类情况

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日
-----	-----------------

	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量			
按成本计量	6,450,000.00		6,450,000.00
其他			
合 计	6,450,000.00		6,450,000.00

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具			
其中：按公允价值计量			
按成本计量	6,450,000.00		6,450,000.00
其他	1,800,000.00		1,800,000.00
合 计	8,250,000.00		8,250,000.00

注：公司持有的新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司承诺自入股之日起 3 年内不得转让所持该行股份。

2、按成本计量的可供出售金融资产情况

单位：元

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日	在被投资单位持股比例 (%)
新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有限公司	6,450,000.00			6,450,000.00	1.00
润泽 125 号集合资金信托计划	1,000,000.00		1,000,000.00		
陆家嘴信托-招兴房地产基金集合资金信托计划	800,000.00		800,000.00		
合 计	8,250,000.00		1,800,000.00	6,450,000.00	

(续上表)

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	在被投资单位持股比例 (%)
新疆乌鲁木齐农村商业银行股份有		6,450,000.00		6,450,000.00	1.00

限公司					
润泽 125 号 集合资金信 托计划		1,000,000.00		1,000,000.00	
陆家嘴信托 - 招兴房地 产基金集合 资金信托计 划		800,000.00		800,000.00	
合 计		8,250,000.00		8,250,000.00	

(九) 固定资产

1、公司固定资产的折旧年限、预计残值率、折旧率

公司固定资产的分类折旧年限、预计残值率、折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	5	5.00	19.00

2、报告期内固定资产原值、折旧、净值

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 3 月 31 日
一、账面原值合计	662,820.47			662,820.47
其中：办公及电子设备	662,820.47			662,820.47
二、累计折旧	167,316.04	31,484.11		198,800.15
其中：办公及电子设备	167,316.04	31,484.11		198,800.15
三、减值准备合计				
其中：办公及电子设备				
四、账面价值合计	495,504.43			464,020.32
其中：办公及电子设备	495,504.43			464,020.32

（续上表）

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	549,155.09	113,665.38		662,820.47
其中：办公及电子设备	549,155.09	113,665.38		662,820.47
二、累计折旧	54,922.56	112,393.48		167,316.04
其中：办公及电子设备	54,922.56	112,393.48		167,316.04
三、减值准备合计				0.00
其中：办公及电子设备				0.00
四、账面价值合计	494,232.53			495,504.43
其中：办公及电子设备	494,232.53			495,504.43

（续上表）

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	134,576.08	414,579.01		549,155.09
其中：办公及电子设备	134,576.08	414,579.01		549,155.09
二、累计折旧	12,108.18	42,814.38		54,922.56
其中：办公及电子设备	12,108.18	42,814.38		54,922.56
三、减值准备合计				0.00
其中：办公及电子设备				0.00
四、账面价值合计	122,467.90			494,232.53
其中：办公及电子设备	122,467.90			494,232.53

公司属于轻资产企业，固定资产主要为电脑，资产账面价值较小。

报告期内公司的固定资产不存在减值迹象，因此未计提减值准备。

（十）递延所得税资产

1、递延所得税资产明细

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
坏账准备	234,107.79	250,241.37	145,561.35
存货跌价准备	12,281.91	9,435.74	
内部交易未实现利润	48,490.48		
合 计	294,880.18	259,677.11	145,561.35

2、可抵扣暂时性差异明细

单位：元

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
坏账准备	1,560,718.61	1,668,275.82	970,408.97
存货跌价准备	81,879.43	62,904.90	
内部交易未实现利润	323,269.85		
合 计	1,965,867.89	1,731,180.72	970,408.97

（十一）资产减值准备

报告期内，公司资产减值准备情况如下：

单位：元

项 目	2016 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2017 年 3 月 31 日
			转回数	转销数	
坏账损失	1,775,325.82	-107,557.21			1,667,768.61
存货跌价准备	62,904.90	18,974.53			81,879.43
合 计	1,838,230.72	-88,582.68			1,749,648.04

（续上表）

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2016 年 12 月 31 日
			转回数	转销数	
坏账准备	970,408.97	823,596.85		18,680.00	1,775,325.82
存货跌价准备		62,904.90			62,904.90
合 计	970,408.97	886,501.75		18,680.00	1,838,230.72

(续上表)

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回数	转销数	
坏账准备	699,499.19	270,909.78			970,408.97
存货跌价准备					
合 计	699,499.19	270,909.78			970,408.97

报告期内，公司资产减值准备包括应收款项坏账准备和其他应收款坏账准备、存货跌价准备。除上述资产以外，其他资产未发生减值迹象，公司未计提减值准备。

六、公司报告期内各期末主要负债情况

(一) 应付账款

1、应付账款账龄情况

报告期内，公司应付账款账龄情况如下：

项 目	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
1 年以内	5,510,201.13	90.51	7,201,963.51	94.13	6,547,323.78	100.00
1-2 年	577,475.57	9.49	448,793.10	5.87		
合 计	6,087,676.70	100.00	7,650,756.61	100.00	6,547,323.78	100.00

公司应付账款主要为公司未付的技术服务费，以及暂估的技术服务费。报告期内，公司应付账款余额波动较小，账龄全部在 2 年以内。

2、报告期内各期末应付账款中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方。

3、报告期内各期末应付账款前五名情况

(1) 2017 年 3 月 31 日应付账款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
高伟达软件股份有限公司	非关联方	1,266,300.92	1 年以内	20.80

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
杭州昊方控制设备有限公司	非关联方	763,909.23	1年以内	12.55
北京烁林软件服务有限公司	非关联方	620,240.21	1年以内	10.19
		39,437.50	1-2年	0.65
上海智元信息科技有限公司	非关联方	545,812.50	1年以内	8.97
北京汇通国力软件技术有限公司	非关联方	37,800.00	1年以内	0.62
		358,426.42	1-2年	5.89
合计		3,631,926.78		59.67

