

万司信息技术(上海)股份有限公司



**WSECSG**

公开转让说明书  
(反馈稿)

主办券商

开源证券股份有限公司



二〇一八年二月

## 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任何虚假记载、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、准确、完整。

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

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）服务普及度不高的风险

尽管近年来国内客户对专业化的 IT 基础设施第三方服务的需求不断增长，但主要集中在电信、金融、制造、零售等信息化程度较高的行业。其他企业对专业化 IT 服务的重要性的认知度还不高，大多仍只重视 IT 硬件投入或软件投入，而忽视 IT 技术支持服务提供的保修期以外的维保服务。IT 服务企业存在由于客户认知度较低而发展受限的风险。

### （二）市场竞争加剧的风险

目前，我国 IT 服务市场竞争较为激烈。从行业集中度来看，近年来 IT 服务市场发展迅速，市场参与者逐年增多，市场中各类服务企业数量庞大，相互之间竞争激烈；从业务范围来看，服务行业具有一定的地域性特征，企业在跨区域发展时往往要面对原有区域内企业的激烈竞争；此外由于技术壁垒不高、准入门槛低、市场高度开发导致各家企业竞争日益激烈。系统集成服务企业存在由于市场竞争加剧而发展受到影响的风险。

### （三）人才流失的风险

IT 服务行业要求从业人员不仅具有良好的专业知识背景、创新的方案整合能力以及丰富的应用软件产品研发经验，也必须深入了解客户的需求。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果企业不能及时获取所需的专业技术人才和管理人才，将会极大影响企业的技术竞争力。

### （四）盈利能力偏低的风险

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度公司的销售毛利率分别为 11.13%、8.11%和 4.67%，销售净利率分别为 2.73%、2.02%和-0.93%，呈逐步上升趋势，一方面是因为主营业务 IT 产品销售占比较高，另一方面是因为公司议价能力偏

弱。公司目前盈利能力处于较低水平，2016 年公司虽然开始逐步转型，转型业务以及新业务毛利贡献率也较高，但公司仍处于转型初期，短期内业务转型压力仍然存在，导致毛利贡献率较高的业务可能无法在短时间内产生高额回报，存在短期内毛利率不能完全放大的风险，随着新业务的市场规模扩大，公司毛利率会逐步升高。

### （五）公司经营活动现金流量不足的风险

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-10,753,125.72 元、7,550,863.05 元和-1,354,433.78 元，同期净利润分别为 1,983,617.01 元、2,307,118.25 元和-557,459.81 元，公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低。目前公司进入业务转型的快速发展期，市场拓展力度加大，超融合一体机方案等业务也将需要更多的资金支持。目前公司经营性活动现金流不足，存在一定风险。

### （六）偿债能力风险

截至 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 75.70%、73.78%和 56.78%，呈逐年上升趋势。公司的流动比率分别为 1.21、1.45 和 1.56，速动比率分别为 0.83、0.98 和 0.67，报告期内公司流动比率、速动比率出现下降趋势，主要原因系 2017 年 1-7 月及 2016 年公司短期借款增加导致流动负债增加。公司正处于业务发展期，资金需求量较大，导致公司资产负债率较高，公司短期偿债压力较大。

### （七）实际控制人不当控制的风险

本次挂牌后，公司董事兼总经理刘斌直接持有万司股份 8,500,000 股，占公司总股本 85.00%，为公司实际控制人，在公司重大事项决策、日常经营管理上存在对公司施加重大影响的可能，从而在一定程度上影响公司的生产经营。

尽管公司已经建立起了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，仍存在实际控制人控制不当的风险。

## （八）公司治理机制的风险

有限公司阶段，公司治理机制不够完善。公司曾存在董事、监事、高级管理人员实际变更后未及时办理工商备案、关联方资金占用等情况。2016年10月，万司有限整体变更为股份公司，股份公司设立后，公司建立健全了内部治理机制，并制定了三会议事规则、关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；如果公司管理层业务素质及管理不能得到有效提升，公司将面临公司治理风险。

## （九）公司办公场地搬迁的风险

公司及其子公司埃尼亚克租赁了上海市普陀区同普路1220号同普大厦805室、806室、613室办公场所。截至目前，该大厦已经取得了《建设用地批准书》、《建筑工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建筑工程竣工规划验收合格证》和《建设工程竣工验收备案证》。该大厦所属土地为国有工业用地，已缴纳土地出让金并通过相关审批手续，但该大厦竣工完成后尚未取得房产证。该大厦的建设项目为长征工业园区辅助用房项目，用于为工业园区的办公。截至目前，该大厦作为工业园区的辅助用房已经竣工验收，但经与长征工业园区所有人上海金江实业有限公司了解，该工业园区尚未全面竣工，其辅助用房房产证的办理将在工业园区全面竣工后一并办理。

在未取得房产证的情况下，同普大厦已用于对外出租存在法律上的瑕疵，存在受到行政部门处罚的风险。若同普大厦因无房产证而停止对外租赁，公司将面临办公场地搬迁的风险。

# 目录

声明	1
重大事项提示	2
目录	5
释义	7
<b>第一节公司基本情况</b>	<b>12</b>
一、基本情况	12
二、股票挂牌情况	13
三、公司股东及股权结构情况	15
四、公司股本形成及变化情况	18
五、公司子公司、分公司基本情况	24
六、公司最近两年重大资产重组情况	32
七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	35
八、报告期内主要会计数据和财务指标简表	38
九、本次挂牌相关机构的基本情况	41
<b>第二章公司业务</b>	<b>42</b>
一、主营业务、主要产品或服务及其用途	42
二、组织结构及业务流程	51
三、与业务相关的关键资源要素	57
四、业务经营情况	80
五、公司商业模式	90
六、公司所处行业情况	94
七、重要子公司业务情况	119
<b>第三节公司治理</b>	<b>125</b>
一、三会建立健全及运行情况	125
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	126
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况	130
四、独立运营情况	130

五、同业竞争.....	132
六、报告期内资金占用和对外担保情况.....	134
七、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	136
八、报告期董事、监事、高级管理人员变动情况及其原因.....	138
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>140</b>
一、最近二年一期财务报表和审计意见.....	140
二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响.....	179
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	202
四、关联交易.....	263
五、重要事项.....	275
六、资产评估情况.....	275
七、股利分配.....	276
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况.....	277
九、风险因素和应对措施.....	278
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>283</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	283
二、主办券商声明.....	284
三、律师事务所声明.....	285
四、会计师事务所声明.....	287
五、资产评估机构声明.....	288
<b>第六节 附件</b> .....	<b>289</b>
一、主办券商推荐报告.....	289
二、财务报表及审计报告.....	289
三、法律意见书.....	289
四、公司章程.....	289
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	289
六、其他与公开转让有关的主要文件.....	289

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指或说明，下列词语具有如下含义：

普通释义		
公司、股份公司、万司股份	指	万司信息技术（上海）股份有限公司
有限公司、万司有限	指	上海万司信息技术有限公司及其前身上海赛一信息科技有限公司
埃尼亚克	指	埃尼亚克软件系统（上海）有限公司，系公司的全资子公司
埃尼亚克数据	指	埃尼亚克数据科技（上海）有限公司，系公司控股 50%，埃尼亚克持股 1%的公司
双雄置业	指	上海双雄置业有限公司，系公司子公司埃尼亚克软件系统（上海）有限公司设立时最初名称
艾沁信息	指	上海艾沁信息技术有限公司，系公司子公司埃尼亚克软件系统（上海）有限公司的前身，由双雄置业更名而来
股东大会	指	万司信息技术（上海）股份有限公司股东大会
股东会	指	上海万司信息技术有限公司股东会
董事会	指	万司信息技术（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	万司信息技术（上海）股份有限公司监事会
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
律师	指	上海正策律师事务所
会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人，董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系

报告期、最近两年一期	指	2015年、2016年、2017年1-7月
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
和宁信息	指	股票代码：839313。公司主营业务为系统集成解决方案、技术运维服务、以及IT产品销售。
月新科技	指	股票代码：838737。公司主营业务为IT系统集成服务、IT产品软硬件增值销售、维护服务及高端增值服务、专有云建设服务。
万联科技	指	股票代码：870717。公司主营业务为软件开发、销售信息化产品及提供信息系统集成服务，公司致力于成为计算机信息系统集成服务综合解决方案的提供商。
<b>专业术语释义</b>		
信息系统集成服务	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。
IT	指	Information Technology，即信息技术，包含现代计算机、网络、通讯等信息领域的技术。
IT服务	指	在信息技术领域服务商为其用户提供信息咨询、软件升级、硬件维修等全方位的服务。
小型机	指	采用8-32颗处理器，性能和价格介于PC服务器和大型主机之间的一种高性能64位计算机。
服务器	指	局域网中，一种运行管理软件以控制对网络或网络资源（磁盘驱动器、打印机等）进行访问的计算机，并能够为在网络上的计算机提供资源使其犹如工作站那样地进行操作。
存储器	指	同存储器，是计算机系统中的记忆设备，用来存放程序和数据。
虚拟化	指	采用虚拟化技术将物理基础资源集中，形成一个共享虚

		拟资源池。虚拟化通过服务器虚拟化、存储虚拟化、桌面和应用虚拟化等方式，帮助企业优化资源利用率、简化管理、建立动态 IT 基础设施环境、节约成本和降低能耗。
大数据	指	需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。
云计算	指	cloud computing，是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。云是网络、互联网的一种比喻说法。过去在图中往往用云来表示电信网，后来也用来表示互联网和底层基础设施的抽象。现阶段广为接受的是美国国家标准与技术研究院（NIST）定义：云计算是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
IT 服务商	指	为用户提供 IT 服务的组织，包括系统集成商（注册系统集成相关资质的公司）、厂商（IT 硬件、软件生产商）、分销代理商、新型 IT 服务商（具有系统集成商、厂商、分销代理商两种以上身份）、咨询顾问公司、监理检测公司、小型服务团队（个人）等。
第三方服务	指	由专业服务商以第三方的角色为客户提供系列的专业性服务。
超融合解决方案	指	超融合基础架构是以软件为核心定义数据中心，通过软件在同一套单元设备中整合计算、网络、存储和服务器虚拟化，实现模块化的无缝横向扩展，形成统一的资源池，可以为数据中心带来最优的效率、灵活性、规模、成本和数据保护。

Database Machine	指	数据库服务器。其由运行在局域网中的一台/多台计算机和数据库管理系统软件共同构成，数据库服务器为客户应用程序提供数据服务。
Linux	指	Linux 是一套免费使用和自由传播的类 Unix 操作系统，是一个基于 POSIX 和 UNIX 的多用户、多任务、支持多线程和多 CPU 的操作系统。
Infiniband	指	InfiniBand 架构是一种支持多并发链接的“转换线缆”技术，在这种技术中，每种链接都可以达到 2.5 Gbps 的运行速度。这种架构在一个链接的时候速度是 500 MB/秒，四个链接的时候速度是 2 GB/秒，12 个链接的时候速度可以达到 6 GB /秒。
FFS	指	Flexible Storage Sharing 高灵活性的存储分享技术
InfoScale Storage	指	InfoScale Storage 的 Flexible Storage Sharing (FSS) 和 Dynamic Multi-Pathing (DMP) 技术实现基础架构内数据的高度可访问性和可用性。并支持各种存储设备、操作系统和虚拟化技术,因此可不受任何硬件类型限制,自由部署和管理存储。
Portable Data Container	指	便携式数据容器（Portable Data Container）技术可以支持一系列包含了 VxFS 文件系统的虚拟存储设备，能从 UNIX 或者 Linux 平台中导出，然后由不同的操作系统直接导入、安装和进行访问，而不需要网络复制或者 NFS 交叉安装（NFS cross-mounting）。
IBM	指	国际商业机器（中国）有限公司
EMC	指	易安信电脑系统（中国）有限公司
ORACLE	指	甲骨文（中国）软件系统有限公司
DELL	指	戴尔（中国）有限公司
HP	指	中国惠普有限公司
SUN	指	太阳计算机系统（中国）有限公司
IDC	指	International Data Corporation，即国际数据公司，全球

		著名的信息技术、电信行业和消费科技市场咨询、顾问和活动策划专业提供商。
--	--	-------------------------------------

本转让说明书数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节公司基本情况

### 一、基本情况

中文名称：万司信息技术（上海）股份有限公司

法定代表人：杨幸

有限公司成立日期：2011年3月29日

股份公司成立日期：2016年10月8日

注册资本：1,000万元

办公地：上海市普陀区同普路1220号同普大厦8楼E座

注册地：上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路99号主楼105B23室

邮编：201306

统一社会信用代码：913101205708345766

信息披露负责人（董事会秘书）：潘莹婷

电话：021-31836326

传真：021-31836342

网址：<http://www.shanghaiwise.com/>

所属行业：根据中国证监会《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”（行业代码：I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”（I65）之“信息系统集成服务”（行业代码 I6531）。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I6520 信息系统集成服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。

经营范围：从事计算机信息技术、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，计算机系统服务，安全技术防范工程设

计与施工，电子产品、通讯设备及相关产品、计算机、软件研发及辅助设备的销售，电子设备制造（限分支机构经营），自有设备租赁（不得从事金融租赁），设计、制作各类广告，商务信息咨询。【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】

公司主营业务为提供 IT 基础设施第三方服务及 IT 系统集成服务。根据 IT 系统集成服务内容不同，整体业务可划分为数据中心硬件销售、软件开发、IT 系统集成服务以及 IT 产品支持服务（维保服务）。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌基本情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	10,000,000 股
挂牌日期	【】
挂牌后的转让方式	协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、股票限售安排

根据《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做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份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》对发起人、董事、监事及高级管理人员等所持股份限售安排作出与上述法律法规一致的规定。

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

股份公司成立于 2016 年 10 月 8 日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满 1 年，股份公司发起人可转让股份。股份公司股票挂牌之日，股份公司的控股股东、实际控制人所持股份可转让份额不超过所持股份总数的 1/3，股份公司董事、监事及高级管理人员在任职期间每年可转让股份数不超过其所持股份总数的 25%。除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

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：

序号	股东姓名/名称	持股数量（股）	是否为董监高持股	本次可公开转让股份数量（股）
1	刘 斌	8,500,000	是	2,125,000
2	潘莹婷	1,000,000	是	250,000
3	张 诚	500,000	是	125,000

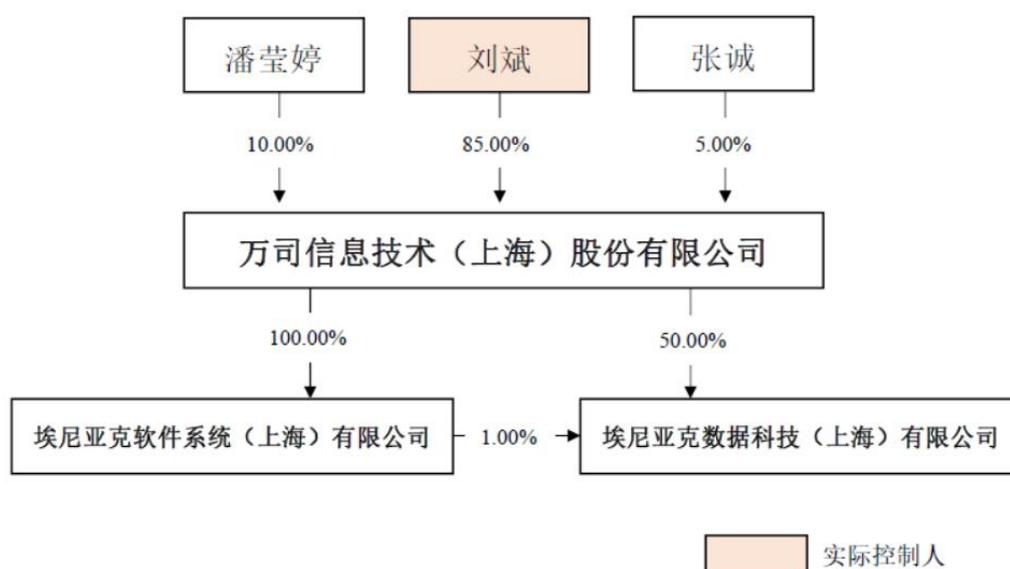
合计	10,000,000	-	2,500,000
----	------------	---	-----------

截至本公开转让说明书签署之日，除上述限制转让股份情况之外，公司全体股东所持股份无其他质押或冻结等转让受限情况。

### 三、公司股东及股权结构情况

#### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下：



#### （二）控股股东的认定及基本情况

根据《公司法》第 216 条（二）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。”

截至本公开转让说明书签署日，刘斌直接持有万司股份 8,500,000 股，占公司总股本 85.00%，其持有股份所享有的表决权足以对公司股东大会产生重大影响。

综合上述情况，公司控股股东为刘斌。

### （三）实际控制人的认定及基本情况

#### 1、实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署日，刘斌直接持有万司股份 8,500,000 股，占公司总股本 85.00%，能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用，根据《公司法》第二百一十六条第（三）款的规定，刘斌为公司的实际控制人。

#### 2、实际控制人的基本情况

刘斌，男，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2001 年 6 月毕业于海淀走读大学（北京城市学院前身）工商管理专业。2001 年 7 月至 2002 年 2 月北京通创元和科技发展有限公司任职销售，主要负责康柏服务器销售工作；2002 年 3 月至 2006 年 1 月就职于北京康慧智博数码有限公司任销售经理，主要负责康柏惠普服务器存储分销工作；2006 年 2 月至 2009 年 10 月就职于北京空间信达科技有限公司任销售经理，主要负责华北地区航空航天行业 IT 销售工作；2009 年 11 月至 2011 年 3 月，就职于上海蕊心信息科技有限公司任总经理，负责公司产品及销售拓展工作；2011 年 3 月至 2016 年 9 月，就职于上海万司信息技术有限公司，历任执行董事、总经理，负责公司产品销售工作及其他综合事务；2016 年 10 月至今任万司信息技术（上海）股份有限公司董事、总经理，负责公司产品销售工作及其他综合事务。

### （四）控股股东、实际控制人最近两年内变动情况

#### 1、控股股东变更情况

报告期内，刘斌所控制股份始终在 50%以上，为公司的控股股东、实际控制人，故而公司控股股东在最近两年一期内没有发生变化。

#### 2、实际控制人变更情况

报告期内公司实际控制人始终为刘斌，未发生变更。

## （五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

### 1、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	刘斌	8,500,000	85.00	自然人	无
2	潘莹婷	1,000,000	10.00	自然人	无
3	张诚	500,000	5.00	自然人	无
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	-	-

### 2、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东基本信息

#### （1）刘斌

刘斌基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）实际控制人的认定及基本情况”。

#### （2）潘莹婷

潘莹婷，董事，女，1978年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科（自学）学历，2006年6月毕业于湖南农业大学。2004年3月至2004年10月就职于上海红日科技有限公司任销售员，负责上海惠普笔记本台式机分销工作；2004年10月至2006年6月就职于北京中青旅海天数码科技有限公司上海分公司任销售总监，负责华东地区惠普产品线销售工作；2006年6月至2007年9月就职于上海泰齐达信息有限公司任销售总监，负责华东地区制造业销售管理工作；2007年9月至2007年12月就职于上海翰明计算机有限公司任人事总监，负责公司销售团队组建；2007年12月至2011年6月任职于上海蕊心信息科技有限公司任销售经理，负责华东地区惠普产品分销工作；2011年7月至2016年9月就职于上海万司信息技术有限公司任副总经理，负责公司行业销售管理工作。2016年10月至今任股份公司董事、副总经理，负责公司行业销售管理工作。

#### （3）张诚

张诚，董事，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专

学历，2002年6月毕业于上海纺织职工大学计算机专业。2002年7月至2003年4月待业；2003年5月至2004年10月就职于中国惠普有限公司上海分公司任电话销售，负责华东地区制造业销售工作；2004年11月至2006年12月就职于北京中青旅海天数码科技有限公司上海分公司，任销售负责惠普产品分销工作；2007年1月至2007年4月在家待业；2007年5月至2009年8月就职于上海惠普有限公司上海分公司任大客户部销售经理，负责上海地区政府行业销售工作；2009年9月至2011年2月任职于上海蕊心信息科技有限公司，负责政府行业销售工作；2011年3月至2016年9月就职于上海万司信息技术有限公司任副总经理，负责政府行业拓展工作；2016年10月至今任股份公司董事、副总经理，负责政府行业及技术部工作。

## （六）股东之间关联关系

公司股东均为自然人，各股东之间不存在配偶关系、三代以内直系和旁系亲属关系及其他关联关系。

## （七）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无股东股份质押情况。

## （八）法人股东担任私募基金管理人的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共3名自然人股东，不存在法人股东。

# 四、公司股本形成及变化情况

## （一）2011年3月，公司前身上海赛一信息科技有限公司设立

上海万司信息技术有限公司前身为上海赛一信息科技有限公司，于2011年3月29日取得上海市工商行政管理局奉贤分局颁发的注册号为310120001859153号《企业法人营业执照》，公司成立时注册资本为300.00万元，实收资本金为60.00万元；刘斌担任公司法定代表人，公司经营范围为计算机信息技术、自动化控制设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机服务（除互联网上网服务营业场所），楼宇智能化工程施工，建筑工程施工，公共安全技

术防范工程设计、施工，电子产品、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）及配件、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、仪器仪表、机械设备的批发、零售，设计、制作各类广告。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）；经营期限自 2011 年 3 月 29 日至 2021 年 3 月 28 日；地址为上海市奉贤区新四平公路 468 弄 1 幢 5 楼 306 室。本次出资实收资本 60.00 万元，经上海新沃会计师事务所有限公司出具新沃验字（2011）第 FX0070 号验资报告验证。

有限公司设立时，其股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
1	刘斌	60.00	20.00	12.00	4.00	货币
2	宋昕	240.00	80.00	48.00	16.00	货币
	合计	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	<b>60.00</b>	<b>20.00</b>	-

公司前身上海赛一信息科技有限公司设立时，宋昕所持股权系代刘斌持有，其认缴注册资本的资金也来自刘斌。刘斌考虑到《公司法》规定了一个自然人只能设立一个一人有限公司，考虑到未来根据业务发展需要设立一人有限公司的方便，暂不打算设立为一一人有限公司，刘斌决定由宋昕代为持有其股权。针对此次股权代持，双方出具了《股权代持及解除代持确认函》，确认了上述事项；同时，上海正策律师事务所于 2016 年 8 月 8 日出具的《关于上海万司信息技术有限公司、上海艾沁信息技术有限公司股权代持及清理情况的专项法律意见书》，亦确认了该股权代持事项。

## （二）2011 年 6 月，有限公司第一次增加注册资本

2011 年 5 月 26 日，有限公司全体股东召开临时股东会会议，决议公司股东缴足成立时认缴的注册资本，其中刘斌实际缴纳 48.00 万元，宋昕实际缴纳 192.00 万元。同时，公司股东决议增加公司注册资本至 1,000.00 万元。股东刘斌认缴 140.00 万元，实缴 140.00 万元；股东宋昕认缴 560.00 万元，实缴 560.00 万元。同时，审议通过修改后的公司章程。

2011 年 5 月 25 日，上海新沃会计师事务所有限公司出具新沃验字（2011）

第 0733 号验资报告，审验“截至 2011 年 5 月 25 日止，贵公司已收到刘斌、宋昕缴纳的第 2 期出资和新增注册资本合计人民币 940.00 万元。股东以货币出资。”

2011 年 6 月 2 日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准了上述变更。

本次增资后，有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资方式
1	刘斌	200.00	20.00	200.00	20.00	货币
2	宋昕	800.00	80.00	800.00	80.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

随着公司不断发展壮大和业务的扩展，公司决定增资以补充流动资金和扩展业务。此次增资中，宋昕所实缴的出资额系代刘斌实缴，资金来源也为刘斌。

### （三）2013 年 10 月，有限公司第一次股权转让

2013 年 10 月 25 日，万司有限（2012 年 6 月 5 日，上海赛一信息科技有限公司作出股东会决议，同意公司名称由“上海赛一信息科技有限公司”变更为“上海万司信息技术有限公司”。2012 年 6 月 29 日，上海市工商行政管理局奉贤分局对赛一有限变更名称为万司有限事项准予变更登记，并核发变更后的《企业法人营业执照》）股东宋昕与自然人潘莹婷签订《股权转让协议》将其持有的有限公司 80.00%的股权转让给潘莹婷，**股权转让的价格为每一元出资额作价一元，共计 800.00 万元。**同日，有限公司全体股东召开临时股东会会议，决议成立新一届的股东会。

2013 年 11 月 29 日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准了上述变更。

本次变更完成后，有限公司出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资方式
1	刘斌	200.00	20.00	200.00	20.00	货币
2	潘莹婷	800.00	80.00	800.00	80.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

此次股权转让的背景为：由于个人原因宋昕将离开上海回其户籍所在地北京

发展，考虑到日常工作中股东签字便利性的需求，在刘斌授意下将股权转让给在公司工作且个人关系良好的潘莹婷代持。因自 2008 年以来潘莹婷就一直与刘斌有着良好的合作关系，公司自 2011 年成立以来，潘莹婷亦一直参与实际经营，对于公司的成长及未来比较看好。所以在协商此次股权代持事项时，其本人提出想实际持有公司股权的想法，经与刘斌协商，刘斌转让 10% 的股权给潘莹婷，**按照每一元出资额作价一元的价格进行平价转让**。上述事项已经双方出具的《股权代持及解除代持确认函》确认；同时，上海正策律师事务所于 2016 年 8 月 8 日出具的《关于上海万司信息技术有限公司、上海艾沁信息技术有限公司股权代持及清理情况的专项法律意见书》，亦确认了该股权代持事项。上述情形属实，转让价款已足额支付，各方之间不存在纠纷或潜在纠纷。

此次股权转让作价 1 元/股，潘莹婷受让刘斌实际持有万司有限 10.00% 的股份，共向刘斌实际支付 1,000,000.00 元人民币，并实际取得万司有限 10.00% 的股权。此次股权转让行为中，70.00% 的股权转让系股权代持的转委托，不具有真实的商业基础，故股权转让对价并未实际支付。由于此次股权转让发生之时公司尚处于发展时期，公司盈利能力尚不明显，因此双方决定以平价转让，具有充分及合理依据，根据法律规定不需要缴纳所得税。

#### **（四）2015 年 5 月，有限公司第二股权转让**

2015 年 4 月 30 日，有限公司股东刘斌、潘莹婷与自然人徐娴子、张诚签订《股权转让协议》，**股东刘斌将其持有的公司 15.00% 的股权作价 1 元/股转让给徐娴子，共计 150.00 万元，将其持有的公司 5% 的股权作价 1 元/股转让给张诚，共计 50.00 万元；潘莹婷将其持有的公司 70% 的股权作价 1 元/股转让给徐娴子，共计 700.00 万元。**

同日，有限公司召开股东会，变更公司的执行董事兼法定代表人由周博担任，张洁为公司的监事。

2015 年 5 月 28 日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准了上述变更。

公司股权转让后的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
1	张诚	50.00	5.00	50.00	5.00	货币
2	潘莹婷	100.00	10.00	100.00	10.00	货币
3	徐娴子	850.00	85.00	850.00	85.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

此次股权转让的背景：刘斌鉴于徐娴子所拥有的与公司业务相关的资源，便于公司业务开展，同时刘斌专攻于产品研发与销售工作，时间精力有限，由于公司日常经营活动比较活跃，需要股东签字之处相当频繁，为避免刘斌因不便签字而给公司开展业务造成不必要的麻烦，故将其股权交由徐娴子代持，由刘斌授意徐娴子对相关事务做出决策并签字，从而达到股东签字便捷、快速的目的，上述情况得到各方签署的《股权代持及解除代持确认函》的确认；同时，上海正策律师事务所于2016年8月8日出具的《关于上海万司信息技术有限公司、上海艾沁信息技术有限公司股权代持及清理情况的专项法律意见书》，亦确认了该股权代持事项。由于张诚认同公司的发展理念，看好公司的发展前景，遂与刘斌协商，受让其剩余5.00%的股份。

此次股权转让作价1元/股，张诚受让刘斌实际持有万司有限5.00%的股份，共向刘斌实际支付500,000.00元人民币，并实际取得万司有限5.00%的股权。此次股权转让行为中，刘斌转让15.00%股权给徐娴子及潘莹婷转让70.00%股权给徐娴子的行为系股权代持行为及股权代持转委托行为，不具有真实的商业基础，股权转让对价未实际支付。由于此次股权转让发生之时公司尚处于发展扩张时期，公司盈利能力尚不明显，因此双方决定以平价转让，具有充分及合理依据，根据法律规定不需要缴纳所得税。

### （五）2016年3月，有限公司第三股权转让

2016年1月30日，有限公司股东徐娴子与刘斌签订《股权转让协议》，股东徐娴子将其持有的公司85.00%的股权作价850.00万元人民币转让给刘斌，作价一元/股。

2016年3月15日，上海市奉贤区市场监督管理局核准了上述变更。

公司股权转让后的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资 方式
1	刘斌	850.00	85.00	850.00	85.00	货币
2	潘莹婷	100.00	10.00	100.00	10.00	货币
3	张诚	50.00	5.00	50.00	5.00	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>	-

此次股权转让的背景：此次股权转让系徐娴子代持刘斌 85.00%公司股权的还原，已得到双方签署的《股权代持及解除代持确认函》的确认；同时，上海正策律师事务所于 2016 年 8 月 8 日出具的《关于上海万司信息技术有限公司、上海艾沁信息技术有限公司股权代持及清理情况的专项法律意见书》确认了不存在纠纷或潜在纠纷。因未发生实质意义的股权转让，无需缴纳所得税。至此，公司不存在股权代持之情形。

此次股权转让行为系股权代持行为的还原，徐娴子将其为刘斌代持的 85.00% 万司有限的股权进行还原，因此不具有真实的商业基础，股权转让对价未实际支付。此次股权转让系股权代持行为的还原，公司当时处于有限公司阶段，未召开股东会对此予以审议，存在程序瑕疵，但由于不存在真实的交易基础，因而对公司不存在实质影响。

## （六）2016 年 10 月，有限公司整体变更为股份公司

2016 年 8 月 26 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2016 年 6 月 30 日为基准日，以公司经审计的净资产 10,162,763.09 元(中兴财光华审会字（2016）第 304582 号《审计报告》)，按 1.02: 1 比例折合为股本 1,000.00 万元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额为 162,763.09 元计入资本公积。

2016 年 9 月 12 日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，通过了公司章程、“三会”议事规则等，选举了第一届董事会及第一届监事会成员，并审核了公司筹办情况及相关设立费用。

2016 年 9 月 12 日，股份公司第一届董事会全体成员召开董事会，选举杨幸

为董事长，聘任刘斌为总经理，并聘任了其他高级管理人员。

2016年9月12日，股份公司第一届监事会全体成员召开监事会，选举黄佳南为监事会主席。

2016年9月12日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（中兴财光华审验字（2016第304176号）），验证上述出资已全部到位。

2016年10月8日，上海市工商行政管理局对股份公司核发了《企业法人营业执照》。

此次整体变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	刘斌	8,500,000	85.00	净资产折股
2	潘莹婷	1,000,000	10.00	净资产折股
3	张诚	500,000	5.00	净资产折股
合计		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>	-

### （七）公司历史上股权代持情况及清理的说明

万司有限历史上曾存在股权代持情况，主要代持情况为：2011年3月至2013年10月，宋昕为刘斌代持万司有限80%的股权；2013年10月至2015年4月，潘莹婷为刘斌代持万司有限70.00%的股权；2015年5月至2016年3月，徐娴子为刘斌代持万司有限85.00%的股权。

根据公司工商档案及刘斌、宋昕、潘莹婷、徐娴子等人出具的《股权代持及解除代持确认函》、访谈记录、上海正策律师事务所出具的《关于上海万司信息技术有限公司、上海艾沁信息技术有限公司股权代持及清理情况的专项法律意见书》，上述股权代持行为核查确实、充分，并已得到完全清理，不存在纠纷或潜在纠纷。

## 五、公司子公司、分公司基本情况

### （一）公司分公司基本情况

经核查，报告期内万司股份不存在分公司。

### （二）公司子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司有 2 个正常存续的子公司，分别为埃尼亚克软件系统（上海）有限公司、埃尼亚克数据科技（上海）有限公司，其中埃尼亚克软件系统（上海）有限公司为全资子公司、埃尼亚克数据科技（上海）有限公司为控股子公司。其情况如下：

#### 1、埃尼亚克软件系统（上海）有限公司

名称	埃尼亚克软件系统（上海）有限公司
注册资本	3000 万元
统一社会信用代码	91310120787854463R
公司类型	有限责任公司（法人独资）
法定代表人	杨幸
住所	上海市奉贤区奉浦工业区奉浦大道 518 号 4 幢 1 层
成立日期	2006 年 04 月 30 日
营业期限	自 2006 年 4 月 30 日至 2036 年 4 月 29 日
经营范围	从事软件科技、计算机信息科技、自动化控制设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机服务，建筑智能化建设工程设计施工一体化，房屋建设工程施工，电子产品、通讯设备及配件、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备的批发、零售，设计、制作各类广告。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
股权结构	万司股份持有 100% 股权
业务开展情况	数据安全软件的开发与技术服务

埃尼亚克的历史沿革如下：

#### （1）2006 年 4 月，埃尼亚克前身上海双雄置业有限公司设立

埃尼亚克软件系统（上海）有限公司前身为上海双雄置业有限公司，于 2006

年 4 月 30 日取得上海市工商行政管理局奉贤分局颁发的注册号为 3102262059644 号《企业法人营业执照》，双雄置业成立时注册资本为 500.00 万元，实收资本为 500.00 万元；严根才担任公司法定代表人，双雄置业经营范围为房地产开发，物业管理，建筑装潢，建筑安装，室内装潢，房屋维修，房地产信息咨询（除房地产中介），建筑材料批发、零售（除房地产中介），建筑材料批发、零售（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）；经营期限自 2006 年 4 月 30 日至 2016 年 4 月 29 日；地址为上海市奉贤区四团镇龙尖村 211 号。本次出资经上海华城会计师事务所有限公司出具沪华会验字（2006）第 524 号验资报告验证。

双雄置业成立时，严根才为双雄置业的执行董事兼经理；严才良为双雄置业的监事。

双雄置业设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	认缴出资占注册资本比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴出资额占注册资本比例（%）	出资方式
1	严根才	450.00	90.00	450.00	90.00	货币
2	严才良	50.00	10.00	50.00	10.00	货币
	合计	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	-

## （2）2008 年 8 月，双雄置业第一次减资

2008 年 4 月 30 日，双雄置业股东作出决定，决定将双雄置业注册资本由 500 万元减至 200 万元，减资后双雄置业的注册资本变更为 200 万元。双雄置业按照《公司法》的相关规定编制了资产负债表及财务清单，通知了公司债权人，并于 2008 年 5 月 24 日在《文汇报》刊登了减资公告。

2008 年 7 月 18 日，上海正达会计师事务所有限公司出具沪正达会验（2008）863 号《验资报告》，验证截至 2008 年 7 月 18 日止，双雄置业已减少注册资本人民币 300 万元。变更后的注册资本人民币 200 万元、实收资本人民币 200 万元。

2008 年 8 月 7 日，双雄置业办理了工商变更登记手续。

本次减资完成后，双雄置业出资情况变更如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	认缴出资占注册资本比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴出资额占注册资本比例（%）	出资方式
----	---------	-----------	----------------	-----------	-----------------	------

1	严根才	180.00	90.00	180.00	90.00	货币
2	严才良	20.00	10.00	20.00	10.00	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	-

### （3）2012年9月，双雄置业第一次股权转让，变更公司名称、住所、经营范围，同时变更公司高管

2012年9月21日，双雄置业股东严根才、严才良与自然人潘国祖签订《股权转让协议》，分别将其持有的公司所有股权转让给潘国祖。自然人股东严根才将其持有的双雄置业90%的股权作价180万元转让给潘国祖；自然人股东严才良将其持有的双雄置业10%的股权作价20万元转让给潘国祖。此次，股权转让作价为每一元出资作价一元。

同日，双雄置业新股东潘国祖作出股东决议，决议双雄置业名称由上海双雄置业有限公司变更为上海艾沁信息技术有限公司；经营范围变更为：计算机信息技术、自动化控制设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机服务（除互联网上网服务营业场所），建筑智能化建设工程设计施工一体化，房屋建设工程施工，电子产品、通讯设备（除卫星电视广播地面接收设施）及配件、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、仪器仪表、机械设备的批发、零售，设计、制作各类广告；住所由上海市奉贤区四团镇龙尖村211号变更为上海市奉贤区新四平公路468弄10幢5层52室；执行董事兼法定代表人变更为潘国祖，杨幸为监事。

2012年9月27日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准了上述变更。

此次股权转让后，上海艾沁信息技术有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额（万元）	认缴出资占注册资本比例（%）	实缴出资额（万元）	实缴出资占注册资本比例（%）	出资方式
1	潘国祖	200.00	100.00	200.00	100.00	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	-

此次股权转让的背景：双雄置业此次股权转让，受让方潘国祖系代刘斌受让严根才、严才良所持有的双雄置业股权，实际受让人为刘斌，股权转让对价亦由刘斌实际支付。主要原因为2012年9月，刘斌准备收购艾沁信息，基于上述提

到的《公司法》规定了一个自然人只能设立一个一人有限公司，考虑到未来根据业务发展需要设立一人有限公司的可能，故刘斌请求潘莹婷的父亲潘国祖代持艾沁信息的股权，刘斌、潘国祖对此签署了《股权代持及解除代持确认函》。此次股权转让价款已足额支付，不存在纠纷或潜在纠纷。

此次股权转让作价 1 元/股，由于潘国祖系代刘斌受让全部股权，股权转让对价实际由刘斌全部支付。由于双雄置业当时处于亏损状态，故此次股权转让为平价转让，根据法律规定无需缴纳所得税。

#### （4）2015 年 10 月，艾沁信息第二次股权转让、变更公司法定代表人

2015 年 10 月 28 日，艾沁信息股东潘国祖与自然人杨幸签订《股权转让协议》，将其持有的艾沁信息 70.00%的股权作价 140.00 万元转让给杨幸。

同日，艾沁信息召开股东会，确认此次股权转让。同时，艾沁信息变更其法定代表人兼执行董事为杨幸，潘国祖任艾沁信息监事。

2015 年 11 月 3 日，上海市工商行政管理局奉贤分局核准了上述变更。

此次股权转让后，艾沁信息股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资方式
1	杨幸	140.00	70.00	140.00	70.00	货币
2	潘国祖	60.00	30.00	60.00	30.00	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	-

此次股权转让的背景：刘斌与杨幸为夫妻关系，此次股权转让系潘国祖将其为刘斌代持的 70.00%的股权进行转让给杨幸，由杨幸为刘斌代持，潘国祖持有的剩余 30.00%的股权仍系为刘斌代持。上述各方签署有《股权代持及解除代持确认函》，对此予以证明。

此次股权转让为代持的转委托，转让前潘国祖为刘斌代持 100.00%艾沁信息股份，转让后，潘国祖继续为刘斌代持 30.00%艾沁信息股份，杨幸为刘斌代持 70.00%艾沁信息的股份。因此次股权转让实质仍系股权代持行为，故作价 1 元/股，此次股权转让行为中，潘国祖转让 70.00%股权给杨幸的行为系股权代持行为及股权代持转委托行为，不具有真实的商业基础，股权转让对价未实际支付。

亦无需缴纳所得税。

### （5）2015年12月，艾沁信息第三次股权转让

2015年12月8日，上海长浩会计师事务所（特殊普通合伙）出具上长专审（2015）第063号《上海艾沁信息技术有限公司净资产审计报告》，经审计截至2015年11月30日的净资产为978,092.23元。

2015年12月13日，股东潘国祖、杨幸与法人上海万司信息技术有限公司分别签订《股权转让协议》，协议将其持有的股权转让给万司有限。此次股权转让的作价依据为2015年12月8日出具的审计报告审计的净资产，转让价格为总价90.00万元。

2015年12月28日，上海市奉贤区市场监管局核查通过了上述事项。

艾沁信息变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资方式
1	上海万司信息技术有限公司	200.00	100.00	200.00	100.00	货币
	合计	200.00	100.00	200.00	100.00	-

此次股权转让的背景：因艾沁信息的业务与万司有限相近，为整合资源，万司信息决定收购艾沁信息。此次股权转让中，杨幸所持艾沁信息70.00%、潘国祖所持艾沁信息30.00%股权均系代刘斌持有，因此此次股权转让转让方系刘斌。上述各方签署的《股权代持及解除代持确认函》，对此予以确认。

因当时艾沁信息处于亏损状态，根据上海长浩会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“长专审（2015）第063号《上海艾沁信息技术有限公司净资产审计报告》，经审计截至2015年11月30日的净资产为978,092.23元”，亏损严重，远低于实缴的注册资本200.00万元，且此次股权转让系同一控制下的企业合并，故以低于注册资本的账面价值为根据进行转让。此次企业合并系同一控制下的企业合并，根据法律规定无需缴纳所得税税款。

此次股权转让行为中，股权转出方系刘斌，股权转让对价实际由万司有限支付给刘斌，股权转让对价已全部足额支付。

### （6）2017年2月，艾沁信息变更企业名称

2017年2月15日，艾沁信息作出股东决定，决定变更公司名称为“埃尼亚克软件系统（上海）有限公司”，并修订公司经营范围。2017年2月15日，奉贤区市监局核准公司更名。

### （7）2017年4月，埃尼亚克进行第一次增资

2017年4月20日，埃尼亚克作出股东决定，决定增加注册资本至3000.00万元。2017年4月26日，奉贤区市监局核准上述增资事项，并颁发新的营业执照。

此次增资后，埃尼亚克的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	认缴出资占注册 资本比例 (%)	实缴出资额 (万元)	实缴出资占注册 资本比例 (%)	出资方式
1	上海万司信息技术有限公司	3,000.00	100.00	200.00	6.67	货币
合计		<b>3,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6.67</b>	-

为了广泛地开展业务合作，拓展公司经营规模，埃尼亚克软件系统（上海）有限公司提高注册资本到3000.00万元。但由于实际经营中有母公司万司股份的大力支持，子公司埃尼亚克软件系统（上海）有限公司资金需求也并不大，因此没有全部实缴。

### 公司管理人员在埃尼亚克任职情况：

序号	姓名	公司任职情况	埃尼亚克任职情况
1	杨幸	董事长、副总经理	执行董事

### （8）埃尼亚克历史上股权代持情况及清理的说明

埃尼亚克历史上曾存在股权代持情况，主要代持情况为：2012年9月至2015年10月，潘国祖为刘斌代持埃尼亚克100.00%的股权；2015年10月至2015年12月，杨幸为刘斌代持埃尼亚克70.00%的股权，潘国祖为刘斌代持埃尼亚克30.00%的股权。