(2) 2016年12月31日应付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
上海慧励信息科技有限公司	非关联方	2,174,941.47	1年以内	28.43
高伟达软件股份有限公司	非关联方	922,085.66	1年以内	12.05
上海宏觅信息科技有限公司	非关联方	756,279.61	1年以内	9.89
北京烁林软件服务有限公司	非关联方	435,334.55	1年以内	5.69
		230,346.50	1-2年	3.01
上海智元信息科技有限公司	非关联方	514,917.45	1年以内	6.73
合计		5,033,905.24		65.80

(3) 2015年12月31日应付账款前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占应付账款总额比例（%）
上海宏觅信息科技有限公司	非关联方	1,363,407.77	1年以内	20.82
北京汇通国力软件技术有限公司	非关联方	1,188,679.25	1年以内	18.16
上海比日软件有限公司	关联方	850,000.00	1年以内	12.98
上海慧励信息科技有限公司	非关联方	741,913.46	1年以内	11.33
北京金信服科技有限公司	非关联方	701,456.31	1年以内	10.71
合计		4,845,456.79		74.00

(二) 预收账款

1、预收账款账龄情况

各报告期期末预收账款账龄情况如下:

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1年以内	202,092.73	100.00	23,490.55	100.00		
合计	202,092.73	100.00	23,490.55	100.00		

公司预收账款是为客户提供技术服务时的预收款项。2015年末公司无预收账款。

2、报告期内预收账款中不存在持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东

单位及其他关联方。

3、预收账款余额明细

2017年3月31日预收账款余额明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占预收账款总额比例（%）
上海实业交通电器有限公司	非关联方	186,583.30	1年以内	92.33
香飘飘食品股份有限公司	非关联方	15,509.43	1年以内	7.67
合 计		202,092.73		100.00

2016年12月31日预收账款余额明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占预收账款总额比例（%）
杭州杭氧股份有限公司	非关联方	23,490.55	1年以内	100.00
合 计		23,490.55		100.00

（三）应付职工薪酬

报告期内应付职工薪酬变动情况如下：

项 目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
一、短期薪酬	2,144,475.41	1,847,974.82	1,017,572.23
工资、奖金、津贴和补贴	1,535,849.92	1,359,409.34	827,839.56
职工福利费			
社会保险费	97,742.34	77,081.30	22,503.76
住房公积金	28,317.00		
工会经费和职工教育经费	482,566.15	411,484.18	167,228.91
二、离职后福利-设定提存计划	178,071.76	138,841.98	45,937.78
基本养老保险	169,708.10	132,335.47	43,744.22
失业保险费	8,363.66	6,506.51	2,193.56
合 计	2,322,547.17	1,986,816.80	1,063,510.01

报告期内，公司人员数量增加，工资基数提高，公司员工的薪酬水平稳步提升。

（四）应交税费

报告期内，公司各期末的应交税费余额情况如下：

单位：元

项 目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	948,605.40	2,122,734.20	1,164,919.89
企业所得税			1,274,026.91
个人所得税	103,981.20	92,719.03	435,616.35
城市维护建设税	14,914.36	38,541.12	11,960.05
教育费附加	28,458.08	63,682.03	34,947.59

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
地方教育费附加	18,972.10	42,454.69	23,298.40
河道管理费	9,486.06	21,227.34	11,649.20
印花税	37,937.55	32,010.03	19,128.16
合 计	1,162,354.75	2,413,368.44	2,975,546.55

报告期内公司正常纳税，无重大税务处罚情况。

（五）其他应付款

1、公司各期末其他应付款账龄分析

账 龄	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
1 年以内	1,800.00	100.00			903,800.00	100.00
1 至 2 年						
合 计	1,800.00	100.00			903,800.00	100.00

公司其他应付款主要是代垫款，其他应付款金额较小。2017 年 3 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的其他应付款。

2、报告期内其他应付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其他关联方的款项情况。

3、其他应付款余额明细

其他应付款按款项性质列示如下：

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
代垫款	1,800.00		903,800.00
合 计	1,800.00		903,800.00

（六）其他流动负债

项 目	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待转销项税额	556,328.08	544,913.64	
合 计	556,328.08	544,913.64	

七、报告期内股东权益变动情况

（一）实收资本

报告期内各期末，公司实收资本情况如下：

股东名称	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
卞赛君	3,000,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00
张浩	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
王超锋	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
上海海晁投资管理中心 （有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00	

股东名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
莱芜和灵新兴产业股权投资基金（有限合伙）	2,500,000.00	2,500,000.00	
合 计	12,500,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00

2015年末、2016年末和2017年3月末，公司实收资本分别为1,000.00万元、1,250.00万元和1,250.00万元。实收资本变动情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化情况”。

（二）资本公积

股东名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资本溢价	17,500,000.00	17,500,000.00	
其他资本公积			
合 计	17,500,000.00	17,500,000.00	

（三）盈余公积

报告期内各期末，盈余公积变化情况如下：

（1）2017年1-3月份盈余公积变动情况如下：

项 目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年3月31日
法定盈余公积	1,155,324.51			1,155,324.51
合 计	1,155,324.51			1,155,324.51

（2）2016年度盈余公积变动情况如下：

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	510,542.76	644,781.75		1,155,324.51
合 计	510,542.76	644,781.75		1,155,324.51

（3）2015年度盈余公积变动情况如下：

项 目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	106,050.82	404,491.94		510,542.76
合 计	106,050.82	404,491.94		510,542.76

（四）未分配利润

报告期未分配利润变化情况如下：

项 目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
调整前上期末未分配利润	12,504,700.56	4,431,249.65	954,457.41
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	12,504,700.56	4,431,249.65	954,457.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	729,304.11	8,718,232.66	3,881,284.18
减：提取法定盈余公积		644,781.75	404,491.94
提取任意盈余公积			

提取一般风险准备金			
其他			
期末未分配利润	13,234,004.67	12,504,700.56	4,431,249.65

八、关联方、关联方关系及重大关联交易

（一）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

截止 2017 年 3 月 31 日，本公司的实际控制人是王超锋先生和张浩先生。根据双方签订的一致行动人协议，王超锋先生直接持有公司 24%股权，张浩先生持有公司直接公司 24%股权，同时王超锋和张浩共同控制上海海晁投资管理中心(有限合伙)，而上海海晁投资管理中心（有限合伙）持有公司 8%的股权，因此王超锋和张浩可以控制海海晁投资管理中心（有限合伙）持有公司 8%的股权表决权，因此王超锋和张浩合计可以支配公司 56%股权的表决权，为公司的实际控制人。2015 年公司的实际控制人为王超锋、张浩以及卞赛君，卞赛君于 2016 年 12 月与王超锋和张浩解除一致行动人协议，王超锋和张浩仍为一致行动人。

2、本公司的子公司

2015 年 11 月 30 日，公司同一控制下企业合并取得子公司上海西信软件工程有限公司。

3、本公司的合营和联营企业情况

本报告期内本公司无合营和联营企业。

4、公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员

（1）持股 5%以上股东

股东基本情况，请详见本说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股东情况”。

（2）公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事及高级管理人员基本情况，请详见本说明书“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

5、与公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员

与公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员均为公司关联方。

6、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海昱格贸易有限公司	王超锋配偶袁亚持有 30%股权；公司股东、董事卞赛君持有 40%股权并担任监事；张浩持有 30%股权并担任执行董事
上海西浩信息科技有限公司	公司股东、董事卞赛君持有 40%股权、王超锋持有 30%股权、张浩持有 30%股权，且张浩担任执行董事、王超锋担任监事的公司，目前已经注销
上海昕丝文化传播有限公司	公司股东、董事卞赛君持股 90%且担任执行董事的公司
上海比日软件有限公司（名称已经变更为上海昱林自动化设备有限公司）	公司实际控制人之一王超锋配偶袁亚持股 80%且担任执行董事、法定代表人的公司
上海永鹰信息技术有限公司	公司股东、董事卞赛君持有 40%股权、王超锋持有 30%股权、张浩持有 30%股权，张浩担任执行董事兼总经理，王超锋担任监事的公司，公司 2015 年 11 月注销
上海西微信息科技有限公司	公司股东卞赛君持股 10%且担任监事，其配偶持股 90%且担任执行董事的公司，已吊销
海安县高欧服饰有限公司	公司实际控制人之一张浩持股 92.5926%且担任执行董事、法定代表人，其父张从银持股 7.4074%，其母周远珍担任监事的公司
上海德丝软件有限公司	2015 年、2016 年实际控制人之一张浩持股 33.33%且担任监事的公司，2017 年 5 月张浩持有的该公司股权已经转出，且不再担任任何岗位
海安县友诚服饰有限责任公司	公司实际控制人之一张浩持股 25.2%且担任监事，其母周远珍持有 74.8%且担任执行董事、总经理、法定代表人的公司
源柯（上海）贸易有限公司	公司实际控制人之一张浩持股 20%的公司
和灵投资管理（北京）有限公司	公司董事陆习标持股 5%且担任董事、公司股东莱芜和灵的执行事务合伙人和基金管理人
深圳市起驾护航科技有限公司	公司董事陆习标持股 7.5%且担任董事的公司
德州华锐网络科技有限公司	公司董事陆习标持股 15%的公司
上海神农迅销投资发展有限公司	公司董事陆习标配偶马晓静、母亲顾兰芳各持股 50%股权，并分别担任执行董事、监事；2016 年 12 月 9 日之前，王超锋、陆习标为股东，王超锋为执行董事，陆习标为监事
上海陆派实业有限公司	2015 年、2016 年 1-4 月，公司董事陆习标及其配偶控制的公司，2016 年 5 月，陆习标及其配偶已经将公司股权转让给陆云钊
山东莱芜润达新材料有限公司	公司股东莱芜和灵持股 22.33%，公司董事陆习标担任董事的公司
成都众诚创智信息技术有限责任公司	公司董事陆习标持股 5%且担任董事的公司
成都世纪光合作用科技有限公司	公司董事陆习标持股 4%且担任董事的公司

上表中各关联法人的基本情况如下：

上海昱格贸易有限公司，原名上海西坤信息科技有限公司，统一社会信用代码 913101205931781107，发行代表人张浩，注册资本 100.00 万元，注册地址为上海市奉贤区青村镇沿钱公路 4688 号 1 幢 893 室，登记状态存续。经营范围为日用百货、文具用品、服装服饰、旅游用品、健身器材批发、零售。截止本公开转让说明书出具日，公司股东张浩持有该公司 30%股权并担任执行董事，股东、董事卞赛君持有该公司 40%股权并担任监事，股东王超锋配偶持有该公司 30%股权。

上海西浩信息科技有限公司，注册号为 310120002128371，法定代表人张浩，注册资本 100.00 万元，注册地址为上海市奉贤区青村镇泰青路 4118 号 3 幢 121 室，登记状态为注销。经营范围为从事计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机网络工程施工，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）、办公自动化设备批发、零售，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】。截至本公开转让说明书出具日，该公司已经注销，注销前公司实际控制人张浩、卞赛君、王超锋合计持有该公司 100%股权。