根据埃尼亚克工商档案及刘斌、杨幸、潘国祖等人出具的《股权代持及解除代持确认函》、访谈记录、上海正策律师事务所出具的《关于上海万司信息技术

有限公司、上海艾沁信息技术有限公司股权代持及清理情况的专项法律意见书》，上述股权代持行为核查确实、充分，并已得到完全清理，不存在纠纷或潜在纠纷。

## 2、埃尼亚克数据科技（上海）有限公司

根据上海市浦东新区市场监管局于 2017 年 9 月 22 日核发的统一社会信用代码为“91310115MA1H9CXH50”的《营业执照》，埃尼亚克数据科技（上海）有限公司的基本情况如下：

名称	埃尼亚克数据科技（上海）有限公司
注册资本	3000万元
统一社会信用代码证	91310115MA1H9CXH50
法定代表人	刘斌
公司类型	有限责任公司
住所	浦东新区南汇新城镇环湖西二路888号C楼
成立日期	2017年9月22日
营业期限	2017年9月22日至2047年9月21日
经营范围	从事计算机、信息科技、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，计算机服务，电子产品、通讯设备、计算机软件及辅助设备的销售，自有设备租赁，设计、制作各类广告，商务信息咨询。【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】
股权结构	万司股份，持股50%，埃尼亚克，持股1%，上海祖秋企业管理咨询合伙企业（有限合伙），持股49%

### 公司管理人员在埃尼亚克数据任职情况：

序号	姓名	公司任职情况	埃尼亚克数据任职情况
1	刘斌	董事、总经理	总经理
2	潘莹婷	董事、副总经理、董事会秘书	监事

埃尼亚克数据科技（上海）有限公司成立于 2017 年 9 月 22 日，成立时间尚短，当前也未实际开展业务和经营活动，因此未实缴注册资本。

#### （1）新设立子公司的必要性

埃尼亚克数据科技（上海）有限公司由万司股份、子公司埃尼亚克以及上海祖秋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资设立。埃尼亚克数据科技

（上海）有限公司未来主要研发大数据人工智能（自然语言分析）。大数据产业是新资源、新技术和新理念的混合体，公司看好大数据业务，计划发展相关业务。

由于上海祖秋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）合伙人具备相关业务资源与关键技术，所以公司、子公司埃尼亚克以及上海祖秋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资设立埃尼亚克数据科技（上海）有限公司，对公司未来发展以及业务拓展有积极影响。

### （2）新设立子公司履行的法律程序

2017年7月14日，公司召开第一届董事会第六次会议，并于2017年7月31日召开2017年第二次临时股东大会，审议通过公司与子公司埃尼亚克、上海祖秋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资设立“埃尼亚克软件服务（上海）有限公司”（暂名），注册资本为人民币3000.00万元，其中公司出资人民币1500.00万元，占注册资本的50.00%，埃尼亚克软件系统（上海）有限公司出资30.00万元，占注册资本的1.00%；上海祖秋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）出资额为1470.00万元，占注册资本的49.00%。2017年9月22日，浦东新区市场监管局核准新公司设立，公司名称为“埃尼亚克数据科技（上海）有限公司”。

### （3）新设立子公司对公司的影响

本次新设立子公司，万司股份未来将新增大数据产业相关业务，将实现公司业务多元化。埃尼亚克数据未来研发成果也可应用于现有系统集成业务，将有效提高了系统集成业务的服务效率，提高公司在IT基础设施第三方服务市场的竞争实力。

## 六、公司最近两年重大资产重组情况

报告期内，万司有限于2015年12月收购了埃尼亚克作为其全资子公司，此次收购的情况如下：

### 1、收购的基本情况

埃尼亚克成立于2006年04月30日，其历史沿革详见本节“五、子公司基本情况”之“（二）公司子公司基本情况”的相关内容。2015年12月万司有限通过收

购股权方式取得埃尼亚克100.00%股权，收购价格经双方协商最终确定为90.00万元。

## 2、收购必要性

万司有限收购埃尼亚克的原因是：首先，万司有限在收购埃尼亚克之前主要业务为系统集成服务所需要的相关硬件销售以及后续的运维服务，在数据中心软件集成服务中，未形成较强的市场竞争力；其次，埃尼亚克在系统集成软件研发领域具有深厚的技术储备，经过多年积累下来的行业产品开发和实施经验，以及通过行业经验的积累和对业务流程的理解，逐渐形成了以产品化为特点的服务和软件产品；再次，收购之前，万司有限在系统集成服务领域已经具有一定的声誉和影响力，具备了较好的客户关系基础和产品推广能力，具有经营好埃尼亚克的条件和能力；最后，依靠埃尼亚克在系统集成软件研发领域的深厚技术优势，公司实现了母子公司业务间的有效互补，并通过针对性地软件研发，进一步增强了企业数据中心的数据收集、加工和处理的能力，不但有效提高了系统集成业务的服务效率，更为未来发展以大数据为基础的超融合一体机业务奠定了基础。

## 3、本次收购交易价格的合理性

此次收购前，埃尼亚克注册资本为200.00万元，2015年11月30日的净资产为97.81万元。埃尼亚克成立后专注于系统集成服务产品的开发，形成了一系列性能较佳的超融合数据库架构一体机的系统软件，但受制于市场开拓能力有限，未能获得较好的盈利；而万司有限管理团队在IT基础设施第三方服务市场具有丰富的经营经验和较强的市场开拓能力。双方基于实现优势互补、资源优化配置的目标，经过友好协商，由万司有限收购埃尼亚克，收购价格为90.00万元，收购双方签署了收购协议，收购程序合法合规，收购价格具有公允性。

## 4、收购履行的法律程序

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第103号）第二条规定：“公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：

（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到50%以上；

（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到30%以上。”

此次万司有限对埃尼亚克的收购中，根据2015年12月8日上海长浩会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“上长专审（2015）第063号”《上海艾沁信息技术有限公司净资产审计报告》，截至2015年11月30日埃尼亚克的总资产为3,994,877.16元，资产净额为1,238,884.65元；根据2016年8月26日中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华审会字（2016）第304582号”《审计报告》，万司有限2015年经审计的合并财务会计报表中，期末资产总额为19,743,841.01元，资产净额为8,533,845.38元。因此埃尼亚克资产总额占万司有限期末资产总额的比例为20.23%，资产净额占万司有限期末净资产额的比例为14.52%。因此不构成重大资产重组。

2015年12月13日，万司有限召开董事会并作出决议，同意公司受让潘国祖、杨幸合计持有的埃尼亚克100.00%股权。

2015年12月13日，埃尼亚克作出股东会决议，同意原股东潘国祖、杨幸将其所持有埃尼亚克全部股权转让给万司有限；2015年12月13日，万司有限与上述原股东签署《出资转让协议书》，收购埃尼亚克100.00%股权。

2015年11月28日，埃尼亚克就上述事项在上海市工商行政管理局奉贤分局办理了变更登记手续。

## 5、本次收购对公司的影响

本次收购完成后，万司有限新增了系统集成软件业务，增强了公司数据中心的数据收集、加工和处理的能力，不但有效提高了系统集成业务的服务效率，更为未来发展以大数据为基础的超融合一体机业务奠定了基础。实现了在技术、业务等方面的有效整合和良好协同，提高了公司IT基础设施第三方服务市场的竞争实力。

## 七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

### （一）公司董事

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由五名董事组成，分别为刘斌、杨幸、潘莹婷、张诚、黄佳南，其中杨幸为董事长，各董事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职起始时间	任期	是否直接持有本公司股份
1	刘斌	董事	2016年10月	3年	是
2	杨幸	董事长	2016年10月	3年	否
3	潘莹婷	董事	2016年10月	3年	是
4	张诚	董事	2016年10月	3年	是
5	黄佳南	董事	2017年10月	3年	否

#### 1、刘斌，董事

刘斌基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）实际控制人的认定及基本情况”。

#### 2、杨幸，董事长

杨幸，女，1986年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2009年7月毕业于九江学院会计学专业。2009年8月至2009年10月待业；2009年11月至2013年12月就职于上海蕊心信息科技有限公司，历任财务人员，主要负责公司日常的财务管理工作；2014年1月至2016年9月就职于上海万司信息技术有限公司，历任行政主管、执行董事，主要负责公司行政人事、后勤管理工作；2016年10月至今任股份公司董事长、副总经理，主要负责公司行政及人事、后期管理工作。

#### 3、潘莹婷，董事

潘莹婷基本情况见“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

#### 4、张诚，董事

张诚基本情况见“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”

之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 5、黄佳南，董事

黄佳南，女，1957 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1983 年 7 月毕业于江西电视大学会计学专业。1978 年 3 月至 2007 年 5 月就职于江西第六机床厂任财务主管；2007 年 5 月至 2007 年 6 月待业；2007 年 7 月至 2013 年 11 月就职于江西第六机床厂留守处财务主管；2013 年 12 月至今就职于上海欣业国际货物运输代理有限公司任财务总监；2016 年 10 月至 2017 年 10 月任股份公司监事会主席，负责监事会的日常工作，召集和主持监事会会议；2017 年 10 月至今任股份公司董事，负责在职责范围内对股份公司重大事项进行表决。

## （二）公司监事

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事会由 3 名监事组成，分别为周博、毛礼杰和张洁，其中周博担任监事会主席。监事的基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职起始时间	任期	是否直接持有本公司股份
1	周博	监事会主席	2017 年 10 月	3 年	否
2	毛礼杰	监事	2016 年 10 月	3 年	否
3	张洁	职工代表监事	2016 年 10 月	3 年	否

### 1、周博，监事会主席

周博，男，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2004 年 9 月毕业于新西兰 NZIST 计算机专业。2004 年 10 月至 2005 年 2 月待业；2005 年 3 月至 2008 年 6 月就职于爱地经贸有限公司任项目经理；2008 年 6 月至 2010 年 3 月就职于北京瀚海科技有限公司任经理；2010 年 3 月至 2010 年 4 月待业；2010 年 5 月至今就职于北京闻慧堂文化传播有限公司任经理；2016 年 10 月至 2017 年 10 月任股份公司董事，负责在职责范围内对股份公司重大事项进行表决；2017 年 10 月至今任股份公司监事会主席，负责监事会的日常工作，召集和主持监事会会议。

## 2、毛礼杰，监事

毛礼杰，男，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2008年7月毕业于上海工会干部管理学院工会管理专业。1994年4月至2000年6月就职于上海久昌装饰装潢有限公司任业务经理；2000年6月至2011年7月就职于上海熠成贸易有限公司任业务经理；2011年8月至今就职于埃尼亚克软件系统（上海）有限公司任行政经理，主要负责公司行政及人事管理工作；2016年10月至今任股份公司监事，主要负责股份公司行政及人事管理工作。

## 3、张洁，职工代表监事

张洁，女，1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，2007年6月毕业于安徽警官职业学院法学专业。2007年2月至2008年5月就职于上海致腾信息科技有限公司任行政助理，主要负责行政及人事管理工作；2008年6月至2011年5月就职于上海蕊心信息科技有限公司任商务采购助理，主要负责商品采购工作；2011年6月至2016年10月就职于上海万司信息技术有限公司任商务采购主管，主要负责商品采购工作；2016年10月至今任股份公司职工监事、商务采购主管，主要负责商品采购工作。

### （三）高级管理人员

公司的高级管理人员分别为：总经理1名，由刘斌担任；副总经理3名，由杨幸、潘莹婷、张诚担任；财务总监1名，由徐晓冬担任；董事会秘书1名，由潘莹婷担任。基本情况如下：

序号	姓名	任职情况	任职起始时间	任期	是否直接持有本公司股份
1	刘斌	总经理	2016年10月	3年	是
2	杨幸	副总经理	2016年10月	3年	否
3	潘莹婷	副总经理、董事会秘书	2016年10月	3年	是
4	张诚	副总经理	2016年10月	3年	是
5	徐晓冬	财务总监	2016年10月	3年	否

#### 1、刘斌，总经理

刘斌基本情况见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股

东及股权结构情况”之“（三）实际控制人的认定及基本情况”。

## 2、杨幸，副总经理

杨幸基本情况见“第一节公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

## 3、潘莹婷，副总经理、董事会秘书

潘莹婷基本情况见“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 4、张诚，副总经理

张诚基本情况见“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（五）前十名股东及持有 5%以上股份股东情况”。

## 5、徐晓冬，财务总监

徐晓冬，女，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2007 年毕业于中央广播电视大学会计学专业。1990 年 3 月至 1994 年 12 月就职于上海胶鞋七厂任出纳；1995 年 1 月至 2004 年 12 月就职于上海金属软管厂任会计；2005 年 1 月至 2008 年 5 月待业；2008 年 6 月至 2013 年 12 月就职于上海翼展信息技术有限公司任会计，主要负责公司的财务核算工作；2014 年 1 月至 2016 年 9 月就职于上海万司信息技术有限公司任财务经理，主要负责公司的财务核算与管理工作；2016 年 10 月至今任股份公司财务总监，主要负责公司的财务管理工作。

## 八、报告期内主要会计数据和财务指标简表

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	4,508.80	3,944.91	2,376.96
股东权益合计（万元）	1,312.62	1,114.26	974.31
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,312.62	1,114.26	974.31
每股净资产（元/股）	1.31	1.11	0.97
归属于申请挂牌公司股东的	1.31	1.11	0.97

每股净资产（元/股）			
资产负债率（%）（母公司）	75.70	73.78	56.78
流动比率（倍）	1.21	1.45	1.56
速动比率（倍）	0.83	0.98	0.67
<b>项目</b>	<b>2017年1-7月</b>	<b>2016年度</b>	<b>2015年度</b>
营业收入（万元）	7,262.17	11,424.09	6,016.92
净利润（万元）	198.36	230.71	-55.75
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	198.36	230.71	-55.75
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.20	226.36	-20.32
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）	187.20	226.36	-20.32
毛利率（%）	11.13	8.11	4.67
净资产收益率（%）	16.35	21.17	-5.56
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	15.43	20.77	-2.03
基本每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557
稀释每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557
应收帐款周转率（次）	5.55	14.35	8.65
存货周转率（次）	7.57	13.72	8.22
<b>项目</b>			
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,075.31	755.09	-135.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.08	0.76	-0.14

注 1：除特别说明外，本公开转让说明书中会计数据和财务指标均为合并报表口径。

注 2：各指标计算公式如下：

1.毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。

2.净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。

3.扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。

4. 每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
  5. 扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
  6. 每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
  7. 每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算。
  8. 应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款)/2”计算。
  9. 存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货)/2”计算。
  10. 资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
  11. 流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
  12. 速动比率按照“（期末流动资产-其他流动资产-期末存货-预付账款)/期末流动负债”计算。
  13. 当期加权平均股本  $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$ 。
  14. 加权平均净资产  $E_2=E_0+P_1 \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0+E_k \times M_k \div M_0$ 。
- 其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；E<sub>0</sub>=归属于公司普通股股东的期初净资产；P<sub>1</sub>=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>i</sub>=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<sub>j</sub>=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；E<sub>k</sub>=其他事项引起的净资产增减变动；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。
15. 净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的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。

## 九、本次挂牌相关机构的基本情况

1	<b>主办券商：</b>	开源证券股份有限公司
	法定代表人：	李刚
	住所：	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
	联系电话：	029-88365830
	传真：	029-88365835
	项目小组负责人：	郑付芹
	项目小组成员：	舒炳权、曹雪珊、郑付芹
2	<b>律所：</b>	上海正策律师事务所
	单位负责人：	祝跃光
	住所：	上海市长宁区延安西路1118号龙之梦大厦2307室
	联系电话：	021-61375789
	传真：	021-61375799
3	<b>会计师事务所：</b>	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	法定代表人：	姚庚春
	住所：	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
	联系电话：	010-52805600
	传真：	010-52805601
4	<b>资产评估机构：</b>	万隆（上海）资产评估有限公司
	法定代表人：	刘宏
	住所：	上海市黄浦区迎勋路168号17楼
	联系电话：	021-63788398
	传真：	021-63766556
5	<b>证券登记结算机构：</b>	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
	负责人：	戴文桂
	住所：	北京市海淀区地锦路5号1幢401
	联系电话：	010-58598980
	传真：	010-58598977
6	<b>证券交易场所：</b>	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号金阳大厦
	联系电话：	010-63889512
	传真：	010-63889514
	邮编：	100033

## 第二节公司业务

### 一、主营业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）主营业务

公司是IT第三方基础设施及IT系统集成服务商。2016年公司探索数据库一体机及混合云数据中心建设等相关领域，已经建立起完整的VeriwiseF系列数据库一体机、备份一体机与万司等产品线，其研发的VeriwiseF系列数据库一体机和万司数据库备份深受用户的好评。

近年来，公司各项业务发展迅速，通过对埃尼亚克的收购不断扩张自身业务体系，服务能力显著增强，并积累了较多的优质客户资源。自设立以来，公司主营业务未发生变化。

#### （二）主要产品、服务及其用途

公司主营业务为提供IT基础设施第三方服务及IT系统集成服务。根据IT系统集成服务内容不同，整体业务可划分为数据中心硬件销售、软件开发、IT系统集成服务以及IT产品支持服务（维保服务）。公司及子公司目前的主要产品及服务如下：

##### 1、数据中心硬件销售业务

公司的硬件销售，是指公司依托系统集成业务和维护保养业务，通过销售渠道，为最终客户，以及为其他的IT集成商、IT专业服务商等，提供数据中心所需要的各种硬件产品以及简单的安装调试服务，以满足客户多元化的需求。作为客户集中采购IT产品的供应商、服务商，公司向客户提供全面的“一站式”采购服务，通过整体的销售网络，客户可以大大的降低商品采购中的各项成本、大幅度的提高物流效率、缩短供货周期。同时，公司与IT领域的主流硬件厂商均建立了合作伙伴关系，硬件销售业务涵盖了各主流厂商的全系列产品。

##### 2、软件开发

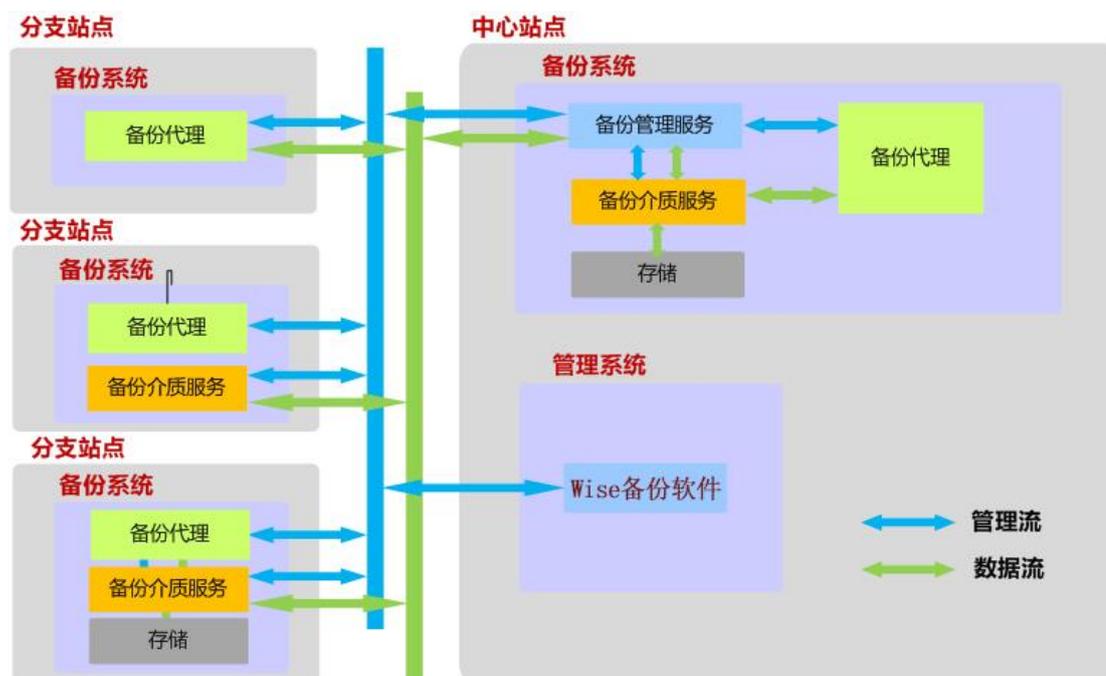
公司的软件开发服务旨在根据客户IT规划，帮助客户制定核心平台和数据中心建设方案，并提供从虚拟化和云服务、数据和业务容灾到IT融合管控的一体化系统集成服务。同时公司将自主软件与外购硬件相结合组成超融合一体机平台。

公司一直致力于成为领先的IT综合服务商，公司在IT系统优化、数据集中、数据灾备、数据安全、数据挖掘等方面系统集成实践过程中积累了丰富的经验和大量成功案例，一方面积极学习掌握各厂商先进的解决方案，另一方面，根据市场需求和对行业发展的判断，主动从多种渠道采集有潜在价值的的数据，并对采集的数据进行整备加工，以契合客户新的需求，提高客户工作和业务效率，以此为客户提供全方位的数据解决方案。

公司向客户提供软件以实现数据中心系统集成的方案如下：

#### （1）万司数据中心备份软件

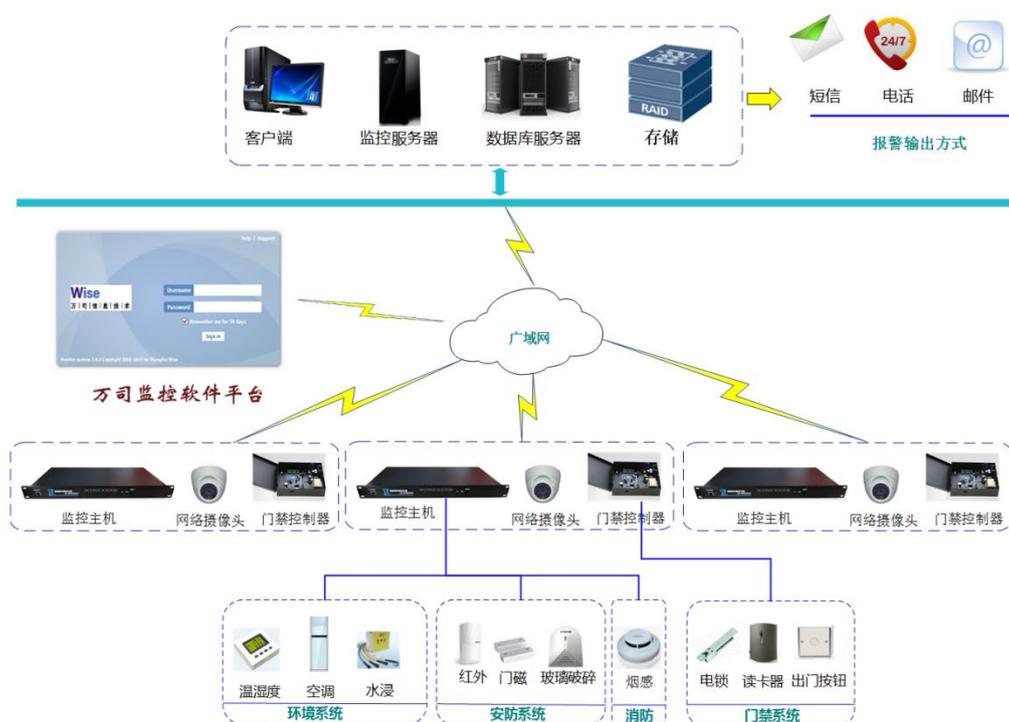
万司数据中心备份软件根据服务器数据备份架构提供良好的扩展能力，依托重删技术，降低带宽的消耗，同时满足现有多网段环境的建设，并利用磁盘技术降低故障率和提升恢复备份效率，提供宽泛的选择面可支持多种服务器设备，为企业提供异地数据保护方案，在有限的带宽下实现异地数据保存。



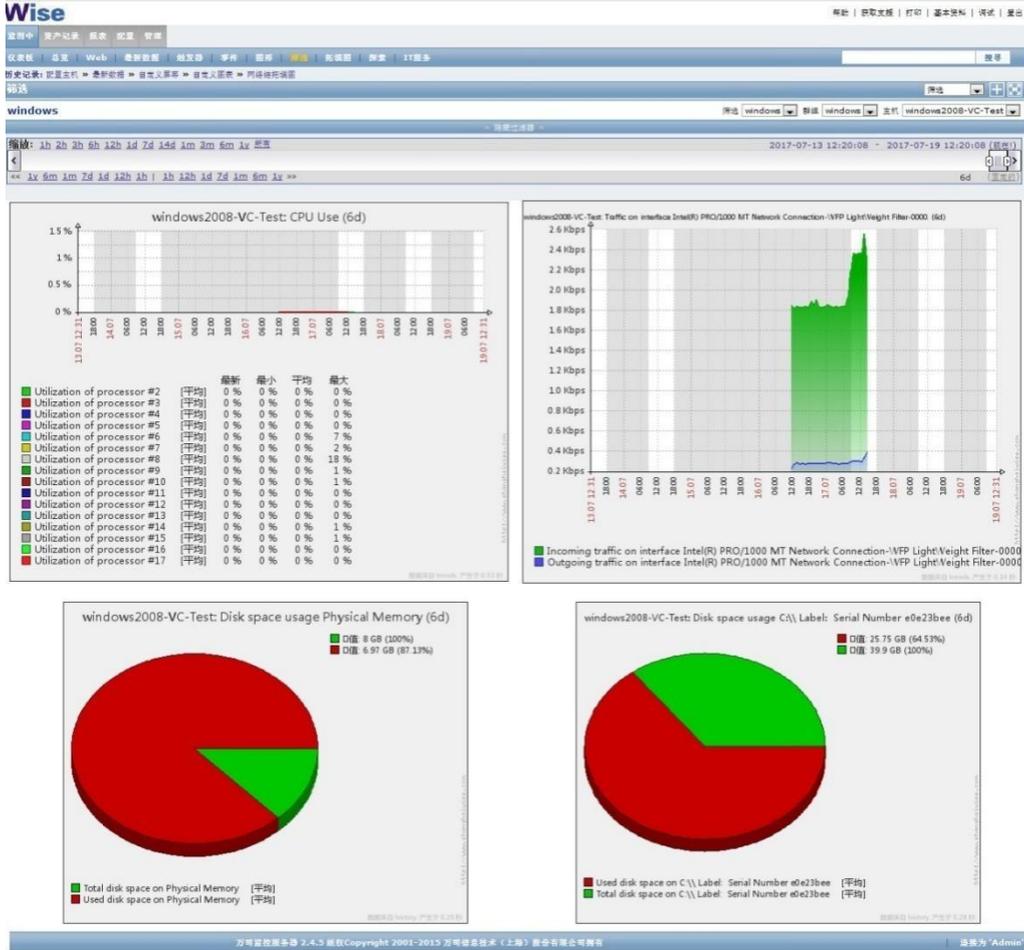
#### （2）万司机房监控软件平台

万司机房监控软件平台针对机房所有的设备及环境进行集中监控和管理，其监控对象构成机房的各个子系统：环境系统、服务器系统、存储系统、网络系统等。

万司机房监控系统基于网络SNMP平台，通过VPN可远程运行监控软件，以统一的界面对各个子系统集中监控。机房监控系统实时监视各系统设备的运行状态及工作参数，发现硬盘、电源、内存等部件故障或参数异常，即时采取、电话、短消息等多种报警方式，记录历史数据和报警事件，提供智能专家诊断建议和远程监控管理功能以及WEB浏览等。



监控平台操作页面：

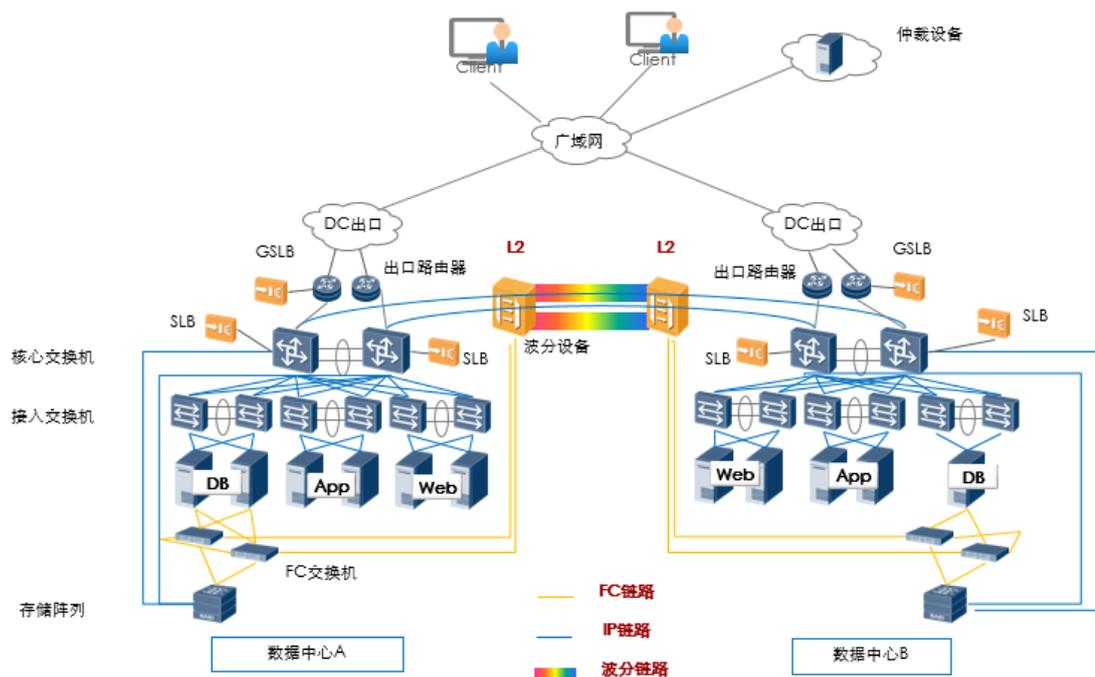


### (3) 埃尼亚克容灾软件

容灾是通过在异地建立和维护一个容灾存储系统，利用地理上的分离来保证系统和数据对灾难性事件的抵御能力。

根据容灾系统对灾难的抵抗程度，可分为数据容灾和应用容灾。数据容灾是指建立一个异地的数据系统，该系统是对本地系统关键应用数据实时复制。当出现灾难时，可由异地系统迅速接替本地系统而保证业务的连续性。应用容灾比数据容灾层次更高，即在异地建立一套完整的、与本地数据系统相当的备份应用系统(可以同本地应用系统互为备份，也可与本地应用系统共同工作)。在灾难出现后，远程应用系统迅速接管或承担本地应用系统的业务运行。

埃尼亚克容灾软件主要特点是广泛的平台及应用支持、独特的双写镜像及远程复制、集中的一体化管理平台并且能够实现远程镜像及远程复制以及快照技术

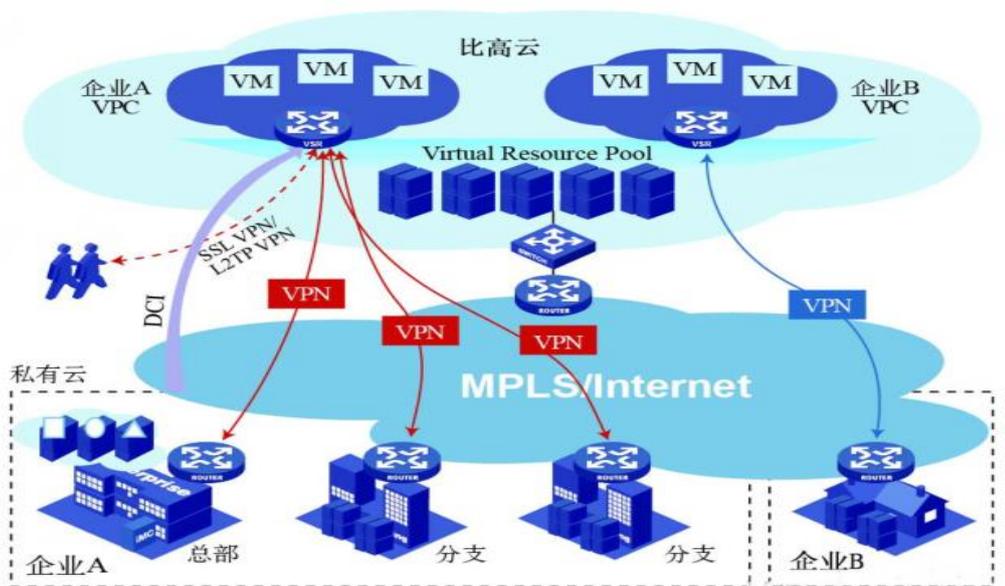


#### (4) 埃尼亚克云管理软件平台

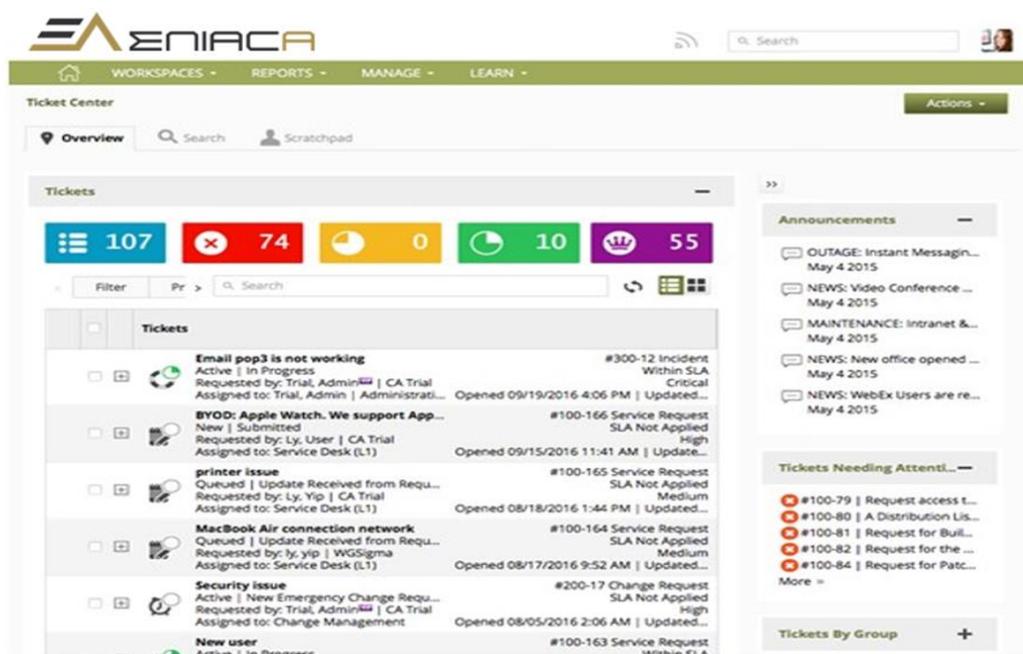
公司的云服务管理平台BizON（比高云）提供现代化的基于 ITIL v3（Information Technology Infrastructure Library, 信息技术基础构架库）的服务台解决方案，可同时服务多个企业，支持全生命周期的服务管理，包括：服务设计、服务提交和转移、服务运维以及服务持续性改进。

BizON的主要实现包括服务帮助台、自服务门户、突发事件和问题管理、自动流程管理、项目管理、服务仓库以及高级报告 and 数据分析等功能。

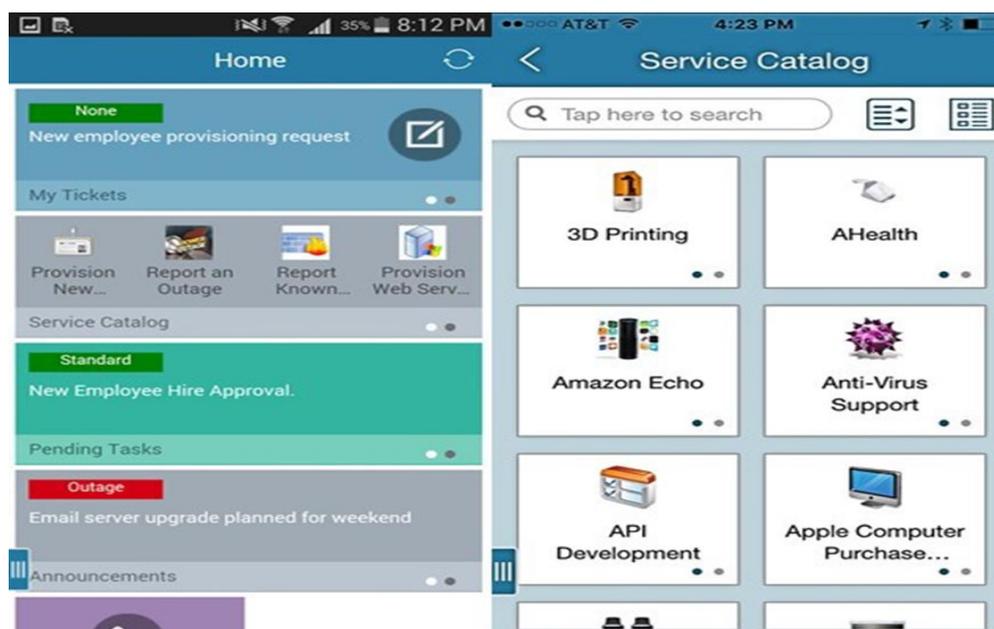
BizON网络结构图：



PC端界面：



移动端界面：



### 3、数据中心系统集成服务

数据中心系统集成业务中公司提供从方案设计、配套设备采购、工程实施到技术服务在内的一站式服务，按客户具体需求提供高度定制化的产品及服务。公司自设立以来长期从事软硬件销售业务，对于软硬件的性能、安装实施环境、调试方法极为熟悉，辅以核心技术人员的设计方案，公司形成了设计规划、实施、技术支持以及运行维护完整的系统集成能力。

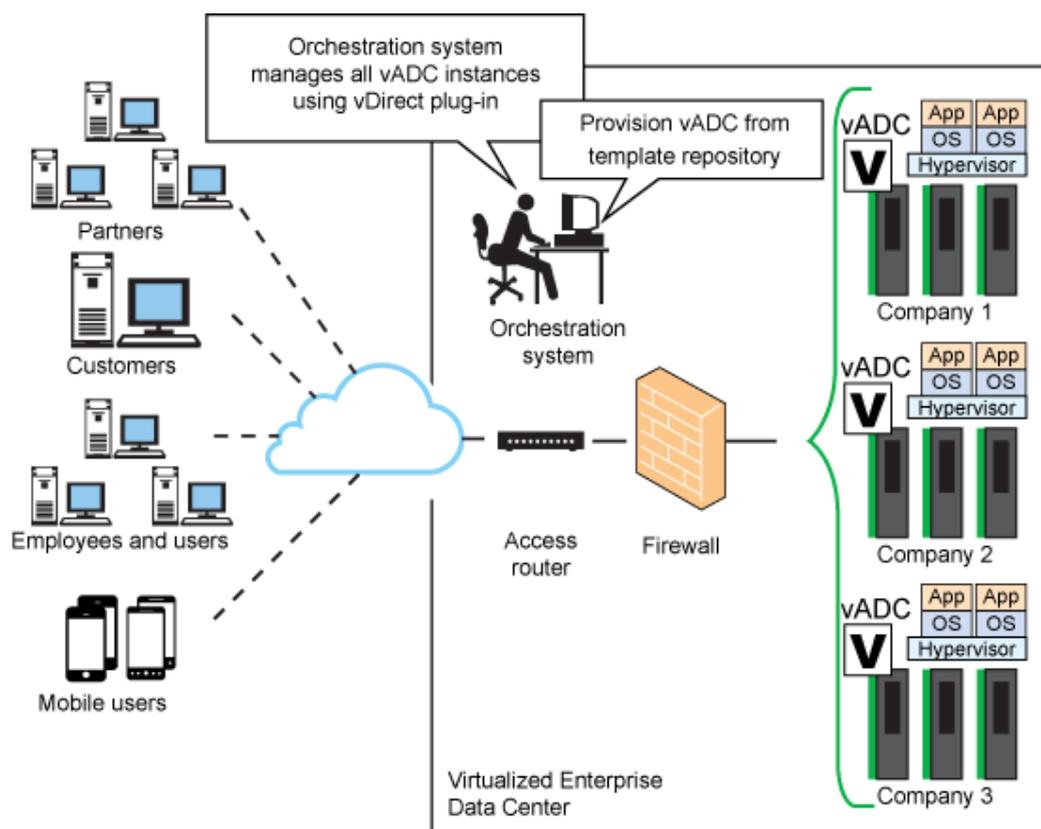
公司综合考虑客户行业特点、业务环节等方面因素，进行相应的数据中心规划、IT系统架构设计、软硬件选型和系统搭建等方面的方案，之后从各类符合要求的生产厂商购买软硬件产品，项目人员到达现场进行连接、安装并调试至正常运行，并组织单元测试、组装测试、系统测试等工作在客户对产品或系统进行使用后，交付给客户使用，公司提供后期的技术支持服务及对应的运维保障服务。

公司提供的系统集成项目包括数据库灾备解决方案、数据中心运维检测解决方案、数据中心备份解决方案、超融合一体机架构解决方案等。

典型案例：超融合一体机架构解决方案

公司自主开发研制的 Veriwise F2000 高性能一体机是核心由 Database Machine（数据库服务器）与高可用软件组成的一体机硬件平台。传统组织结构采用“服务器通过网络与存储相连(servers-connected-to-storage-over-a-network)”

的架构来创建自己的虚拟化基础设施,但这种架构无法满足不断变化的虚拟化需求。故公司根据客户的具体需要,为客户量身打造超融合架构系统整合方案,可以实现服务器虚拟化、小型机虚拟化、存储虚拟化,还可以帮助企业或政府搭建私有云、构建云计算、云储存、云安全的应用交互。同时通过标准化和整合的数据中心实现高度可用的应用和服务为客户实现安全、合规的IT管理,对IT运维实施智能控制,以及快速调配应用并实现持续监管。



#### 4、维保服务

数据中心硬件产品维保服务是指在维护保障服务合同的基础上,对用户的主机、服务器、计算机等硬件设备维护保障服务,通过故障报修、故障定位等方式对关键设备组件提供备品备件,补丁安装和定期巡检等增值服务,排除用户的重大疑难系统故障,保障用户设备及系统的高可用性。维保服务主要包括网点终端设备及软件的巡检、监控、升级、维修等维护类服务,以及为已签订长期维保合同的客户提供的偶发性故障排除和维修服务。

### (三) 公司各业务之间的关系

## 1、公司各业务之间的关系

自成立以来，公司业务经历了起步、积累和业务转型三个阶段。

起步阶段，公司的主要业务为硬件集成方面，包括数据中心布线、装机等集成服务工作，通过该业务公司积累了一定的客户基础和一定的服务经验，实现了业务的初步发展。

自2014年起到收购埃尼亚克，为公司业务的积累阶段。在这一阶段，除传统的硬件销售业务外，同时，公司还开展品牌维护保养业务，通过此项业务公司的综合服务能力得到了快速提升，客户数量及客户质量也得到了大幅提高。IT产品支持服务是所有经营性企业必备的业务流程之一，由于产品原厂商提供服务比较单一且往往伴随着巨额服务费用的特点，大部分企业选择将维护保养业务外包，维保服务成为公司维护客户关系、获取客户资源的重要一环。2015年收购埃尼亚克后，公司开始进入到系统集成所用到的应用软件开发领域，公司进一步拓展了在IT基础设施第三方服务市场的服务能力，依靠埃尼亚克在系统集成软件研发领域的深厚技术优势，公司实现了母子公司业务间的有效互补，并通过针对性地软件研发，进一步增强了企业数据中心的数据收集、加工和处理的能力，不但有效提高了系统集成业务的服务效率，更为未来发展以大数据为基础的超融合一体机业务奠定了基础。