上海昕丝文化传播有限公司，统一社会信用代码为 91310106324485577C，法定代表人为卞赛君，注册资本为 100.00 人民币，注册地址为上海市静安区平陆路 353-361（单）号 104 室，登记状态为存续，经营范围为设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，（信息科技、计算机、网络科技）技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），文化艺术交流活动与策划，公关活动策划，市场营销策划，展览展示服务，会务服务，摄像服务，电脑图文设计制作，投资管理，实业投资，经济信息咨询，商务咨询，财务咨询（不得从事代理记账），电子产品、办公用品、日用百货、五金交电的销售。【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】。截至本公开转让说明书出具日，股东卞赛君持有该公司 90%的股权且担任该公司的法定代表人。

上海比日软件有限公司，统一社会信用代码为 9131011279277074XR，法定

代表人为袁亚，注册资本为 100.00 万，注册地址为上海市闵行区虹梅南路 1755 号 1 幢 A 区 306 室，登记状态为存续，经营范围为自动化设备、机电产品、仪器仪表、电子元器件、机械设备、五金交电、汽车配件、建筑材料的销售。【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】。截至本公开转让说明书出具日，实际控制人之一王超锋配偶袁亚持有该公司 80%股权。

上海永鹰信息技术有限公司，注册号为 310229000899260，法定代表人为张浩，注册资本为 300.00 万元，注册地址为青浦区徐泾镇振泾路 198 号 2 号楼一 35 室，登记状态为注销，经营范围为计算机网络工程（除专项审批），计算机专业技术领域内的四技服务，IC 卡智能化系统开发，楼宇智能化系统工程，公共安全防范工程设计，销售机械设备、电脑及配件、通讯设备（除专控）。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。截至本公开转让说明书出具日，该公司已经注销，注销前张浩、卞赛君、王超锋合计持有该公司 100%股份。

上海西微信息科技有限公司，注册号为 3102262058843，法定代表人为刘昕，注册资本为 100.00 万元，注册地址为上海市奉贤区四团镇邵厂社区横河路 10 号 227，登记状态为吊销，未注销，经营范围为计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机网络工程施工，计算机软硬件开发、销售，计算机及配件、五金交电、机电设备、建筑材料、日用百货批发、零售（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。截至本公开转让说明书出具日，该公司已经吊销，未注销，吊销前卞赛君持有该公司 10%的股份。

海安县高欧服饰有限公司，注册号为 320621000283495，法定代表人为张浩，注册资本为 108.00 万，注册地址为海安县城东镇农林村九组，登记状态为存续。经营范围为针织服装、手工艺品、鞋帽、手套加工、销售。（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）。截至本公开转让说明书出具日，张浩持有该公司 92.59%的股份且担任该公司的执行董事。

上海德丝软件有限公司，统一社会信用代码为 9131010633236795X7，法定代表人为段丹军，注册资本为 600.00 万人民币，注册地址为上海市静安区江场三路 250 号 630 室，登记状态为存续（在营、开业、在册）。经营范围为在软件、计算机技术专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机软件开发，计算机系统集成，商务信息咨询，计算机软硬件、建材、化工产品（除

危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、日用百货、五金交电、通讯器材、通信设备及配件的销售,建筑装饰装饰建设工程专业施工(工程类项目凭许可资质经营)。【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】。2017年5月张浩持有的该公司股权已经转出,且不再担任任何岗位。

海安县友诚服饰有限公司,统一社会信用代码 91320621138585515B,法定代表人周远珍,注册资本为 50.00 万,注册地址为海安县城东镇农林村。(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),登记状态为存续(在营、开业、在册)。经营范围为抽纱工艺品加工。(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)。截至本公开转让说明书出具日,张浩持有该公司 25.2%股权且担任监事,其母持有 74.8%股权且担任执行董事、总经理的公司

源柯(上海)贸易有限公司,注册号为 310113001164162,法定代表人为高原,注册资本为 50.00 万人民币,注册地址为上海市宝山区市一路 200 号 A-1868,登记状态为存续(在营、开业、在册)。经营范围为电子产品、日用百货、文具用品、包装材料批兼零;食用农产品(不含生猪产品)的销售;企业管理咨询;企业形象策划;企业营销策划;会务服务;展览展示服务;设计、制作、发布各类广告;摄影服务;批发非实物方式:预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏)。【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】。截至本公开转让说明书出具日,张浩持有该公司 20%的股权。

和灵投资管理(北京)有限公司,注册号为 9111010157126523XF,法定代表人为卞华舵,注册资本 10000.00 万元,注册地址为北京市东城区东直门外大街 35 号 5 号楼 J301 室,登记状态为开业,经营范围为投资及投资管理;技术推广服务;经济信息咨询;市场调查;会议服务;设计、制作、代理、发布广告;承办展览展示;影视策划;房地产开发;劳务派遣。(“1、未经有关部门批准,不得以公开方式募集资金;2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动;3、不得发放贷款;4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保;5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”;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

说明书出具日，公司董事陆习标持有该公司 5%的股份**且担任董事**，系公司股东莱芜和灵的基金管理人。

深圳市起驾护航科技有限公司，注册号 9144030034971353X9，法定代表人为刘春艳，注册资本为 823.53 万，注册地址为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室，登记状态为在营（开业）企业，经营范围为网络技术开发、技术咨询；移动互联网软件的技术开发；计算机软硬件的技术开发、技术维护、技术转让及销售；计算机软件系统集成；数据库管理；移动网络设备、通讯设备、电子产品及配件、手机技术开发及销售；信息咨询（不含限制项目）；网络商务服务；提供汽车代驾服务；汽车信息咨询（不含限制性项目）；汽车模拟器材销售、租赁（不含金融租赁业务）；汽车租赁（不包括带操作人员的汽车出租）；二手车交易（不含限制项目）；汽车用品销售及其它国内贸易（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务。[^]从事机动车驾驶员培训业务。截至本公开转让说明书出具日，公司董事陆习标持有该公司 7.5%的股份，且担任该公司董事。

德州华锐网络科技有限公司，统一社会信用代码为 91371400583050973U，法定代表人为朱长中，注册资本为 2,000.00 万，注册地址为德州经济开发区大学东路东首路北（锐特化工公司二楼），登记状态为在营（开业）企业，经营范围为计算机软件设计；网页设计与开发；代理、设计、制作、发布国内广告业务；互联网信息服务（凭有效许可证经营）；商务信息咨询（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；会议及展览服务；企业营销策划；运输信息服务（凭有效资质证经营）；甲醇（不带有储存设施的经营）（有效期限以许可证为准）；乙二醇、焦炭、化肥销售（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）。截至本公开转让说明书出具日，公司董事陆习标持有该公司 15%的股权。

上海神农讯销投资发展有限公司，统一社会信用代码为 91310114320797928Q，法定代表人为马晓静，注册资本为 500.00 万，注册地址为上海市嘉定区南翔镇嘉好路 1899 号 2 幢 2 楼 B 区 2044 室，登记状态为存续（在营、开业、在册），经营范围为投资管理，投资咨询（除金融、证券），电子商务（不得从事增值电信、金融业务），企业营销策划，从事计算机软硬件技术领域

内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，第三方物流服务（不得从事运输），货物运输代理，食用农产品（不含生猪产品、牛羊肉品）、日用品、工艺品、计算机、软件及辅助设备的销售，食品流通，从事货物及技术的进口业务。【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】。截至本公开转让说明书出具日，公司董事陆习标配偶马晓静、母亲顾兰芳各持股 50% 股权，并分别担任执行董事、监事；2016 年 12 月 9 日之前，王超锋、陆习标为股东，王超锋为执行董事，陆习标为监事

上海陆派实业有限公司，统一社会信用代码为 913101155648394852，法定代表人为陆云钊，注册资本为 200.00 万，注册地址为浦东新区东方路 3601 号 2 号楼 601 室，登记状态为存续（在营、开业、在册），经营范围为半导体设备及配件、半导体材料、光伏材料、五金交电、电子产品、机械设备、机电设备、家用电器、文化办公用品、纸制品、工艺礼品、床上用品、化妆品、日用百货、眼镜的销售，商务信息咨询，电子商务（不得从事金融业务），环保工程设计，市场营销策划，货运代理，从事半导体设备安装、调试、从事光伏科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务。【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】。2015 年、2016 年公司董事陆习标及其配偶控制该公司。2016 年 5 月，陆习标及其配偶已经将公司股权转让给陆云钊。

山东莱芜润达新材料有限公司，统一社会信用代码 91371200169548434N，法定代表人李长彬，注册资本为 6,000.00 万，注册资质为莱芜高新区旺福山路 009 号，登记状态为在营（开业），经营范围为酚醛树脂的生产销售；环氧树脂的销售。（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）。截至本公开转让说明书出具日，公司股东莱芜和灵持有该公司 22.33% 股权，公司董事陆习标担任该公司董事。

成都众诚创智信息技术有限责任公司，统一社会信用代码为 915101073215874393，法定代表人为钟科，注册资本为 200.00 万，注册地址为成都市武侯区武侯新城管委会武科东四路 11 号 1 栋 2 单元 1 层 3 号，登记状态为存续（在营、开业、在册），经营范围为计算机软件开发及销售；销售：汽车、汽车零配件；汽车技术咨询服务；代办车辆年审；汽车保养。（依法须经批准的项目

项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。截至本公开转让说明书出具日，公司董事陆习标持有该公司 5%股权且担任该公司董事。

成都世纪光合作用科技有限公司，注册号为 91510100066977308R，法定代表人为张祠瑞，注册资本为 1000.00 万，注册地址为成都高新区（西区）新达路 2 号，登记状态为存续（在营、开业、在册），经营范围为照明类产品的研发、销售；软件研发、销售；系统集成；通讯类产品、传感器产品研发、销售；网络设备、硬件研发、销售；通讯工程设计；货物及技术进出口；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告及固定形式印刷品广告）；节能技术推广服务（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）。截至本公开转让说明书出具日，公司董事陆习标持有该公司 4%的股份，且担任该公司董事。

2017 年 2 月 21 日上海西坤信息科技有限公司更名为上海昱格贸易有限公司。该公司已启动注销程序。

2016 年 12 月 29 日，上海西浩信息科技有限公司因决议解散注销。

2015 年 11 月 18 日，上海永鹰信息技术有限公司因决议解散注销。

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

单位：元

关联方名称	关联交易内容	2017 年 1-3 月份	2016 年度	2015 年度
上海比日软件有限公司	接受劳务			896,226.42
上海神农迅销投资发展有限公司	购买商品		4,871.79	
合 计			4,871.79	896,226.42

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	2017 年 1-3 月份	2016 年度	2015 年度
上海比日软件有限公司	提供劳务		643,396.23	2,065,528.30
合 计			643,396.23	2,065,528.30

（2）关键管理人员报酬

关联方名称	2017 年 1-3 月份	2016 年度	2015 年度
-------	---------------	---------	---------

关联方名称	2017 年 1-3 月份	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	265,825.29	940,117.72	694,913.92