进入2016年之后，公司业务进入了加速发展阶段。为了更好的服务有大数据业务需求的客户，公司借助成熟的虚拟化技术帮助客户构建基于云技术的数据中心，实现数据计算和云存储之间的融合，为客户提供了一套完整的超融合基础架构的企业私有云方案。超融合解决方案可以为云服务客户更快捷的部署数据库，实现模块化的无缝横向扩展，改善公司的运营效率，提高企业大数据价值的提炼能力，也进一步提高了公司在IT基础设施第三方服务市场的竞争实力，有效地调节自身业务结构，开始从单一的产品销售模式向服务附加型模式转变。

在现有业务框架下，软硬件销售以及IT系统建设及维保业务是公司获取收入和利润的基础，超融合解决方案则是公司面向云计算、大数据的时代需求。另一方面，IT系统建设及维保业务为公司带来了大量的优质客户，同时，凭借在信息系统集成业务中的经验和技術积累，公司逐渐具备了在信息技术前沿领域拓展

业务所必须的技术能力。超融合解决方案是公司未来在应对企业云计算及大数据运算需求的主要纽带，既是公司深入到客户业务流程之中，服务客户、积累经验的入口，也是公司积累数据、协助客户搭建私有云平台、混合云平台的重要手段。

#### （四）主要产品迭代过程情况

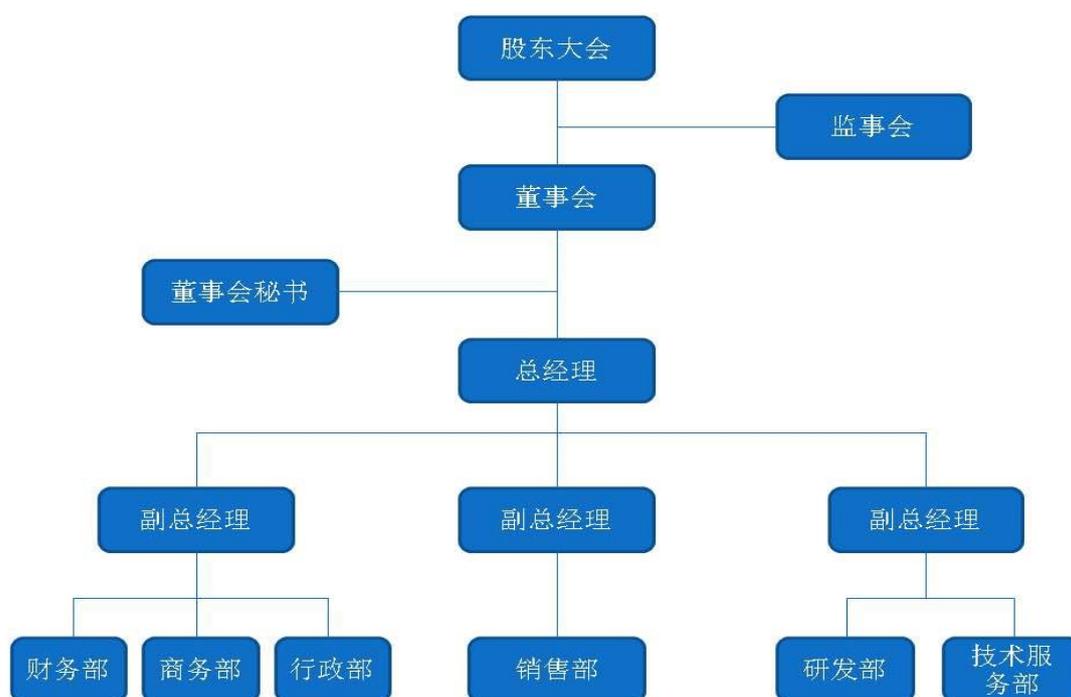
公司针对原有的机房管理软件系统集成相关技术进行迭代提升，增加了新功能，并对公司自有万司实时数据库软件进行高新成果转化，使公司对客户系统集成数据中心的数据运行速度得到有效提升。子公司将数据库备份软件进一步提升使用功能，增加数据备份还原功能与分布式高性能实时数据库功能，从而更好的给客户达到数据备份安全。

## 二、组织结构及业务流程

### （一）公司组织结构图及部门职能

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。

截至本公开转让说明书出具之日，公司的组织结构情况如下：



公司各部门主要职能如下：

部门名称	部门职能
财务部	建立财务管理体系，监督公司财务体系执行，包括管控公司管理成本、审核监管销售及外联费用、对公司仓储物流的财务状况实时监督和分析、为公司的经营活动提供精确的财务数据以及财务分析，确保公司财务状况健康稳定运行。
商务部	审核管理公司的合同，采购公司内部办公用品，配合销售部询价采购公司业务所需的产品，管理公司重要文件及公章，保证公司生产经营活动持续顺利进行。
行政部	制定公司的规章制度和 workflows，管理发放内部的往来文件和外来文件的接收与分发，监督公司管理制度的执行情况；负责公司行政、后勤事务的日常管理；负责公司人力资源工作，完善配备规划、薪酬规划、职业发展生涯规划、培训规划及企业文化宣传、管理等；负责公司办公设备与物品、工作环境的维护及日常管理。
销售部	制定公司的业务流程体系，销售员绩效考核标准。监督管理本部门的业务流程体系的执行情况。制定年度、月度业务计划和销售费用预算。销售人员的培训与考核。公司的产品销售与后续的维护和货款跟踪，维护客户关系。
研发部	制定公司的研发规范和考核标准，并监督研发人员的规范执行情况。研发人员的培训与考核。根据客户的要求制定开发计划，制定相应的开发标准，产品研发，研发后的测试和评审。产品交付后实时跟进客户反馈，及时调整完善软件漏洞。
技术服务部	制定公司的技术服务流程和考核标准，并监督技术服务人员的流程执行情况。技术人员的培训和考核。公司内部的软件、硬件、网络等方面的维护、公司内外部数据的维护和更新。明确客户服务的区域责任人和响应时限和处理时限、及时处理跟踪客户的技术服务需求、向公司备案客户的服务情况。

## （二）公司与子公司业务合作情况

### 1、业务分工及合作模式

母公司万司信息技术（上海）股份有限公司主要**面对终极客户和集成商**，从事 IT 产品销售业务、IT 产品支持服务（维保服务）和信息系统集成服务。埃尼亚克软件系统（上海）有限公司主要**负责产品研发和提供服务，提供数据保护服务及销售部分产品**。埃尼亚克数据科技（上海）有限公司暂时还未开展相关业务，未来主要从事**大数据人工智能(自然语言分析)相关硬件研发销售以及提供相关方面服务**。

公司与各子公司之间的研发分工如下：

万司信息技术（上海）股份有限公司主要研发项目是机房监控系统，流程管理系统，智能制造管理系统等，研发项目主要应用于系统集成后设备的管理。埃尼亚克软件系统（上海）有限公司研发方向是数据备份和数据容灾，主要应用于数据保护。埃尼亚克数据科技（上海）有限公司未来研发大数据人工智能（自然语言分析）。

公司本部与子公司的业务合作模式如下：

以母公司万司股份为平台，通过其已获得的业务资质、研发能力以及多年积累的客户口碑、服务经验和客户服务支持能力，获取客户。子公司在承接母公司客户资源之后，利用业务的多样性优势，提供客户所需要的系统运作软件及插件，为公司业务发展提供技术支持。

因数据备份，容灾等软件在万司股份日常项目中经常应用，该软件在万司股份向客户提供系统集成解决方案时会被应用，因此万司信息技术（上海）股份有限公司作为销售主体会代理销售埃尼亚克软件系统（上海）有限公司研发的部分软件，这样将会出现少部分关联交易。埃尼亚克软件系统（上海）有限公司也会独立销售自有产品以及提供相关服务。埃尼亚克数据科技（上海）有限公司将会独立完成销售与研发相关产品。

综上，母公司与子公司的分工协作，提升了公司的综合服务能力，降低了公司的运营成本，提高了公司的竞争力水平。

## 2、对子公司的控制情况

从股权状况方面，公司持有埃尼亚克软件系统（上海）有限公司100%股权，直接持有埃尼亚克数据科技（上海）有限公司50%股权，间接持有1%股权。通过股权投资关系决定子公司的经营方针、投资计划和财务方案，委派和变更管理人员，制定管理制度，设置业务部门（包括人事、财务等）等方式实现对子公司的有效控制。

从决策机制方面，全资子公司的公司章程规定不设置股东会，由股东按照《公司法》的规定行使股东会决策职权。

从公司制度方面，公司制定了各项规章制度，完善法人治理结构、通过制定

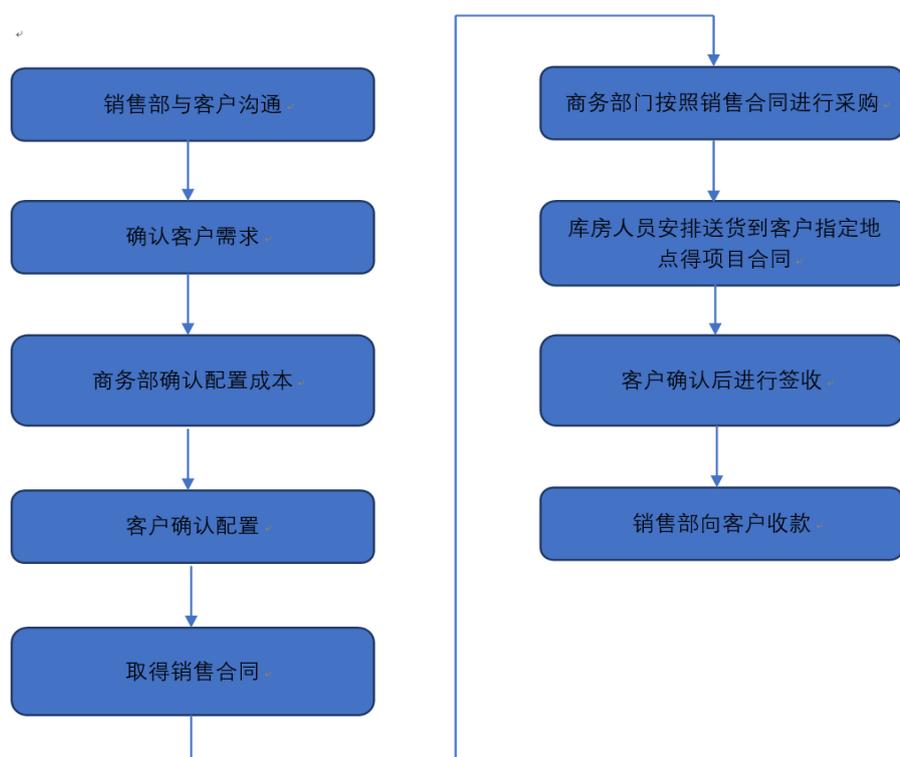
以及执行控股子公司管理制度进一步规范子公司的运作，在制度层面上保证公司对子公司的控制。

从利润分配方式方面，公司作为埃尼亚克软件系统（上海）有限公司、埃尼亚克数据科技（上海）有限公司的控股股东，按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，根据股东持股比例进行利润分配。

### （三）公司主要业务流程

#### 1、数据中心硬件销售业务流程

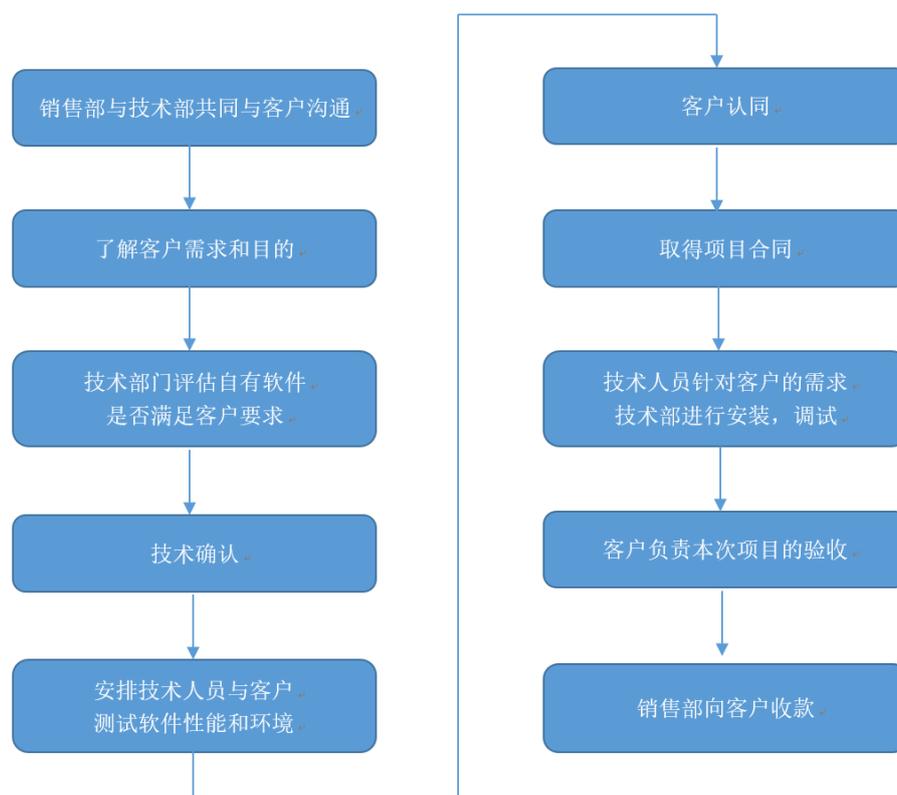
首先，销售部与客户沟通，确认客户需求。商务部确认配置成本。客户认同配置后经过商业谈判取得销售合同，由商务部门按照销售合同进行采购。由库房人员安排送货到客户指定地点，进行签收。最后由销售部向客户收款。



#### 2、软件开发业务销售流程

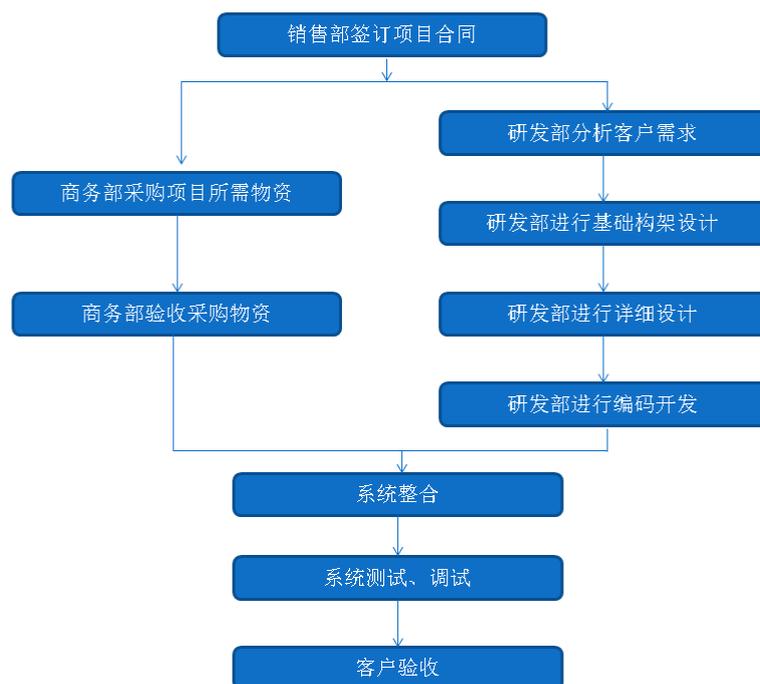
首先，销售部与技术部一同与客户沟通，了解客户需求和目的，技术部门评估自有软件是否满足客户要求。技术确认后，安排技术人员与客户一同测试软件性能和环境。客户认同后取得项目合同，由项目技术人员针对客户的需求，技术

部进行安装，调试等一系列工作。然后，技术部负责本次项目的验收。最后由销售部向客户收款。



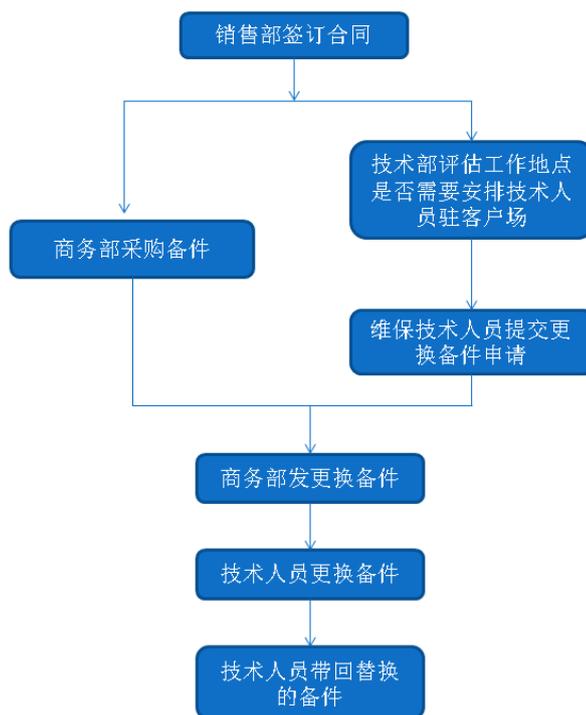
### 3、数据中心建设及系统集成服务的业务流程

首先，销售部与技术部一同与客户沟通，制定系统集成服务方案。客户认同后取得项目合同，由项目技术人员针对客户的需求，技术部进行基础架构设计、详细设计、编码开发等一系列工作。然后，商务部负责本次项目所需物资的采购和验收。最后，再由技术部进行系统整合、测试和调试。试运行合格后，交付客户验收。



#### 4、公司维保服务的业务流程

销售部取得维保合同后，技术部根据合同中规定的服务地点、服务期限、服务内容配备相应的技术人员对接客户。对于客户在服务期内出现的软、硬件问题，软件问题由技术人员直接处理，硬件问题维保技术人员向商务部提交更换备件申请，商务部负责将备件发送到客户要求的服务地点，由技术人员更换备件，同时将损坏的备件带回公司。此外，商务部负责维保备件的采购和管理。



### 5、研发流程

	项目前期	项目启动	项目中期	项目后期	项目结束
销售部	获取用户需求	调动内部资源			项目验收
研发部	初步方案 编制进度/预算	编制详细方案 分配开发任务	系统实现 控制调整	布置试用	
技术服务部	项目跟踪		初期测试 BUG收集	集成测试	布置交付 系统验收 结束

## 三、与业务相关的关键资源要素

### （一）公司产品或服务使用的主要技术

#### 1、产品核心技术及其应用

截至2017年7月31日，公司已掌握的核心技术如下：

序号	技术名称	技术来源	技术特点描述	对应产品或服务
1	超融合一体机解决方案	独立研发（万司股份）	Veriwise 一体机是核心由 Database Machine（数据库服务器）与高可用软件组成的一体机硬件平台。以运行在 Linux 系统的高可用存储管理软件 FSS 为核心，将高性能 X86 服务器和闪存，通过高带宽低时延的 Infiniband（无线带宽）互联，形成软硬件紧密耦合的高性能计算和存储资源池，不仅可以实现单节点与多节点的扩展，提升计算性能、支持超高并发能力，而且支持大存储容量，高可用的架构设计、自动优化和零数据丢失等能力。该解决方案可跨任意距离对复杂的多层应用程序提供高可用性和灾难恢复。	数据中心系统集成服务
2	IT 运行监控技术	独立研发（万司股份）	通过有效的应用程序监控、可见性和洞察分析，帮助确保现场的物理和虚拟 IT 服务均处于受保护状态，避免出现不必要的停机。借助智能监控框架，IT 组织可以在发生应用程序级故障时实现快速恢复。智能监控框架采用异步监控即时检测故障并免去基于轮询的传统监控所招致的 CPU 开销。	万司机房监控软件平台
3	数据恢复转移技术	独立研发（万司股份）	Veriwise 一体机提供单击恢复选项，可在本地（高可用性）、城区（通过园区群集）和全球（通过广域灾难恢复）进行恢复，以实现业务服务的恢复时间可预测。智能的园区群集可在跨站点故障转移期间对业务服务的所有关联服务组依赖关系进行故障转移，而基于站点的优先级则决定了进行故障转移的首选站点。Veriwise 一体机支持基于软件和硬件的领先数据移动设备，可以自动执行远程站点的复制管理和应用程序启动流程。	数据中心系统集成服务
4	数据库存储分享技术	独立研发（万司股份）	实现基础架构内数据的高度可访问性和可用性。 Flexible Storage Sharing（FSS）利用节点之间的网络互连，支持全局命名空间内的本地存储共享。此外，还可以在共用存储命名空间内创建逻辑卷，添补网络共享存储以及物理共享存储的容量。 Veriwise 一体机还可提供复制、快照和检查点功	数据中心系统集成服务

序号	技术名称	技术来源	技术特点描述	对应产品或服务
			能，进一步支持数据可用性。	
5	存储管理解决方案	独立研发（万司股份）	InfoScale Storage 可以化解操作系统迁移时需要中断应用程序的难题。让 UNIX 和 Linux 操作系统可以访问同一组数据，同时确保应用程序可用。借助 Portable Data Container，管理员可在数分钟之内从一个操作系统导出数据并将其导入另一个系统中，无需创建数据的副本或移动数据。	万司数据中心备份软件
6	数据库存储复制技术	独立研发（万司股份）	对于需要在远程站点恢复的关键任务应用程序，Veriwise 一体机可通过 IP 网络高效复制数据。这项基于主机的技术让数据能够在多供应商存储阵列间复制，从而为组织提供极其灵活且经济实惠的备选方案来替代基于阵列的传统复制体系结构。	数据中心系统集成服务
7	BizON 云服务技术	独立研发（埃尼亚克）	基于 BizON 所提供的 ITSM 解决方案，服务台自动按照预定的流程分派工单解决问题，问题解决时会将解决方案自动添加到知识库中，当需要工程师介入时，会利用最佳原则自动指派工程师并且升级至下一级工程师，此过程中不仅会被追踪，也会被分析并优化以提高 SLA 的交付质量和总体运维水平。	埃尼亚克云管理软件平台
8	DataON 数据抽取技术	独立研发（埃尼亚克）	通过对各类数据库的相关数据表的变化进行追踪，获取数据库中的所有操作命令和数据，并将这些数据根据不同的应用类型进行加工处理，处理结果被分配到所有订阅了这些数据的队列中，再由每个订阅的数据应用程序将数据装入对应的数据库中。 Eniaca DataON 可完成 Oracle、DB2、SQL、HANA、MySQL 异构数据库的数据交互。通过 DataON 可实现在线 ETL 和 BI，完成结构化数据抽取与展现。依托 DataON 的在线复制功能，实现用户的数据级	万司数据中心备份软件

序号	技术名称	技术来源	技术特点描述	对应产品或服务
			容灾与备份（可以进一步结合一键切换软件实现用户的应用级容灾）。借助 DataON 的数据迁移功能，实现商业化数据库向开源数据库的迁移工作，降低数据库的总体拥有成本。	
9	自动化灾难恢复测试技术	独立研发（埃尼亚克）	借助通过演习功能完成的无中断恢复测试，演习功能让 IT 组织可以在类似于真实灾难的情况下从灾难恢复站点启动业务服务。	埃尼亚克容灾软件
10	虚拟化技术	独立研发（埃尼亚克）	使用虚拟化技术将数据中心转换为可扩展的聚合计算基础架构。虚拟基础架构在提供服务的方式方面为 IT 组织提供了更大的灵活性。虚拟基础架构还可以充当云计算的基础。客户可以在不需要采购新服务器利用虚拟化技术建立虚拟服务器，既提高了设备利用率又降低了采购成本，同时加速了系统的部署时间，从而降低了企业整体运营成本。	数据中心系统集成服务

## 2、整体技术及其领先性

### （1）VERIWISE 一体机和灵活的存储共享(FSS)

由埃尼亚克开发的 VERIWISE 一体机为应用和数据库提供高性能的存储和计算能力。通过 VeritasInfoScale FSS 所支持的超融合部署，在增加存储性能的同时，又降低了存储花费，为关键应用和数据库提供快速而智能的支持。

灵活的存储共享（FSS）允许用户不再仅仅依赖外挂存储设备，在保持高可用性的前提下，提高数倍的性能，同时又比传统存储（SAN）降低 70%成本。

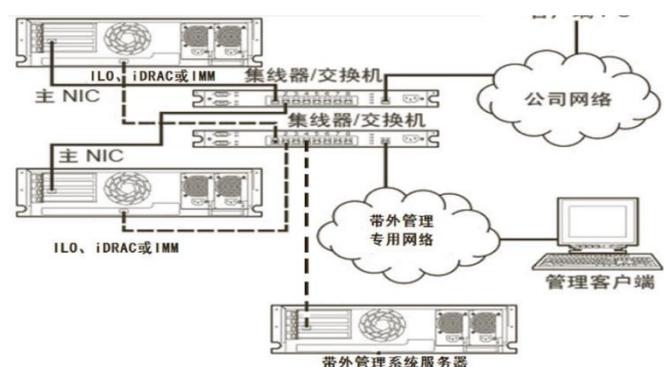
通过结合更快的存储（PCIE 闪存卡）、更迅捷的万兆和 Infiniband 网络，更强的计算平台和更先进的存储管理软件，每个数据中心都可以获得简单、廉价、高性能并且不受 SAN 存储限制的共享存储。



## (2) 万司数据机房管理软件

通过设备的管理端口采集信息，实现对设备的监控。具有以下优点：

- 1) 安全：与生产网络完全物理隔离，权限和安全策略可以独立设置。
- 2) 稳定：不需要再操作系统安装 agent，不影响系统和业务的稳定性
- 3) 准确、数据由设备中内置的各种传感器提供，数据更准确。
- 4) 高性能：不占用设备的计算资源和网络资源，不影响系统和业务性能。
- 5) 实时：实时采集和告警。

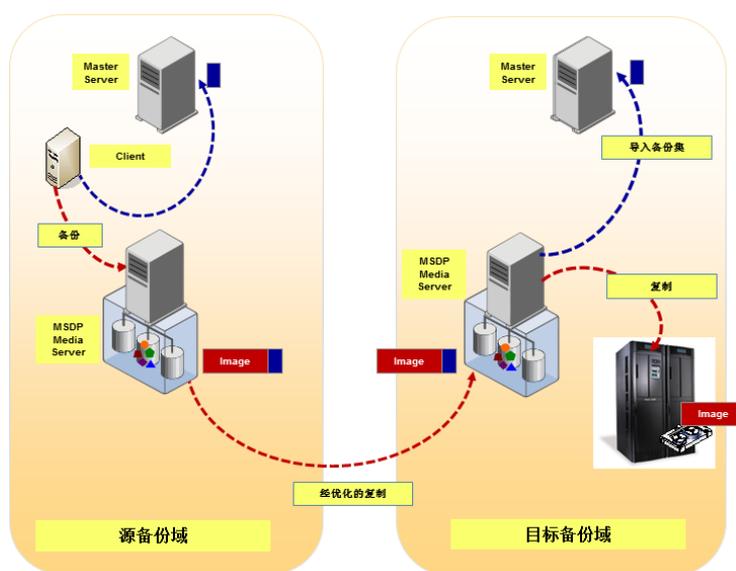


## (3) 艾沁数据备份还原中心软件

自动映像复制（简称为 AIR），是艾沁数据备份还原中心软件提供的一项创新技术，此技术可使跨多个备份域和/或位置的备份复制进一步自动化。AIR.可自动管理对经过重复数据删除的备份映像进行的全局复制，并实现快速且可伸缩

的灾难恢复，因为可从任何域或全局位置提供备份映像立即进行恢复。之所以能够做到这一点，是因为存储占用的空间以及对带宽的影响得到了最大限度的减少。

得益于此，用户将来可以扩展到，将备份数据在另一地点产品复本。即在备份任务结束后，通过 AIR 功能将备份域的数据再复制一份到另一区域；即同时也起到简易的容灾功能。所有这些复制动作均是持续性、自动化的过程；并且这些数据在网络上的传输是去重后的数据，所以对网络的影响能降低到最小。AIR 复制的示意图如下：



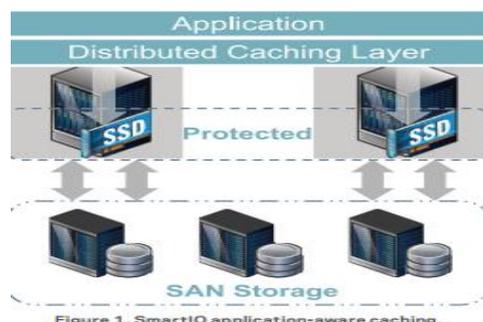
#### (4) 埃尼亚克数据库备份软件

简化闪存/SSD 的采用并实现性能优势，同时不会影响高可用性和灵活性。使用 FSS 可以通过直连存储 (DAS) 向外扩展服务器，在远程磁盘上体验到近乎本地的读写性能。这两种类型的存储均可用于创建逻辑卷，从而创建一个通用存储名称空间。使用网络共享存储的逻辑卷无需物理共享的存储，为文件系统和应用程序透明提供数据冗余、高可用性和灾难恢复功能。

#### (5) 艾沁立体数据存储交换管理软件

艾沁立体数据存储交换管理软件可最大限度地提高存储效率，数据可用性，操作系统敏捷性和性能异构服务器和存储环境。不像 InfoScale Storage 使 IT 组织能够实现点对点解决方案以集中的方式管理他们的存储基础设施。InfoScale Storage 的高级功能包括 SmartIO，灵活的存储共享，动态多路径，存储分层，重

复数据删除，压缩，薄填充和本地和远程复制。与 Veritas InfoScale™一起使用运营经理（易于使用的集中管理控制台），它们结合起来使组织能够减少运营成本和存储资本支出。



## （6）万司流程管理软件

云服务管理（BizON）提供现代化的基于 ITIL v3（Information Technology Infrastructure Library, 信息技术基础构架库）的服务台解决方案，致力于提供整体解决方案，而不仅仅是服务入口和服务过程跟踪。

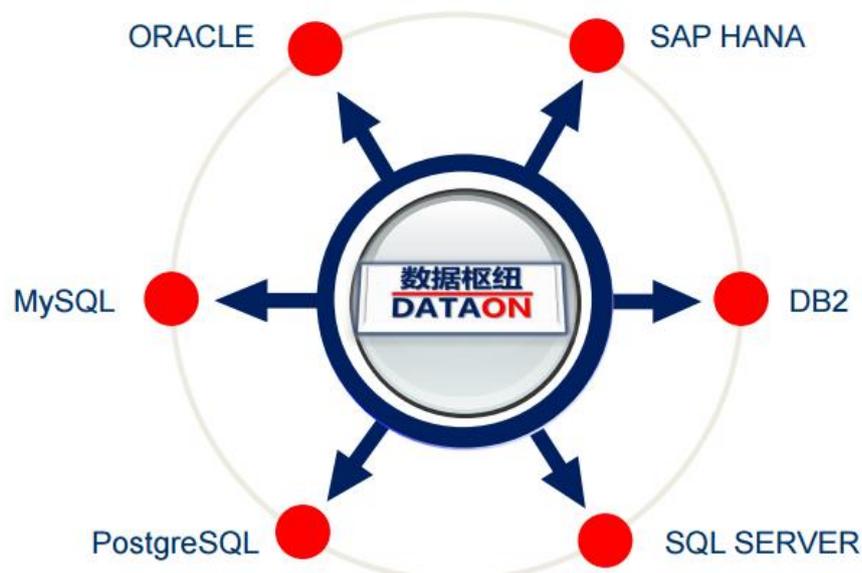
BizON 让用户可以从任何地点通过电子邮件、网络、固定电话或移动电话的方式提交工单和服务请求。BizON 通过自助服务、自动化解决过程、知识库提供解决方案，或者基于条件实现工单自动路由。BizON 提供灵活性，并促进团队快速高效地为用户提供服务，最大限度的提高用户满意度，减少问题所产生的影响。

## （7）万司数据分析软件

DataON 是通过对各类数据库的相关数据表的变化进行追踪，获取数据库中的所有操作命令和数据，并将这些数据根据不同的应用类型进行加工处理，处理结果被分配到所有订阅了这些数据的队列中，再由每个订阅的数据应用程序将数据装入对应的数据库中。

DataON 在数据库实时数据捕获方面，采用了 Eniaca 独特的技术，能够支持业界主流的数据库的 CDC,这些加工完成的数据可以通过 SQL 语句方式装入到不同类型的数据库中。

# DataON支持的数据库类型



## (8) 埃尼亚克服务器虚拟化软件

使用虚拟化将数据中心转换为可扩展的聚合计算基础架构。虚拟基础架构在提供服务的方式方面为 IT 组织提供了更大的灵活性。虚拟基础架构还可以充当云计算的基础。云计算是一种构建于虚拟化的高效资源池技术之上的计算方法，用于创建按需、弹性、实现自我管理且可以作为服务进行动态分配的虚拟基础架构。虚拟化使应用程序和信息从基础硬件基础架构的复杂性中解脱出来。

虚拟化并汇总多个系统间的基础物理硬件资源，同时为数据中心提供大量虚拟资源。虚拟化是一种过程，它打破了物理硬件与操作系统及在其上运行的应用程序之间的硬性连接。操作系统和应用程序在虚拟机中实现虚拟化之后，便不再因位于单台物理计算机中而受到种种束缚。物理元素（如交换机和存储器）的虚拟等效物在可跨越整个万司股份的虚拟基础架构内运行。除了虚拟化单台物理计算机之外，还可以构建整个虚拟基础架构，基础架构可以跨越多个物理设备。其规模包括数千台互联的物理计算机和存储设备。通过虚拟化，可以动态移动资源和处理能力，分配硬件资源。无需向每个应用程序永久分配服务器、存储器或网络带宽。埃尼亚克服务器虚拟化软件可作为无缝和动态操作环境管理大型基础架

构（如 CPU、存储器和网络），同时还可管理数据中心的复杂度。

#### （8）数据容灾软件

埃尼亚克数据容灾软件具有以下技术优势：

##### （1）高可用性

保持业务的持续性是当今企业用户进行数据处理需要考虑的一个重要方面，也是企业用户在选择存储系统的重要指标。数据容灾系统高可用性系统能够解决各种导致系统失效的意外情况，保护业务在应用时间内不间断运行。

埃尼亚克容灾软件可以实现无停止操作和对所有用户数据的持续访问。磁盘阵列没有单部件故障点，因而即便设备出现故障也不会影响用户对数据的访问。

##### （2）高性能

系统高性能反映到存储系统中主要是数据存取，交易完成的快慢和数据传输的速度。埃尼亚克容灾软件以提高物理存储数据存取性能。

##### （3）安全性

在存储区域网中的存储设备通常会被多台主机设备所共享，存在着数据可能会被非法访问的危险。所以，埃尼亚克容灾软件用户在存储区域网环境下应使用一个绝对可靠的安全管理器，以防止数据的非法访问。埃尼亚克容灾软件控制不同主机对不同逻辑单元号的访问，可以在阵列内设置逻辑单元号许可，以保护敏感的数据。作为一个附加特性，它还可以保护逻辑单元号不被未经授权的服务器或用户删除。

### 3、优秀稳定的研发团队

公司自成立以来非常注重人才引进、研发资金投入、技术积累创新和新产品研发。在人员素质方面，公司研发人员均有着扎实的理论基础、过硬的专业技术和丰富的从业经验，尤其是核心技术人员均能力出众。从整体来讲，研发部门人员技术能力较高，经验丰富，符合研发设计岗位的要求。目前研发部的人员与公司业务基本匹配。随着公司新产品快速增加和产品线丰富，未来公司将积极招聘高学历、经验丰富人才，不断优化公司研发设计团队。

## （二）主要无形资产情况

### 1、软件著作权

截至2017年7月31日，公司共拥有15项软件著作权，子公司共拥有13项软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	著作权人	开发完成日期	首次发表日期	取得方式	登记号
1	万司 DataEx 系统集成数据交换平台 V1.0	万司股份	2016/12/20	2017/01/02	原始取得	2017SR102994
2	万司 MES 制造生产过程执行管理系统 V1.0	万司股份	2016/12/07	2017/01/03	原始取得	2017SR102954
3	万司大数据分析软件 V1.0	万司股份	2016/12/20	2017/01/02	原始取得	2017SR087450
4	万司多媒体网络传输系统 V1.0	万司股份	2016/12/15	2017/01/04	原始取得	2017SR087265
5	万司实时数据库软件 V1.0	万司股份	2016/12/27	2017/01/03	原始取得	2017SR087534
6	万司视频云系统平台 V1.0	万司股份	2016/12/06	2017/01/02	原始取得	2017SR087378
7	万司系统集成信息资源管理软件 V1.0	万司股份	2016/12/20	2017/01/03	原始取得	2017SR087530
8	万司系统集成用户管理及安全事务架构软件 V1.0	万司股份	2016/12/20	2017/01/01	原始取得	2017SR087375
9	万司云网络运行维护平台软件 V1.0	万司股份	2016/12/20	2017/01/04	原始取得	2017SR103073
10	万司 NeuADC 云端网络应用交付控制软件 V1.0	万司股份	2015/08/06	2015/08/11	原始取得	2015SR259990
11	万司多媒体中央控制软件 V1.0	万司股份	2015/09/15	2015/09/17	原始取得	2015SR262009
12	万司 Egoolink 综合监控软件 V1.0	万司股份	2015/08/12	2015/08/20	原始取得	2015SR263434
13	万司视频监控软件 V1.0	万司股份	2015/08/25	2015/08/30	原始取得	2015SR232807
14	万司流程管理软件 V1.0	万司股份	2015/08/20	2015/08/27	原始取得	2015SR232809
15	万司数据机房管理软件 V1.0	万司股份	2015/08/12	2015/09/17	原始取得	2015SR232803

16	埃尼亚克运维智能软件 V1.0	埃尼亚克	2017/08/09	2017/08/23	原始取得	2017SR524967
17	艾沁 NMS 网络管理软件 V1.0	埃尼亚克	2016/12/06	2017/01/02	原始取得	2017SR102998
18	艾沁存储性能分析应用软件 V1.0	埃尼亚克	2016/12/12	2017/01/03	原始取得	2017SR103014
19	艾沁分布式高性能实时数据库软件 V1.0	埃尼亚克	2016/12/20	2017/01/02	原始取得	2017SR109493
20	艾沁立体数据存储交换管理软件 V1.0	埃尼亚克	2016/12/05	2017/01/02	原始取得	2017SR102975
21	艾沁企业通用云管理平台软件 V1.0	埃尼亚克	2016/12/21	2017/01/01	原始取得	2017SR103046
22	艾沁数据备份还原中心软件 V1.0	埃尼亚克	2016/12/21	2017/01/02	原始取得	2017SR102990
23	埃尼亚克云计算管理软件[简称：CloudCA]V1.0	埃尼亚克	2015/09/01	2015/09/02	原始取得	2015SR260749
24	埃尼亚克云存储系统软件[ActionCS]V1.0	埃尼亚克	2015/09/01	2015/09/03	原始取得	2015SR209188
25	埃尼亚克邮件归档软件[简称：Action Vault]V1.0	埃尼亚克	2015/09/01	2015/09/03	原始取得	2015SR208669
26	埃尼亚克数据容灾软件[简称：ActionBU]V1.0	埃尼亚克	2015/09/03	2015/09/05	原始取得	2015SR208563
27	埃尼亚克数据库备份软件[简称：Action Backupe]V1.0	埃尼亚克	2015/09/01	2015/09/03	原始取得	2015SR210007
28	埃尼亚克服务器虚拟化软件[简称：Vserver]V1.0	埃尼亚克	2015/09/01	2015/09/02	原始取得	2015SR289551

注：根据《计算机软件保护条例》，软件著作权保护期为 50 年，截至于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，公司拥有的软件著作权与其他单位和个人不存在知识产权纠纷。

## 2、软件产品登记证书

截至2017年7月31日，公司共有3件软件产品，子公司共有3件软件产品取得了软件产品登记证书，具体情况如下：

序号	证书编号	软件产品名称	发证日期	有限期限	权利人
1	沪 RC-2016-0159	埃尼亚克服务器虚拟化软件 V1.0	2016/02/25	5 年	埃尼亚克

2	沪 RC-2016-0160	埃尼亚克数据库备份软件 V1.0	2016/02/25	5 年	埃尼亚克
3	沪 RC-2016-0161	埃尼亚克数据容灾软件 V1.0	2016/02/25	5 年	埃尼亚克
4	沪 RC-2016-0065	万司数据机房管理软件 V1.0	2016/02/25	5 年	万司股份
5	沪 RC-2016-0082	万司流程管理软件 V1.0	2016/02/25	5 年	万司股份
6	沪 RC-2016-0085	万司视频监控软件 V1.0	2016/02/25	5 年	万司股份

注：公司拥有的软件产品与其他单位和个人不存在知识产权纠纷。

### 3、知识产权在业务中的应用情况

公司拥有的自主知识产权增强了公司的核心竞争力，有效推动了公司业务的展开。

公司软件著作权包括“万司DataEx系统集成数据交换平台V1.0”、“万司MES制造生产过程执行管理系统V1.0”、“万司大数据分析软件V1.0”、“万司多媒体网络传输系统V1.0”、“万司实时数据库软件V1.0”、“万司视频云系统平台V1.0”、“埃尼亚克服务器虚拟化软件V1.0”、“埃尼亚克数据库备份软件V1.0”、“埃尼亚克数据容灾软件V1.0”、“埃尼亚克邮件归档软件V1.0”、“埃尼亚克云存储系统软件V1.0”等。这些自主知识产权均有效的应用于公司的产品里，增强了公司的核心竞争力，推动公司长远的业务发展。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在任何涉及知识产权的诉讼、仲裁或纠纷，也不存在授权他人使用公司知识产权的情形。

### 4、知识产权的保护措施

首先，公司依据国家的相关规定，及时申请并取得知识产权证书。万司股份重视知识产权的申请，当公司在开发新产品或新技术时，在该产品生产之前进行软件著作权的申请。

公司在内部指定专员负责知识产权的管理，列出明细，简历档案。公司所设的专人负责知识产权的许可使用、申请权的转让及与相关的委托开发等事宜，以切实在这些方面保护公司知识产权，发挥知识产权在公司中的作用。同时，公司

与董监高及核心员工均签订了保密协议，保护公司知识产权不因员工离职等原因而泄露，保护公司的生产经营成果，维护公司核心竞争力。

## 5、域名

截至2017年7月31日，公司共拥有20项域名，具体情况如下：

序号	域名名称	所有人	注册日期	到期日期
1	wsecsg.cn	万司股份	2017/5/18	2020/5/18
2	wsecsg.com	万司股份	2017/5/18	2020/5/18
3	veriwise.中国	万司股份	2016/3/10	2018/3/10
4	veriwise.com.cn	万司股份	2016/3/10	2018/3/10
5	wise.中国	万司股份	2016/3/10	2018/3/10
6	veriwise.cn	万司股份	2016/3/10	2019/3/10
7	veriwise.net.cn	万司股份	2016/3/10	2019/3/10
8	wise.公司	万司股份	2016/3/10	2018/3/10
9	wise-maintain.com	万司股份	2015/12/12	2018/12/12
10	wise-lease.com	万司股份	2015/12/12	2018/12/12
11	wise999.com	万司股份	2015/12/12	2018/12/12
12	wise-disaster.com	万司股份	2015/12/12	2018/12/12
13	wise-backup.com	万司股份	2015/12/12	2018/12/12
14	shanghaiwise.com	万司股份	2012/8/13	2020/8/13
15	actions.com	埃尼亚克	2012/12/5	2017/12/5
16	gosling.com.cn	埃尼亚克	2017/1/26	2020/1/26
17	eniaca.net	埃尼亚克	2017/1/26	2020/1/26
18	eniaca.com.cn	埃尼亚克	2017/1/26	2020/1/26
19	eniaca.cn	埃尼亚克	2017/1/26	2020/1/26
20	eniaca.com	埃尼亚克	2017/1/26	2020/1/26

## 6、商标

截至2017年7月31日，公司共拥有2项商标，具体情况如下：

序号	注册号	商品品类	商标名称	注册日期	到期日期
1	第 19075208 号	核定使用商 标/服务项 目（国际分 类：9）	WSECSG	2017-3-14	2027-3-13
2	第 19075133 号	核定使用商 标/服务项 目（国际分 类：10）	万司服务	2017-3-14	2027-3-13

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

截至2017年7月31日，公司及子公司已取得的业务许可资格或资质情况如下：

序号	资质名称	证书编号	资质权人	发证机关	发证时间	有效期至
1	ISO9001 质量管理 体系认证	05316Q20102RIM	万司股份	北京恩格威认 证中心有限公 司	2016-02-25	2019-02-24
2	中国国家 强制性产 品认证	2016010911881140	万司股份	中国质量认证 中心	2016-07-05	2019-12-08
3	信息技术 服务管理 体系认证 证书	NGV17111002R0S	万司股份	北京恩格威认 证中心有限公 司	2017-06-21	2020-06-20
4	信息安全 管理体系 认证证书	NGV17110002R0S	万司股份	北京恩格威认 证中心有限公 司	2017-06-21	2020-06-20
5	高新技术 企业证书	GR201631000740	埃尼亚克	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	2016-11-14	2019-11-13
6	ISO9001 质量管理 体系认证	05317Q30677R0M	埃尼亚克	北京恩格威认 证中心有限公 司	2017-05-03	2020-05-02

### （四）主要固定资产

## 1、固定资产概况

公司拥有的固定资产主要为电子设备。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）【2017】第 304603 号《审计报告》显示，截至 2017 年 7 月 31 日，公司拥有的固定资产情况如下：

单位：元

序号	固定资产名称	固定资产原值	账面净值	成新率（%）	固定资产净值占比（%）
1	电子设备及其他	10,780,775.58	8,854,507.60	82.13	100.00
	<b>合计</b>	<b>10,780,775.58</b>	<b>8,854,507.60</b>	<b>82.13</b>	<b>100.00</b>

## 2、公司拥有的房产情况

报告期内，公司及其子公司无房屋、建筑物等资产，经营场所主要通过经营租赁的方式租入。

## 3、公司的房屋租赁情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司及其子公司租赁房屋如下：

序号	承租人	出租人	租赁期限	用途	坐落位置	面积（m <sup>2</sup> ）	租赁价格
1	埃尼亚克	上海金江实业有限公司 [1]	2015/11/16 至 2017/11/15	办公	上海市普陀区同普路 1220 号 8 楼 806 室	223.04	195,383 元/年
2	埃尼亚克	上海金江实业有限公司 [1]	2017/11/16 至 2019/11/15	办公	上海市普陀区同普路 1220 号 8 楼 806 室	223.04	236,088 元/年
3	万司股份	上海金江实业有限公司 [1]	2017/03/15 至 2018/03/14	办公	上海市普陀区同普路 1220 号 8 楼 613 室	172.13	188,482 元/年
4	万司股份	上海金江实业有限公司 [1]	2015/11/16 至 2017/11/15	办公	上海市普陀区同普路 1220 号 8 楼 805 室	226.28	198,221 元/年
5	万司股份	上海金江实业有限公司 [1]	2017/11/16 至 2019/11/15	办公	上海市普陀区同普路 1220 号 8 楼 805 室	226.28	239,517 元/年
6	万司股份	上海博发印务有限公司	2016/12/01 至 2017/11/30	仓储	上海市嘉定区绥德路 720 号	240.00	118,260 元/年

7	万司股份	上海临港软件园发展有限公司 <sup>[2]</sup>	2017/04/01 至 2020/05/31	办公	浦东新区南汇新城镇环湖西一路99号6号楼东B座105、106、107、108、109室	365.39	200,052元/年 (2017/04/01 至 2017/05/31 为装修免租期)
---	------	------------------------------	----------------------------	----	---------------------------------------------	--------	------------------------------------------------

注释【1】：公司及其子公司埃尼亚克租赁的上海市普陀区同普路 1220 号同普大厦 805 室、806 室、613 室办公场所，截至目前，该大厦已经取得了《建设用地批准书》、《建筑工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建筑工程竣工规划验收合格证》和《建设工程竣工验收备案证》。该大厦所属土地为国有工业用地，已缴纳土地出让金并取得相关审批手续，但该大厦竣工完成后尚未取得房产证。该大厦的建设项目为长征工业园区辅助用房项目，用于为工业园区的办公，**房产权属清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷**。截至目前，该大厦作为工业园区的辅助用房已经竣工验收，但经与长征工业园区所有人上海金江实业有限公司了解，该工业园区尚未全面竣工，其辅助用房房产证的办理将在工业园区全面竣工后一并进行处理，**预期办理房产证的时间为 2020 年**。在未取得房产证的情况下，同普大厦已用于对外出租存在法律上的瑕疵，存在受到行政部门处罚的风险。**鉴于公司属于服务性企业，非生产制造型企业，其经营活动对地理环境没有特殊要求，而且经营活动不会造成不利的环境污染，所以公司所需的办公场所的市场替代性很强，对办公场所依赖性较低，能在短时间内找到替代的办公场所，所以该房产对公司正常生产经营没有重大影响**。公司实际控制人刘斌出具承诺：“如因公司及其子公司承租的同普大厦被认定为违法或违章建筑需拆除、或房屋租赁合同被司法部门认定为无效合同而给公司造成搬迁损失的，本人无条件全额承担该损失。”。

注释【2】：万司股份与上海临港软件园发展有限公司于 2017 年 3 月签订了《合作框架协议》，协议约定上海临港软件园发展有限公司协助万司股份向政府相关部门申请 100% 的房屋租金及物业管理费补贴，政策扶持期自 2017 年 04 月 01 日起至 2020 年 03 月 31 日止。根据上海海港新城房地产有限公司与上海临港软件园发展有限公司签订的《关于展示中心交接若干事宜的备忘录》，自 2013 年 7 月 1 日起，上海临港软件园（发展）有限公司已实质性承担起展示中心全部经营的管理工作。该展示中心虽尚未取得房产证，但上海市临港地区

开发建设管理委员会出具了《关于临港新城展示中心资产权属的说明》。根据上海市临港地区开发建设管理委员会出具的《关于临港新城展示中心资产权属的说明》，位于浦东新区南汇新城镇环湖西一路 99 号（申港大道北侧）的临港新城展示中心由上海港城开发（集团）有限公司控股子公司上海海港新城房地产有限公司负责投资开发建设并拥有。**该房屋产权权属清晰，不存在权属纠纷或潜在纠纷。**

在未取得房产证的情况下，临港新城展示中心已用于对外出租存在法律上的瑕疵，存在受到行政部门处罚的风险。鉴于政府补贴该房屋租赁费，且公司主要办公场所在同普大厦，该办公场所非主要办公场所，对该办公场所依赖性较低，能在短时间内找到替代的办公场所，所以该房产对公司正常生产经营没有重大影响。公司实际控制人刘斌出具了如下承诺：“如因公司承租的位于浦东新区南汇新城镇环湖西一路 99 号（申港大道北侧）的临港新城展示中心被认定为违法或违章建筑需拆除、或房屋租赁合同被司法部门认定为无效合同而给公司造成搬迁损失的，本人无条件全额承担该损失。”

## （五）公司人员结构及核心人员状况

### 1、员工基本情况

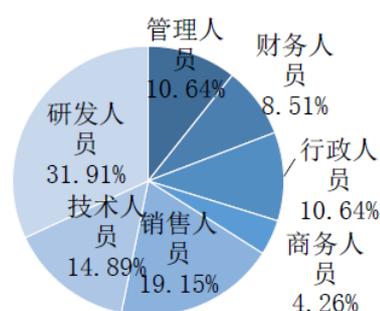
截至 2017 年 7 月 31 日，公司及子公司员工总数为 47 人，公司在职员工岗位、学历、年龄、司龄分布情况如下：

#### （1）员工岗位结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司及子公司现有管理人员 5 人，财务人员 4 人，行政人员 5 人，商务人员 2 人，销售人员 9 人，技术人员 7 人，研发人员 15 人。具体分布情况如下：

岗位	人数	占比 (%)
管理人员	5	10.64
财务人员	4	8.51
行政人员	5	10.64
商务人员	2	4.26
销售人员	9	19.15
技术人员	7	14.89
研发人员	15	31.91
合计	47	100.00

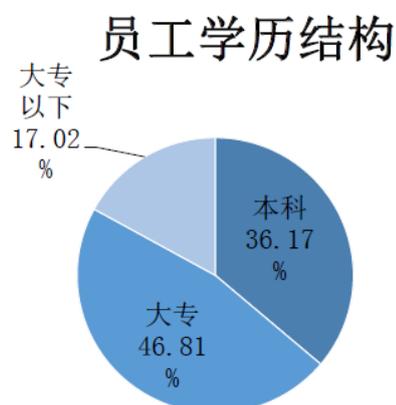
员工岗位结构



## （2）员工学历结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司及子公司员工中具有本科学历 17 人，大专学历 22 人，大专以下学历 8 人。具体分布情况如下：

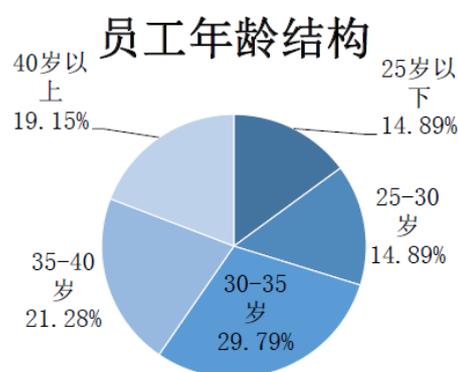
学历	人数	占比 (%)
本科	17	36.17
大专	22	46.81
大专以下	8	17.02
合计	47	100.00



## （3）员工年龄结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司及子公司员工中 25 岁以下员工 7 人，25-30 岁员工 7 人，30-35 岁员工 14 人，35-40 岁员工 10 人，40 岁以上员工 9 人。具体分布情况如下：

年龄	人数	占比 (%)
25 岁以下	7	14.89
25-30 岁	7	14.89
30-35 岁	14	29.79
35-40 岁	10	21.28
40 岁以上	9	19.15
合计	47	100.00

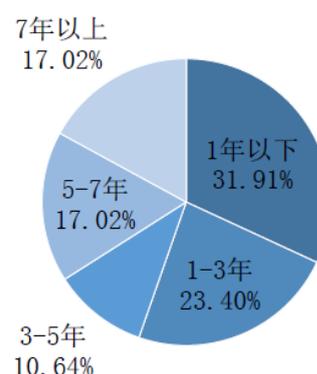


## （4）员工司龄结构

截至 2017 年 7 月 31 日，公司及子公司员工中司龄为 7 年及以上的 8 人，司龄为 5-7 年的 8 人，司龄为 3-5 年以下的 5 人，司龄为 1-3 年以下的 11 人，1 年以下的 15 人。具体分布情况如下：

司龄	人数	占比(%)
1年以下	15	31.91
1-3年	11	23.40
3-5年	5	10.64
5-7年	8	17.02
7年以上	8	17.02
合计	47	100.00

员工司龄结构



## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术及业务人员简历

姚玮，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海开放大学。2001年1月至2011年10月就职于上海日升电脑任技术负责人；2011年10月至2016年10月就职于上海万司信息技术有限公司任数据库工程师、高级项目经理；2016年10月至今就职于万司信息技术（上海）股份有限公司任数据库工程师、高级项目经理。

张伏明，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于南京农业大学。2008年4月至2014年3月就职于上海科联信息系统有限公司任售后服务经理；2014年4月至2017年4月待业；2017年5月至今就职于万司信息技术（上海）股份有限公司任高级网络工程师、高级项目经理。

### (2) 核心技术及技术人员持有公司股份情况

公司核心技术人员未持有公司股份。

## 3、公司及子公司员工社会保险和住房公积金缴纳情况

公司及子公司与在册员工已按照《中华人民共和国劳动法》和国家及地方政府的有关规定签订了合同，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策为员工购买社会保险。截至报告期末，公司员工社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

截至本报告期末，万司股份现有员工37名，公司已与36名员工签订了书面

的《劳动合同》，与 1 名员工签订了书面的《退休返聘协议》。公司为其中 36 人已全部购买养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险，已购买公积金，返聘人员为退休人员，无需缴纳社保及公积金。

子公司埃尼亚克软件系统（上海）有限公司现有员工 10 名，公司已与 10 名员工签订了书面的《劳动合同》，公司为其缴纳工伤保险、养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险，已购买公积金。

公司实际控制人刘斌出具承诺函：“万司股份如因员工缴纳的各项社会保险及公积金不符合规定而承担任何滞纳金、罚款或损失，本人愿承担相关责任，并为万司股份员工补缴各项社会保险，承担任何滞纳金、罚款等一切可能给万司股份及其子公司带来的损失。”

## （六）公司研发情况

### 1、研发机构设置

公司的研发活动主要集中于软件开发业务和系统集成业务中的信息安全服务，公司设有研发部和技术服务部，负责研发活动的开展。研发部下设软件开发、软件测试、软件产品等职能部门，软件开发部负责软件项目和产品开发，核心技术框架、构件和模板的研发等，软件测试部负责软件产品功能、性能、安全测试，软件产品部负责外部项目向公司产品成果的转化等。技术服务部下设的安全服务部负责市场调研、产品规划设计，技术流程、规范的编制和执行。

### 2、研发人员情况

截至 2017 年 7 月 31 日，公司及子公司共有 15 名研发人员，占全部员工的比例为 31.91%，研发人员中，人员结构如下：

#### （1）学历分布

公司本科 2 人，本科以下 7 人。

子公司本科 2 人，本科以下 4 人。

#### （2）年龄分布

公司 25 岁及以下 5 人,31-35 岁 2 人， 36 岁及以上 2 人。

公司 25 岁及以下 2 人,26-30 岁 2 人， 31-35 岁 1 人， 36 岁及以上 1 人。

### 3、核心人员情况

#### （1）核心人员基本情况

公司的核心技术及业务人员为：姚玮、张伏明。

具体情况详见本公开转让说明书第二章“公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（五）公司人员结构及核心人员状况”之“2、核心技术人员情况”。

由姚玮和张伏明为核心组成的技术团队，具备专业技术实力和多年研发管理经验。公司在人才管理、项目管控、专业知识应用方面都具有较强的实践能力。公司的核心技术研发团队都是相关信息技术专业毕业，具有丰富的行业经验。公司紧跟行业发展方向，积极研发相关技术。

上述 2 位核心技术人员均与原任职单位不存在知识产权、商业秘密方面的纠纷情况，不存在在外兼职的情况。

#### （2）核心技术人员变动情况

姚玮和张伏明分别于 2011 年和 2017 年加入公司研发部，其实践技术能力强，协助公司开发科研项目。

### 4、核心技术人员主要研究成果

序号	员工姓名	学历	专业	研究成果
1	王飞	本科	电子自动化	埃尼亚克服务器虚拟化软件/万司实时数据库软件
2	姚玮	本科	软件工程	万司数据机房、大数据综合分析/万司实时数据库软件
3	董光寅	大专	软件工程	埃尼亚克数据容灾软件/万司实时数据库软件
4	刘泽一	大专	计算机应用	大数据综合分析/万司实时数据库软件
5	杨环	大专	软件与信息服务	埃尼亚克数据容灾软件/埃尼亚克数据库备份软件

6	杨先旺	大专	计算机网络技术	万司视频监控软件/大数据综合分析
7	曾怜悯	大专	网页设计	万司数据机房管理软件/大数据综合分析
8	夏燕飞	大专	计算机网络技术	智能制造 MES 软件
9	张伏明	大专	计算机网络技术	智能制造 MES 软件/万司实时数据库软件
10	石林	大专	软件与信息服务	智能制造 MES 软件
11	程海	大专	计算机网络技术	万司实时数据库软件/大数据综合分析
12	范志颖	大专	软件与信息服务	智能制造 MES 软件
13	薛加樊	本科	计算机网络技术	智能制造 MES 软件
14	郭宝科	大专	网页设计	提供辅助工作
15	潘维	硕士	工商管理	埃尼亚克智能运维软件

## 5、研发支出情况

报告期内，公司及子公司各项研发支出及其占营业收入的比例情况如下：

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
研发费用（元）	2,354,483.38	4,101,333.76	400,746.78
营业收入（元）	72,621,661.05	114,240,904.83	60,169,234.86
研发费用占比	3.24%	3.59%	0.67%

报告期内，2017年1-7月、2016年和2015年，公司发生的研发费用分别为2,354,483.38元、4,101,333.76元和400,746.78元，呈增长趋势。随着公司规模扩大及系统集成业务所需的技术开发的要求的提升，公司对应投入的研发费用随之增大。未来，公司会继续投入人员进行技术的研发。

截至本公开转让说明书出具日，公司2项注册商标、28项软件著作权、6件软件产品取得产品登记证书。

### （2）研发项目阶段划分情况

在研发项目过程中，公司对于研究阶段和开发阶段的划分标准如下：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### **(3) 报告期内研发支出资本化情况**

报告期内，公司及子公司不存在研发支出资本化情况。

## **(七) 公司安全生产、质量标准、环境保护情况**

### **1、安全生产**

公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司主要从事数据中心硬件销售、软件开发、IT 系统集成服务以及 IT 产品支持服务（维保服务），主要工艺流程生产过程中不存在高危险、重污染情况。公司不属于需办理安全生产许可证的情形，无需取得相关部门颁发的安全生产许可证。

### **2、质量标准**

公司历来高度重视产品、服务质量问题。公司于 2016 年通过了由北京恩格威认证中心有限公司认证的 ISO9001 质量管理体系认证和获得了中国质量认证中心认证的中国国家强制性产品认证。公司于 2017 年通过了由北京恩格威认证中心有限公司认证的信息技术服务管理体系认证和信息安全管理体系认证。

公司自成立以来，无违反质量技术监督法律法规的记录，未因违反质量技术监督法律法规而受到质量技术监督部门的行政处罚。

### 3、环境保护

公司主要从事数据中心硬件销售、软件开发、IT 系统集成服务以及 IT 产品支持服务（维保服务）。根据《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101 号）、环境保护部会同发展改革委、人民银行、银监会联合颁布的《企业环境信用评价办法（试行）》（环发【2013】150 号），公司及子公司不属于重污染行业，不需要办理排污许可证。公司的经营活动和日常环保运营合法、合规，公司及子公司在报告期内不存在因违反环境保护相关规定而受到环保部门处罚的情况。

公司实际控制人刘斌已出具承诺函，承诺公司如果因环保问题而遭受行政处罚或其他损失，实际控制人本人愿意承担全部责任。

## 四、业务经营情况

### （一）主要产品或服务的营业收入情况

公司报告期内收入主要分为数据中心硬件销售业务收入、软件开发收入以及数据中心系统集成服务收入。

公司的收入具体情况如下：

1、报告期内，公司主要产品（或服务）的销售收入及占主营业务收入（按产品）的比例如下：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务收入	72,621,661.05	100.00	114,240,904.83	100.00	60,169,234.86	100.00
硬件销售	25,542,144.38	35.17	42,855,773.69	37.52	21,493,289.90	35.72
维保服务	1,459,514.56	2.01	4,909,182.46	4.30	807,359.07	1.34

项目	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
系统集成	43,425,301.25	59.80	65,225,495.55	57.09	37,868,585.89	62.94
软件开发	2,194,700.86	3.02	1,250,453.13	1.09	-	-
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>72,621,661.05</b>	<b>100.00</b>	<b>114,240,904.83</b>	<b>100.00</b>	<b>60,169,234.86</b>	<b>100.00</b>

2、报告期内，公司主营业务收入按地区列式如下：

单位：元

地区	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
华东	57,458,527.17	79.12	90,719,779.94	79.41	53,908,364.36	89.59
华北	15,163,133.88	20.88	23,521,124.89	20.59	6,260,870.50	10.41
合计	<b>72,621,661.05</b>	<b>100.00</b>	<b>114,240,904.83</b>	<b>100.00</b>	<b>60,169,234.86</b>	<b>100.00</b>

## （二）产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司向前5名客户的销售情况如下：

年度	客户名称	销售内容	销售额（元）	占营业收入的比例(%)
2017年1-7月	上海南图信息科技有限公司	系统集成服务	8,276,068.50	11.73
	星巴克企业管理(中国)有限公司	系统集成服务、维保服务	6,686,410.14	9.48
	上海安吉星信息服务有限公司	系统集成服务、软件开发服务	4,958,079.00	7.03
	北京天勤益达科技有限公司	硬件销售	4,094,444.45	5.80
	领航动力信息系统有限公司	系统集成服务、软件开发服务	3,803,723.12	5.39
	合计	-	<b>27,818,725.21</b>	<b>39.43</b>

2016 年	上海巴东国际贸易有限公司	硬件销售	15,776,752.25	13.81
	北京康拓科技有限公司	系统集成服务	13,012,179.05	11.39
	领航动力信息系统有限公司	系统集成服务、 软件开发服务	11,251,484.34	9.85
	联想（北京）有限公司	系统集成服务	9,862,127.15	8.63
	北京科亚达新材料有限公司	系统集成服务	7,995,297.84	7.00
	合计	-	<b>57,897,840.63</b>	<b>50.68</b>
2015 年	北京康拓科技有限公司	系统集成服务	12,944,890.30	21.51
	上海泰齐达信息技术有限公司	系统集成服务	6,479,064.30	10.77
	航天恒星科技有限公司	系统集成服务	6,030,508.69	10.02
	紫光数码（苏州）集团有限公司	系统集成服务	5,982,909.00	9.94
	北京翔宇空间技术有限公司	系统集成服务	4,880,003.00	8.11
	合计	-	<b>36,317,375.29</b>	<b>60.36</b>

2017年1-7月、2016年度及2015年度，公司对前五大客户的销售额占年度销售额的比例分别为39.43%、50.68%及60.36%。对第一大客户的销售额占年度销售总额的比例分别为11.73%、13.81%及21.51%。主要系公司2015年业务尚处于起步阶段，客户数量较少，因此单个客户占当年营业收入的比例相对较高。2016年后，随着业务规模及客户数量的不断扩大，公司来自单个客户的收入占营业收入的比例显著降低，不存在依赖单一客户的情况。

除此之外，公司不存在公司董事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%及以上股东在上述其他客户中享有任何权益的情况。

北京科亚达新材料有限公司属于中国航天工业总公司第五研究院第五零八所全资子公司，为公司硬件主要供应商。公司主要向北京科亚达新材料有限公司采购三星笔记本、惠普 380 服务器等硬件产品。2016 年，北京科亚达新材料有限公司由于对软件需求，向万司股份采购万司超融合一体机用于内部数据中心升级。

紫光数码（苏州）集团有限公司为是中国专业的IT分销服务提供商，为紫光股份有限公司（A股上市公司，股票代码000938）全资子公司，也为中国惠普有限公司总代理，为公司硬件主要供应商。公司主要向紫光数码（苏州）集团

有限公司采购惠普服务器配件。2016年，万司股份向紫光数码（苏州）集团有限公司提供服务器的虚拟化上门安装、故障排查、上门维修、配件更换等服务。

公司报告期内与北京科亚达新材料有限公司、紫光数码（苏州）集团有限公司发生的销售业务通过“应收账款”科目核算，而与其发生采购业务，则通过“应付账款”核算。公司收款业务与付款业务分开核算，不存在收付款相抵的情况。

报告期内，公司各业务主要客户情况如下：

业务类型	客户名称	主要应用技术	应用技术在项目中作用
软件开发	北京康拓科技有限公司	埃尼亚克数据容灾软件/埃尼亚克数据库备份软件	航天某院数据机房数据归档工作
	上海安吉星信息服务有限公司	埃尼亚克数据库备份软件	对现有备份策略进行可视化管理
	神州数码系统集成服务有限公司	埃尼亚克数据库备份软件	对现有备份策略进行可视化管理
	广州和元达信息科技有限公司	埃尼亚克数据库备份软件	对现有备份策略进行可视化管理
	赣州银行股份有限公司	埃尼亚克数据库备份软件	对现有备份策略进行可视化管理
系统集成	星巴克企业管理（中国）有限公司	万司数据机房管理软件	全系统检测，为业务系统切换升级提供帮助
	阳光城集团股份有限公司	万司流程管理软件	对客户后期管理提供规范合同的管理
	北京科亚达新材料有限公司	埃尼亚克数据容灾软件/埃尼亚克数据库备份软件	实现数据同步，备份切换，达到高可用
	联想（北京）有限公司	埃尼亚克数据容灾软件/埃尼亚克数据库备份软件	实现数据同步，数据迁移，达到高可用
	上海南图信息科技有限公司	万司数据机房管理软件	对大众汽车高运算中心监控维护保障
维保服务	中国移动通信集团浙江有限公司	万司数据机房管理软件	远程及时的做出报警，快速找到关键点进行维护维修
	雅培贸易（上海）有限公司	万司数据机房管理软件	远程及时的做出报警，快速找到关键点进行维护维修
	紫光数码（苏州）集团有限公司	万司数据机房管理软件	远程及时的做出报警，快速找到关键点进行维护维修
	延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司	万司数据机房管理软件	远程及时的做出报警，快速找到关键点进行维

			护维修
	精诚瑞宝计算机系统有限公司	万司数据机房管理软件	远程及时的做出报警，快速找到关键点进行维护维修
硬件销售	北京天勤益达科技有限公司	-	-
	北京菩依乐庄园科贸有限公司	-	-
	北京振宏力拓电子技术有限公司	-	-
	施耐德电气设备工程（西安）有限公司	-	-
	上海巴东国际贸易有限公司	-	-

### （三）主要产品或服务的采购情况及前五大供应商情况

#### 1、主要产品或服务的采购情况

公司采购的主要为服务器配件。公司与佳杰科技（上海）有限公司、中建材信息技术股份有限公司、神州数码（中国）有限公司等公司进行长期合作并建立了良好的合作关系，使公司有较强的议价能力。

#### 2、报告期内前五名供应商情况

年度	供应商名称	采购内容	采购额（元）	占采购总额的比例（%）
2017 年 1-7 月	神州数码集团股份有限公司	服务器配件采购	12,046,327.63	16.94
	佳杰科技（上海）有限公司	服务器配件采购	8,597,830.47	12.09
	中建材信息技术股份有限公司	服务器配件采购	8,597,147.45	12.09
	上海万翼贸易有限公司	服务器配件采购	5,147,008.86	7.24
	紫光数码（苏州）集团有限公司	服务器配件采购	4,504,236.55	6.33
	合计	-	<b>38,892,550.96</b>	<b>54.69</b>
2016 年	神州数码集团股份有限公司	服务器配件采购	17,714,981.24	17.47
	上海翼展信息科技有限公司	服务器配件采购	11,310,626.89	11.15

	上海蓝海彤翔系统科技有限公司	服务器配件采购	10,356,172.77	10.21
	佳杰科技（上海）有限公司	服务器配件采购	8,107,885.07	7.99
	中建材信息技术股份有限公司	服务器配件采购	7,739,624.22	7.63
	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>55,229,290.19</b>	<b>54.45</b>
<b>2015年</b>	上海翼展信息科技有限公司	服务器配件采购	13,371,071.92	28.51
	江苏中江物联网科技有限公司	服务器配件采购	10,781,015.82	22.99
	北京科亚达新材料有限公司	服务器配件采购	6,060,700.99	12.92
	必图必科技（上海）有限公司	服务器配件采购	5,323,459.60	11.35
	上海万翼贸易有限公司	服务器配件采购	2,504,016.72	5.34
	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>38,040,265.05</b>	<b>81.11</b>

注：上海神州数码有限公司和北京神州数码有限公司系同一实际控制人神州数码集团股份有限公司控制，因此在上表中将其收入合并列示，下涉及收入排名的处理口径相同。

2017年1-7月、2016年度及2015年度，公司向前五大供应商的采购占比分别为54.69%、49.46%和74.57%，对第一大供应商的采购额占年度采购总额的比例分别为18.94%、16.03%及22.57%，主要原因为2015年公司处于转型初期，供应商较为集中。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在前五名供应商中未占有权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署日，对母公司持续经营有重大影响的合同主要包括的销售合同、采购合同如下：

##### 1、销售合同（母公司）

根据对公司经营影响的不同，本部分列示的销售合同主要包括与部分重要客户签订的开放式合同，合同金额在300.00万元以上的合同。

单位：元

合同对方	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
上海巴东国际贸易有限公司	硬件销售	18,458,800.00	2016/9/20	履行结束
上海云瀚科技股份有限公司	系统集成服务	5,950,000.00	2017/7/21	履行结束
星巴克企业管理（中国）有限公司	系统集成服务、软件开发服务	5,875,000.00	2017/4/3	履行结束
上海安吉星信息服务有限公司	硬件销售、	5,800,952.50	2017/3/3	履行结束
北京中科金财科技股份有限公司	系统集成服务	5,502,525.00	2016/10/25	履行结束
北京科亚达新材料有限公司	系统集成服务	4,590,000.00	2016/9/8	履行结束
北京科亚达新材料有限公司	系统集成服务	4,590,000.00	2016/9/8	履行结束
神州数码系统集成服务有限公司	系统集成服务	4,384,000.00	2015/9/18	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	4,340,000.00	2015/2/5	履行结束
上海南图信息科技有限公司	系统集成服务	4,719,000.00	2017/5/4	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	4,039,730.00	2016/11/16	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	3,916,000.00	2016/7/18	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	3,909,952.00	2016/3/31	履行结束
北京善依乐庄园科贸有限责任公司	硬件销售	3,495,000.00	2017/4/5	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	3,495,000.00	2015/6/9	履行结束
上海南图信息科技有限公司	系统集成服务	3,489,000.00	2016/12/30	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	3,480,000.00	2015/6/9	履行结束
上海化云科技有限公司	系统集成服务	3,000,300.00	2016/1/1	履行结束
紫光数码（苏州）集团有限公司	系统集成服务	3,000,000.00	2015/4/20	履行结束

## 2、采购合同（母公司）

本部分列示的采购合同主要为单项金额在300.00万元以上的合同。

单位：元

合同对方	合同内容	合同金额	签订日期	履行情况
江西华瑞信息产业有限公司	服务器配件采购	3,797,859.45	2016/11/28	履行结束
联强国际贸易（中国）有限公司	服务器配件采购	4,135,207.00	2017/5/2	履行结束

苏州蓝海彤翔系统科技有限公司	服务器配件采购	4,340,420.00	2017/6/19	履行结束
北京神州数码有限公司	服务器采购	4,330,070.00	2017/1/20	履行结束
中建材信息技术股份有限公司	服务器配件采购	8,028,161.55	2017/2/23	履行结束
上海锐富信息科技有限公司	服务器采购	5,140,000.00	2016/9/8	履行结束
上海蓝海彤翔系统科技有限公司	服务器采购	4,028,480.00	2016/7/19	履行结束
广州蓝海彤翔网络科技有限公司	服务器采购	3,867,856.00	2016/9/14	履行结束
上海神州数码有限公司	服务器采购	17,230,093.00	2016/9/21	履行结束
中建材信息技术股份有限公司	服务器配件采购	3,783,757.50	2016/10/14	履行结束
上海蓝海彤翔系统科技有限公司	服务器采购	4,184,375.00	2016/10/17	履行结束
苏州蓝海彤翔系统科技有限公司	服务器采购	4,141,200.00	2016/11/21	履行结束
必图必科技（上海）有限公司	电脑采购	3,824,450.00	2015/6/10	履行结束
上海翼展信息科技有限公司	服务器及配件采购	3,828,436.00	2015/7/18	履行结束
上海翼展信息科技有限公司	服务器采购	4,387,116.00	2015/12/17	履行结束

### 3、借款合同

报告期内，公司借款情况如下：

（1）保证及保理借款情况如下：

单位：元

保理商	卖方	应收账款受让款	担保方	签署时间	应收账款回购价款支付时间	借款是否履行完毕
平安商业保理有限公司	万司股份	1,000,000.00	刘斌、杨幸	2016/9/13	2016/12/9	是
平安商业保理有限公司	万司股份	1,000,000.00	刘斌、杨幸	2017/4/1	2017/7/7	是
平安商业保理有限公司	万司股份	2,000,000.00	刘斌、杨幸	2017/4/27	2017/7/9	是
平安商业保理有限公司	万司股份	1,000,000.00	刘斌、杨幸	2017/7/4	2017/10/1	是

合计	-	5,000,000.00	-	-	-	-
----	---	--------------	---	---	---	---

(2) 保理借款情况如下：

单位：元

保理商	卖方	应收账款受让款	签署时间	应收账款回购价款支付时间	借款是否履行完毕
东银利市商业保理（上海）有限公司	万司股份	3,300,000.00	2017/5/15	2017/8/17	是
合计	-	3,300,000.00	-	-	-

(3) 保证借款情况如下：

单位：元

银行名称	担保方名称	借款金额	借款起始日	借款到期日	借款是否履行完毕
中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	刘斌、杨幸	500,000.00	2015/7/27	2016/7/26	是
中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	刘斌、杨幸	450,000.00	2016/8/19	2017/8/18	是
浙江泰隆商业银行上海分行	刘斌、杨幸、宋昕	4,000,000.00	2016/9/21	2017/6/25	是
交通银行股份有限公司闸北支行	刘斌	3,500,000.00	2017/2/21	2018/2/21	否
浙江泰隆商业银行上海分行	刘斌、杨幸、宋昕	1,000,000.00	2017/4/24	2018/4/23	否
浙江泰隆商业银行上海分行	刘斌、杨幸、宋昕	4,000,000.00	2017/4/24	2018/4/23	否
中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	刘斌、杨幸	3,000,000.00	2018/1/12	2019/1/11	否
合计	-	16,450,000.00	-	-	-

(4) 保证兼抵押借款情况如下：

单位：元

银行名称	个人连带责任担保	保证担保方	抵押物	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否履行完毕
------	----------	-------	-----	------	-------	-------	----------

	方名称						
中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	刘斌、杨幸、宋昕	上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	繁兴路333号1006室（沪房地闵字2010第055069号）	1,000,000.00	2017/1/26	2018/1/25	是
中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	刘斌、杨幸、宋昕	上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	繁兴路333号1006室（沪房地闵字2010第055069号） <sup>【1】</sup>	2,000,000.00	2017/1/26	2018/1/25	是
<b>合计</b>	-	-	-	<b>3,000,000.00</b>	-	-	-

注释【1】：繁兴路333号1006室（沪房地闵字2010第055069号）权利人为宋昕。

（5）担保合同如下：

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	债权人	担保金额（元）	合同起始日	合同终止日	是否履行完毕
刘斌、杨幸	中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	3,000,000.00（最高额保证合同）	2017/12/18	2022/12/18	否
刘斌、杨幸	平安商业保理有限公司	10,000,000.00（最高额保证合同）	2017/9/26	2019/9/25	否
刘斌、杨幸、宋昕	浙江泰隆商业银行上海分行	6,250,000.00（最高额保证合同）	2017/4/24	2019/4/24	否
刘斌、杨幸	平安商业保理有限公司	3,600,000.00（最高额保证合同）	2017/4/6	2018/4/5	否
刘斌	交通银行股份有限公司闸北支行	3,500,000.00（保证合同）	2017/2/21	2018/2/21	否

上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	1,600,000.00（保证合同）	2017/1/13	2018/1/13	否
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	800,000.00（保证合同）	2017/1/13	2018/1/13	否
宋昕	中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	3,000,000.00（最高额保证）	2016/12/7	2019/12/7	否
刘斌、杨幸	中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	3,000,000.00（最高额保证）	2016/12/7	2019/12/7	否
宋昕	中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	1,350,000.00（最高额抵押合同）（抵押物：繁兴路333号1006室（沪房地闵字2010第055069号））	2016/12/7	2019/12/7	否
刘斌、杨幸、宋昕	浙江泰隆商业银行上海分行	5,000,000.00（最高额保证合同）	2016/9/21	2018/9/21	否
刘斌、杨幸	中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	450,000.00（保证合同）	2016/8/19	2017/8/18	是
刘斌、杨幸	平安商业保理有限公司	1,200,000.00（最高额保证）	2016/7/25	2017/07/24	是
刘斌、杨幸	中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	500,000.00（保证合同）	2015/7/27	2016/7/26	是

## 五、公司商业模式

公司专注于数据中心系统集成领域，向客户销售系统集成方案并提供相关的技术支持服务，横向积累不同行业的数据中心建设整体解决方案，纵向结合子公司在系统集成软件领域的深厚技术优势，实现优势互补、资源优化配置的经营目

标。自成立以来，公司逐步从单一产品的销售模式转变成服务附加型的商业模式。

公司的销售主要采用直销方式和渠道销售两种模式。直销模式下通过参与投标、邀标以及有目标的客户开发等方式，直接面向客户进行产品销售和服务提供。渠道销售模式下发展渠道销售伙伴，签订代理服务合同。公司现有的营销策略为“主要抓大客户销售，在各目标行业建立优质客户”。

具体而言，公司依靠自身在行业的研发和设计能力，通过提供系统软硬件产品、技术支持和运维技术服务获取部分利润，采取订单式整体解决方案的业务模式。公司具体模式介绍如下：

## （一）研发模式

公司采用快速应用开发模式。快速应用开发模式是一个比较精简的软件开发流程，能够以低投资成本生产高质量的软件。这种流程可以使开发人员快速适应不断变化的市场需求。快速调整的能力可以帮助公司节省开发成本。快速应用程序开发模式分为四个阶段：需求规划，用户设计，构建和切换。这种研发模式对于具有明确定义的业务目标及用户组的开发项目最有效，比较适用于一些中小型软件开发项目，或者是开发时间比较紧迫的软件项目。具体步骤如下：

### 第一步：需求调研分析

1、相关技术开发人员初步了解需求，然后列出需要开发的系统的大功能模块和每个大功能模块包含的小功能模块。对于需求比较明确的界面，在这一步可以初步定义好少量的界面。

2、技术开发人员深入了解和分析需求，根据自己的经验和需求再做出一份文档系统的功能需求文档。这次的文档会清楚列出系统大致的大功能模块，所包含的小功能模块，并且列出相关的界面和界面功能。

3、技术开发人员和用户再次确认需求。

### 第二步：设计开发

1、技术开发人员根据确认的需求文档所列出的界面和功能需求，用迭代的方式对每个界面或功能做系统的概要设计。

2、技术人员把写好的概要设计文档给程序员，程序员根据所列出的功能一个一个的编写。

第三步：测试

测试编写好的系统。交给用户使用，用户使用后一个一个的确认每个功能。

第四步：验收

用户验收并给出反馈。

## （二）采购模式

公司采购的产品主要包括数据中心系统集成服务所需的相关软件、硬件，采购的渠道为通过产品厂商直接采购和通过分销商采购两种方式。

公司严格按照 ISO9001 质量管理体系实施采购，子公司的采购由子公司在遵循采购管理相关制度的前提下单独实施。公司的采购行为分为自主采购和根据客户的需要进行采购两种。对于自主采购，公司已建立了较为完善的供应商管理体系，与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系，每次采购时，商务部依据销售合同的服务内容及业务周期制定采购方案，公司采购部门则根据供应商提供的账期、价格、产品质量、交付时间等因素，选择最合适的供应商进行采购。采购产品到货后，由商务部进行验收和登记，再分配到相应使用部门。对于根据客户需要进行的采购，在采购之前，公司将向客户询问其意向中的产品供应商或产品品牌，若客户确有意向的产品供应商或产品品牌，公司将向该供应商或该品牌的经销商进行询价和议价，并根据询价和议价的结果向客户报价，由客户决定是否接受。若客户不接受，则公司将根据过往采购经验向客户另行推荐合适的供应商或品牌。若客户对供应商或产品品牌没有特殊要求，或是接受了公司的建议，则公司将通过询价的方式进行采购。采购完成之后，由公司协同客户进行验收，并交与客户使用。

公司有完善的供应商管理制度，公司采购部门将定期对发生采购关系的供应商进行评价，并根据评价结果对合格供应商名单进行增减，由管理层讨论并经总经理审批后最终确定。

### （三）销售模式

基于不同客户采购行为的不同特点，公司有针对性地制订了市场开拓策略，主要包含以下三种方式：

1、直销模式：由客户经理实时收集各类招投标信息，同时也积极参与各类客户的投标邀请，获取新客户及新业务；

2、渠道销售：发展渠道销售模式为公司与有客户资源但自身服务技术不能满足客户要求的合作伙伴签订代理服务合同，由公司向合作伙伴的客户直接提供服务，此种服务模式为公司开拓业务，抢占市场份额应用的手段；

3、作为分包商通过与其他合作伙伴合作的方式获取客户和业务。

以上市场开拓策略是公司实现销售的主要方式，对于部分售后服务类业务或是系统维护类业务，公司一般通过与客户签署年度维护合同并在合同到期后按年续签合同的形式实现销售。

在销售过程中，公司注重为客户提供最优质的服务或产品，并通过不断提升自有技术能力和管理水平、建立高效的市场团队、加强产品和服务的交付能力、提升应对客户多样化需求的分析和研发能力，赢得了客户的信赖，并逐渐与客户形成了稳定的合作伙伴关系。

### （四）盈利模式

公司通过向客户提供服务的方式获取收入，人力资源是公司经营的主要资源。公司各项业务的盈利模式如下：

#### 1、数据中心硬件产品销售

公司充分利用行业和业务经验，结合客户具体需求采购系统集成方面的配套硬件设备、软件，诸如服务器、交换机、信息化设备、办公设备和存储设备等，然后销售给客户。客户在合同约定付款期限内进行付款，对于根据客户需要进行的采购。在采购之前，公司将向客户询问其意向中的产品供应商或产品品牌，若客户确有意向的产品供应商或产品品牌，公司将向该供应商或该品牌的经销商进