截至 2017 年 3 月 31 日，除上述关联方交易外，本公司无其他经常性关联方交易事项。

2、偶发性关联交易

(1) 资金拆借：

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
王超锋	1,000,000.00	2016-1-7	2016-6-29	
王超锋	2,000,000.00	2016-3-28	2016-12-30	
王超锋	200,000.00	2016-4-6	2016-6-1	
上海比日软件有限公司	334,800.00	2015-11-24	2015-11-27	
拆入：				
上海神农迅销投资发展有限公司	100,000.00	2015-9-16	2015-9-18	

注：王超锋拆借公司款项按照银行活期利率支付利息。

(2) 购买股权

关联方名称	关联交易内容	2017 年 1-3 月份	2016 年度	2015 年度
王超锋	购买西信软件股权			299,600.00
张浩	购买西信软件股权			299,600.00
卞赛君	购买西信软件股权			299,600.00
合 计				898,800.00

截至 2017 年 3 月 31 日，除上述关联方交易外，本公司无其他偶发性关联方交易事项。

(三) 关联方往来款项余额

报告期内各期末，公司与关联方之间的往来款项余额情况如下：

单位：元

项目名称	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
应收账款：						
上海比日软件有限公司	250,000.00	100.00	250,000.00	100.00	2,189,460.00	97.33
其他应收款：						
王超锋					13,000.00	0.58
张浩					47,000.00	2.09
合 计	250,000.00	100.00	250,000.00	100.00	2,249,460.00	100.00

注：2015 年 12 月 31 日，王超锋、张浩所欠公司款项为备用金，不构成资金占用。

截止本公开转让说明书出具日，公司已经收回对上海比日软件有限公司的应收账款 250,000.00 元。

项目名称	2017 年 3 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
应付账款：						
上海比日软件有限公司					850,000.00	48.61
其他应付款：						
王超锋					299,600.00	17.13
张浩					299,600.00	17.13
卞赛君					299,600.00	17.13
合 计					1,748,800.00	100.00

注：2015 年 12 月 31 日，公司所欠王超锋、张浩、卞赛君款项为子公司股权转让费。

对公司关联方与关联交易的核查方法如下：

(1) 主办券商、律师、会计师对公司股东、董事、监事及高级管理人员进行访谈，了解公司关联方情况；

(2) 主办券商、律师、会计师获取并查看企业信用报告，通过全国企业信用信息公示系统查阅公司及关联方的工商登记资料；

(3) 主办券商、会计师通过查看合同、银行流水、相关会计凭证、发票等，保证关联交易披露的完整性、真实性；

(4) 主办券商、律师通过查阅董事、监事、高级管理人员出具的《调查表》和关于减少关联交易的声明、承诺，董事、监事、高级管理人员个人信用报告，确认关联方及关联交易。

(5) 主办券商、律师、会计师取得并复核公司出具的关联方及交易清单以及关联方声明书。

主办券商、律师、会计师对公司是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形核查方法如下：

(1) 主办券商、律师、会计师获取了公司截至本反馈意见回复日的各银行账户流水，以及现金日记账、银行流水日记账，检查公司是否存在关联方资金转账记录；

(2) 主办券商、会计师获取公司截至本反馈意见回复日的序时账、往来单位明细账予以核查。

经过以上核查，主办券商、律师、会计师认为：公司披露的关联方真实、完整、有效，不存在应披露未披露的关联交易。公司自报告期初至今，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形已如实披露。报告期末至今，公司未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用或变相占用公司资金、资产情形。”

（四）关联交易性质及对公司的影响

报告期内，公司与关联方上海比日软件有限公司相互提供了技术服务，关联方上海神农迅销投资发展有限公司为公司提供商品。关联交易过程中，双方均按照公平交易原则确定合同价格，并严格按照合同条款执行；关联交易未损害公司利益，不对公司财务状况及经营成果构成重大不利影响。

（五）关联交易必要性、决策程序、定价及规范措施

1、关联交易必要性

上海比日软件有限公司成立于 2006 年 9 月 11 日，在电子采购领域有自己的专业团队，2015 年公司在该领域的经验较少，所以进行外部采购；公司销售给上海比日软件有限公司主要是制造行业质量管理相关的技术服务，公司在这一领域有丰富的行业经验和技术资源。关联交易属于正常业务往来，符合双方共同利益。

上海神农迅销投资发展有限公司成立于 2014 年 11 月 03 日，公司向其采购的是北大荒特色农产品，作为员工福利。本次关联交易属于正常业务往来，符合双方共同利益。公司向上海神农迅销投资发展有限公司拆入资金用于资金周转，借款期限较短，未损害双方利益。

有限公司阶段，公司相关制度不够健全，发生如下资金拆借：

公司向王超锋拆出资金用于个人购买房屋，与公司业务无关；

因上海比日软件有限公司临时资金短缺，公司给予资金拆借；

公司因临时资金短缺，向上海神农迅销投资发展有限公司拆借资金。

目前以上资金拆借已全部还清，股份公司成立后，公司相关制度逐步建立、健全。

2、关联交易的公允性分析

公司与上海比日软件有限公司之间的交易参考同期市场交易价格；

公司与上海神农迅销投资发展有限公司的交易参考同期市场交易价格。

3、关联交易决策权限、程序及定价方法

有限公司阶段，公司组织结构简单，涉及关联交易的决策、审批及信息披露程序不够完善。股份公司成立后，公司完善了治理结构和内部控制程序，规范了各项管理制度。2017年7月23日，公司召开的第一次临时股东大会审议通过了《关联交易决策制度》，对公司关联交易决策权限、程序及定价方式进行了规定。

（1）关联交易表决程序

第九条 公司董事会就关联交易表决时，关联董事有权参加该事项的审议讨论并提出自己的意见，但不得参与表决：

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

①为交易对方；

②为交易对方的直接或间接控制人；

③在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位、该交易对方直接或间接控制的法人单位任职；

④为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；

⑤为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；

⑥公司其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

第十条 前款董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，应将该交易提交公司股东大会审议。

第十一条 公司股东大会就关联关系进行表决时，关联股东不得参加表决。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