行询价和议价，并根据询价和议价的结果向客户报价，最终通过销售客户需求产品实现盈利。

## 2、软件开发业务

公司依托技术和营销能力，结合客户的需求形成专门的解决方案，搭配公司自主软件以实现数据中心系统集成，客户在合同约定付款期限内进行付款从而获得收入。

## 3、数据中心系统集成服务

公司为客户提供的系统集成服务不仅包含了软硬件设备产品的销售，还包含了为客户提供设计、开发、调试、安装、现场人工等综合服务。

一般情况下，公司通常会参与到客户IT系统的建设中，提供包括灾备系统建设、系统性能测试、数据库布线联网、日常的设备巡检、年度和月度服务报告等各项服务，最终通过收取系统工程实施及技术服务费实现盈利。

## 4、维保服务

公司与客户签订一定期限内的长期服务，包括产品保修期内的第三方运维服务和保修期外的延期收费服务，以赚取长期的稳定收入。在运维业务过程中，公司为客户提供整体数据中心运行维护及优化，由驻场的一线运维工程师和非驻场的二线专家工程团队进行流程化、规范化协作支持。软硬件替换及安装调试等各环节的服务一般不单独计价，而是包含在系统集成服务合同整体价格当中。在维保业务过程中，公司则通过与客户签订长期维保服务合同，提供专业化的保修期外的系统维护服务，从而实现对客户的长期绑定关系，提高客户粘性。

# 六、公司所处行业情况

## （一）行业概况和分类

公司所处行业基本情况根据中国证监会《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”（行业代码：I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“软件和信息技

术服务业”（I65）之“信息系统集成服务”（行业代码I6531）。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I6520信息系统集成服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“17101110信息科技咨询和系统集成服务”。

## （二）行业管理体制

### 1、行业监管体系

IT系统集成行业按照市场规律运作、进行市场化竞争，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

IT系统集成行业所属行业行政主管部门是国家工业和信息化部及地方各级信息产业管理部门。国家工业和信息化部负责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、技术体制和技术指标等；指导行业技术创新和技术进步；指导软件业发展；拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准；推进软件服务外包；推动运维服务体系建设；指导、协调信息安全技术开发等。

系统集成、技术支持与运维服务类业务的监管，主要是通过国家工业和信息化部、国家保密局等政府主管部门组织的面向集成商的资质管理以及客户方组织的第三方监督与审计来实现，业界相关管理标准与规范（如ITSS服务规范管理和信息安全管理规范等）可为行业主管部门和客户对这类业务的监管提供有效指导。

行业内部自律机构为中国计算机行业协会、中国软件行业协会对计算机应用服务行业的发展亦有一定影响，主要负责产业及市场研究、对会员企业的公共服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议与意见等。

### 2、行业政策及法律法规

我国把信息产业列为鼓励发展的战略性产业，为此国家连续颁布了鼓励扶持该产业发展的重要政策性文件。具体相关内容如下：

序号	政策及法规名称	颁布时间	颁布单位	主要内容
----	---------	------	------	------

1	《国务院关于加快发展服务业的若干意见》(国发[2007]7号)	2007年3月	商务部	提出要大力发展面向生产的服务业，促进现代制造业与服务有机融合、互动发展。细化深化专业分工，鼓励生产制造企业改造现有业务流程，推进业务外包，加强核心竞争力，同时加快从生产加工环节向自主研发、品牌营销等服务环节延伸，降低资源消耗，提高产品的附加值，大力发展科技服务业，充分发挥科技对服务业发展的支撑和引领作用，鼓励发展专业化的科技研发、技术推广、工业设计和节能服务业。
2	《关于促进服务外包产业发展问题的复函》(国办[2009]9号)	2009年1月	国务院办公厅	将服务外包产业的发展提升到国家的高度，明确要“把促进服务外包产业发展作为推进结构调整、转变外贸发展方式、增加高校毕业生就业机会的重径”，并给予了包括税收、用工、市场开拓等全方位的产业政策支持。
3	《电子信息产业调整振兴规划》	2009年2月	国务院	确定2009—2011年我国电子信息产业的三大任务为：（1）确保计算机、电子元器件、视听产品等骨干产业稳定增长；（2）突破集成电路、新型显示器件、软件等核心产业的关键技术；（3）在通信设备、信息服务、信息技术应用等领域培育新的增长点。该规划提出要“加速信息基础设施建设，大力推动业务创新和服务模式创新，强化信息技术在经济社会领域的运用，积极采用信息技术改造传统产业，以新应用带动新增长”。
4	《关于金融支持服务外包产业发展的若干意见》	2009年9月	中国人民银行、商务部、银监会、证监会、保监会、外汇局	做好金融支持服务外包产业发展工作，努力加大对服务外包产业的金融支持，鼓励金融机构将非核心后台业务外包；通过创新信贷产品和服务方式等途径切实加大对服务外包企业的信贷支持力度，以扶持一批有实力、有市场、有订单的服务外包企业尽快做大做强；多渠道拓展服务外包企业直接融资途径，力争支

				持一批有实力、发展前景好、就业能力强的服务外包企业在国内资本市场上市融资，提升我国服务外包企业的国际竞争力；完善创新适应服务外包企业需求特点的保险产品。
5	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	2011年11月	工信部	提出产业规模目标：到2015年，软件和信息技术服务业务收入突破4万亿，占信息产业比重达到25%，年均增长24.5%以上，软件出口达到600亿美元；信息技术服务收入超过2.5万亿，占软件和信息技术服务业总收入比重超过60%。
6	《国务院关于加快科技服务业发展的若干建议》（国发[2014]49号）	2014年10月	国务院	建议指出科技服务业是现代服务业的重要组成部分，具有人才智力密集、科技含量高、产业附加值大、辐射带动作用强等特点。需重点发展研究开发、技术转移、检验检测认证、创业孵化、知识产权、科技咨询、科技金融、科学技术普及等专业科技服务和综合科技服务，提升科技服务业对科技创新和产业发展的支撑能力。
7	《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》（国发〔2015〕5号）	2015年1月	国务院	提出到2020年，云计算应用基本普及，云计算服务能力达到国际先进水平，掌握云计算关键技术，形成若干具有较强国际竞争力的云计算骨干企业。云计算信息安全监管体系和法规体系健全。大数据挖掘分析能力显著提升。云计算成为我国信息化重要形态和建设网络强国的重要支撑，推动经济社会各领域信息化水平大幅提高。
8	《促进大数据发展行动纲要》（国发〔2014〕49号）	2015年8月	国务院	纲要提出目标：到2020年，基本形成覆盖科技创新全链条的科技服务体系，服务科技创新能力大幅增强，科技服务市场化水平和国际竞争力明显提升，培育一批拥有知名品牌的科技服务机构和龙头企业，涌现一批新型科技服务业态，形成一批科技服务产业集群，科技服务业产业规模达到8万亿元，成

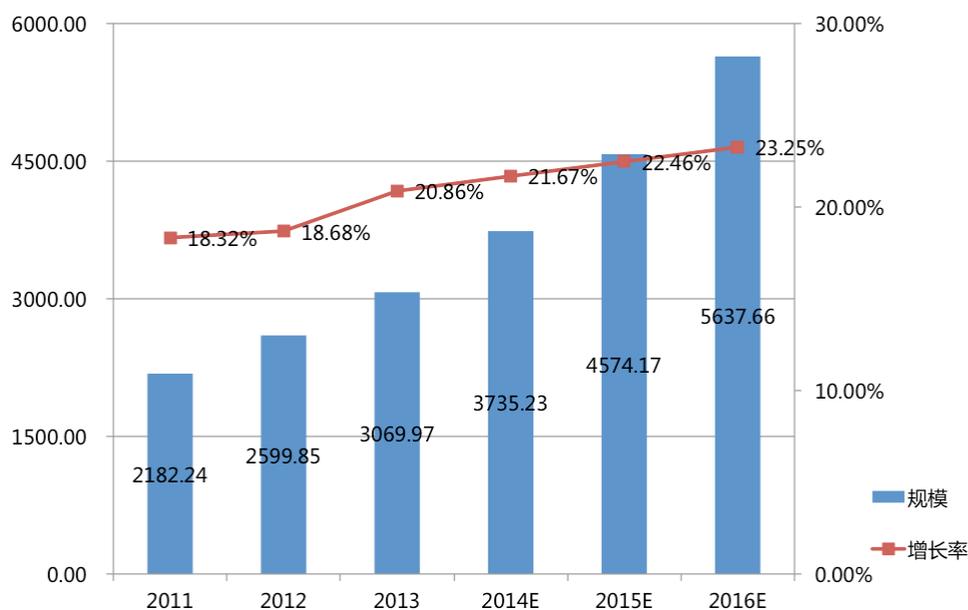
				为促进科技经济结合的关键环节和经济提质增效升级的重要引擎。
--	--	--	--	-------------------------------

### （三）行业市场规模及未来发展

#### 1、中国IT服务市场规模与趋势

2009年开始，IT服务市场呈现出良好的复苏态势，2010至2013年，整体中国IT服务市场一直保持着积极的增长趋势。尽管近年来国内IT服务市场规模逐年增长，增长率维持在15%以上，但IT市场总体规模结构中IT服务市场规模的占比仍较低，而在发达国家IT服务占IT整体市场的比例较高。根据前瞻产业研究院统计数据表明近三年全球IT服务市场规模年均增长率约为6%，而中国IT服务市场增长率基本维持在18%，2013年同比增长则达到20.86%，IT服务市场连续四年的同比增长率不断升高，说明占整体IT市场比例较低的中国IT服务市场具有巨大的潜力。未来IT服务市场的增长空间值得期待。到2016年末，我国IT服务市场规模达到5,637.66亿元人民币，同比增长率将达到23.25%。可以看出，随着国际经济形势的好转和中国内需市场的开拓，中国IT服务市场正处在蓬勃发展的阶段。

2011-2016年中国IT服务市场规模及增长趋势（单位：亿元人民币）



数据来源：易观智库

#### 2、IT基础设施第三方服务市场规模及增长趋势

数据中心IT基础设施第三方服务市场是伴随信息技术高速发展和业务应用需求不断扩展升级而出现的新兴市场，随着用户应用领域的不断扩大，数据中心的IT基础设施逐渐成为一个多家厂商产品协同工作的环境。2013年中国IT基础设施第三方服务市场规模达到306.38亿元人民币，同比增长预计达到24.69%。2016年，我国IT基础设施第三方服务市场规模约625.81亿元人民币。2014年至2016年的复合增长率将达到26.88%。

但大多数IT基础设施第三方服务公司的业务以IT系统规划、系统集成、产品代理为主，技术层次和服务能力相对较低，技术手段多依赖于产品原厂商，自身技术能力不高，缺乏针对复杂IT系统的多品牌异构基础设施的专业服务手段。大多数公司难以提供包括产品支持与维护、IT专业服务、IT外包服务及其定制化在内的整体解决方案，影响着行业的未来发展。

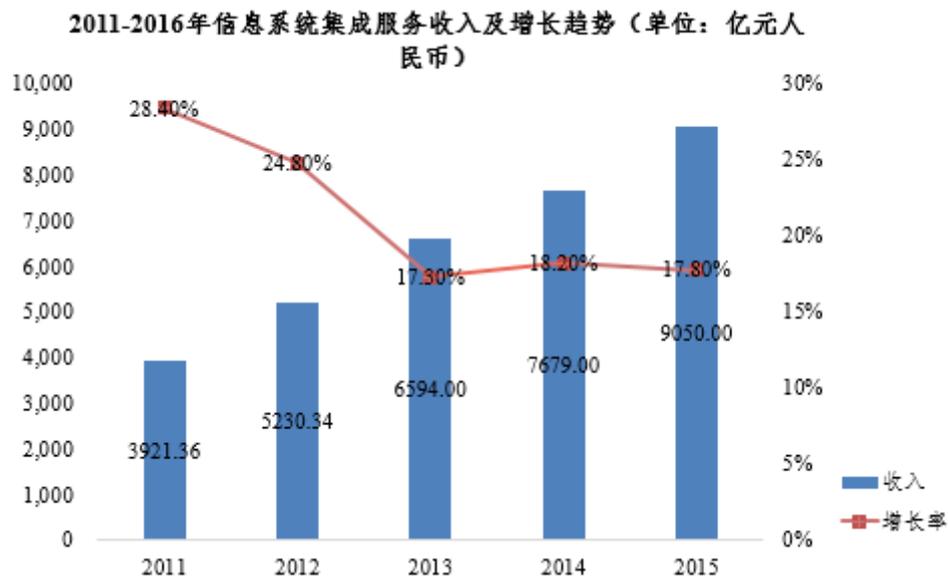
### 3、信息系统集成市场规模及增长趋势

信息化系统行业在近年来已成为全球发展最快的IT服务产业，在我国也呈现着高速增长的趋势。从国内市场来看，2011年-2015年全国信息系统集成服务行业收入由2011年的3,921.36亿元增长至2015年的9,050.00亿元，近年来增长有所放缓，2015年的同比增长率为17.80%，减少10个百分点。

信息系统集成技术已经渗透到电子监控、数码技术、CAD软件工程、管理软件集成、办公软件集成、工业制造等各主要领域。目前，信息系统集成业务主要以政府、金融、电信应用为主，未来将在制造业得到进一步扩大，家庭应用也会有快速发展，届时信息系统集成产业有望成为IT支柱产业之一。

在信息化投入的金额方面，金融、电信、政府三大应用领域行业占信息系统集成服务的比重达到了60%以上，经多年大额累计的持续投入，上述三大应用领域已形成了一定的信息化规模。从政府倡导及行业升级转型的要求来看，目前信息系统集成需求较大的是重点行业的大型企业，这也正是重点业务领域范围。

#### 2011-2016年信息系统集成服务收入及增长趋势

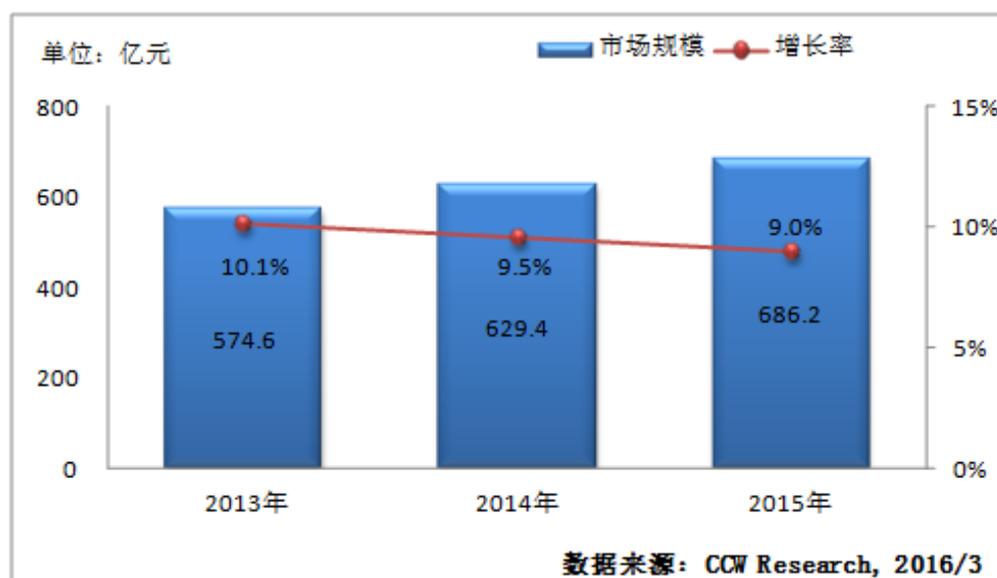


数据来源：工信部

#### 4、中国IT技术支持市场规模及增长趋势

计世资讯（CCWResearch）的调研结果表明，近年来系统维护、升级等售后服务成为用户最为关注的服务项目之一，中国IT支持服务市场保持较高的增长率。2015年，中国IT支持服务市场规模达到686.2亿元，同比增长9.0%。2015年中国IT运维支持服务市场的增长率较2014年有所上升，达到10.4%。随着企业业务不断转型升级，其对于IT运维支持服务建设便有了更加迫切的市场需求，这成为拉动中国IT运维支持服务市场增长的主要动力。IT运维服务将是今后IT服务产业的重要发展领域，信息系统集成服务商应紧跟行业趋势发展，在技术、人力、商务等各方面开展先于市场一步的行动，让企业在未来竞争中占据更加有利的位置。

##### 2013-2015年中国IT运维支持市场（包括维保）规模及增长率



### 5、数据库一体机市场规模及增长趋势

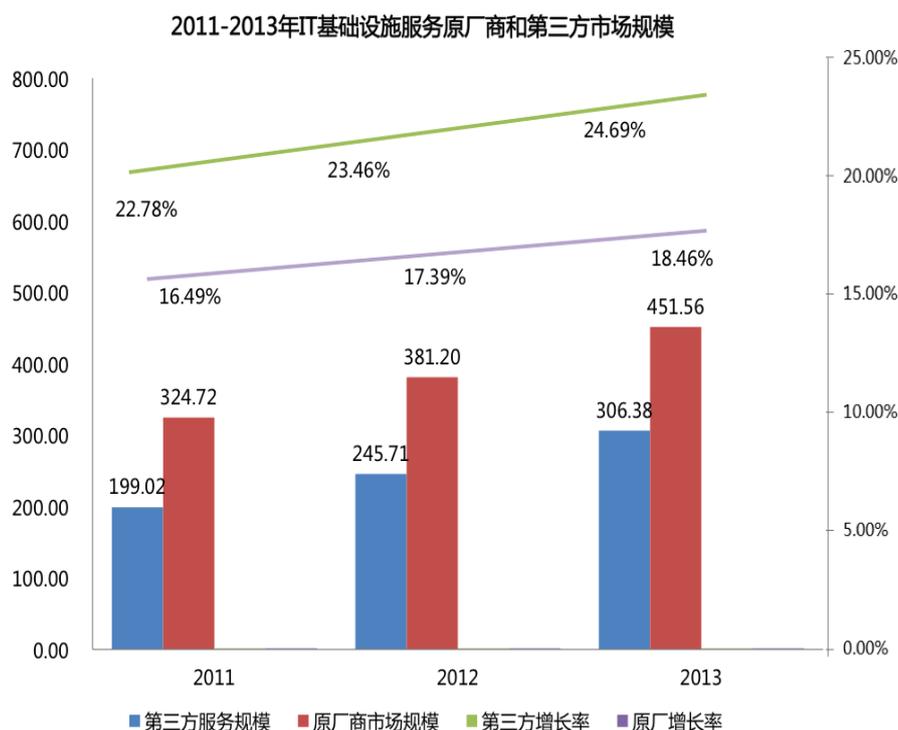
超融合系统应用领域广泛,可替代现有服务器虚拟化、桌面虚拟化、大数据、企业级服务、容灾恢复等各个业务系统。计算、存储、公有云及私有云等领域市场都是超融合技术的目标市场。

目前超融合在云计算基础设施市场中的占比还偏小。按照IDC数据预测,未来五年超融合市场的复合增长率将达到60%,2019年超融合规模为39亿美元。相比全球存储市场营收,2015年Q2季度就有88亿美元,差距明显。从市场空间看,国内超融合技术未来有望替代传统IT基础架构的千亿市场。

#### 2015年-2017年全球超融合系统收入



数据来源：IDC



数据来源：wind

对比原厂商和第三方服务商市场规模，目前IT基础设施服务市场中原厂商占较大比例，但第三方服务的市场份额正在逐年扩大。原厂商提供的服务主要是其自身产品维保期内的服务，因而主要是面向IT基础设施服务的增量市场，同时形成了未来第三方服务的潜在市场。由于中国信息化起步较晚，大部分企业仍处于IT基础设施大力投入阶段，未来一段时间内，随着IT基础设施存量市场的不断增加，IT基础设施第三方服务市场份额将逐渐扩大。

对比原厂商和第三方服务商的增长率的变化，2011至2013年，原厂商服务市场的同比增长率一直呈现下降态势，总体增长率低于第三方服务市场。2011至2013年，第三方服务市场的增长率一直呈现缓慢上升态势，其主要原因是随着市场进一步发展，用户对服务质量、服务能力要求的不断提高，设备原厂商无法针对企业IT基础设施提供整合的一体化、一站式服务，而第三方服务提供商具有异构平台服务能力，能够根据客户需求提供一体化的综合服务解决方案，更加符合企业的需求。

#### （四）行业发展、行业运行概述分析及产业链分析

## 1、信息系统集成服务行业发展历程

### （1）信息系统集成服务行业发展背景

进入20世纪90年代，伴随着IT产业的发展，越来越多的投资者涌入硬件产品生产。硬件产品逐步开始步入“同质化”的情况，利润逐步降低。而主要的通用软件开发，则由于市场上“赢者通吃”的必然趋势，为几家大企业所垄断。在这种情况下，提供个性化增值服务逐渐成为厂商增强竞争力的主要手段。如何面向客户，满足客户的个性化需求，成为企业建立核心竞争力的关键。此后，随着服务地位的提升，开始出现独立于软硬件厂商的第三方服务提供者，尤其对于我国的IT服务企业，服务业逐步摆脱了为软硬件产品提供售后服务的地位，开始成为产业价值链中独立的一环。作为服务业中重要的行业——信息系统集成业也逐渐从软硬件代理和分销行业中分化出来，成为我国近年来发展迅猛的一种新兴服务业。

### （2）信息集成服务行业发展概况

#### 第一阶段：增值代理阶段

从20世纪80年代初期到末期，这是我国信息系统集成产业的萌芽期，可以称为增值代理阶段。这一时期，国内的信息化建设才刚刚起步，除一些国家科研机构 and 高等院校以外，以计算机为基础的信息系统对于普通人来说还是一种高科技的代名词。由于处于信息产业建立的初期，我国还没有形成较为完善的信息产业格局，所谓的信息产业基本上是以国外知名硬件产品（如Cisco、Sun、IBM、HP、Oracle等等）代理销售为主的商业模式，在硬件产品的代理销售过程，一部分硬件代理商通过提升自身技术和服务水平逐渐转变为初级的系统集成企业。在系统集成产业的增值代理阶段，系统集成企业主要是完成硬件平台的搭建和基础调试，系统的规划和部署设计均是由设备厂商来完成。随着系统集成企业的不断努力和培育，以及我国改革开放初期信息化建设的巨大需求，通过硬件销售使系统集成企业不断发展壮大并很好的实现了资本积累，为以后的发展奠定了基础。

#### 第二个阶段：个性化定制阶段

第二个阶段是从20世纪90年代初到90年代中后期，可以称为系统集成产业的

个性化定制阶段。从1992年前后开始，一些系统集成企业开始参与客户的一部分信息化建设的规划、设计、定制和软件开发工作，其中还有一部分是半定制，是基于原有客户的部分软件开发和工程实施。在这个阶段，系统集成企业已经可以通过自身的技术储备和能力，结合所代理的产品销售，为客户提供初步的网络系统、服务器系统以及应用系统的整合部署解决方案，而且可以基于用户的个性化需求，进行小规模或者部分的软件开发和集成工作，可以说在这个阶段系统集成产业已经从单一的产品代理销售模式向基础的服务附加型模式开始转变。

### 第三阶段：行业服务阶段

在个性化定制阶段后的5-7年左右的时间里，系统集成企业通过为客户提供定制化产品和服务的能力不断增强，系统集成企业将业务的着眼点开始逐渐转向基于行业客户的应用软件开发和集成解决方案上来。在这个阶段里，系统集成企业利用在某一个或多个行业内信息化建设所积累的项目规划和实施经验，开始不断巩固和加强在这个行业领域里的市场份额，既有像亚信、联想、方正、太极、华胜天秤、长城、神州数码、东软集团这样涉及多个行业的大型系统集成企业，也有中关村内关注于单一行业的中小型集成商。此外，系统集成企业开始与国外知名的厂商，如Cisco、Sun、IBM、HP、Oracle等形成了新型的合作关系，通过向国内集成商进行资质授权和技术认证，使得系统集成企业开始在专业化和标准化方面获益匪浅，并逐步形成了自有的市场运作机制。可以说从这个阶段开始，中国信息产业中的系统集成业务开始进入了充分市场竞争的轨道。

### 第四阶段：应用集成产品化阶段

时间进入新千年以后，我国的信息系统集成产业也在发生着深刻的变化。推动这种变化的是客户的需求。在财税、金融、政府、安全、电力、水利、工商、公安、证券、保险、审计、电信、邮政、烟草、旅游、商业、交通、卫生、环保、能源、制造等诸多行业，客户已经不再满足简单的设备集成部署和独立的个性化产品开发服务，各个行业都在逐渐形成自有的规范和业务运行模式。与此同时，系统集成企业开始关注来自这些行业信息化建设的需求，逐步将多年积累下来的行业产品开发和实施经验，以及行业内不同客户代表性的客户化需求进行归纳和总结，再通过自身知识的积累和对业务流程的理解，逐渐形成了以产品化为特

点的服务和软件产品，如CRM、ERP、ITSM等等。这些产品化的信息服务或产品开始不再局限于某一个具体的行业，系统集成业务的表现形式也趋于多样化，尤其是一些具有深厚实力的系统集成企业，可以为不同行业的用户提供从系统集成架构、系统应用开发、系统信息安全等多个层次的“整体解决方案”。在系统集成业务应用集成产品化阶段，正是我国信息化建设飞速发展的阶段，因此，在这个阶段内系统集成行业内的竞争也愈加激烈，系统集成行业的整体能力在竞争中得到了不断提升。

#### 第五阶段：服务优质化阶段

当前，我国的系统集成产业已经开始进入了以“服务”为主导的发展阶段。随着系统集成业务模式的不断成熟，业务运作方式的趋同性越来越明显，不同集成商所提供的产品和服务之间的差异性也逐缩小。因此，提升自身运作效率，整合业务资源、降低内部流程成本、开发新型的服务模式，培育新型市场机会，已经成为当前系统集成业务的发展趋势，尤其是在服务的产品化、标准化、规范化、差异化等方面给予了更多关注，其核心就是要构造以“服务”为核心的业务发展流程，不断进行服务创新，为客户提供持续的优质化服务，保持客户的忠诚度和满意度，使得系统集成业务可以处于一种良性的发展过程之中。

## 2、行业运行概述分析

IT服务，是指提供IT服务的企业为了满足客户对于IT服务的需求，向该客户提供专业技术服务。IT服务业根据面向服务对象的不同，主要分为面向政府、企事业单位数据中心IT基础设施服务；面向终端用户的桌面支持服务，面向数据中心及终端用户的网络支持服务，及其他服务。从工作内容划分，IT服务主要分为支持服务、专业服务两大类。支持服务主要提供软硬件产品免费期外的维修、维护服务；专业服务分为集成服务、IT咨询、IT外包、IT培训四个下设子服务项目。各部分主要厂商和竞争状况如下。

### （1）IT 系统集成

中国系统集成市场高度分散，市场竞争激烈。目前市场上主要的系统集成厂商主要包括三类：

A. 全球性的系统集成厂商，包括IBM、HP、CISCO等公司，他们客户对象主要是金融、电信等超大型客户。

B. 中国本土的系统集成厂商，包括神州数码、东软集团、中软股份、亚信集团、联创科技、宝信软件等公司，他们客户对象主要是政府、金融、电信、制造等行业性客户。

C. 亚太系统集成厂商，包括日系的富士通、NEC等，韩系的三星SDS、LGCNS等，他们主要为该国在华投资企业进行系统集成服务。

各企业都在巩固开发自己的专长，在业务拓展上各有侧重点，比如说侧重银行领域、电信领域、电力领域等等，必须对所服务的行业领域有特别深的理解和了解，做得越深，那么市场份额和竞争力才能越强。

而面向中型企业，以新兴高增长企业为核心的市场，因其企业数量众多且分散，且不同企业业务之间无共同特征，而暂不是大型系统集成商的重点关注所在。

## （2）IT 技术服务

包括计算机硬件、软件及网络产品的支持与维护；既有软硬件厂商自己进行或外包的保修承诺内的服务，也有对用户提供的保修承诺之外的独立收费服务。主要厂商有IBM、神州数码、天玑、微软、HP、阳光雨露、赛门铁克、思科和华胜天成等，目前支持与维护市场的两大特点：

A. 市场异常分散，服务商的数量数倍于产品厂商。

B. 各服务商间竞合关系复杂。原厂自营，保内服务外包给第三方，保外第三方独立提供，非独立加盟服务商等等错综形式构筑当前市场的竞争及合作的态势。

总体来说硬件支持的总体规模要大于软件，而且未来几年也是支持与维护市场发展的主力。但从单个厂商的规模来看，软件的服务要比硬件服务更集中。

在金融市场上IBM、神州数码排在前两位，华际和HP紧随其后，在金融行业市场上保持较强的竞争力；而在电信市场上天玑、神州数码、HP和华胜天成则凭借着雄厚的市场基础而获得稳定的竞争地位；政府市场上，神州数码、东软

集团和HP有着相近的能力和地位；制造行业则是相对分散，宝信、IBM、神码、HP、联友等等都在细分的制造业部分领域拥有优势。

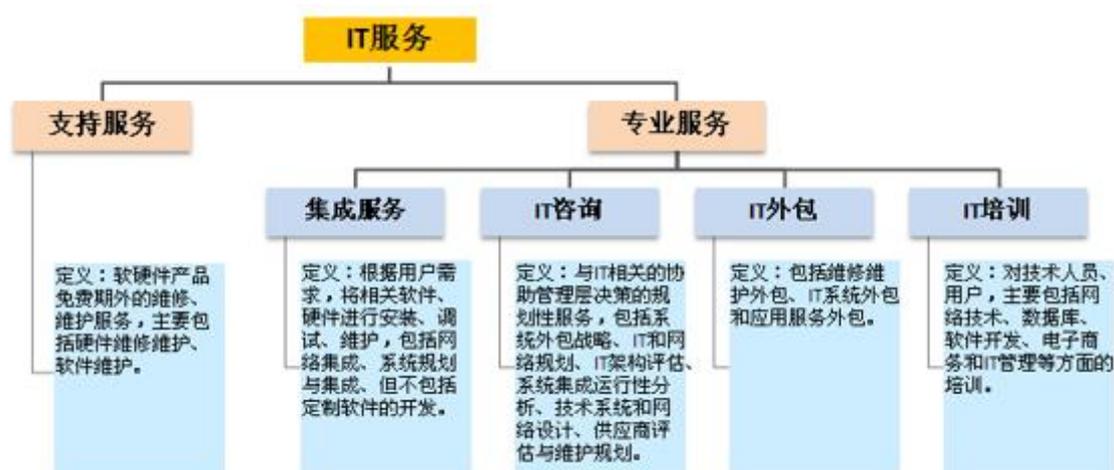
而面向中型企业，以新兴高增长企业为核心的市场，一方面因其IT技术服务需求的个性化较强、另一方面单一企业的需求仍处于发展变化之中，而暂不是主流IT技术服务商的关注重点。

### （3）IT 咨询

IT咨询市场主要厂商包括IBM、埃森哲、毕博、SAP、神州数码、HP、NEC、柯莱特、汉得和汉普等，跨国厂商在竞争评价中获得了较为明显的优势，神州数码作为国内IT服务厂商在IT咨询领域稍稍落后于国际厂商。而柯莱特、汉得、汉普则是与IBM、埃森哲、SAP等厂商或竞争或合作，并保持着自己的独有的竞争能力。面向中型企业，以新兴高增长企业为核心的市场，目前对IT咨询的需求处于初始阶段，投资相对谨慎、对价格敏感，不是主流IT技术服务商的关注重点。

### （4）IT 外包

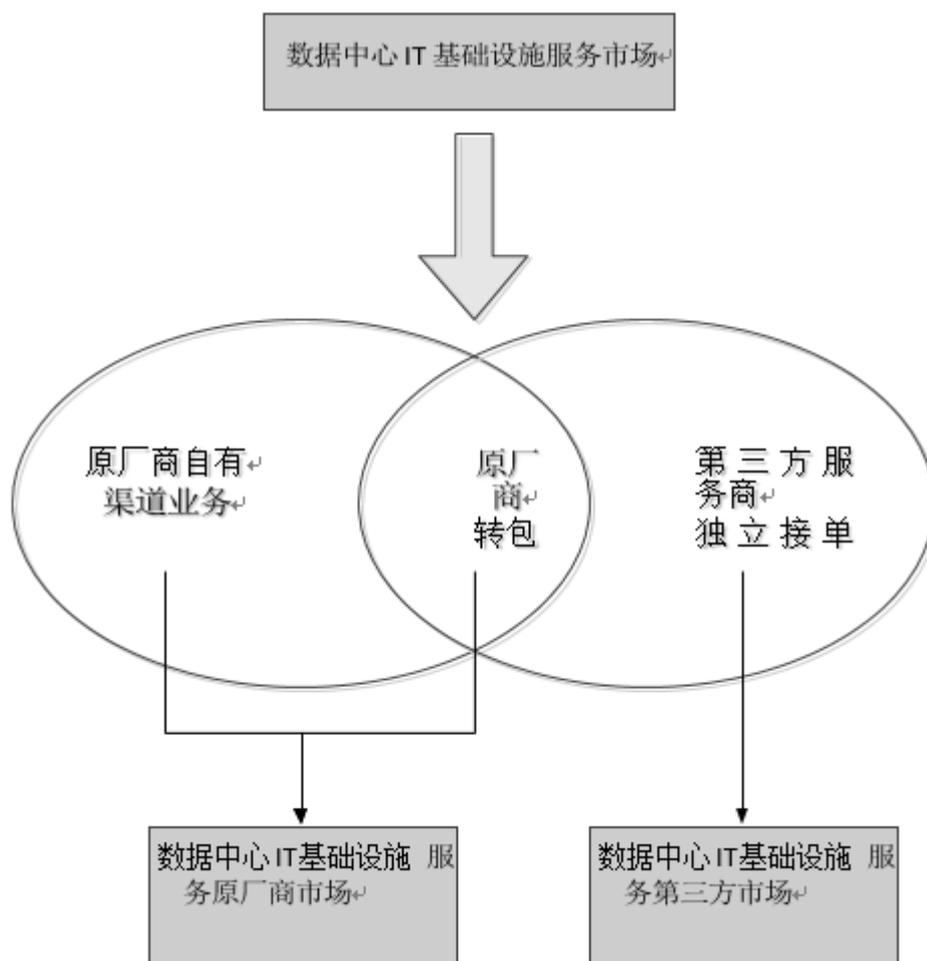
服务过程是指为客户提供IT咨询开始，到定位企业对于IT服务的需求，然后挑选能够提供合格的IT产品和服务产品，实施IT项目，检测验收与评估IT服务效果，以及后期维护与升级。



一般企业级的IT系统由前台终端和后台数据中心构成，核心是数据中心，它为前台终端提供数据支持。数据中心IT基础设施技术繁杂、标准不一的"异构环境"对系统维护提出了极高的技术要求。IT基础设施第三方服务商由此应运而生。

数据中心IT基础设施服务供应商主要由两类组成，第一类是原厂服务商，第二类是第三方服务商。

数据中心 IT 基础设施服务市场分类图



数据中心IT基础设施第三方服务市场是伴随信息技术高速发展和业务应用需求不断扩展升级而出现的新兴市场，随着国内信息化应用的深入，单一设备提供商附加的标准服务由于只针对自身产品负责，一般不对客户异构化的IT基础设施提供全面服务，这种由单一设备提供商分散提供服务的方式已经很难满足日益复杂的IT应用环境。

为提高数据中心IT基础设施的运维效率，用户迫切需要能够提供异构环境数据中心IT基础设施服务的第三方服务商，帮助用户整合数据中心IT基础设施运维管理和系统优化服务、提高效率，并让用户从技术复杂、整合难度高的基础设施运维中脱身出来，专注于业务和应用的发展，构建自身的核心竞争力。第三方服

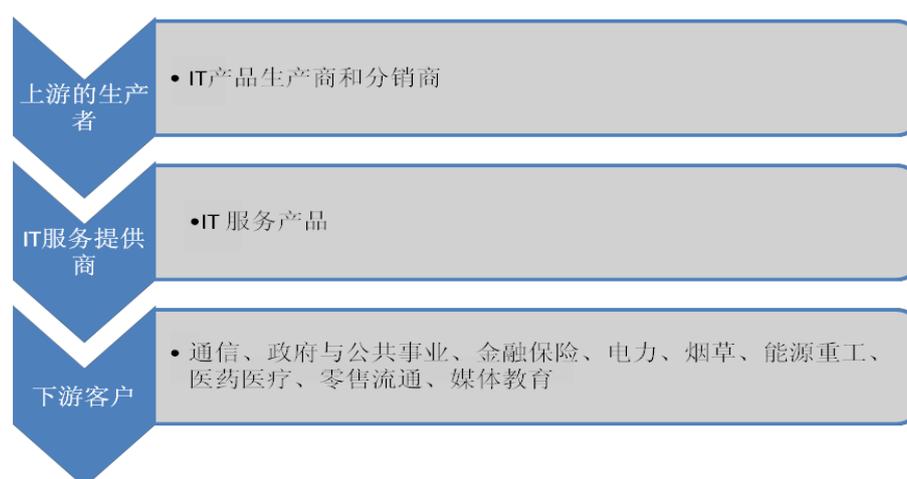
务商以其专业的技术水平、跨平台服务能力、较原设备厂商更低的服务价格及更灵活的服务方式，在整个数据中心IT基础设施服务市场中的比例逐步扩大，越来越多企业用户逐步接受了这种服务模式，并认可了其服务价值。

### 3、产业链分析

行业上游的生产者主要为IT产品生产者和分销商，产品生产者主要提供电子元器件、计算机产品、数据中心产品等硬件设备，以及系统软件、应用软件等软件产品。分销商主要从事信息系统产品的代理业务。

上游行业的市场竞争较为开放，是一个充分竞争的市场，专业化分工明显，行业内没有一家企业具有绝对垄断优势的情况，产品价格和供应渠道稳定。上游行业的技术更新速度较快，产品性能也在不断提升，产品功能不断扩展，有利于为公司提供可靠、高性价比的产品，对公司的发展具有明显的促进作用。

行业的下游为通信、政府与公共事业、金融保险、电力、烟草、能源重工、医药医疗、零售流通、媒体教育等信息化要求相对较高的行业，客户基础非常广泛。近年来，各行业领域的许多企事业单位通过信息化来提高效率、增进效益、增强竞争力。未来，不断发展的下游需求对行业具有较好的拉升作用。



IT 行业产业链示意图

### （五）行业的周期性、地域性及季节性特征

IT系统集成服务行业属于新兴的行业，随着社会生活方式改变而发展，与科

技进步密切相关，不存在明显的周期性、地域性及季节性。

随着我国经济持续快速的发展及随之而来的信息技术应用的不断深化，特别是《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》、《国务院办公厅关于加快发展高技术服务业的指导意见》（国办发[2011]58号）、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》等重大行业扶持政策的陆续出台并实施，从税收、研究经费、进出口优惠、人才培养、知识产权保护、市场开发和投融资等方面给予了较为全面的政策支持，当前及未来较长一段时间，软件和信息技术服务业将继续处于快速发展时期。

## （六）行业进入壁垒

### 1、人才壁垒

提供信息系统集成服务的企业是否拥有掌握本行业关键技术和相关从业经验的人才将直接影响企业的市场竞争能力。信息系统集成服务商的核心能力在于能够全面掌握多厂商的系统集成设备、软硬件平台的技术，并能将其与行业用户需求融合，因此本行业需要大批高水平的通过特定资质认证的专业技术人才，其中有些认证工程师例如思科的CCIE、CCNP认证工程师在国内外业内都属于稀缺的专业人才。新的进入者难以在短时间内积累多个领域的专业人才。

此外，系统集成服务作为典型的技术密集型行业需要大量的优秀研发人员，以保证企业持续研发能力和自主创新能力；同时该行业所面对的市场变化较快，技术不断更新换代，因此需要大批经验丰富和市场敏锐的营销人员和管理人员，而营销人员和管理人员的培养需要一定的时间。因此，本行业对新进入者来说有较为严峻的人力资源壁垒。

### 2、客户关系壁垒

由于服务商通常与客户签订长期服务合同，通过长期向客户提供优质的服务，对客户的系统状况、技术难点、服务需求、发展趋势等情况了解得比较深入而准确，往往能与客户建立起长期信任的关系。在合同期结束后，若原有服务商在合同期的服务使客户满意，则客户通常会续签，以避免更换服务商带来风险与成本。因此，对于市场潜在进入者，面临较高的客户壁垒。

### 3、技术壁垒

信息系统集成的研发和应用涉及诸多学科领域，不同下游领域对信息化建设的需求也不尽相同，能否满足下游领域的定制化要求和具备快速将研发成果形成产业化的能力是衡量企业研发和技术水平的重要标尺。企业对技术掌握的全面性对其开拓业务及可持续发展能力影响较大。

随着技术的不断升级、设备采购价格的不断下降、项目规模的不断增大以及涉及的应用领域的日益广泛，企业通常需要根据下游客户的具体需求进行针对性的研发并提供信息系统集成解决方案，要求能够敏锐把握行业发展动向，主动为特定行业及其用户提供具有针对性的综合解决方案。以上对系统集成行业新进企业设置了较高的技术壁垒。

## （七）影响行业发展的有利和不利因素

### 1、有利因素

#### （1）国家为 IT 基础设施第三方服务产业持续提供有利政策

近年来，国家相继出台一系列扶持政策，为IT基础设施第三方服务营造了良好的政策环境。2011年3月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出：大力发展新一代信息技术、生物等战略性新兴产业，加强云计算服务平台建设；加强市场监管、社会保障、医疗卫生等重要信息系统建设，完善地理、人口、法人、金融、税收、统计等基础信息资源体系，强化信息资源的整合，规范采集和发布，加强社会化综合开发利用。特别是2012年发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》中提出“为进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展，全面分析了我国软件和信息技术服务行业的发展趋势和发展环境，列出了基础软件、工业软件与行业解决方案、信息系统集成服务、信息技术咨询服务等重点发展领域。”并且为了产业发展明确方向和发展目标，各地方政府也纷纷出台和制定具有地方特色的支持政策和规划。国家政策明显对本行业的发展起着重要作用。

#### （2）云计算与大数据时代进入快速发展时期

目前，“云计算”和“大数据”等概念成为行业追逐的焦点，其本质在于通信和网络技术的发展使得互联网技术运用于各个商业环节，云计算是对于数据的处理和利用，而大数据处理又对数据储存和信息处理技术提出更高的要求。据Gartner的预测，2020年全球市场对于公有云和大数据相关市场规模将达到1435.3亿美元。从硬件方面，市场对于网络设施和数据中心的需求将会不断加大。从软件方面，数据处理和运营类服务市场会进一步扩大。



数据来源: Gartner

### (3) 市场认可度不断提升

随着IT基础设施服务成功案例的增加，客户对IT基础设施服务的认识和接受程度不断提高。目前，越来越多的企业将IT运维服务从自行管理转变为交由专业服务商进行管理，特别是金融、电信等领域内的数据中心在实施IT基础设施服务之后进一步提高了对IT基础设施服务的认可程度，加大了IT基础设施服务的投资规模及其在IT投资中的比例。同时，随着对IT基础设施服务的认识程度加深，很多中小型企业或信息化建设起步较晚的行业的需求也逐渐增加。

## 2、不利因素

### (1) 技术创新能力不足

我国软件与信息技术低端市场中充斥了大量低质量产品，导致产品同质化严重，全行业企业议价能力降低，利润被极大消减。低端市场的过分激烈的竞争使得企业人才流失，人才向国外企业和高端市场聚集。在缺少人才和市场空间的前提下，企业创新能力增长缓慢。

由于自主创新能力不足，亦不能根据客户需求和业务流程进行管理工具与服务流程的定制开发，难以提供包括产品支持与维护、IT专业服务、IT外包服务及其定制化在内的整体解决方案，影响着行业的未来发展。

## （2）高级人才缺乏

IT服务行业要求从业人员不仅具有良好的专业知识背景、创新的方案整合能力以及丰富的应用软件产品研发经验，也必须深入了解客户的需求，这是本行业企业提供高品质服务的必要条件。缺乏高级技术人才，无法向企业保证提供高质量的服务，将直接影响到服务质量，并间接影响到客户满意度，一定程度上制约了行业的快速发展。

因此，为应对人力资源短缺的现状，各企业在着手自身人才培养的同时，也开始加大了外部人才引进力度，使得行业内人才争夺不断加剧。

## （3）市场认知度不高，缺乏有影响力的品牌

根据计世资讯（CCWResearch）的研究，无论是IBM、惠普等国际巨头，还是神州数码、浪潮等本土品牌企业，在中国IT服务市场的占有率都不足10%。但原厂厂商服务的规模占比仍远超过第三方服务提供商。软件与信息技术服务业具有商标密集型特点。公司声誉和品牌影响力能极大的影响产品的市场。目前国内大多数企事业单位和中小企业对于IT基础设施第三方服务认知度并不高，仍然依赖于原厂厂商提供的基础服务，影响了IT基础设施第三方整体市场的快速发展。

# （八）公司在行业中的竞争地位

## 1、行业竞争格局

目前中国IT服务市场中服务商数量众多，市场异常分散，国际、国内、综合、专业各类服务商基本都是各占据一片自己的市场。根据IDC统计数据，中国IT服

务行业厂商众多，服务能力差异巨大，而且行业集中度低，行业排名前10为厂商分别是IBM、HP、神州数码、华为、亚信联创、埃森哲、ORACLE、东软、思科和中软，无论是国外厂商或是国内厂商市场占有率都不超过7%。前十位服务商的市场占有率从2006年的10.5%至2013年的30.0%，由此可见市场集中度偏低的行业竞争格局变化不大，但集中度呈现匀速增加的势头。

在我国IT服务领域，少部分综合服务提供商涉及服务业务较为广泛，各类服务间协同效益明显，市场的品牌认知度较高。但绝大部分厂商服务范围和品牌知名度较低，主要业务局限在区域性或者某一行业领域范围内。我国的IT服务行业是一个高度分散的市场。市场中的主要参与者可分为IT系统集成商、厂商、分销商、应用软件商、专业服务商等，各厂商提供给客户的业务内容可能会包括IT服务。各参与者的业务定位如下：

参与者类别	核心业务与盈利模式	核心能力
IT 系统集成商	为用户提供综合系统集成服务，盈利主要来源于解决方案及集成服务。	熟练掌握各厂商主流产品及相关技术、在 IT 建设与服务方面富有专业经验、拥有完善的服务体系。
厂商	为 IT 服务提供最新的技术和硬件产品，盈利主要来源于研发和销售产品。	持续研发最新的技术和硬件产品。
分销商	代理销售 IT 服务所需的软硬件产品，盈利主要来源于渠道销售。	拥有与厂商的合作伙伴关系、广泛覆盖的全国销售网络、齐全的产品线以及大量的现货库存。
应用软件商	为行业用户研发应用软件、支持用户的业务流程，盈利主要来源于应用软件的研发与销售。	深入研究客户的业务流程，为客户提供定制化的应用软件。
专业服务商	为客户的 IT 建设提供服务，包括 IT 基础设施服务和运维管理，盈利主要来源于服务。	拥有完善的服务体系和备件体系，为客户提供优质服务。

## 2、公司的主要竞争对手

### （1）山东和宁信息技术股份有限公司

山东和宁信息技术股份有限公司成立于 2006 年，注册资本 1242 万元。公司

主营业务为计算机软硬件开发、电子计算机及配件、计算机技术咨询服务、计算机系统集成、以及 IT 产品销售业务。

#### （2）武汉佳维科技发展股份有限公司

武汉佳维科技发展股份有限公司成立于 1994 年，注册资本 1000 万元。公司是一家信息系统集成服务企业，主要从事系统设备及系统集成服务和 IT 运维服务，其中所从事的系统集成业务主要包括：机房建设、服务器虚拟化建设、服务器数据迁移、视频会议室建设等。

#### （3）金税信息技术服务股份有限公司

金税信息技术服务股份有限公司成立于 2003 年，注册资本 5008 万元。公司主营业务为 IT 综合运营维护及信息系统集成；主要提供的服务为系统集成工程服务、基于 IT 基础设施及应用系统的综合运维服务、IT 综合运维服务管理及行业应用软件开发销售和基于移动互联网及 SAAS 云服务的服务平台运营。主要客户为政府部门、事业单位、国有企业单位及银行、税务等。公司根据客户对自身信息化的需求，提供整套系统集成及运行维护整体方案，结合自主开发软件及技术提供相配套的系统集成及 IT 运行维护服务。

#### （4）北京蓝耕科技股份有限公司

北京蓝耕科技股份有限公司成立于 2004 年，注册资本 1025 万元。公司是集信息系统基础平台集成、IT 产品销售和技术服务为一体的综合型服务商。公司拥有丰富的技术资源和客户资源、良好的口碑。公司主营业务为：技术开发、计算机系统服务、应用软件服务等。

### 3、公司的竞争优势

#### （1）及时的服务响应

社会信息化发展进程加快，企业所需处理数据愈发复杂，业务正常运行对 IT 数据中心的依赖性越来越强。公司作为行业内出色的 IT 基础设施第三方服务商，在接到客户服务需求的申请后，公司第一时间根据具体问题情况，安排电话支持或现场技术支持服务，力求在最短时间内帮助客户恢复系统正常运转。

## （2）管理及行业经验优势

公司深耕IT第三方服务行业多年，建立起一支具有丰富行业经验的技术服务团队。公司技术人员大多接受过微软、symantec和HP等原厂商的正规培训并通过认证考试，并在多年的一线实施项目服务中积累了丰富的项目管理和实施经验，对本行业的发展趋势认识清晰，对市场发展有着前瞻性把握。

## （3）业务优势

公司在项目实施期间有能力将其转化为常年技术支持与维护服务。同时，技术支持与维护服务具有很强的业务可复制性和延伸性，通过可复制性进一步将服务拓展到其他的行业和区域，通过延伸性进一步拓展现有客户的其他服务需求，能够实现通过技术支持与维护服务来对公司信息系统集成服务的推动作用。公司通过该业务模式可实现信息系统集成服务及相关技术支持与维护服务的相互促进和发展。

## （4）稳定的客户关系优势

公司利用在行业内从事IT基础设施第三方服务多年的经验，能够准确把握市场需求。同时，公司通过人性化的服务来满足客户多样化的需求，通过不断的积累和沉淀，已经与上海、北京、江苏等省市各行业中的企业建立起较为稳定的客户关系，在当地树立起专业的品牌形象，有一定的市场占有率。

## （5）公司在系统集成业务方面具有突出优势

在系统集成方面，万司股份具有多品牌技术支持能力。在数据机房中，最常用的设备品牌是惠普，华为，华三，思科，联想和戴尔等品牌，公司是惠普，华为，华三，思科认证代理商，并是多品牌金牌服务商。在软件方面，公司VERITAS，VM，甲骨文等多家软件认证代理商，同时与多家厂商保持良好的合作关系。

在客户多品牌多需求的环境中，公司为客户提供关键的技术方案与实施工作，并且公司为客户的数据机房整体设备提供优化服务，监控性能，合理方案设计实施。公司使用自主研发软件可以精准的了解客户需求，提出合理化建议，在实际

实施中更加的快捷与准确找到解决方案，提高效率。公司具备多种自主研发软件在竞争性谈判中，可以起到增加技术分优势，并且在整体实施成本中减少投入，让公司更有竞争力的优势。随着客户需求的变化，数据的增多，很多客户在新的系统集成项目中需要把老的系统和数据进行迁移，备份，保存等，如果使用其他商用软件达到客户要求，万司股份将付出很大的经济成本，用公司自主研发软件就有明显的优势。

#### **4、公司的竞争劣势**

##### **（1）融资渠道有待进一步开拓**

目前公司正处于蓬勃发展的战略成长期，但是资本积累仍有不足、资本实力偏弱，而随着行业的发展及公司的成长，对资金的需求持续增加，受制于融资环境的限制，公司融资渠道较为单一，对业务的开拓造成了不利影响，制约了公司的快速发展。

##### **（2）品牌影响力较低**

面对日益激烈的市场竞争，公司需要继续巩固、扩大其在数据、技术、产品等方面的竞争优势与核心竞争力，尽管公司产品及服务已经得到客户认可，并在大连、北京、深圳、成都等城市及周边市场具备了一定的品牌声誉和市场地位，但是目前公司品牌影响力依然较弱，给未来的市场开拓和业务扩张造成了一定的难度。

#### **（九）行业风险因素**

##### **1、核心技术人才流动风险**

IT服务行业要求从业人员不仅具有良好的专业知识背景、创新的方案整合能力以及丰富的应用软件产品研发经验，也必须深入了解客户的需求，目前企业间技术人才的争夺十分激烈，特别是需要决策、执行的研发、营销等业务链环节。如果企业不能及时获取所需的专业技术人才和管理人才，将会极大影响企业的技术竞争力。

##### **2、系统集成服务普及度不高的风险**

尽管近年来国内客户对专业化的IT基础设施第三方服务的需求不断增长，但主要集中的电信、金融、制造、零售等信息化程度较高的行业，其他企业对专业化IT服务的重要性的认知度还不高，大多仍处于只重视IT硬件投入或软件投入而忽视IT技术支持服务提供的保修期以外的维保服务。IT服务企业存在由于客户认知度较低而发展受限的风险。

### 3、市场竞争加剧的风险

目前，我国IT服务市场竞争较为激烈，从行业集中度来看，近年来IT服务市场发展迅速，市场参与者逐年增多，市场中各类服务企业数量庞大，相互之间竞争激烈；从业务范围来看，服务行业具有一定的地域性特征，企业在跨区域发展时往往要面对原有区域内企业的激烈竞争。系统集成服务企业存在由于市场竞争加剧而发展受到影响的的风险。

## （十）公司未来发展规划

公司的发展宗旨为：在业务发展方面坚持自主创新，紧贴客户需求，提供优秀的产品和服务，并致力于发展成为客户心目中最值得信赖的数据集成服务企业。在内部管理方面坚持以人为本的方针，营造和谐愉快的工作环境，形成一个蓬勃向上、善于学习的团队。公司未来3年的发展目标为充分利用募集资金，加速产品升级，提升营销及服务水平，巩固技术领先优势和行业地位，继续扩大市场份额，争取未来3年营业收入的复合增长率超过30%，并开展面向全国的智慧新闻大数据业务，深层次扩展公司大数据业务。

公司将依托现有的上海和北京的客户群进行营销服务平台的扩容，对现有的销售团队进行扩建，并将原有的单一销售功能改变为体验、咨询、销售、培训、服务等多功能营销服务。公司将以北京、浙江、上海、营销服务平台为依托向周边地区辐射，在重点地市建立具有销售、技术支持功能的驻外营销办事处，形成覆盖全国重点城市的营销服务网络，最大限度的覆盖目标市场从而提高市场占有率和促进销售收入的增长。同时，为适应营业规模的不断扩张，本项目将强化上海总部对全国营销服务平台的统筹管理能力，制定统一的服务标准以提升区域营销服务中心的管理水平。

## 七、重要子公司业务情况

报告期内，公司子公司埃尼亚克系同一控制下合并增加的子公司，2015年度及2016年度营业收入分别占合并收入的10%以上。埃尼亚克的主要业务为IT系统建设之软件应用开发及销售，相关业务说明详见本节“一、公司主要业务及产品、服务”部分内容。

埃尼亚克的商业模式、与业务相关的关键资源要素、业务具体情况、所处行业的基本情况等如下：

### （一）埃尼亚克

#### 1、商业模式

埃尼亚克的商业模式详见本节之“三、公司的商业模式”部分内容。

#### 2、与业务相关的关键资源要素

##### （1）子公司主要能力与技术

报告期内埃尼亚克与业务相关的关键资源要素详见本节“三、公司业务相关的关键资源要素”。

##### （2）人员情况

报告期内埃尼亚克与业务相关的关键资源要素详见本节“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（五）公司人员结构及核心人员状况”。

#### 3、埃尼亚克业务具体情况

##### （1）业务收入构成及规模

埃尼亚克在系统集成软件研发领域具有深厚的技术储备，经过多年积累下来的行业产品开发和实施经验，以及通过行业经验的积累和对业务流程的理解，逐渐形成了以产品化为特点的服务和软件产品。

埃尼亚克主营业务集成系统软件研发与销售，2017年1-7月、2016年和2015年，埃尼亚克主营业务收入分别为4,161,310.53元、21,852,076.71元和

12,375,565.13元，净利润分别为1,274,654.02元、1,742,652.46元和-354,270.00元。

## （2）主要客户

2017年1-7月、2016年度及2015年度，埃尼亚克向前五名客户销售情况如下：

年度	客户名称	销售额（元）	占营业收入的比例（%）
2017年 1-7月	领航动力信息系统有限公司	1,309,223.92	31.46
	咪咕数字传媒有限公司	352,564.12	8.47
	上海卡尔信息技术有限公司	112,641.50	2.71
	上海方平信息技术有限公司	107,692.30	2.59
	北京联想智慧医疗信息技术有限公司	102,564.10	2.46
	<b>合计</b>	<b>1,984,685.92</b>	<b>47.69</b>
2016年	联想（北京）有限公司	9,862,127.15	45.13
	领航动力信息系统有限公司	8,407,465.76	38.47
	咪咕数字传媒有限公司	492,307.70	2.25
	太平财产保险有限公司	440,170.95	2.01
	太平人寿保险有限公司	440,170.95	2.01
	<b>合计</b>	<b>19,642,242.51</b>	<b>89.89</b>
2015年	北京康拓科技有限公司	3,373,952.00	27.26
	上海泰齐达信息技术有限公司	2,510,665.82	20.29
	领航动力信息系统有限公司	2,014,358.80	16.28
	上海通联金融科技发展有限公司	2,012,820.00	16.26
	上海万翼贸易有限公司	1,164,701.61	9.41
	<b>合计</b>	<b>11,076,498.23</b>	<b>89.50</b>

## （3）主要供应商

2017年1-7月、2016年度及2015年度，埃尼亚克向前五名供应商采购情况如下：

年度	供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例（%）
2017年	上海万翼贸易有限公司	693,162.40	30.42

1-7 月	必图必科技（上海）有限公司	598,290.63	26.26
	上海谦讯网络科技股份有限公司	341,880.36	15.00
	上海惠坤信息科技有限公司	174,528.30	7.66
	神州数码集团股份有限公司	94,017.10	4.13
	<b>合计</b>	<b>1,901,878.79</b>	<b>83.46</b>
2016 年	上海谋乐网络科技有限公司	4,716,981.00	21.45
	神州数码集团股份有限公司	3,357,506.83	15.26
	必图必科技（上海）有限公司	3,237,890.83	14.72
	上海翼展信息科技有限公司	2,120,603.10	9.64
	上海惠坤信息科技有限公司	2,060,377.48	9.37
	<b>合计</b>	<b>15,493,359.24</b>	<b>70.44</b>
2015 年	上海蕊心信息科技有限公司	7,566,111.11	62.04
	神州数码集团股份有限公司	2,498,778.63	20.49
	紫光数码（苏州）集团有限公司	1,992,891.97	16.34
	英迈电子商贸（上海）有限公司	84,957.26	0.70
	杭州伴宇数码科技有限公司	26,854.70	0.22
	<b>合计</b>	<b>12,169,593.68</b>	<b>99.79</b>

刘斌持有上海蕊心信息科技有限公司99%股份，于2015年12月14日转让。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在前五名供应商中未占有权益。

上海万翼贸易有限公司为中国惠普有限公司银牌总代理商。在惠普代理商中，因订货型号的不同，存在代理商之间互相买卖产品的情况。由于不同的代理商对产品和市场的判断不同，导致在众多的产品中，不同公司订货产品种类、数量和订货周期也产生差异。每家代理商硬件采购中不一定由公司向一级代理商或厂家订货的，所以会出现向多家代理采购的情况。埃尼亚克与上海万翼贸易有限公司均为中国惠普有限公司代理商，公司有时由于判断不同会向上海万翼贸易有限公司采购硬件，上海万翼贸易有限公司会向就某些硬件向公司采购，这属于行业内普遍现象，业务具有合理性。

公司报告期内与海万翼贸易有限公司发生的销售业务通过“应收账款”科

目核算，而与其发生采购业务，则通过“应付账款”核算。公司收款业务与付款业务分开核算，不存在收付款相抵的情况。

#### 4、报告期重大业务合同

##### （1）销售合同

本部分列示的销售合同主要包括2017年1-7月、2016年度和2015年度份埃尼亚克签订或是正在履行的合同金额在100.00万元以上的合同。

合同对方	合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
联想（北京）信息技术有限公司	系统集成服务	7,767,940.00	2017/7/19	履行结束
领航动力信息系统有限公司	系统集成服务	6,109,632.00	2016/1/18	履行结束
联想（北京）有限公司	系统集成服务	4,905,000.00	2016/9/23	履行结束
北京康拓科技有限公司	系统集成服务	3,477,525.00	2015/10/6	履行结束
联想（北京）有限公司	系统集成服务	2,430,000.00	2016/11/25	履行结束
上海通联金融科技发展有限公司	硬件销售	2,355,000.00	2015/9/15	履行结束
神州数码系统集成服务有限公司	系统集成服务	1,854,800.00	2016/2/26	履行结束
领航动力信息系统有限公司	系统集成服务	1,537,600.00	2016/11/3	履行结束
联想（北京）有限公司	系统集成服务	1,390,000.00	2016/6/22	履行结束
上海万翼贸易有限公司	硬件销售	1,362,700.00	2015/12/14	履行结束
领航动力信息系统有限公司	硬件销售	1,182,400.00	2015/11/6	履行结束
天平人寿保险有限公司	系统集成服务	1,030,000.00	2015/11/5	履行结束
领航动力信息系统有限公司	系统集成服务	1,007,000.00	2016/10/11	履行结束

##### （2）采购合同

本部分列示的采购合同主要包括2017年1-7月、2016年度及2015年度份签订或正在履行的合同金额在50.00万以上的合同。

合同对方	合同内容	合同金额（元）	签订日期	履行情况
必图必科技（上海）有限公司	网络设备采购	700,000.00	2017/3/13	履行结束
上海晓途网络科技有限公司	云服务	4,156,679.00	2017/6/15	履行结束
上海万翼贸易有限公司	硬件采购	811,000.00	2017/4/25	履行结束

上海万龙信息科技有限公司	网络设备采购	765,400.00	2016/4/6	履行结束
上海神州数码有限公司	服务器配件采购	542,876.00	2016/7/25	履行结束
上海惠坤信息科技有限公司	技术服务采购	1,092,000.00	2016/8/1	履行结束
必图必科技（上海）有限公司	技术服务采购	1,210,000.00	2016/8/19	履行结束
北京神州数码有限公司	存储采购	2,394,788.00	2016/9/22	履行结束
上海谋乐网络科技有限公司	技术服务采购	8,230,000.00	2016/9/26	履行结束
必图必科技（上海）有限公司	网络设备采购	1,117,200.00	2016/12/15	履行结束
上海神州数码有限公司	服务器配件采购	1,310,000.00	2015/1/26	履行结束
紫光数码（苏州）集团有限公司	服务器配件采购	2,331,683.60	2015/8/27	履行结束
上海蕊心信息科技有限公司	服务器存储软件采购	1,945,068.00	2015/9/9	履行结束
上海蕊心信息科技有限公司	服务器存储配件采购	2,281,747.00	2015/12/11	履行结束
上海奕欣信息技术有限公司	负载均衡设备采购	520,000.00	2015/12/9	履行结束
上海蕊心信息科技有限公司	存储采购	1,503,230.00	2015/11/12	履行结束

## 5、埃尼亚克所属行业基本情况

埃尼亚克的主营业务为IT系统建设之软件应用开发及销售，具体详见本节“六、公司所处行业的基本情况”部分内容。

## 6、主要财务会计信息

最近两年一期，埃尼亚克的主要财务会计信息列示如下：

单位：元

项目	2017年1-7月/ 2017年7月31日	2016年度/ 2016年12月31日	2015年度/ 2015年12月31日
货币资金	617,394.29	1,321,001.75	894,943.83
应收账款	2,461,462.93	1,670,239.58	2,503,433.35
预付款项	238,182.00	235,564.00	-

其他应收款	36,274.42	4,639.24	-
存货	1,422,572.67	914,747.50	-
其他流动资产	11,681.65	98,548.49	5,900.51
固定资产	165,153.61	257,122.29	432,108.93
总资产	5,155,908.86	4,864,541.61	4,025,762.98
应付账款	416,528.30	1,661,300.00	2,697,950.00
预收账款	-	-	-
其他应付款	151,115.30	140,642.80	108,435.81
总负债	929,354.01	1,912,640.78	2,816,514.61
营业收入	4,161,310.53	21,852,076.71	12,375,565.13
营业成本	1,791,863.32	18,047,325.25	12,112,259.19
毛利率	56.94%	17.41%	2.13%
管理费用	843,578.06	1,685,456.87	695,354.60
销售费用	111,189.41	164,470.01	56,928.50
净利润	1,274,654.02	1,742,652.46	-354,270.00

埃尼亚克的主要业务为IT系统建设之软件应用开发及销售，报告期内，2015年销售毛利率偏低主要由于公司属于研发周期内，主要以IT产品代理以及销售为主。2016年，母公司万司股份调整战略结构，将软件研发、销售业务逐步转入子公司埃尼亚克，同年埃尼亚克开展软件业务，公司产品具有高附加值，毛利率高的特性，导致2016年子公司产品毛利率大幅增长。2017年1-7月，因市场竞争的加剧系统集成业务较少，主要为软件研发及服务，因此毛利率较高。

## 第三节公司治理

### 一、三会建立健全及运行情况

#### （一）股东（大）会建立健全及运行情况

有限责任公司期间，公司虽然制定了公司章程，并对公司的股东会及议事规则作出了规定，但由于公司管理者规范意识不强，公司在执行过程中存在一定的瑕疵，但从有记录的股东会决议来看，公司历次重大决策均经过股东会会议决议通过（包括公司股权变更、增加注册资本等），决议均由股东正常签署，决议均得到有效执行。

股份有限公司设立后，按照规范化公司管理的体系及相关的要求，完善并制定了股份公司《公司章程》，其中对公司股东大会的召开、表决、决议等方面作出了较为细致的规定。公司聘任董事会秘书一名，负责公司股东大会、董事会通知、召开等事宜。股份有限公司成立后，公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且有相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

#### （二）董事会建立健全及运行情况

有限公司期间，公司未设立董事会，股份公司设立后，公司按照规定选举产生公司董事会，董事分别为：杨幸、刘斌、潘莹婷、张诚、周博，其中杨幸为董事长。2017年9月29日董事会提议免去周博董事一职，并选举黄佳南为董事，2017年10月24日公司召开临时股东大会审议通过。股份公司成立以后，建立了较为完善的“三会”治理机制与相应的“三会”议事规则。股份公司设立后，董事会能够正常召开，且召开的方式符合《公司法》及《公司章程》等相关要求，会议记录完整且正常签署并予以归档保存。

#### （三）监事会建立健全及运行情况

有限公司期间，公司未设立监事会，未保留有监事工作报告。股份公司设立后，公司按照规定选举产生公司监事会，监事会由3名监事组成，分别为：黄佳

南、毛礼杰、张洁，其中黄佳南为监事会主席，毛礼杰为股东代表监事，由股东大会选举产生；张洁为职工代表监事，由职工代表大会选举产生。后经股东大会审议通过，于2017年10月24日变更为周博、毛礼杰、张洁，其中周博为监事会主席。股份公司设立后，监事会能够正常召开，且召开的方式符合相关的要求，会议记录完整并予以归档保存。

综上，股份公司设立后，公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司股东、董事通过参与股东大会、董事会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东、董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高。

## 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理机制，截至本公开转让说明书签署之日，公司治理机制运行良好。

### （一）股东权利保护机制

《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，其中包括：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；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；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；查阅本章程、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；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。《公司章程》进一步规定了上述权利的

实现途径、方式方法等内容。

为保证公司股东充分行使参与权和表决权，《公司章程》和《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、决议的执行等事项。为保证公司股东充分行使知情权，《公司章程》规定股东提出查阅公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。为保证公司股东充分行使质询权，《公司章程》规定董事、监事、高级管理人员在股东大会上应当对股东的质询和建议作出答复或说明。

## （二）投资者关系管理办法

公司制定了《万司信息技术（上海）股份有限公司投资管理制度》，规定了投资者管理的基本原则、工作内容等；对投资者关系管理的目的、基本原则、投资者关系管理的工作对象、沟通内容、沟通方式、投资者关系工作的组织和实施、负责人及职能、工作内容、信息披露、投资者关系活动、相关机构与个人等具体事项进行了详细规定；公司制定了《信息披露管理制度》进一步对信息披露的内容、范围格式和时间，信息披露管理，信息披露中相关主体的职责等进行规范；以便依照及时、准确、真实、完整和公开、公平、公正的原则对相关信息进行披露。

## （三）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，应当先通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

## （四）累积投票制

《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东

大会决议或本章程规定实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

## （五）关联股东和董事回避制度

### 1、关联股东回避制度

《公司章程》、《股东大会议事规则》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

关联股东在股东大会审议有关关联交易时，应当主动向股东大会说明情况，并明确表示不参与投票表决。股东没有主动说明关联关系和回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避。该股东坚持要求参与投票表决的，由出席股东大会的所有其他股东适用特别决议程序投票表决是否构成关联交易和应否回避，表决前，其他股东有权要求该股东对有关情况作出说明。

### 2、关联董事回避制度

《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》规定董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。

## （六）财务管理、风险控制机制

股份公司设立后，已建立一系列规章制度，涵盖公司的财务管理、资金管理、行政管理、业务管理、人事管理等各环节与过程，已形成较为规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。基于公司财务管理与风险控制机制的建立，可以保障公司财务资料的真实、合法、完整，保障公司资产的完整与安全，保障公司经营管理的实施。

## （七）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2017年9月29日，万司信息技术（上海）股份有限公司全体董事在第一届董事会第七次会议上对公司现有治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利进行了充分的讨论，并对公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况进行了讨论。

董事会对治理机制形成了如下评估结果：

当前，公司设立了股东大会、董事会、监事会，完善了《公司章程》，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资管理制度》、《投资者关系管理办法》等管理制度，构建起了相对比较完备的公司治理机制。

当前公司的治理机制，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实在制度层面保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。首先，《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；其次，《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决；再次，建立《投资者关系管理办法》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；最后，制定《关联交易管理办法》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能在关联交易方面独立于控股股东规范运行。

公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已初步建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况

#### （一）公司违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司在报告期内不存在被列入相关政府部门公示网站所公示的失信联合惩戒对象名单情形，亦不存在因违法行为而被列入环保、工商、税务、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。公司的法定代表人、董事、监事、高级管理人员、下属子公司不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。

同时，公司已就公司最近两年不存在重大违法违规及处罚做出了书面声明，承诺其真实性。最近两年内公司严格按照公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行为。

#### （二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

根据控股股东、实际控制人刘斌个人信用报告及当地相关机关出具的无违法犯罪证明等文件，公司控股股东、实际控制人刘斌最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其它不诚信行为，控股股东、实际控制人不存在被列为失信联合惩戒对象的情形。公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明，承诺其真实性。

#### （三）诉讼与仲裁情况

经核查，报告期内公司、公司子公司及控股股东、实际控制人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，最近 24 个月内不存在重大诉讼、仲裁案件情形。

### 四、独立运营情况

#### （一）业务独立情况

公司拥有独立完整的采购、研发、运营、销售及管理系统，独立开展业务，

独立进行核算和决策，独立承担责任与风险，公司的业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司主要股东除投资本公司外，未从事可能存在同业竞争的业务，与控股股东、实际控制人及其控制其他企业间也没有显失公平的关联交易。

## （二）资产独立情况

本公司系有限公司整体变更设立，根据 2016 年 9 月 12 日中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》（中兴财光华审验字[2016]第 304176 号），各发起人以净资产出资均已足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务。公司的各项资产均为公司所有，不存在被控股股东、实际控制人占用的情形。

## （三）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在人事任命受股东或其他单位干扰的情形。本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领取薪酬。公司的人员独立于控股股东及其控制的其他企业。

## （四）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。股份公司能够独立作出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜。

## （五）机构独立情况

公司已按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，不存在与其股东及其控制的其他企业机构混同的情形。同时，公司建立了适应自身经营特点的组织结构，设置了财务部、行政部、系统集成部、私有云业务部、

研发部、技术服务部等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。

## 五、同业竞争

### （一）控股股东、实际控制人直接或间接控制的除公司以外的企业

截至本公开转让说明书签署日，本公司的实际控制人及控股股东为刘斌。除控制本公司及下属子公司外，刘斌不存在对外投资、控制的企业。

报告期内，公司控股股东、实际控制人刘斌曾经投资过的企业如下：

单位：元

序号	被投资/任职企业名称	与实际控制人关系	转让对象	转让方式	转让时间	转让金额
1	上海蕊心信息科技有限公司	刘斌曾持股 99.00%	上海媛尹投资有限公司	银行电汇	2015年12月	2,970,000.00
2	埃尼亚克软件系统（上海）有限公司	刘斌曾持股 100.00%	上海万司信息技术有限公司	银行电汇	2015年12月	907,600.00
3	北京嘉盛基业软件科技有限公司	刘斌曾持股 1.50%	夏业军	现金	2015年6月	30,000.00
4	上海昂埔信息技术有限公司	刘斌曾持股 20.00%	叶瑶	现金	2016年3月	20,000.00
5	成都捷拓数码科技有限责任公司	刘斌曾持股 10.00%	李沛章	现金	2016年1月	100,000.00

经访谈刘斌，上海蕊心信息技术有限公司转让前处于亏损状态，且主营业务与公司存在一定的差异，无法完全与公司主营业务相融或相补，刘斌最终决定将其股权转让，转让方式为以协议方式平价转让。刘斌所持上海蕊心信息技术有限公司的全部股权已于2015年12月14日对外转出。经查询上海蕊心信息技术有限公司工商信息，目前上海蕊心信息技术有限公司仍持续经营。

刘斌持有北京嘉盛基业软件科技有限公司1.5%股份，已全部于2015年6月9日对外转出；刘斌持有上海昂埔信息技术有限公司20%股份，已全部于2016年3月2日对外转出；刘斌持有成都捷拓数码科技有限责任公司10%股份，已全部于2016年1月28日对外转出。

上述刘斌转让北京嘉盛基业软件科技有限公司、上海昂埔信息技术有限公司、成都捷拓数码科技有限责任公司股权，由于转让价款金额较小，且刘斌当时未树立规范意识，故存在以现金支付的情形。刘斌与受让方就上述转让行为出具了签订的股权转让合同和收到现金的收据。刘斌同时出具了承诺书，承诺以上股权转让均真实有效，不存在股权代持情形。刘斌承诺因上述转让行为造成的后果，由其一人承担，与他人无关，给他人造成的损失，由刘斌进行赔偿。

埃尼亚克软件系统（上海）有限公司系刘斌曾经持股 100.00%的企业，2015 年 12 月，刘斌将其全部股权转让给公司的前身上海万司信息技术有限公司，当前埃尼亚克软件系统（上海）有限公司系公司的全资子公司。

除上述企业外，刘斌不存在对外投资，不存在同业竞争情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

### 1、公司实际控制人、控股股东出具的《关于避免同业竞争的承诺函》

为避免与股份公司产生同业竞争和保护公司其他股东的合法权益，公司实际控制人刘斌出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的董事的职责，不利用万司股份的董事地位或身份损害万司股份、债权人的合法权益。

二、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与万司股份构成竞争或可能构成竞争的业务。

三、截至本承诺书签署之日，本人承诺如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，则所拓展的业务不与万司股份构成竞争或可能构成竞争。

四、截至本承诺书签署之日，本人承诺如万司股份将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入万司股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本人或本人控制的其他企业获得与万司股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予万司股份。”

## 2、公司董事、监事及高级管理人员出具的《避免同业竞争的承诺函》

为避免与股份公司产生同业竞争和保护公司其他股东的合法权益，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的董事的职责，不利用万司股份的董事地位或身份损害万司股份、债权人的合法权益。

二、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与万司股份构成竞争或可能构成竞争的业务。

三、截至本承诺书签署之日，本人承诺如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，则所拓展的业务不与万司股份构成竞争或可能构成竞争。

四、截至本承诺书签署之日，本人承诺如万司股份将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入万司股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本人或本人控制的其他企业获得与万司股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予万司股份。”

## 六、报告期内资金占用和对外担保情况

公司关联方及关联关系的认定详见“第四节公司财务”之“四、关联交易”之“（一）关联方和关联关系”。

### （一）公司近两年资金占用情况

#### 1、关联方资金占用情况

##### 1) 2017年1-7月关联方资金拆借情况

##### A. 关联方资金拆入情况

单位：元

单位名称	2017.1.1	本期偿还	本期拆入	2017.7.31
------	----------	------	------	-----------

刘斌	297,600.00	7,000,000.00	7,000,000.00	297,600.00
----	------------	--------------	--------------	------------

## 2) 2016 年度关联方资金拆借情况

## A. 关联方资金拆入情况

单位：元

单位名称	2016.1.1	本期偿还	本期拆入	2016.12.31
杨幸	-	2,900,000.00	2,900,000.00	-
刘斌	297,600.00	4,600,000.00	4,600,000.00	297,600.00
<b>合计</b>	<b>297,600.00</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>297,600.00</b>

## B. 关联方资金拆出情况

单位：元

单位名称	2016.1.1	本期拆出	本期归还	2016.12.31
刘斌	611,231.00	2,950,000.00	3,561,231.00	-
<b>合计</b>	<b>611,231.00</b>	<b>2,950,000.00</b>	<b>3,561,231.00</b>	<b>-</b>

## 3) 2015 年度关联方资金拆借情况

## A. 关联方资金拆入情况

单位：元

单位名称	2015.1.1	本期偿还	本期拆入	2015.12.31
刘斌	5,159,269.00	4,961,669.00	100,000.00	297,600.00
潘莹婷	1,800,000.00	3,800,000.00	2,000,000.00	-
潘国祖	50,000.00	464,000.00	414,000.00	-
<b>合计</b>	<b>7,009,269.00</b>	<b>9,225,669.00</b>	<b>2,514,000.00</b>	<b>297,600.00</b>

## B. 关联方资金拆出情况

单位：元

单位名称	2015.1.1	本期拆出	本期归还	2015.12.31
刘斌	-	611,231.00	-	611,231.00
上海蕊心信息科技有限公司	390,000.00	5,556,310.00	5,946,310.00	-

合计	390,000.00	6,167,541.00	5,946,310.00	611,231.00
----	------------	--------------	--------------	------------

## （二）公司近两年对外担保情况

近两年本公司不存在对外担保的情形。

## （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司成立后，通过制定《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》等制度，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

## 七、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员基本情况

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

### （二）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务或与董监高的关系	直接持股		间接持股	
			数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
1	刘斌	董事、总经理	8,500,000	85.00	-	-
2	杨幸	董事长、副总经理	-	-	-	-
3	潘莹婷	董事、副总经理、董事会秘书	1,000,000	10.00	-	-
4	张诚	董事、副总经理	500,000	5.00	-	-
5	黄佳南	董事	-	-	-	-
6	周博	监事会主席	-	-	-	-
7	毛礼杰	股东代表监事	-	-	-	-
8	张洁	职工代表监事	-	-	-	-

9	徐晓冬	财务总监	-	-	-	-
合计			10,000,000	100.00	-	-

除上述持股情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未持有本公司股份。上述董事、监事、高级管理人员持有的本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

### （三）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事兼总经理刘斌和董事长兼副总经理杨幸系夫妻关系，公司董事黄佳南与公司董事长、副总经理杨幸为母女关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （四）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

#### 1、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员与公司签订的重要协议

公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员，除董事黄佳南、监事会主席周博外，均在公司任职，且依法与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》。

#### 2、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员做出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员已作出《避免同业竞争承诺函》、关于公司管理层诚信状况的《承诺书》等承诺。

上述有关合同、协议及承诺均履行正常，不存在违约情形。

### （五）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
刘斌	董事兼总经理	北京闻慧堂文化传播有限公司	执行董事	关联方
杨幸	董事长、副总经理	埃尼亚克软件系统（上海）有限公司	执行董事	子公司

黄佳南	董事	上海正业国际货物运输代理有限公司	财务总监	关联方
周博	监事会主席	北京闻慧堂文化传播有限公司	总经理	关联方

## （六）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	所投资企业名称	本公司任职	出资额（万元）	出资比例（%）
周博	北京闻慧堂文化传播有限公司	监事会主席	1000.00	50.00

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在其它个人投资的情况。

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

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

## （八）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、报告期董事、监事、高级管理人员变动情况及其原因

### （一）董事的变动情况及原因

时间	董事人员	原因
2011年3月至2012年6月	刘斌	--
2012年6月至2014年5月	王颖	刘斌因专注于产品销售等业务，精力有限，故辞去执行董事一职

时间	董事人员	原因
2014年5月至2015年4月	刘斌	王颖因个人精力有限，辞去执行董事一职
2015年4月至2016年1月	周博	刘斌因专注于产品销售等业务，辞去执行董事一职
2016年1月至2016年9月	杨幸	周博因工作职位调整需要，不再担任执行董事一职
2016年10月至2017年10月	刘斌、杨幸、潘莹婷、张诚、周博	股份公司设立，完善公司治理机制，建立董事会
2017年10月至今	刘斌、杨幸、潘莹婷、张诚、黄佳南	股份公司职务调整，健全公司治理机制

## （二）监事的变动情况及原因

时间	监事人员	变更原因
2011年3月至2015年4月	宋昕	--
2015年4月至2016年9月	张洁	宋昕因工作调整，不再担任监事一职
2016年10月至2017年10月	黄佳南、毛礼杰、张洁	股份公司设立，完善公司治理机制，建立监事会
2017年10月至今	周博、毛礼杰、张洁	股份公司职务调整，健全公司治理机制

## （三）高级管理人员的变动情况及原因

时间	高管人员	变更原因
2011年3月至2016年9月	刘斌	--
2016年10月至今	刘斌、杨幸、潘莹婷、张诚、徐晓冬	股份公司设立，完善公司高级管理层设置

董事、监事、高级管理人员的变化主要是由完善公司治理结构、股份公司设立等原因引起的。公司董事、监事、高级管理人员发生的上述变化均由股东大会、董事会做出了相关决议，履行了必要的法律程序，符合《公司法》等相关法律、法规的规定，公司的董事、监事和高级管理人员的上述变动不会对公司未来的持续经营造成不利影响。

## 第四节 公司财务

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、最近二年一期财务报表和审计意见

#### （一）最近二年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

##### 1、合并财务报表

##### （1）合并资产负债表

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7,234,661.66	16,050,643.14	1,919,836.35
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	-	-	-
应收账款	16,297,897.43	8,513,976.24	6,599,913.02
预付账款	1,701,313.72	3,403,583.06	5,578,197.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	379,898.74	96,705.86	825,467.31
存货	8,730,939.00	8,325,696.33	6,975,662.32
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	437,172.20	98,548.49	35,611.93
<b>流动资产合计</b>	<b>34,781,882.75</b>	<b>36,489,153.12</b>	<b>21,934,687.93</b>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	-	-	-

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
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	8,854,507.60	1,699,435.79	1,309,352.39
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	270,440.27	349,318.68	-
递延所得税资产	1,036,148.13	911,194.33	253,283.67
其他非流动资产	145,000.00	-	272,280.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,306,096.00</b>	<b>2,959,948.80</b>	<b>1,834,916.06</b>
<b>资产总计</b>	<b>45,087,978.75</b>	<b>39,449,101.92</b>	<b>23,769,603.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16,250,000.00	5,450,000.00	500,000.00
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	9,660,999.68	16,462,115.68	4,570,487.54
预收款项	1,747,586.61	1,928,176.00	8,267,979.15
应付职工薪酬	-	208,400.00	181,060.77
应交税费	693,317.72	751,970.44	76,881.60
应付利息	92,950.43	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	316,895.30	305,827.80	430,101.18

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>28,761,749.74</b>	<b>25,106,489.92</b>	<b>14,026,510.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	3,200,000.00	3,200,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>31,961,749.74</b>	<b>28,306,489.92</b>	<b>14,026,510.24</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	1,255,163.09	1,255,163.09	2,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	1,871,065.92	-112,551.09	-2,256,906.25
归属于母公司所有者权益合计	13,126,229.01	11,142,612.00	9,743,093.75
少数股东权益	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>13,126,229.01</b>	<b>11,142,612.00</b>	<b>9,743,093.75</b>
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>45,087,978.75</b>	<b>39,449,101.92</b>	<b>23,769,603.99</b>

## (2) 合并利润表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、营业收入</b>	<b>72,621,661.05</b>	<b>114,240,904.83</b>	<b>60,169,234.86</b>
减：营业成本	64,535,750.07	104,971,068.22	57,360,180.57
税金及附加	30,353.38	20,573.44	6,487.49
销售费用	636,753.45	654,007.89	444,576.11
管理费用	4,277,239.25	5,610,426.19	3,523,544.55
财务费用	665,113.09	166,763.58	13,954.59
资产减值损失	501,139.55	93,015.28	-683,160.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	91,528.75	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,066,841.01</b>	<b>2,725,050.23</b>	<b>-496,348.16</b>
加：营业外收入	45,107.80	14,615.46	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	754.96	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,111,948.81</b>	<b>2,738,910.73</b>	<b>-496,348.16</b>
减：所得税费用	128,331.80	431,792.48	61,111.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,983,617.01</b>	<b>2,307,118.25</b>	<b>-557,459.81</b>
归属于母公司所有者的净利润	1,983,617.01	2,307,118.25	-557,459.81
少数股东损益	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>1,983,617.01</b>	<b>2,307,118.25</b>	<b>-557,459.81</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,983,617.01	2,307,118.25	-557,459.81
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>七、每股收益：</b>			