①为交易对方；

- ②为交易对方的直接或者间接控制人；
- ③被交易对方直接或者间接控制；
- ④与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制；
- ⑤因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；
- ⑥可能造成公司利益对其倾斜的股东。

（2）关联交易决策权限

第十二条 关联交易的决策权限：

①公司拟与关联方（关联法人或其他组织）达成的交易总额高于 500 万元（不含本数）且高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易，由董事会提交股东大会审议；或符合第十条情况的，由公司股东大会审议批准后实施。

公司拟与关联自然人达成的交易总额高于 100 万元（不含本数）的关联交易，由董事会提交股东大会审议；或符合第十条情况的，由公司股东大会审议批准后实施。

②公司应在每年召开的股东大会上通过决议，根据当年生产经营活动和关联交易预计发生情况，决定授权董事会审议批准当年公司与关联方（关联法人或其他组织）发生或可能发生的一定金额或比例的与公司日常生产经营活动有关的关联交易事项。

③除前述关联交易事项外，董事会审议决定其他的关联交易事项。

（3）关联交易定价方式

第十四条 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标准。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

4、规范关联交易措施

有限公司阶段，公司组织结构简单，涉及关联交易的决策、审批及信息披露程序不够完善。自整体变更为股份公司后，公司完善了组织机构，制定并通过了《关联交易决策制度》，该制度对关联方及关联交易的认定、关联交易决策权限、

信息披露、决策程序等进行了详细规定，确保关联交易满足《公司法》、《企业会计准则第 36 号-关联方披露》、《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挂牌公司信息披露细则》等相关法律、法规的要求。

（六）公司董事、监事、高级管理人员及其他关联方在主要客户或供应商所占权益的说明

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员、主要关联方及持有公司 5%以上股份的股东均不存在在公司主要客户或供应商中占有权益的情形。

九、重要事项

（一）资产负债表日后事项

2017 年 5 月 17 日，公司与 QI JIANG 共同在澳大利亚设立公司 Western Information System Technology PTY Ltd，公司持股 60%，该公司总股本 10 万澳元，截止审计报告日，公司尚未实缴出资。

根据公司 2017 年 6 月 17 日临时股东会决议，同意将公司从有限责任公司整体变更为股份有限公司，改制基准日定为 2017 年 03 月 31 日；变更后股份有限公司名称为“上海西信信息科技股份有限公司”。

（二）或有事项

截至 2017 年 3 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至 2017 年 3 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

报告期内，公司的技术服务费占营业成本的比重较大，且技术服务的供应商比较集中。公司前五大供应商中的上海慧励信息科技有限公司、上海宏觅信息科技有限公司、上海喆特信息科技有限公司、上海喆嘉软件工程有限公司均为丁金花投资或者任职的公司，存在一定的关联关系。若将来丁金花或者与丁金花的公司经营发生变化，或者公司与丁金花或者丁金花关联的公司关系恶化，将对公司采购产生较大影响。

十、资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司过程中，公司委托中瑞国际资产评估（北京）有限公司以2017年3月31日为评估基准日，对公司整体变更为股份公司所涉及股东全部权益的市场价值进行了评估。2017年6月16日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具中瑞评报字【2017】第000337号《上海西信信息科技有限公司拟进行股份制改造项目资产评估报告》，确认截至2017年3月31日，公司净资产账面价值为4,188.14万元，评估价值4,373.82万元，评估增值185.69万元，增值率4.43%。

本公司未根据该次评估进行账务调整。

十一、股利分配

（一）最近两年股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。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。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

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分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）实际股利分配情况

报告期内公司无实际股利分配情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司可持续发展的基础上合理进行股利

分配。

十二、控股子公司（纳入合并报表）的具体情况

子公司名称：上海西信软件工程有限公司

经营范围：从事计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，商务咨询，企业管理咨询，网络工程，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、通讯设备、办公自动化设备的销售。【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。】

注册资本：500.00 万元

持股比例：100%

项目名称	2017 年 3 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	项目名称	2017 年 1-3 月	2016 年度
总资产	8,317,942.71	3,912,819.03	营业收入	1,778,773.58	6,038,401.04
净资产	7,781,678.37	3,105,579.92	净利润	676,098.45	2,270,415.16

十三、公司主要风险因素及自我评估

（一）供应商集中且存在关联关系的风险

报告期内，公司的技术服务费占营业成本的比重较大，且技术服务的供应商比较集中。公司前五大供应商中的上海慧励信息科技有限公司、上海宏觅信息科技有限公司、上海喆特信息科技有限公司、上海喆嘉软件工程有限公司均为丁金花投资或者任职的公司，存在一定的关联关系。若将来丁金花或者与丁金花有关联的公司经营发生变化，或者公司与丁金花或者丁金花有关联的公司关系恶化，可能对公司采购产生一定不利影响。

应对措施：公司将加大核心技术人员团队的建设，同时拓展新的供应商，降低对特定供应商的依赖程度。同时，已经制定了《采购管理制度》，对供应商选择、订单管理等进行严格控制。

（二）人才流失和技术泄密风险

公司所处行业是典型的技术密集型、人力资本密集型行业，技术服务人员的专业素质和服务水平是衡量公司市场竞争力的关键因素之一。随着业务规模的不断扩大，公司对行业内初、中、高级人才的需求也日益迫切。能否有效吸引人才，保持公司在人才市场中的有利竞争地位，对于公司未来业务开展和市场竞争有重