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
（一）基本每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557
（二）稀释每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557

### （3）合并现金流量表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	76,464,910.59	149,579,841.62	75,473,127.89
收到的税费返还	91,528.75	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	69,867.91	412,302.51	720,036.36
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>76,626,307.25</b>	<b>149,992,144.13</b>	<b>76,193,164.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	81,753,316.23	134,817,882.62	73,541,686.12
支付给职工以及为职工支付的现金	2,141,657.52	3,306,491.20	1,124,840.70
支付的各项税费	683,555.25	706,962.32	105,082.59
支付的其他与经营活动有关的现金	2,800,903.97	3,609,944.94	2,775,988.62
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>87,379,432.97</b>	<b>142,441,281.08</b>	<b>77,547,598.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,753,125.72</b>	<b>7,550,863.05</b>	<b>-1,354,433.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	7,382,333.31	22,625,310.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>7,382,333.31</b>	<b>22,625,310.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,212,083.61	1,535,760.73	584,813.91
投资所支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
支付的其他与投资活动有关的现金	160,000.00	3,450,000.00	12,515,541.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>8,372,083.61</b>	<b>4,985,760.73</b>	<b>13,100,354.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,372,083.61</b>	<b>2,396,572.58</b>	<b>9,524,955.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资所收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	18,800,000.00	6,870,110.00	500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	7,500,000.00	2,514,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>25,800,000.00</b>	<b>14,370,110.00</b>	<b>3,014,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	8,000,000.00	1,920,110.00	-
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	490,772.15	131,308.84	12,609.99
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	8,135,320.00	10,467,746.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>15,490,772.15</b>	<b>10,186,738.84</b>	<b>10,480,355.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,309,227.85</b>	<b>4,183,371.16</b>	<b>-7,466,355.99</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,815,981.48</b>	<b>14,130,806.79</b>	<b>704,165.32</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>16,050,643.14</b>	<b>1,919,836.35</b>	<b>1,215,671.03</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,234,661.66</b>	<b>16,050,643.14</b>	<b>1,919,836.35</b>

## (4) 合并股东权益表

## 股东权益变动表（2017年1-7月）

单位：元

项目	2017年1-7月												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,255,163.09	-	-	-	-	-112,551.09	-	-	11,142,612.00
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	-	-	-	1,255,163.09	-	-	-	-	-112,551.09	-	-	11,142,612.00
三、本期增减	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,983,617.01	-	-	1,983,617.01

项目	2017年1-7月												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,983,617.01	-	-	1,983,617.01
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2017年1-7月												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2017年1-7月												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
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、本期期末 余额	10,000,000.00	-	-	-	1,255,163.09	-	-	-	-	1,871,065.92	-	-	13,126,229.01

## 股东权益变动表（2016 年度）

单位：元

项目	2016 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年年末 余额	10,000,000.0 0	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-2,256,906.25	-	-	9,743,093.75
加：会计政策 变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初 余额	10,000,000.0 0	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-2,256,906.25	-	-	9,743,093.75
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-	-	-	-	-	-	-	-744,836.91	-	2,144,355.16	-	-	1,399,518.25

项目	2016 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,307,118.25	-	-	2,307,118.25
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）股东权 益内部结转</b>	-	-	-	-	<b>162,763.09</b>	-	-	-	-	<b>-162,763.09</b>	-	-	-
1、资本公积转 增资本（或股 本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转 增资本（或股 本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	162,763.09	-	-	-	-	-162,763.09	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-907,600.00	-	-	-	-	-907,600.00
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,255,163.09	-	-112,551.09	-	-	11,142,612.00

## 股东权益变动表（2015 年度）

单位：元

项目	2015 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年年末 余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,262,964.81	-	-	8,737,035.19
加：会计政策 变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企 业合并					2,000,000.00					-436,481.63			1,563,518.37
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初 余额	10,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-1,699,446.44	-	-	10,300,553.56
三、本期增减	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-557,459.81	-	-	-557,459.81

项目	2015 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-557,459.81	-		-557,459.81
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-

项目	2015 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项 储备	少数股 东权益	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（五）专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（六）其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>-2,256,906.25</b>	-	-	<b>9,743,093.75</b>

## 2、母公司财务报表

## (1) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	6,617,267.37	14,729,641.39	1,024,892.52
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	-	-	-
应收账款	14,680,557.65	6,843,736.66	4,096,479.67
预付款项	1,463,131.72	3,168,019.06	5,578,197.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	485,786.20	226,973.62	825,467.31
存货	7,308,366.33	7,410,948.83	6,975,662.32
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	423,800.30	-	29,711.42
<b>流动资产合计</b>	<b>30,978,909.57</b>	<b>32,379,319.56</b>	<b>18,530,410.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	1,238,884.65	1,238,884.65	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	8,689,353.99	1,442,313.50	877,243.46
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
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	1,022,291.42	897,834.25	63,907.31
其他非流动资产	145,000.00	-	272,280.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>11,095,530.06</b>	<b>3,579,032.40</b>	<b>1,213,430.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>42,074,439.63</b>	<b>35,958,351.96</b>	<b>19,743,841.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16,250,000.00	5,450,000.00	500,000.00
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	10,003,471.38	14,800,815.68	1,872,537.54
预收款项	1,747,586.61	1,928,176.00	8,267,979.15
应付职工薪酬	-	141,400.00	181,060.77
应交税费	331,607.31	708,272.46	66,752.80
应付利息	92,950.43	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	300,687.00	300,092.00	321,665.37
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>28,726,302.73</b>	<b>23,328,756.14</b>	<b>11,209,995.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	3,200,000.00	3,200,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>31,926,302.73</b>	<b>26,528,756.14</b>	<b>11,209,995.63</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	162,763.09	162,763.09	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-14,626.19	-733,167.27	-1,466,154.62
<b>股东权益合计</b>	<b>10,148,136.90</b>	<b>9,429,595.82</b>	<b>8,533,845.38</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>42,074,439.63</b>	<b>35,958,351.96</b>	<b>19,743,841.01</b>

## (2) 母公司利润表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、营业收入	70,544,965.91	96,953,712.83	47,793,669.73
减：营业成本	64,828,502.14	91,488,627.68	45,247,921.38
税金及附加	6,615.10	7,372.88	4,338.52
销售费用	525,564.04	489,537.88	387,647.61
管理费用	3,422,392.85	3,924,969.32	2,828,189.95
财务费用	663,704.03	163,049.06	12,351.79
资产减值损失	497,828.67	135,707.78	-661,015.10
加：投资收益	-	-	-
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）	600,359.08	744,448.23	-25,764.42
加：营业外收入	45,107.80	14,615.46	-
减：营业外支出	-	654.56	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	645,466.88	758,409.13	-25,764.42
减：所得税费用	-73,074.20	193,943.34	177,425.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	718,541.08	564,465.79	-203,189.81
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	718,541.08	564,465.79	-203,189.81
七、每股收益			
基本每股收益（元/股）	0.07	0.06	-0.02
稀释每股收益（元/股）	-	-	-

## (3) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	74,001,804.59	115,906,669.05	60,084,015.87
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	58,970.77	403,367.57	298,713.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>74,060,775.36</b>	<b>116,310,036.62</b>	<b>60,382,729.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	79,769,996.25	103,819,278.72	61,011,198.15
支付给职工以及为职工支付的现金	1,528,036.73	2,062,401.45	1,016,892.50
支付的各项税费	515,095.12	373,824.21	72,010.59
支付其他与经营活动有关的现金	2,308,191.16	3,328,207.77	1,556,577.90
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>84,121,319.26</b>	<b>109,583,712.15</b>	<b>63,656,679.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,060,543.90</b>	<b>6,726,324.47</b>	<b>-3,273,949.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	7,382,333.31	22,825,310.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>7,382,333.31</b>	<b>22,825,310.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,201,057.97	1,137,280.07	267,321.81
投资支付的现金	-	635,320.00	272,280.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	160,000.00	3,450,000.00	12,615,541.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>8,361,057.97</b>	<b>5,222,600.07</b>	<b>13,155,142.81</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,361,057.97</b>	<b>2,159,733.24</b>	<b>9,670,167.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	18,800,000.00	6,870,110.00	500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	7,200,000.00	2,279,600.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>25,800,000.00</b>	<b>14,070,110.00</b>	<b>2,779,600.00</b>
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	1,920,110.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	490,772.15	131,308.84	12,609.99
支付其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	7,200,000.00	8,758,369.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>15,490,772.15</b>	<b>9,251,418.84</b>	<b>8,770,978.99</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,309,227.85</b>	<b>4,818,691.16</b>	<b>-5,991,378.99</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,112,374.02</b>	<b>13,704,748.87</b>	<b>404,838.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额	14,729,641.39	1,024,892.52	620,053.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>6,617,267.37</b>	<b>14,729,641.39</b>	<b>1,024,892.52</b>

## (4) 母公司所有者权益表

## 股东权益变动表（2017年1-7月）

单位：元

项目	2017年1-7月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	162,763.09	-	-	-	-	-733,167.27	-	9,429,595.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	162,763.09	-	-	-	-	-733,167.27	-	9,429,595.82
三、本期增减变动金额（减少以	-	-	-	-	-	-	-	-	-	718,541.08	-	718,541.08

项目	2017年1-7月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
“-”号填列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	718,541.08	-	--
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2017年1-7月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2017年1-7月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(五) 专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>(六) 其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	<b>162,763.09</b>	-	-	-	-	<b>-14,626.19</b>	-	<b>10,148,136.90</b>

## 股东权益变动表（2016 年度）

单位：元

项目	2016 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,466,154.62	-	8,533,845.38
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,466,154.62	-	8,533,845.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	162,763.09	-	-	-	-	732,987.35	-	895,750.44
（一）综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	564,465.79	-	-

项目	2016 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项储 备	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
总额												
(二) 股东投入 和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的 普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工 具持有者投入 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计 入股东权益的 金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公 积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项储 备	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
2、提取一般风 险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对股东的分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）股东权益 内部结转</b>	-	-	-	-	<b>-168,521.56</b>	-	-	-	-	<b>-168,521.56</b>	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2016 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	专项储 备	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
4、其他	-	-	-	-	-168,521.56	-	-	-	-	-168,521.56	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	331,284.65	-	-	-	-	-	-	331,284.65
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	162,763.09	-	-	-	-	-733,167.27	-	9,429,595.82

## 股东权益变动表（2015 年度）

单位：元

项目	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,262,964.81	-	8,737,035.19
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,262,964.81	-	8,737,035.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-203,189.81	-	-203,189.81

项目	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-203,189.81	-	-
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
3、对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（四）股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（五）专项储备</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>（六）其他</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	专项 储备	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
四、本期期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,466,154.62	-	8,533,845.38

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、财务报表的编制基础

#### （1）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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”），并参照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）持续经营

公司自审计报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-7 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、合并报表范围及变化情况

#### （1）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## （2）报告期纳入合并报表范围的子企业基本情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	母公司持股 比例 (%)	母公司表决 权比例 (%)
埃尼亚克软件系统(上海)有限公司	上海市奉贤区奉浦工业区奉浦大道 518 号 4 幢 1 层	3,000.00	100.00	100.00

### （三）最近二年一期财务会计报告的审计意见

具有证券期货从业资质的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了中兴财光华审会字（2017）第 304603 号标准无保留意见《审计报告》。

## 二、报告期内的主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### （一）报告期内的主要会计政策、会计估计

#### 1、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。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、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（参见 4（2）），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 10“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）。

## 5、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，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。

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”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”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。

## 6、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。

## 7、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；以及②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，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。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、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。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对政府单位、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项。
账龄组合	除无风险组合及单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款项按账龄划分组合。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
无风险组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

C. 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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3-4 年（含 4 年）	30.00	30.00

4-5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际减值情况。本公司的押金保证金属于此类，统一按 20%计提坏账。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，计提坏账准备方法同应收账款一致。

## 9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 10、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。

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。

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。

(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。

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。

### 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。

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所有者权益变动而确认的所有者权益，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所有者权益变动按

比例结转当期损益。

## 11、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如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备及其他	平均年限法	5	0	20.00

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。

### （3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当

期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### （4）固定资产的处置

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

### 12、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。

### 13、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。

#### **14、研究开发支出**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

#### **15、长期待摊费用摊销方法**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### **16、长期资产减值**

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

## 17、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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。

## 18、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）提供服务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司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。

本公司的劳务收入为服务收入，包括维保服务。一般周期很短，在完成服务并收到发票时确认收入。

## 19、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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## **20、递延所得税资产/递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

## 21、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，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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。

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又

影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回

金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对

或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## （二）主要会计政策、会计估计及其变更情况和影响

### 1、主要会计政策、会计估计的变更

#### （1）会计政策变更

根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会字 22 号文）：“全面试行营业税改征增值税后，‘营业税金及附加’科目名称调整为‘税金及附加’科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花等相关税费；利润表中的‘营业税金及附加’项目调整为‘税金及附加’项目。自 2016 年 5 月 1 日执行”。

根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减成本费用。与企业日常无关的政府补助，应当计入营业外收支。”自 2017 年 6 月 12 日起实施。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

除上述外，申报期内公司其他主要会计政策未发生变更。

#### （2）会计估计变更

申报期内未发生会计估计变更。

## 2、前期会计差错更正

申报期内未发生前期会计差错更正。

### 三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

#### （一）最近二年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析

##### 1、最近二年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	4,508.80	3,944.91	2,376.96
股东权益合计（万元）	1,312.62	1,114.26	974.31
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,312.62	1,114.26	974.31
每股净资产（元/股）	1.31	1.11	0.97
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.31	1.11	0.97
资产负债率（%）	75.70	73.78	56.78
流动比率（倍）	1.21	1.45	1.56
速动比率（倍）	0.83	0.98	0.67
项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	7,262.17	11,424.09	6,016.92
净利润（万元）	198.36	230.71	-55.75
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	198.36	230.71	-55.75
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.20	226.36	-20.32
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）	187.20	226.36	-20.32
毛利率（%）	11.13	8.11	4.67
净资产收益率（%）	16.35	21.17	-5.56
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	15.43	20.77	-2.03
基本每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557
稀释每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557
应收帐款周转率（次）	5.55	14.35	8.65
存货周转率（次）	7.57	13.72	8.22
项目			

经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,075.31	755.09	-135.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.08	0.76	-0.14

注：各指标计算公式如下：

- 1.毛利率按照“（当期营业收入-当期营业成本）/当期营业收入”计算。
- 2.净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 3.扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 4.每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
- 5.扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算。
- 6.每股净资产按照“期末净资产/期末股本”计算。
- 7.每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本”计算。
- 8.应收账款周转率按照“当期营业收入/（期初应收账款+期末应收账款）/2”计算。
- 9.存货周转率按照“当期营业成本/（期初存货+期末存货）/2”计算。
- 10.资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”（以母公司财务报表）计算。
- 11.流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 12.速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
- 13.当期加权平均股本  $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$
- 14.加权平均净资产  $E_2=E_0+P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$

其中：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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；E0= 归属于公司普通股股东的期初净资产；P1=报告期归属于公司普通股股东的净利润；Ei=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；Ej= 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；Ek=其他事项引起的净资产增减变动；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

15.净资产收益率和每股收益按照中国证监会《公开发行证券的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。

## 2、主要财务指标变化分析

### （1）盈利能力分析

财务指标	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
毛利率（%）	11.13	8.11	4.67
净资产收益率（%）	16.35	21.17	-5.56
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	15.43	20.77	-2.03
每股收益（元/股）	0.1984	0.2307	-0.0557
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.1872	0.2264	-0.0203

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度公司的销售毛利率分别为 11.13%、8.11%和 4.67%，公司主营业务为提供 IT 基础设施第三方服务及 IT 系统集成服务。根据 IT 系统集成服务内容不同，整体业务可划分为数据中心硬件销售、软件开发、IT 系统集成服务以及 IT 产品支持服务（维保服务）。报告期内，公司毛利率波动较大，主要原因分析如下：

报告期内，公司 2015 年销售毛利率处于较低水平，主要由于公司前期主要业务为硬件销售，自 2015 年开始业务转型转入系统集成，且公司软件服务以及

一体机业务仍处于研发阶段，公司采取以低价争夺市场份额，因此系统集成板块毛利率较低，硬件销售由于不包含加工、组装等服务过程，产品附加值较低，因此其毛利率在四类经营项目中一直处于较低水平且波动较小；2016年毛利率增长原因主要系公司2016年新增维保服务及软件开发，其中维保服务收入占比4.30%、毛利率37.39%，软件开发收入占比1.09%、毛利率100.00%，由于维保服务及软件开发毛利较高，提供的毛利贡献度较高，拉高了总体毛利，且随着系统集成业务逐渐增强市场竞争力，公司积累了一定的客户群体，价格有小幅上涨，毛利率进一步升高，因此导致2016年毛利率较2015年度出现小幅增长，2017年1-7月，公司销售毛利率较2016年度出现较大幅度增长，主要原因系2017年度维保服务及软件开发继续提供高的毛利贡献度，系统集成销售毛利板块较2016年度出现大幅增长，由于2017年公司系统集成业务逐步成熟，可提供更多的服务，客户群进一步扩大，公司系统集成毛利率逐渐与行业平均毛利率持平，且由于2017年初电子行业原材料价格上涨，对应产品售价上涨，公司于前期备货导致成本相对较低，产生的毛利空间较大，导致2017年1-7月的销售毛利率出现大幅度增长。

2017年1-7月、2016年度和2015年度公司的净资产收益率分别为16.35%、21.17%和-5.56%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为15.43%、20.77%和-2.03%，2017年1-7月、2016年度和2015年度公司净利润分别为1,983,617.01元、2,307,118.25元和-557,459.81元，与公司净利润增长趋势一致，符合公司实际情况。

## （2）长短期偿债能力分析

财务指标	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动比率（倍）	1.21	1.45	1.56
速动比率（倍）	0.83	0.98	0.67
资产负债率（母公司）（%）	75.70	73.78	56.78

截至2017年7月31日、2016年12月31日和2015年12月31日公司的资产负债率分别为75.70%、73.78%和56.78%，呈逐年上升趋势，其中2017年1-7月及2016年应付账款占总负债比重分别为30.23%及58.16%；2015年应付账款

及预收账款占总负债比重为 91.53%；2017 年 1-7 月及 2016 年资产负债率较高，主要系公司 2017 年 1-7 月及 2016 年短期借款大幅上升所致。

截至 2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度公司的流动比率分别为 1.21、1.45 和 1.56，速动比率分别为 0.83、0.98 和 0.67，报告期内公司流动比率、速动比率出现下降趋势，主要原因系 2016 年及 2017 年 1-7 月公司短期借款增加导致流动负债增加。

公司可比挂牌公司和宁信息、月新科技、万联科技 2015 年末和 2016 年末偿债能力情况如下所示：

公司名称	项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
和宁信息 839313	资产负债率	81.83%	76.37%
	流动比率（倍）	1.13	1.29
	速动比率（倍）	0.54	0.55
月新科技 838737	资产负债率	69.98%	74.30%
	流动比率（倍）	1.40	1.32
	速动比率（倍）	0.70	0.66
万联科技 870717	资产负债率	<b>51.73%</b>	<b>48.62%</b>
	流动比率（倍）	<b>1.91</b>	<b>2.04</b>
	速动比率（倍）	<b>1.30</b>	<b>1.36</b>

报告期内公司资产负债率、流动比率和速动比率与同行业可比公司基本持平，公司资产负债率高的原因主要为由于公司处于发展阶段，备货、市场推广等成本费用发生额较大，公司为缓解资金压力向银行申请短期营运资金借入银行借款，导致负债增加，资产负债率较高。速动比率较低，主要原因是存货进货期较长，因此备货较多。公司作为华为、惠普等 IT 产品的二级代理商，存货一般需要从总代理商采购，总代理商将购货需求反映至厂商，办妥审批手续后开始为公司生产。从提交采购需求到采购入库，整个过程一般需要 1 个月左右，在接到客户订单后再进行采购，难以完全满足客户的时间进度要求，且公司 IT 产品种类繁多，无法现销现购，因此存在一定的备货量。

## (3) 营运能力分析

财务指标	2017年1-7月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次/年）	5.55	14.35	8.65
存货周转率（次/年）	7.57	13.72	8.22

截至 2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度，公司应收账款周转率分别为 5.55（年化后 9.51）、14.35 和 8.65，公司 2016 年度及 2015 年度应收账款周转率处于较高水平，2017 年 1-7 月应收账款周转率与 2016 年相比有所下降主要系随着公司业务规模的不断扩大，新开发客户增多，给予新客户账期较长，导致 2017 年应收账款余额较大；2016 年应收账款周转率较高，主要原因系 2016 年公司销售收入逐步上升，且在年底基本实现回款所致。报告期内公司应收账款周转率较高，回款速度较快。

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度，公司存货周转率分别为 7.57（年化后 15.14）、13.72 和 8.22，2017 年 1-7 月和 2016 年存货周转率出现较大幅度增加主要由于公司营业收入持续增长，营业成本随之增长导致存货周转加快。

报告期内，公司财务指标及其波动合理，不存在异常情况。公司满足《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》中关于持续经营能力的要求，具备持续经营能力。

## (4) 获取现金能力

财务指标	2017年1-7月	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,753,125.72	7,550,863.05	-1,354,433.78
投资活动产生的现金流量净额（元）	-8,372,083.61	2,396,572.58	9,524,955.09
筹资活动产生的现金流量净额（元）	10,309,227.85	4,183,371.16	-7,466,355.99
现金及现金等价物净增加额（元）	-8,815,981.48	14,130,806.79	704,165.32

## 1) 经营活动产生的现金流量净额

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度，公司经营活动产生的现金流量净额

分别为-10,753,125.72 元、7,550,863.05 元和-1,354,433.78 元。2017 年 1-7 月负值较大原因系企业自 2017 年度营业规模扩大，订单增多及行情预测需要大量采购备货增加所致，与营业收入、营业成本上升趋势相一致。

## 2) 投资活动产生的现金流量净额

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-8,372,083.61 元、2,396,572.58 元和 9,524,955.09 元。2015 年度金额较大原因系公司因业务发展导致资金需求增加，收到其他方资金（无息）拆入导致；2017 年 1-7 月度负值较大原因系公司因政府补助项目（离散制造生产项目）所需购入固定资产导致。

## 3) 筹资活动产生的现金流量净额

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度，公司筹资活动现金流量净额分别为 10,309,227.85 元、4,183,371.16 元和-7,466,355.99 元，2017 年度增长幅度较大原因系公司因业务发展向银行申请营运资金增加短期借款所致。

4) 公司报告期内经营活动现金流量净额的变动情况与净利润的匹配情况详见下表：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
净利润	1,983,617.01	2,307,118.25	-557,459.81
加：资产减值准备	501,139.55	93,015.28	-683,160.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	912,011.80	555,011.24	319,146.88
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	78,878.41	56,341.72	
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）	583,722.58	131,308.84	12,609.99

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-124,953.80	-657,910.66	277,473.42
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）	-405,242.67	-1,350,034.01	-1,667,050.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,044,607.99	2,733,733.60	13,628,123.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,237,690.61	3,682,278.79	-12,684,116.23
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-10,753,125.72	7,550,863.05	-1,354,433.78

报告期末，现金及现金等价物的构成如下：

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
一、现金	7,234,661.66	16,050,643.14	1,919,836.35
其中：库存现金	25,253.24	9,271.54	39,981.73
可随时用于支付的银行存款	7,209,408.42	16,041,371.60	1,879,854.62
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	7,234,661.66	16,050,643.14	1,919,836.35

报告期内，公司现金流编制、列报、披露符合《企业会计准则第31号-现金流量表》要求。

公司的经营活动现金流量净额与净利润在报告期内不匹配的情况，符合公司当前所处发展阶段和行业的特点，无重大异常。

## （二）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、按业务类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

#### （1）营业收入构成

单位：元

项目	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)	收入	占比 (%)
主营业务 收入	72,621,661.05	100.00	114,240,904.83	100.00	60,169,234.86	100.00
硬件 销售	25,542,144.38	35.17	42,855,773.69	37.52	21,493,289.90	35.72
维保 服务	1,459,514.56	2.01	4,909,182.46	4.30	807,359.07	1.34
系统 集成	43,425,301.25	59.80	65,225,495.55	57.09	37,868,585.89	62.94
软件 开发	2,194,700.86	3.02	1,250,453.13	1.09	-	-
其他 业务 收入	-	-	-	-	-	-
合计	72,621,661.05	100.00	114,240,904.83	100.00	60,169,234.86	100.00

#### 1) 公司收入确认原则和成本核算、结转方法

IT 产品硬件销售于产品发出、经客户验收符合合同约定后确认收入。

IT 产品维保服务：是指在维护保障服务合同的基础上，对用户的主机、服务器、计算机等硬件设备进行维护保障服务，通过故障报修、故障定位等方式对关键设备组件提供备品备件，补丁安装和定期巡检等增值服务，排除用户的重大疑难系统故障，保障用户设备及系统的高可用性。维保服务主要包括网点终端设备及软件的巡检、监控、升级、维修等维护类服务，以及为已签订长期维保合同的客户提供的偶发性故障排除和维修服务。在被服务方确认服务已经提供完成，收入金额确定，相关成本可以可靠计量时确认收入；

系统集成收入确认：对于不需要安装的设备销售，在合同约定的标的物交付，购货方验收合格出具验收单时确认为收入；对于需要安装和检验的设备销售，在合同约定的标的物已交付并取得购货方确认的安装验收报告时确认销售收入。公司的系统集成服务旨在根据客户 IT 规划，帮助客户制定核心平台和数据中心建

设方案，并提供从虚拟化和云服务、数据和业务容灾到 IT 融合管控的一体化服务。

软件开发为销售自主研发的软件产品主要根据客户验收合格后确认收入。

报告期内，公司不存在按照完工百分比法确认收入的情形。

公司材料成本按照加权平均法进行结转，人工成本因金额较小，期末根据当期收入比例平均分摊至各项业务，核算较为简单，不存在成本在不同收入种类之间的再分配问题。

## 2) 主营业务收入及波动分析

硬件销售主要包括交换机、存储设备、路由器、服务器销售等，产品主要通过各品牌总代理商采购，无生产加工过程。

软件开发主要向客户销售自主研发的软件。

系统集成业务不仅包括硬件产品销售，还包括硬件安装、配置、服务器云平台搭建、提供各行业解决方案及防火墙的设计等服务内容，客户主要来自政府、金融、互联网、制造、零售等各类型企业。

维保服务业务是在维护保障服务合同的基础上，对用户的主机、服务器、计算机等硬件设备维护保障服务，通过故障报修、故障定位等方式对关键设备组件提供备品备件，补丁安装和定期巡检等增值服务，排除用户的重大疑难系统故障，保障用户设备及系统的高可用性。维保服务主要包括网点终端设备及软件的巡检、监控、升级、维修等维护类服务，以及为已签订长期维保合同的客户提供的偶发性故障排除和维修服务。

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度营业收入分别为 72,621,661.05 元、114,240,904.83 元和 60,169,234.86 元。2016 年度营业收入相比 2015 年度上升 54,071,669.97 元，上升幅度为 89.87%。主要原因系随着 IT 行业逐渐成熟，公司市场规模逐渐扩大，主营业务收入中硬件销售收入和系统集成收入占比较高，且呈逐年上涨趋势，其中硬件销售报告期内一直是公司的主要收入来源之一，虽然随着市场规模的扩大业务不断增长，但是由于不包含加工、组装等服务过程，产品附加值较低，因此其毛利率在四类经营项目中一直处于较低水平。系统集成

业务附加值较高,且具有较大成长空间,报告期内逐渐成为公司发展的主要业务。系统集成业务虽然包含了组装、设计、搭配等服务内容,但该业务主要成本仍然为各品牌总代理商采购的 IT 产品,公司仅仅通过提高产品附加值拓宽了盈利空间。

公司 2016 年起进行转型升级,同时拓展业务渠道,积极推动毛利贡献率较高的新业务比如软件开发、维保服务等业务,公司 2017 年 1-7 月和 2016 年度软件开发占收入比重分别为 3.02%和 1.09%,2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度维保服务占主营收入比分别为 2.01%、4.30%和 1.34%。随着公司业务规模的扩大,维保服务收入和软件开发收入进一步提升,占比逐步增加。

报告期内,公司的收入是真实的、完整的、准确的,收入确认与计量符合《企业会计准则第14号—收入》的相关规定。报告期内,公司营业成本、期间费用各组成项目的划分归集符合企业会计准则和会计制度的规定;公司收入、成本配比合理。

## (2) 利润、毛利率构成

单位：元

项目	2017 年 1-7 月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
硬件销售	25,542,144.38	24,814,527.53	2.85
维保服务	1,459,514.56	823,871.03	43.55
系统集成	43,425,301.25	38,897,351.51	10.43
软件开发	2,194,700.86	-	100.00
合计	72,621,661.05	64,535,750.07	11.13

(续)

单位：元

项目	2016 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
硬件销售	42,855,773.69	41,784,476.48	2.50
维保服务	4,909,182.46	3,073,394.90	37.39

系统集成	65,225,495.55	60,113,196.84	7.84
软件开发	1,250,453.13	-	100.00
合计	114,240,904.83	104,971,068.22	8.11

(续)

单位：元

项目	2015 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
硬件销售	21,493,289.90	21,013,489.01	2.23
维保服务	807,359.07	580,444.10	28.11
系统集成	37,868,585.89	35,766,247.46	5.55
软件开发	-	-	-
合计	60,169,234.86	57,360,180.57	4.67

单位：元

业务类别	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)
主营业务收入						
其中：硬件销售	727,616.85	2.85	1,071,297.21	2.50	479,800.89	2.23
维保服务	635,643.53	43.55	1,835,787.56	37.39	226,914.97	28.11
系统集成	4,527,949.74	10.43	5,112,298.71	7.84	2,102,338.43	5.55
软件开发	2,194,700.86	100.00	1,250,453.13	100.00	-	-
合计	8,085,910.98	11.13	9,269,836.61	8.11	2,809,054.29	4.67

2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度公司的综合毛利率分别为 11.13%、8.11%和 4.67%，呈现明显的增长趋势。综合毛利率的上涨，一方面系高毛利率的软件开发、维保服务的占比增加，尤其是毛利率最高的软件开发的占比由 2016 年度的 1.09%增加至 2017 年 1-7 月的 3.02%，另一方面系统集成和硬件销售毛利率逐年增加所致，各项目毛利率具体分析如下：

## ① 硬件销售业务毛利率波动分析：

2017年1-7月、2016年度和2015年度公司硬件设备销售业务营业收入为25,542,144.38元、42,855,773.69元和21,493,289.90元，营业成本为24,814,527.53元、41,784,476.48元和21,013,489.01元，毛利率为2.85%、2.50%和2.23%。公司是华为、华三、惠普、思科等多家厂家的核心代理商，主要销售客户群是中小代理商和其他系统集成商，主要销售以服务器主机为主，存储、网络设备为辅的产品线。由于系统纯粹的贸易流通业务，相对于公司的其他业务，业务附加值不高，销售毛利率较低。受益于系统集成采购量扩大带来的采购议价能力的提升，尤其是在服务器采购业务上的议价能力，报告期硬件销售业务规模不断扩大，毛利率呈现稳步增长。

## ② 维保服务毛利率波动分析：

2017年1-7月、2016年度和2015年度公司维保服务营业收入为1,459,514.56元、4,909,182.46元和807,359.07元，营业成本为823,871.03元、3,073,394.90元和580,444.10元，毛利率为43.55%、37.39%和28.11%。如不发生设备故障维护，营业总成本只有人工，对相应服务对象定期进行巡检，因此相对于公司其他业务，销售毛利率较高。报告期前期公司由于技术维护人员技术水平不足，部分人工外包成本较高，随着公司维保服务业务的不断增长，公司加大研发投入、稳定和培养技术团队以及公司对维护成本的控制，维保服务毛利率保持逐年上升趋势。

## ③ 系统集成毛利率变动分析：

单位：元

项目	2017年1-7月		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
系统集成	43,425,301.25	38,897,351.51	10.43
合计	43,425,301.25	38,897,351.51	10.43

(续)

单位：元

项目	2016 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
系统集成	65,225,495.55	60,113,196.84	7.84
合计	65,225,495.55	60,113,196.84	7.84

(续)

单位：元

项目	2015 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
系统集成	37,868,585.89	35,766,247.46	5.55
合计	37,868,585.89	35,766,247.46	5.55

系统集成业务成本构成如下：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
直接材料	38,344,006.97	98.58	59,314,235.95	98.67	35,536,667.43	99.36
直接人工	553,344.54	1.42	798,960.89	1.33	229,580.03	0.64
合计	38,897,351.51	100.00	60,113,196.84	100.00	35,766,247.46	100.00

系统集成包括设备系统集成和应用系统集成，因此系统集成商也分为设备系统集成商（或称硬件系统集成商）和应用系统集成商（即常说的行业信息化方案解决商）。万司股份属于设备系统集成商，设备系统集成业务细分较多，公司主要侧重于数据中心系统集成业务，该类型业务毛利率与设备系统集成业务细分中的安防系统集成、智能建筑系统集成等类型相比较低。公司设备系统集成业务包括系统需求调研、系统设计、硬件设备安装、网络布线安装、软件平台搭建及安装调试等综合性服务。因此相对于纯粹的硬件设备销售业务，系统集

成凭借其更高的附加值，毛利率明显高于硬件销售业务。2017年1-7月、2016年度和2015年度公司系统集成业务营业收入为43,425,301.25元、65,225,495.55元和37,868,585.89元，营业成本为38,897,351.51元、60,113,196.84元和35,766,247.46元，营业成本主要为直接材料，2017年1-7月、2016年度和2015年度直接材料占系统集成成本比例为98.58%、98.67%和99.36%。2017年1-7月、2016年度和2015年度公司系统集成业务的毛利率分别为10.43%、7.84%和5.55%。2016年度较2015年度，毛利率略有上涨，但都低于同行业平均水平。主要原因系公司自2015年度业务转型，初入系统集成行业，技术水平较低，承接项目多为总包集成商分包业务，在分包业务中，毛利不高，且议价能力较低，为争夺市场份额，公司采取低价策略。自2017年开始，随着公司业务规模的增长和技术水平的提升，公司通过不断丰富自身技术力量，积累项目经验，从单一设备集成向全系统搭建集成服务一体化努力。万司直接从用户处获得集成项目增多，公司的议价能力提高，系统集成业务利润空间增加。系统集成主要成本为直接材料，如服务器、存储、交换机等。2017年初，系统集成中硬件部分由于电子行业原材料价格上涨，销售价格逐步上调，公司的合理备货导致此部分成本低于现采成本，进一步增大了利润空间。

#### ④ 软件开发业务毛利率波动分析：

2017年1-7月、2016年度公司软件开发业务营业收入为2,194,700.86元、1,250,453.13元。公司的软件开发主要指向客户销售自主研发的软件产品，主要为数据备份软件和数据冗余软件。报告期内，公司软件开发业务占比相对较低，未对软件开发的成本进行单独归集，对应的支出均在期间费用中核算，因此此处毛利率为100.00%。

#### 与同行业公司的毛利率比较分析

证券代码	证券简称	毛利率（%）	
		2016年	2015年
839313	和宁信息	12.28	13.45
838737	月新科技	14.06	11.74
870717	万联科技	12.69	9.72
平均值		13.01	11.64

证券代码	证券简称	毛利率（%）	
		2016 年	2015 年
	万司股份	8.11	4.67

系统集成包括设备系统集成和应用系统集成，因此系统集成商也分为设备系统集成商和应用系统集成商。万司股份属于设备系统集成商，设备系统集成业务细分较多，公司主要侧重于数据中心系统集成业务，该类型业务毛利率与设备系统集成业务细分中的安防系统集成、智能建筑系统集成等类型相比较低。我们选取了同行业相同或类似业务公司，并对主营业务进行比较如下：

证券代码	证券简称	主营业务
839313	和宁信息	系统集成、IT 产品销售、技术运维服务。系统集成主要为系统集成主要为数据中心系统集成服务。
838737	月新科技	系统集成及服务、IT 产品增值销售、软件收入。系统集成主要为数据中心系统集成服务。
870717	万联科技	软件开发、销售信息化产品及提供信息系统集成服务。系统集成主要为数据中心系统集成服务。
	万司股份	硬件销售业务、系统集成服务、维保服务及软件开发。系统集成主要为数据中心系统集成服务。

通过选取同行业相同或类似业务公司进行比较，公司的毛利率要明显低于同行业平均水平，原因分析如下：

报告期内，公司 2015 年和 2016 年综合毛利率远低于同行业可比公司。主要原因为目前中国 IT 服务行业厂商众多，如 IBM、HP、神州数码、华为、思科等等，行业集中度低，导致服务商数量众多，服务能力差异比较大。公司主营业务中硬件销售部分占比较大，公司主要销售以服务器主机为主，存储、网络设备为辅的产品线。由于系统纯粹的贸易流通业务，业务附加值不高，毛利率较低。2015 年度公司开始业务转型时，由于初入系统集成行业，技术水平较低，且议价能力较低，承接项目多为总包集成商分包业务，在分包业务中，毛利不高，为争夺市场份额，公司采取低价策略，导致系统集成业务板块毛利也达不到同行业平均水平，自 2017 年开始，随着公司业务规模的增长和技术水平的提升，公司通过不断丰富自身技术力量，积累项目经验，从单一设备集成向全系统搭建集成服务一体化努力。万司直接从用户处获得集成项目增多，公司的议价能力提高，

系统集成业务利润空间增加。公司系统集成业务毛利逐渐与同行业平均水平趋同，且同时公司在重点开发毛利较高的软件开发及维保服务板块，2017年1-7月，公司综合毛利率为11.13%，预计未来，公司毛利会出现较大幅度增长。

## 2、按地区类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

### （1）营业收入构成

单位：元

地区	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
华东	57,458,527.17	79.12	90,719,779.94	79.41	53,908,364.36	89.59
华北	15,163,133.88	20.88	23,521,124.89	20.59	6,260,870.50	10.41
合计	<b>72,621,661.05</b>	<b>100.00</b>	<b>114,240,904.83</b>	<b>100.00</b>	<b>60,169,234.86</b>	<b>100.00</b>

注：华东主要为上海、江苏、浙江地区，华北主要为北京地区。

报告期内，公司营业收入主要来自于华东、华北两个区域，其主要原因是上述两个区域的经济较为发达，企业规模和数量均居全国前列，而上述地区也是公司业务的主要覆盖区域。其中由于区位和成本等优势，2017年1-7月、2016年度和2015年度华东地区的收入占公司营业收入的比重最大。

### （2）利润、毛利率构成

单位：元

地区	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
华东	7,171,938.93	12.48	7,414,515.55	8.17	2,554,770.81	4.74
华北	1,218,338.05	8.03	1,855,321.06	7.89	254,283.48	4.06
合计	<b>8,390,276.98</b>	<b>11.55</b>	<b>9,269,836.61</b>	<b>8.11</b>	<b>2,809,054.29</b>	<b>4.67</b>

公司2017年1-7月、2016年度和2015年度主营业务收入毛利率分别为11.55%、8.11%和4.67%，呈增长趋势，2016、2017年1-7月华北地区毛利率增长较慢，主要原因系华北地区主要为硬件销售业务版块，毛利率较低。

### 3、营业成本构成

单位：元

项目	2017年1-7月		2016年度		2015年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
直接材料	63,982,405.53	99.14	104,111,973.72	98.71	57,125,705.89	99.20
直接人工	553,344.54	0.86	859,094.50	0.82	234,474.68	0.41
合计	64,535,750.07	100.00	104,971,068.22	100.00	57,360,180.57	100.00

公司成本费用的归集、分配、结转：公司营业成本主要包括材料成本及人工成本，其中材料成本占比较高，2017年1-7月、2016年度和2015年度直接材料金额为63,982,405.53元、104,111,973.72元和57,125,705.89元，占比分别为99.14%、98.71%和99.20%。2017年1-7月、2016年度和2015年度直接人工金额为553,344.54元、859,094.50元和234,474.68元，占比分别为0.86%、0.82%和0.41%，直接人工占比较低，符合行业情况。公司材料成本按照加权平均法进行结转，人工成本因金额较小，期末根据当期收入比例平均分摊至各项业务，核算较为简单，不存在成本在不同收入种类之间的再分配问题。

报告期内，公司采购是真实的，生产成本、营业成本核算真实、准确、完整，符合企业会计准则的规定。

### 4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2017年1-7月		2016年度		2015年度
	金额	增长率(%)	金额	增长率(%)	金额
营业收入	72,621,661.05	-36.43	114,240,904.83	89.87	60,169,234.86
营业成本	64,535,750.07	-38.52	104,971,068.22	83.00	57,360,180.57
营业利润	2,066,841.01	-24.15	2,725,050.23	649.02	-496,348.16
利润总额	2,111,948.81	-22.89	2,738,910.73	651.81	-496,348.16
净利润	1,983,617.01	-14.02	2,307,118.25	513.86	-557,459.81

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度营业收入分别为 72,621,661.05 元、114,240,904.83 元和 60,169,234.86 元。2016 年度营业收入相比 2015 年度上升 54,071,669.97 元，上升幅度为 89.87%。主要原因系随着 IT 行业逐渐成熟，公司市场规模逐渐扩大所致，且公司 2016 年起进行转型升级，同时拓展业务渠道，积极推动毛利贡献率较高的新业务比如软件开发、技术服务费等板块业务，逐步提升公司的盈利能力以及市场竞争力。

### （三）主要费用占营业收入的比重变化及说明

#### 1、最近两年及一期费用占营业收入的比重变化表

项目	2017 年 1-7 月		2016 年度		2015 年度
	金额	增长率 (%)	金额	增长率 (%)	金额
营业收入（元）	72,621,661.05	-36.43	114,240,904.83	89.87	60,169,234.86
销售费用（元）	636,753.45	-2.64	654,007.89	47.11	444,576.11
管理费用（元）	4,277,239.25	-23.76	5,610,426.19	59.23	3,523,544.55
其中：研发费用	2,354,483.38	-42.59	4,101,333.76	923.42	400,746.78
财务费用（元）	665,113.09	298.84	166,763.58	1095.04	13,954.59
<b>期间费用合计（元）</b>	<b>5,579,105.79</b>	<b>-13.25</b>	<b>6,431,197.66</b>	<b>61.50</b>	<b>3,982,075.25</b>
销售费用占主营业务收入比重（%）	0.88	-	0.57	-	0.74
管理费用占主营业务收入比重（%）	5.89	-	4.91	-	5.86
其中：研发费用占营业收入的比重（%）	3.24	-	3.58	-	0.67
财务费用占主营业务收入比重（%）	0.92	-	0.15	-	0.02
<b>三费占主营业务收入比重合计（%）</b>	<b>7.69</b>	<b>-</b>	<b>5.63</b>	<b>-</b>	<b>6.62</b>