要影响。如果未来公司自身技术水平、激励机制以及发展平台不能与时俱进，人员招聘计划则可能出现无法按要求完成的情形，现有员工也存在流失风险，从而影响公司业务的正常开展。公司核心技术的研发不可避免地依赖专业人才，专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致公司核心技术流失或泄密，将对公司的生产经营造成一定不利影响。

应对措施：公司将通过培训、团队建设以及员工激励等措施，稳定公司管理团队及核心人员。为了进一步提高公司的技术水平，公司将引进专业技术水平高的新的技术人员，壮大公司的技术人员队伍。

（三）应收账款不能收回风险

公司 2015 年年末、2016 年年末和 2017 年 3 月末应收账款账面余额分别为 17,233,129.31 元、33,875,922.14 元、31,779,168.43 元，占总资产的比例分别是 65.20%、60.19%、58.07%。虽然公司应收账款大部分在一年以内，坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

应对措施：公司将进一步加大催款力度，分工明确、责任到人，加强对应收账款的管理，对于新增客户审查其信用状况，建立应收账款坏账准备制度，及时进行赊销业务的账务处理，将应收账款控制在合理水平。

（四）业务快速扩张带来的管理风险

近年来，公司业务持续快速发展，营业收入规模与资产规模迅速扩大，营业收入 2016 年度较 2015 年度增长了 75.01%，资产总额 2016 年末较 2015 年末增长了 112.92%。未来公司的资产规模和经营规模都将进一步扩大，管理层需要对公司的治理结构和内部控制体系作出相应的调整。同时，公司员工对于相关内部控制制度的贯彻、执行水平也仍需进一步的提高，一定程度上增加了公司的管理与运营难度。如公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司经营规模迅速扩大的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定的管理风险。

应对措施：公司将会学习和借鉴成熟市场当中公司的管理运营模式，对相关业务扩大后所需要的资产、人员、技术需求量做出正确的评估，减少相关业务的风险。同时，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度，完善《公

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》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等制度规则。

（五）技术人员采购风险

软件服务行业的部分项目具有短期性、专业性强的特点，一旦公司承接了大型软件服务项目而又无法安排足够的技术顾问人员时，公司将从第三方服务商采购专业 IT 技术支持人员辅助公司团队完成项目。若公司不能即时采购到足够数量的技术人员，会严重拖延公司的大型信息化建设项目的进度和质量。另外，软件服务行业对于技术顾问即要求具备软硬件技术、实施技术，还要求具备企业管理咨询知识和特定的行业背景。若公司在承接高难度项目后技术人员供应商不能在短时间内提供高素质的技术人员，将会对项目整体质量造成负面影响进而损害公司的声誉。

应对措施：公司与行业内众多技术人员供应商签订了长期的合作框架协议，以保证上游供应的稳定和充足。公司对外聘技术人员的资质及工作质量进行严格把控，通过公司内部项目经理的统筹安排，把控项目质量。同时，公司加强公司内部员工的招聘及培养，完善人才激励机制，稳定人才队伍。

（六）高新技术企业资格丧失风险

公司于2015年10月30日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201531001118《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，如果公司在未来年度未能通过高新技术企业资质复审，公司将执行25%的企业所得税率，会给公司未来的经营业绩带来一定的影响。因此，公司存在高新技术企业证书到期不能通过复审的风险。

（七）公司实际控制人变更的风险

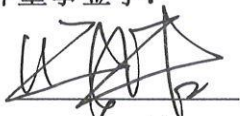
报告期内，因保障公司稳定运营股东之间签订《一致行动协议》及卞赛君不再运营管理公司的影响，公司实际控制人发生了变更。虽然实际控制人变更前后公司业务经营、公司治理、董监高变动、持续经营能力等方面均未发生重大变化，但仍不能排除因实际控制人变更对公司经营带来一定影响的风险。

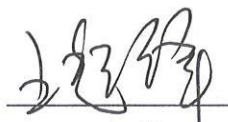
第五节 有关声明

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说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

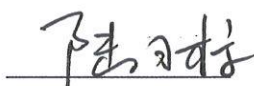
全体董事签字：


张 浩


王超锋

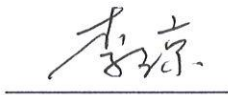

卞赛君


姚正名


陆习标

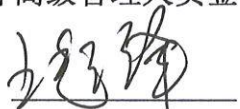
全体监事签字：


戚中光


李 琼

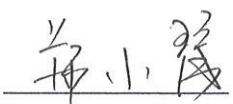

周 岚

全体高级管理人员签字：


王超锋


姚正名


侯燕菲


郑小琴

上海西信信息科技股份有限公司



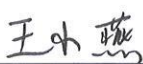
2017 年 10 月 9 日

主办券商声明

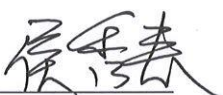
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

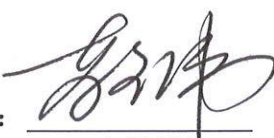
主办券商成员签字：


侯秀春


王小燕


李贝特

项目负责人签字：
侯秀春

法定代表人签字：
李长伟

太平洋证券股份有限公司
2017年10月9日

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。

负责人签字：

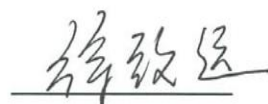


吴明德

经办律师签字：



虞正春



徐致远

上海市锦天城律师事务所

2017年9月29日

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:



栾国保



刘建丽

会计师事务所负责人签字:



顾仁荣

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



2017年9月30日

资产评估机构声明

本公司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公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本公司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：



资产评估机构负责人签字：



中瑞国际资产评估（北京）有限公司



2017年10月9日

第六节 附件

- （一）主办券商推荐报告；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）法律意见书；
- （四）公司章程；
- （五）其他与公开转让有关的重要文件。