公司主营业务为提供 IT 基础设施第三方服务及 IT 系统集成服务。2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度公司营业收入分别为 72,621,661.05 元、114,240,904.83 元和 60,169,234.86 元，收入逐年增长，2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度期间费用合计金额为 5,579,105.79 元、6,431,197.66 元和

3,982,075.25 元。期间费用合计金额总体呈上升趋势，从期间费用占营业收入比例来看，2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度期间费用占收入比例为 7.69%、5.63%和 6.62%，期间费用合计占收入比重基本持平，未发生较大波动。

从期间费用构成来看，2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度销售费用分别为 636,753.45 元、654,007.89 元和 444,576.11 元；管理费用分别为 4,277,239.25 元、5,610,426.19 元和 3,523,544.55 元；财务费用分别为 665,113.09 元、166,763.58 元和 13,954.59 元。

从业务开展情况和销售规模分析，2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度公司营业收入分别为 72,621,661.05 元、114,240,904.83 元和 60,169,234.86 元，收入逐年增长。报告期内 2015 年公司主要开展业务为硬件销售业务，毛利率较低，并开始逐步向系统集成转型，各项期间费用占收入比重较高，2016 年随着业务的转型，公司积极开展了维保服务及软件开发业务。公司逐渐增加研发投入，主要为公司对超融合一体机的研发，并在各部门配备相关人员，随着公司业务的转型，公司营业收入出现大幅度增长，故期间费用占营业收入比重出现降低，经过逐步发展，期间费用占营业收入比重已经趋向于平衡。期间费用与销售规模相匹配。

从人员情况分析，报告期内公司期间费用职工薪酬合计出现大幅度提升，主要原因为随着公司主营业务的逐步扩展和公司规模的不断扩大，公司所需员工尤其是研发人员逐渐增多，同时公司对老员工待遇的提升以及新招聘人员市场价格的提高，导致期间费用中职工薪酬逐渐增多，期间费用与销售规模相匹配。

## 2、销售费用

报告期内，公司的销售费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
运费	145,639.08	14,751.70	-
职工薪酬	296,436.00	457,570.49	327,546.00
办公费	80,477.68	136,916.46	47,562.00

交通费	20,994.95	20,584.80	26,197.00
差旅费	14,019.20	9,116.08	9,266.50
招待费	68,613.02	5,773.60	-
车辆使用费	3,352.68	6,276.48	2,474.93
通话费	6,769.25	2,820.68	1,341.00
快递费	191.59	197.60	-
检测费	-	-	30,188.68
广告费	260.00	-	-
<b>合计</b>	<b>636,753.45</b>	<b>654,007.89</b>	<b>444,576.11</b>

销售费用主要包含销售人员工资、社保费、业务招待费、运费及办公费等，均是公司为扩大销售规模而正常发生的相关费用。报告期内公司销售费用呈上升趋势。2017年1-7月、2016年度和2015年度运费分别为145,639.08元、14,751.70元和0元。运费变动较大，主要系2015年公司主营业务主要以上海地区销售为主，大部分物流工作主要由公司车辆送货和客户自提完成，随着业务的不断扩大，出于对公司人员的安全考虑，2016年公司决定，公司车辆不再向上海以外地区送货，相关货运全部委托给物流公司，由此导致2016年运费开始增多，2017年随着系统集成业务规模的不断扩大，客户不断增多，相应对物流的需求增大。报告期内，公司招待费波动较大，主要系2016年公司为了拓展华东地区系统集成业务，加大了对新客户的投入和开发，2017年随着系统集成业务增加，客户不断增多，大部分订单都需要与客户多部门沟通方案、技术参数和实施情况等，导致业务招待费用增加。2017年1-7月、2016年度未发生检测费用，2015年度发生的检测费主要为2015年公司推出万司安全审计堡垒机，因国家规定安全类产品需要公安部检测后方可出售，公司向公安部第三研究所申请产品检测，以获得销售许可。随着公司销售渠道的扩展，公司销售费用逐步呈上升趋势。

### 3、管理费用

报告期内，公司的管理费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
----	-----------	--------	--------

办公费	118,080.89	143,125.55	240,639.86
车辆费	38,893.80	72,812.25	35,942.52
交通费	37,342.55	43,765.27	26,705.00
物业费	62,260.93	58,133.06	57,983.50
电话费	38,525.55	16,053.21	14,617.30
差旅费	40,545.27	34,938.06	11,846.70
招待费	185,945.68	87,592.14	21,610.00
折旧费	12,212.45	20,052.82	18,400.10
快递费	2,160.63	1,429.40	1,866.45
职工薪酬	215,865.48	345,131.38	493,922.07
水电费	18,027.85	29,208.72	51,625.00
维修费	1,030.00	5,333.36	503,681.08
租赁费	313,839.02	415,337.28	926,666.45
培训费	274,598.86	1,330.00	40,000.00
网络	283.02	7,200.00	-
会议费	91,314.76	6,972.00	-
税费	-	31,943.27	33,224.52
装修费	20,129.05	-	15,224.00
中介费	-	-	550,000.00
服务费	451,700.08	188,734.66	78,843.22
研发费用	2,354,483.38	4,101,333.76	400,746.78
<b>合计</b>	<b>4,277,239.25</b>	<b>5,610,426.19</b>	<b>3,523,544.55</b>

其中研发支出明细如下：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
研发费用职工薪酬	869,778.39	1,672,507.41	100,000.00
研发费用折旧	899,799.35	534,958.42	300,746.78
研发费用委托外部研发	584,905.64	1,158,018.83	-
研发费用装备调试费	-	735,849.10	-

合计	2,354,483.38	4,101,333.76	400,746.78
----	--------------	--------------	------------

管理费用主要包含职工薪酬及社保、招待费、租赁费、办公费、研发费用等。2017年1-7月、2016年度和2015年度管理费用金额分别为4,277,239.25元、5,610,426.19元和3,523,544.55元。管理费用呈逐年上升趋势，报告期内公司招待费发生大幅度增加，原因为公司为拓展华东地区系统集成业务，加大了对新客户的投入和开发导致。报告期内公司租赁费发生较大变动，主要原因为2015年埃尼亚克的办公租赁地址为上海市普陀区中江路388弄1号楼1607室，年租赁费用为414,000.00元，同年万司股份办公租赁地址为上海市普陀区梅川路1333弄246号，年租赁费用为468,000.00元，合计882,000.00元。2015年底万司与埃尼亚克同时搬离了原租赁地址一同迁至普陀区同普路1220号同普大厦分别租赁805室、806室。租赁费差额44,666.45元为缴纳的新租赁同普大厦2015年11月16日以后的当年租赁费用，搬迁后公司房屋租赁费用大幅减少，导致出现2016年租赁费为415,337.28万元。2017年，因业务发展需要，公司新租赁了同普大厦613室，导致2017年1-7月租赁费有所上升。2017年1-7月公司培训费出现大幅度提升，一方面是公司2017年申请ISO27000和ISO20000对员工进行全方位培训，建立合规的服务体系，另一方面是公司对技术人员加大资金投入进行培养。2017年1-7月会议费较2016年度、2015年度变动较大，主要原因为2016年随着业务的变化，系统集成客户的增多，公司尝试邀请客户参加公司组织的产品推广会议，在2017年公司召开了三次公司自有服务及产品的推广会议导致会议费增加。2015年维修费用金额较大，主要为2015年公司ERP系统及数据库损坏，为了重要数据恢复，公司维修了所有存在隐患的设备，并且对原有存储设备进行维修升级。报告期内公司服务费呈上升趋势，2017年1-7月、2016年度随着直接客户的增多，客户的要求多元化，公司在客户前期方案、后期实施过程中，为了满足客户的需求，要求软硬件厂家对我公司技术部分和销售部门提供技术支持服务。报告期内公司管理费用中职工薪酬与研发费用职工薪酬合计出现大幅度提升，主要原因为随着公司主营业务的逐步扩展，公司对公司老员工待遇的提升以及新招聘人员市场价格的提高所致。2016年研发费用大幅上升主要是由于公司对超融合一体机的研发导致。公司研发费用中的委托外部研发主要是对公司技术研发成果的后期制做，比如可视化界面、外观美化，不存在委托研发的研发成

果。

#### 4、财务费用

报告期内，公司的财务费用情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
利息支出	583,722.58	131,308.84	12,609.99
减：利息收入	14,760.11	12,500.14	3,003.02
手续费	96,150.62	47,954.88	4,347.62
<b>合计</b>	<b>665,113.09</b>	<b>166,763.58</b>	<b>13,954.59</b>

财务费用主要包含银行利息支出及手续费。报告期内2016年及2017年1-7月财务费用出现大幅增长主要原因系公司向银行申请短期营运资金增加短期借款导致银行利息支出大幅增加所致。

#### （四）非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种

##### 1、非经常性损益情况

公司最近两年一期非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2017年1-7月	2016年度	2015年度
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	136,528.75	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	29,636.28	-354,270.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107.80	13,860.50	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
<b>非经常性损益总额</b>	<b>136,636.55</b>	<b>43,496.78</b>	<b>-354,270.00</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	25,006.26	-	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>136,636.55</b>	<b>43,496.78</b>	<b>-354,270.00</b>
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	-	-

归属于公司普通股股东的非经常性损益	111,630.29	43,496.78	-354,270.00
其他营业外收支净额	-	-	-
非经营性损益对利润总额的影响的合计	136,636.55	43,496.78	-354,270.00
减：所得税影响数	25,006.26	-	-
减：少数股东影响数	-	-	-
归属于普通股股东的非经常性损益影响数	111,630.29	43,496.78	-354,270.00
归属于母公司所有者的净利润	1,983,617.01	2,307,118.25	-557,459.81
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	1,871,986.72	2,263,621.47	-203,189.81
非经常性损益占当期净利润的比例（%）	5.63	1.89	63.55

报告期内，2015 年及 2016 年度公司非经常性损益发生额主要为同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益，2017 年度 1-7 月非经常性损益主要是由与收益相关的政府补助项目计入营业外收入导致。

#### （1）营业外收入情况列示：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
奖励费	-	13,700.00	-	-
其他	107.80	915.46	-	107.80
政府补助	45,000.00	-	-	45,000.00
合计	45,107.80	14,615.46	-	45,107.80

#### 计入其他收益的情况列示：

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度
税费返还	91,528.75	-	-

#### 政府补助情况列示：

2017 年度确认的政府补助：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
6-7月房租及物业费补助	42,111.36	-	-	-	-	-	42,111.36	否
即征即退的税费返还	91,528.75	-	-	-	91,528.75	-	-	是
高新技术成果转化补贴款	45,000.00	-	-	-	-	45,000.00	-	是
<b>合计</b>	<b>136,528.75</b>	-	-	-	<b>91,528.75</b>	<b>45,000.00</b>	-	-

续表：

2016年度确认的政府补助：

单位：元

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
离散制造生产过程执行管理系统政府拨款	3,200,000.00	3,200,000.00	-	-	-	-	-	是
高转项目奖励款	10,000.00	-	-	-	-	10,000.00	-	是
<b>合计</b>	<b>3,210,000.00</b>	<b>3,200,000.00</b>	-	-	-	<b>10,000.00</b>	-	-

计入2017年度损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
即征即退的税费返还	与收益相关	91,528.75	-	-
高新技术成果转化补贴款	与收益相关	-	45,000.00	-

6-7 月房租及物业费补助	与收益相关	-	-	42,111.36
<b>合计</b>		<b>91,528.75</b>	<b>45,000.00</b>	42,111.36

续表：

计入 2016 年度损益的政府补助情况

单位：元

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
高转项目奖励款	与收益相关	10,000.00	-	-
<b>合计</b>	-	<b>10,000.00</b>	-	-

## （2）营业外支出情况列示

单位：元

项目	2017 年 1-7 月	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
滞纳金	-	754.96	-	-
<b>合计</b>	-	<b>754.96</b>	-	-

## 2、适用的主要税种和税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%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。
河道管理费	应缴流转税额1%计缴纳。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。

## 3、税收优惠及批文

公司子公司埃尼亚克于 2016 年 11 月 24 日获得国家高新技术企业证书，证书编号 GR201631000740，有效期三年；依据中华人民共和国企业所得税法规定，埃尼亚克软件系统（上海）有限公司于 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日符

合高新技术企业税收优惠规定，减按 15% 计算缴纳企业所得税。

依据财税[2011]100 号-关于软件产品增值税政策的通知，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，子公司软件产品（埃尼亚克数据库备份软件 V1.0 及埃尼亚克数据容灾软件 V1.0）符合该优惠政策。

## （五）主要资产情况及重大变化分析

### 1、货币资金

本公司货币资金包括库存现金以及可随时用于支付的银行存款。

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	25,253.24	9,271.54	39,981.73
银行存款	7,209,408.42	16,041,371.60	1,879,854.62
<b>合计</b>	<b>7,234,661.66</b>	<b>16,050,643.14</b>	<b>1,919,836.35</b>

公司 2017 年 7 月末、2016 年末和 2015 年末货币资金余额分别为 7,234,661.66 元、16,050,643.14 元和 1,919,836.35 元。本公司货币资金全部为银行存款以及库存现金，主要为银行存款，无受限情况。

公司 2016 年末较 2015 年末货币资金增加 14,130,806.79 元，主要原因是（1）2016 年短期借款较 2015 年增加了 4,950,000.00 元。（2）收入规模扩大，回款金额增加。

### 2、应收账款

#### （1）应收账款情况分析

报告期内，公司应收账款及坏账准备按账龄结构分类列示如下：

单位：元

账龄	2017 年 7 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

账龄	2017年7月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1年以内	16,392,565.83	95.22	819,628.30	5.00	15,572,937.53
1-2年	668,311.00	3.88	66,831.10	10.00	601,479.90
2-3年	154,350.00	0.90	30,870.00	20.00	123,480.00
<b>合计</b>	<b>17,215,226.83</b>	<b>100.00</b>	<b>917,329.40</b>	<b>-</b>	<b>16,297,897.43</b>

续表：

单位：元

账龄	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1年以内	8,815,853.94	98.28	440,792.70	5.00	8,375,061.24
1-2年	154,350.00	1.72	15,435.00	10.00	138,915.00
<b>合计</b>	<b>8,970,203.94</b>	<b>100.00</b>	<b>456,227.70</b>	<b>-</b>	<b>8,513,976.24</b>

续表：

单位：元

账龄	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1年以内	6,823,629.50	98.09	341,181.48	5.00	6,482,448.02
1-2年	112,090.00	1.61	11,209.00	10.00	100,881.00
2-3年	20,730.00	0.30	4,146.00	20.00	16,584.00
<b>合计</b>	<b>6,956,449.50</b>	<b>100.00</b>	<b>356,536.48</b>	<b>-</b>	<b>6,599,913.02</b>

2017年7月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司应收账款账面净值分别为16,297,897.43元、8,513,976.24元和6,599,913.02元，占各期资产总额比例分别为36.15%和21.58%和27.77%。报告期内，应收账款占比波动较大。2017年7月31日与2016年12月31日相比，大幅增加，主要原因为2016年底公司基本实现了回款，2017年客户随着公司业务规模的不断扩大，新开发客户增多，给予新客户账期较长，导致应收账款金额较大。

## (2) 各报告期末应收账款余额前五名债务人情况

截至 2017 年 7 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
1	施耐德电气设备工程（西安）有限公司	非关联方	3,517,300.00	货款	1 年以内	20.43
2	领航动力信息系统有限公司	非关联方	2,484,880.93	货款	1 年以内	14.43
3	北京振宏力拓电子技术有限公司	非关联方	1,396,000.00	货款	1 年以内	8.11
4	阳光城集团股份有限公司	非关联方	1,137,791.00	货款	1 年以内	6.61
5	上海津信变频器有限公司	非关联方	990,000.00	货款	1 年以内	5.75
-	合计	-	<b>9,525,971.93</b>	-	-	<b>55.33</b>

截至 10 月 28 日，2017 年 7 月 31 日公司主要客户期后收款情况如下表所示：

单位：元

序号	单位名称	2017 年 7 月 31 日 应收账款余额	占应收账款总额的比例	期后收款金额	期后回款比例（%）
1	施耐德电气设备工程（西安）有限公司	3,517,300.00	20.43	3,517,300.00	100.00
2	领航动力信息系统有限公司	2,484,880.93	14.43	703,964.31	28.33
3	北京振宏力拓电子技术有限公司	1,396,000.00	8.11	1,396,000.00	100.00
4	阳光城集团股份有限公司	1,137,791.00	6.61	682,675.00	60.00
5	上海津信变频器有限公司	990,000.00	5.75	990,000.00	100.00
-	合计	<b>9,525,971.93</b>	<b>55.33</b>	<b>7,289,939.31</b>	<b>76.53</b>

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
1	领航动力信息系统有限公司	非关联方	2,769,466.93	货款	1年以内	30.87
2	北京裕翔创力科技有限责任公司	非关联方	1,154,266.00	货款	1年以内	12.87
3	上海立韬信息技术有限公司	非关联方	703,600.00	货款	1年以内	7.84
4	上海盈联电信科技有限公司	非关联方	668,806.00	货款	1年以内	7.46
5	神州数码系统集成服务有限公司	非关联方	536,700.00	货款	1年以内	5.98
-	合计	-	<b>5,832,838.93</b>	-	-	<b>65.02</b>

截至2015年12月31日，公司应收账款余额前五名客户情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占应收账款总额的比例（%）
1	领航动力信息系统有限公司	非关联方	1,466,800.00	货款	1年以内	21.09
2	上海市信息投资股份有限公司	非关联方	1,085,000.00	货款	1年以内	15.60
3	上海泰齐达信息技术有限公司	非关联方	1,055,893.00	货款	1年以内	15.18
4	延峰百利得（上海）汽车安全系统有限公司	非关联方	957,112.50	货款	1年以内	13.76
5	上海卡尔信息技术有限公司	非关联方	550,000.00	货款	1年以内	7.91
-	合计	-	<b>5,114,805.50</b>	-	-	<b>73.54</b>

（3）截至2017年7月31日，应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至2017年7月31日，应收账款余额中无应收其他关联方款项情况。

### 3、预付账款

（1）最近两年一期预付账款情况表如下：

单位：元

账龄	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,454,206.22	85.47	3,060,817.06	89.93	5,578,197.00	100.00
1至2年	208,707.50	12.27	342,766.00	10.07	-	-
2至3年	38,400.00	2.26	-	-	-	-
合计	<b>1,701,313.72</b>	<b>100.00</b>	<b>3,403,583.06</b>	<b>100.00</b>	<b>5,578,197.00</b>	<b>100.00</b>

截至2017年7月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司预付账款账面价值分别为1,701,313.72元、3,403,583.06元和5,578,197.00元，预付账款主要为公司采购硬件设备的预付款项。

(2) 各报告期末预付账款余额前五名债务人情况

截至2017年7月31日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	占预付账款总额的比例(%)
1	上海方平信息技术有限公司	非关联方	594,000.00	货款	1年以内	34.91
2	上海和贯信息科技有限公司	非关联方	204,760.00	货款	1年以内	12.04
3	神州数码(中国)有限公司	非关联方	137,900.00	货款	1年以内	8.11
4	宁波昊诚信息技术有限公司	非关联方	89,100.00	货款	1年以内	5.24
5	上海常巡信息科技有限公司	非关联方	64,000.00	货款	1年以内	3.76
-	合计	-	<b>1,089,760.00</b>	-	-	<b>64.06</b>

截至2016年12月31日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占预付账款总额的比例（%）
1	上海数聚软件系统股份有限公司	非关联方	447,360.00	货款	1年以内	13.14
2	上海佩珊通讯设备有限公司	非关联方	384,150.00	货款	1年以内	11.29
3	北京方正世纪信息系统有限公司	非关联方	337,100.00	货款	1年以内	9.90
4	上海慧蕊电子科技有限公司	非关联方	208,050.00	货款	1年以内	6.11
5	紫光华山科技有限公司	非关联方	173,411.15	货款	1年以内	5.10
-	合计	-	<b>1,550,071.15</b>	-	-	<b>45.54</b>

截至2015年12月31日，公司预付账款明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占预付账款总额的比例（%）
1	北京卓优世纪科技有限公司	非关联方	2,400,000.00	货款	1年以内	43.02
2	金鑫硕国际贸易（上海）有限公司	非关联方	1,561,400.00	货款	1年以内	27.99
3	上海翼展信息科技有限公司	非关联方	1,151,196.00	货款	1年以内	20.64
4	北京康拓科技有限公司	非关联方	400,000.00	货款	1年以内	7.17
5	上海金江实业有限公司	非关联方	65,601.00	预付房租	1年以内	1.18
-	合计	-	<b>5,578,197.00</b>	-	-	<b>100.00</b>

（3）截至2017年7月31日，预付账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）截至2017年7月31日，预付账款余额中无预付其他关联方款项。

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

单位：元

类别	2017年7月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	164,055.35	36.94	8,202.77	5.00	155,852.58
其中：账龄组合	164,055.35	36.94	8,202.77	5.00	155,852.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	280,057.70	63.06	56,011.54	20.00	224,046.16
<b>合计</b>	<b>444,113.05</b>	<b>100.00</b>	<b>64,214.31</b>	<b>14.46</b>	<b>379,898.74</b>

续表：

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	120,882.32	100.00	24,176.46	20.00	96,705.86
<b>合计</b>	<b>120,882.32</b>	<b>100.00</b>	<b>24,176.46</b>	<b>20.00</b>	<b>96,705.86</b>

续表：

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	732,333.31	85.52	6,055.12	0.83	726,278.19
其中：账龄组合	121,102.31	14.14	6,055.12	5.00	115,047.19
无风险组合	611,231.00	71.38			611,231.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	123,986.40	14.48	24,797.28	20.00	99,189.12
<b>合计</b>	<b>856,319.71</b>	<b>100</b>	<b>30,852.40</b>	<b>3.60</b>	<b>825,467.31</b>

1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2017年7月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1年以内	164,055.35	36.94	8,202.77	5.00	155,852.58
<b>合计</b>	<b>164,055.35</b>	<b>36.94</b>	<b>8,202.77</b>	<b>5.00</b>	<b>155,852.58</b>

续表：

单位：元

账龄	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1年以内	121,102.31	14.14	6,055.12	5.00	115,047.19
<b>合计</b>	<b>121,102.31</b>	<b>14.14</b>	<b>6,055.12</b>	<b>5.00</b>	<b>115,047.19</b>

## 2) 按其他方法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

组合名称	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金、保证金	280,057.70	56,011.54	120,882.32	24,176.46	123,986.40	24,797.28
关联方借款	-	-	-	-	611,231.00	-
<b>合计</b>	<b>280,057.70</b>	<b>56,011.54</b>	<b>120,882.32</b>	<b>24,176.46</b>	<b>735,217.40</b>	<b>24,797.28</b>

## (2) 各报告期末其他应收款余额前五名债务人情况

截至2017年7月31日, 公司其他应收款客户明细情况如下:

单位: 元

序号	单位名称	与本公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
1	杭锐	非关联方	160,000.00	非关联方暂借款	1年以内	36.03
2	上海临港软件园发展有限公司	非关联方	126,700.00	保证金	1年以内	28.53
3	上海金江实业有限公司	非关联方	16,000.00	押金	1年以内	3.60
			35,000.00		3年以上	7.88
4	延锋百利得(上海)汽车安全系统有限公司	非关联方	50,000.00	押金	3年以上	11.26
5	上海格睿尔物业管理有限公司	非关联方	10,274.42	押金	1年以内	2.31
			5,883.28		1-2年	1.32
-	<b>合计</b>	-	<b>403,857.70</b>	-	-	<b>90.93</b>

公司主要客户期后收款情况如下表所示:

单位: 元

序号	单位名称	2017年7月31日其他应收款余额(元)	占其他应收款年末余额合计数的比例	期后收款金额(元)	期后回款比例(%)
----	------	----------------------	------------------	-----------	-----------

1	杭锐	160,000.00	36.03	160,000.00	100.00
2	上海临港软件园发展有限公司	126,700.00	28.53	-	
3	上海金江实业有限公司	51,000.00	11.48	--	
4	延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司	50,000.00	11.26	-	
5	上海格睿尔物业管理有限公司	16,157.70	3.63	-	
-	<b>合计</b>	<b>403,857.70</b>	<b>90.93</b>	<b>160,000.00</b>	<b>39.62</b>

截至 2016 年 12 月 31 日，公司其他应收款客户明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
1	延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司	非关联方	50,000.00	押金	2-3 年	41.36
2	上海金江实业有限公司	非关联方	35,000.00	押金	2-3 年	28.95
3	通号（北京）招标有限公司	非关联方	15,000.00	保证金	1 年以内	12.41
4	上海格睿尔物业管理有限公司	非关联方	11,682.32	押金	1 年以内	9.66
5	深圳力合防伪技术有限公司	非关联方	6,000.00	押金	2-3 年	4.96
-	<b>合计</b>	-	<b>117,682.32</b>	-	-	<b>97.34</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款客户明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
1	刘斌	关联方	611,231.00	借款	1 年以内	71.38
2	上海翼展信息科技有限公司	非关联方	121,102.31	借款	1 年以内	14.14
3	延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司	非关联方	50,000.00	押金	1-2 年	5.84
4	上海金江实业有限公司	非关联方	35,000.00	押金	1-2 年	4.09

序号	单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
	司					
5	上海联阳信息科技有限公司	非关联方	22,000.00	投标费	1-2 年	2.57
-	合计	-	<b>839,333.31</b>	-	-	<b>98.02</b>

（3）截至 2017 年 7 月 31 日，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况。

（4）截至 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，其他应收款净额分别为 379,898.74 元、96,705.86 元和 825,467.31 元，报告期内公司其他应收款余额主要系暂借款项及押金、备用金，随着公司经营的逐步规范，公司自 2015 年开始陆续收回对外借款，截至报告期末已全部收回对外借款。截至 2017 年 7 月 31 日，其他应收款余额中无应收其他关联方款项。

## 5、存货

### （1）各报告期末存货情况表

单位：元

项目	2017/7/31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,835,598.27	-	7,835,598.27
发出商品	895,340.73	-	895,340.73
合计	<b>8,730,939.00</b>	-	<b>8,730,939.00</b>

续表：

项目	2016/12/31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,325,696.33	-	8,325,696.33
合计	<b>8,325,696.33</b>	-	<b>8,325,696.33</b>

续表：

项目	2015/12/31		
----	------------	--	--

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,975,662.32	-	6,975,662.32
<b>合计</b>	<b>6,975,662.32</b>	-	<b>6,975,662.32</b>

2017年7月31日、2016年12月31日和2015年12月31日，公司存货余额分别为8,730,939.00元、8,325,696.33元和6,975,662.32元。公司存货主要为库存商品，其中主要包括服务器、一体机等IT产品，公司存货余额逐年升高，主要由于销售订单量上升，公司大量备货所致。

截至2017年7月31日，本公司不存在用于抵押的存货。

报告期内各期末，公司对存货进行减值测试，未发现减值情形，故公司未对存货计提减值准备。存货余额中不存在用于担保或所有权受到限制的存货。

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	2017/7/31	2016/12/31	2015/12/31
预交所得税	13,371.90	98,548.49	35,611.93
待抵扣进项税	69,415.69	-	-
待认证进项税	354,384.61	-	-
<b>合计</b>	<b>437,172.20</b>	<b>98,548.49</b>	<b>35,611.93</b>

## 7、固定资产

(1) 各报告期末固定资产情况表

1) 截至2017年7月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>		
1、年初余额	2,713,691.97	2,713,691.97
2、本年增加金额	8,067,083.61	8,067,083.61
(1) 购置	8,067,083.61	8,067,083.61
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	10,780,775.58	10,780,775.58

<b>二、累计折旧</b>		
1、年初余额	1,014,256.18	1,014,256.18
2、本年增加金额	912,011.80	912,011.80
(1) 计提	912,011.80	912,011.80
(2) 企业合并增加	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	1,926,267.98	1,926,267.98
<b>三、减值准备</b>		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	-	-
<b>四、账面价值</b>		
1、期末账面价值	<b>8,854,507.60</b>	<b>8,854,507.60</b>
2、年初账面价值	<b>1,699,435.79</b>	<b>1,699,435.79</b>

2) 截至 2016 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>		
1、年初余额	1,768,597.33	1,768,597.33
2、本年增加金额	945,094.64	945,094.64
(1) 购置	945,094.64	945,094.64
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、年末余额	2,713,691.97	2,713,691.97
<b>二、累计折旧</b>		
1、年初余额	459,244.94	459,244.94
2、本年增加金额	555,011.24	555,011.24
(1) 计提	555,011.24	555,011.24
(2) 企业合并增加	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-

4、年末余额	1,014,256.18	1,014,256.18
<b>三、减值准备</b>		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、年末余额	-	-
<b>四、账面价值</b>		
1、年末账面价值	<b>1,699,435.79</b>	<b>1,699,435.79</b>
2、年初账面价值	<b>1,309,352.39</b>	<b>1,309,352.39</b>

3) 截至 2015 年 12 月 31 日固定资产原值、折旧、净值等见下表:

单位: 元

项目	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>		
1、年初余额	1,268,756.38	1,268,756.38
2、本年增加金额	499,840.95	499,840.95
(1) 购置	499,840.95	499,840.95
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、年末余额	1,768,597.33	1,768,597.33
<b>二、累计折旧</b>		
1、年初余额	140,098.06	140,098.06
2、本年增加金额	319,146.88	319,146.88
(1) 计提	319,146.88	319,146.88
(2) 企业合并增加	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、年末余额	459,244.94	459,244.94
<b>三、减值准备</b>		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-

4、年末余额	-	-
<b>四、账面价值</b>		
1、年末账面价值	<b>1,309,352.39</b>	<b>1,309,352.39</b>
2、年初账面价值	<b>1,128,658.32</b>	<b>1,128,658.32</b>

公司固定资产主要均系办公电子设备，截至 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司固定资产账面价值分别为 8,854,507.60 元、1,699,435.79 元和 1,309,352.39 元，占同期公司总资产的比例分别为 19.64%、4.31% 和 5.51%。2017 年 1-7 月固定资产出现较大幅度增长主要为上海临港离散制造生产政府补助项目所需购入的资产。

(2) 截至 2017 年 7 月 31 日，公司各项固定资产使用状态良好，不存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(3) 截至 2017 年 7 月 31 日，无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 截至 2017 年 7 月 31 日，公司固定资产不存在抵押、担保的情况。

(5) 截至 2017 年 7 月 31 日，公司无闲置或持有待售的固定资产。

(6) 截至 2017 年 7 月 31 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产。

## 8、长期待摊费用

报告期，公司长期待摊费用项目情况如下表：

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日			
	期初金额（元）	本期增加（元）	本期摊销（元）	期末金额（元）
高速储存互联服务费	349,318.68	-	78,878.41	270,440.27
<b>合计</b>	<b>349,318.68</b>	<b>-</b>	<b>78,878.41</b>	<b>270,440.27</b>

(续表)

单位：元

项目	2016 年 12 月 31 日
----	------------------

	期初金额（元）	本期增加（元）	本期摊销（元）	期末金额（元）
高速储存互联服务费	-	405,660.40	56,341.72	349,318.68
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>405,660.40</b>	<b>56,341.72</b>	<b>349,318.68</b>

高速储存互联服务费摊销方法如下所示：

单位：元

项目	原值	摊销时间	开始日期	月摊销额
高速储存互联服务费	405,660.40	36 个月	2016 年 8 月	11,268.34
<b>合计</b>	<b>405,660.40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,268.34</b>

2016年8月19日，公司与必图必科技（上海）有限公司签订高速储存互联服务合同，总期限三年，分期摊销，该高速储存互联服务费核算的主要内容为对数据库连接中的工具软件进行界面设计和美化，并通过合理的分派指令、安排多路径访问权限，更加快捷的分配资源，调整存储数据的类别，让用户实现数据高速互联。

## 9、递延所得税资产

### （1）已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	2017年7月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	236,148.13	981,543.71
递延收益	800,000.00	3,200,000.00
<b>合计</b>	<b>1,036,148.13</b>	<b>4,181,543.71</b>

续表：

项目	2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	111,194.33	480,404.16
递延收益	800,000.00	3,200,000.00
<b>合计</b>	<b>911,194.33</b>	<b>3,680,404.16</b>

续表：

项目	2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	96,847.22	387,388.88
可抵扣亏损	156,436.45	625,745.79
合计	<b>253,283.67</b>	<b>1,013,134.67</b>

(2) 未确认的递延所得税资产：无。

**10、其他非流动资产**

单位：元

项目	2017/7/31	2016/12/31	2015/12/31
预付股权收购款	-	-	272,280.00
预付固定资产	145,000.00	-	-
合计	<b>145,000.00</b>	-	<b>272,280.00</b>

**(六) 主要负债情况****1、短期借款**

(1) 短期借款分类：

单位：元

借款类别	2017/7/31	2016/12/31	2015/12/31
保证及保理借款	1,000,000.00	1,000,000.00	-
保理借款	3,300,000.00	-	-
保证借款	8,950,000.00	4,450,000.00	500,000.00
保证兼抵押借款	3,000,000.00	-	-
合计	<b>16,250,000.00</b>	<b>5,450,000.00</b>	<b>500,000.00</b>

注：刘斌、杨幸与银行签订了最高额保证合同，担保期限为2016年9月21日至2018年9月21日。2017年7月4日，平安银行市北支行提供100万元应收账款保理借款，担保期限至2017年10月1日止，对应的借款期限为2017年7月4日至2017年10月1日。2017年5月19日，东银利市商业保理（上海）有限公司提供330万元应收账款保理借款，对应的借款期限为2017年5月19日至2017年8月17日。

截至2017年7月31日，保证借款列示如下：

银行名称	担保方	被担保方	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
中国建设银行股份有限公司上海普陀支行	刘斌、杨幸	万司信息技术（上海）股份有限公司	45.00	2016/8/19	2017/8/18	是
交通银行股份有限公司	刘斌	万司信息技术（上海）股份有限公司	350.00	2017/2/21	2018/2/21	否
浙江泰隆商业银行股份有限公司	刘斌、杨幸、宋昕	万司信息技术（上海）股份有限公司	500.00	2017/4/24	2018/4/23	否
合计	-	-	895.00	-	-	-

截至2017年7月31日，保证兼抵押借款担保情况列示如下：

银行名称	担保方	被担保方	抵押人/抵押物	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
中国银行股份有限公司	刘斌、杨幸、宋昕	万司信息技术（上海）股份有限公司	宋昕/房屋建筑物	300.00	2017/1/17	2018/1/17	否

截至2016年12月31日，保证借款列示如下：

银行名称	担保方	被担保方	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否履行完毕
中国建设银行股份有限公司	刘斌、杨幸	万司信息技术（上海）股份有限公司	45.00	2016/08/19	2017/08/18	是
浙江泰隆商业银行	刘斌、杨幸、宋昕	万司信息技术（上海）股份有限公司	400.00	2016/09/21	2017/06/25	是
合计	-	-	445.00	-	-	-

截至2015年12月31日，保证借款列示如下：

银行名称	担保方	被担保方	借款金额（万元）	借款起始日	借款到期日	担保是否履行完毕
中国建设银行股份有限公司	刘斌、杨幸	万司信息技术（上海）股份有限公司	50.00	2015/7/27	2016/7/26	是

## 2、应付账款

(1) 各报告期末，公司应付账款余额及账龄情况如下表所示：

单位：元

账龄	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	9,429,299.18	97.60	16,216,495.68	98.51	4,570,487.54	100.00
1-2年	70,080.50	0.73	245,620.00	1.49	-	-
2-3年	161,620.00	1.67	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>9,660,999.68</b>	<b>100.00</b>	<b>16,462,115.68</b>	<b>100.00</b>	<b>4,570,487.54</b>	<b>100.00</b>

2017年7月31日、2016年12月31日和2015年12月31日应付账款余额分别为9,660,999.68元，16,462,115.68元及4,570,487.54元。呈逐渐上升的趋势，主要原因系随着公司规模扩大，销售订单的增多及合理备货，采购增多导致应付账款的增长。

报告期内，公司无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 各报告期末应付账款余额前五名情况

截至2017年7月31日应付账款余额明细情况如下

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
1	联强国际贸易（中国）有限公司	非关联方	货款	4,139,611.00	1年以内	42.85
2	紫光数码（苏州）集团有限公司	非关联方	货款	2,095,593.01	1年以内	21.69
3	上海谦讯网络科技有限公司	非关联方	货款	1,360,000.00	1年以内	14.08
4	北京中青旅创格科技有限公司	非关联方	货款	647,530.00	1年以内	6.70
5	上海南洋软件系统集成有限公司	非关联方	货款	154,305.00	1年以内	1.60
-	合计	-	-	8,397,039.01	-	86.92

截至2016年12月31日应付账款余额明细情况如下

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
1	上海蓝海彤翔系统科技有限公司	非关联方	货款	4,184,375.00	1年以内	25.42
2	佳杰科技（上海）有限公司	非关联方	货款	4,095,318.10	1年以内	24.88
3	中建材信息技术股份有限公司	非关联方	货款	2,779,628.30	1年以内	16.89
4	苏州蓝海彤翔系统科技有限公司	非关联方	货款	1,355,000.00	1年以内	8.23
5	上海涵衡信息科技有限公司	非关联方	货款	1,200,000.00	1年以内	7.29
-	合计	-	-	13,614,321.40	-	82.71

截至2015年12月31日应付账款余额明细情况如下

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
----	------	--------	------	-------	----	---------------

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例（%）
1	上海蕊心信息科技有限公司	非关联方	货款	2,501,250.00	1年以内	54.73
2	上海联阳信息科技有限公司	非关联方	投标费	1,003,873.00	1年以内	21.96
3	上海神州数码有限公司	非关联方	货款	180,000.00	1年以内	3.94
4	上海垠浩信息科技有限公司	非关联方	货款	133,600.00	1年以内	2.92
5	北京嘉盛基业软件科技有限公司	非关联方	货款	84,000.00	1年以内	1.84
-	合计	-	-	3,902,723.00	-	85.39

(3) 截至 2017 年 7 月 31 日，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 截至 2017 年 7 月 31 日，应付账款余额中无应付其他关联方款项。

### 3、预收账款

(1) 预收款项明细列示：

1) 按款项性质分类

单位：元

项目	2017 年 7 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收销售款	662,131.00	1,928,176.00	8,267,979.15
预收维保服务款	1,085,455.61	-	-
合计	1,747,586.61	1,928,176.00	8,267,979.15

2) 按账龄分类

单位：元

账龄	2017 年 7 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1年以内	1,450,510.61	83.00	1,928,176.00	100.00	8,141,579.15	98.47
1-2年	297,076.00	17.00	-	-	32,400.00	0.39
2-3年	-	-	-	-	94,000.00	1.14
<b>合计</b>	<b>1,747,586.61</b>	<b>100.00</b>	<b>1,928,176.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,267,979.15</b>	<b>100.00</b>

2017年7月31日、2016年12月31日和2015年12月31日预收账款余额分别为1,747,586.61元，1,928,176.00元和8,267,979.15元。呈逐渐下降的趋势，预收账款主要为预收货物销售款。

(2) 各报告期末预收账款余额前五名情况

截至2017年7月31日预收账款余额明细情况如下

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
1	精诚瑞宝计算机系统有限公司	非关联方	销售款	1,014,700.89	1年以内	58.06
2	蒂森克虏伯汽车系统技术（上海）有限公司	非关联方	销售款	217,755.00	1年以内	12.46
3	上海戴荃信息科技有限公司	非关联方	销售款	144,946.00	1-2年	8.29
4	宝山区税务局	非关联方	销售款	70,754.72	1年以内	4.05
5	上海红鲤文化传播有限公司	非关联方	销售款	58,400.00	1年以内	3.34
-	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,506,556.61</b>	<b>-</b>	<b>86.20</b>

截至2016年12月31日预收账款余额明细情况如下

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
1	北京天勤益达科技有	非关联方	销售款	1,400,000.00	1年以内	72.61

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
	限公司					
2	上海戴荃信息科技有限公司	非关联方	销售款	144,946.00	1年以内	7.52
3	伽蓝（集团）股份有限公司	非关联方	销售款	115,800.00	1年以内	6.01
4	赫斯可汽车部件（上海）有限公司	非关联方	销售款	74,260.00	1年以内	3.85
5	上海冬青树信息科技有限公司	非关联方	销售款	54,120.00	1年以内	2.81
	<b>合计</b>	-	-	<b>1,789,126.00</b>	-	<b>92.80</b>

截至 2015 年 12 月 31 日预收账款余额明细情况如下

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收账款总额的比例（%）
1	中邮世纪（北京）通信技术有限公司	非关联方	销售款	8,069,129.15	1年以内	97.59
2	世芯电子科技（无锡）有限公司	非关联方	销售款	94,000.00	2-3年	1.14
3	上海隽衡信息技术有限公司	非关联方	销售款	19,200.00	1年以内	0.23
				32,400.00	1-2年	0.39
4	上海菱秀自动化科技有限公司	非关联方	销售款	29,000.00	1年以内	0.35
5	上海纳海信息技术有限公司	非关联方	销售款	15,000.00	1年以内	0.18
-	<b>合计</b>	-	-	<b>8,258,729.15</b>	-	<b>99.88</b>

（3）截至 2017 年 7 月 31 日，预收款项中无欠持本公司 5%以上（含 5%）

表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2017 年 7 月 31 日，预收账款余额中无预收其他关联方款项。

#### 4、应付职工薪酬

报告期内，本公司应付职工薪酬的情况如下所示：

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
短期薪酬	208,400.00	1,619,734.90	1,828,134.90	-
离职后福利中的设定提存计划负债	-	291,539.51	291,539.51	-
辞退福利中将于资产负债日后十二个月内支付的部分	-	23,650.00	23,650.00	-
其他长期职工福利中的设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>208,400.00</b>	<b>1,934,924.41</b>	<b>2,143,324.41</b>	<b>-</b>

续表：

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
短期薪酬	181,060.77	2,913,997.67	2,886,658.44	208,400.00
离职后福利中的设定提存计划负债	-	420,306.11	420,306.11	-
辞退福利中将于资产负债日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>181,060.77</b>	<b>3,334,303.78</b>	<b>3,306,964.55</b>	<b>208,400.00</b>

续表：

单位：元

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
短期薪酬	49,458.80	991,593.71	859,991.74	181,060.77
离职后福利中的设定提存计划负债	-	164,349.04	164,349.04	-
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>49,458.80</b>	<b>1,155,942.75</b>	<b>1,024,340.78</b>	<b>181,060.77</b>

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	208,400.00	1,344,083.00	1,552,483.00	-
二、职工福利费	-	16,029.01	16,029.01	-
三、社会保险费	-	161,965.89	161,965.89	-
医疗保险	-	142,529.98	142,529.98	-
工伤保险	-	6,478.64	6,478.64	-
生育保险	-	12,957.27	12,957.27	-
四、住房公积金	-	97,657.00	97,657.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>208,400.00</b>	<b>1,619,734.90</b>	<b>1,828,134.90</b>	<b>-</b>

续表：

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	181,060.77	2,362,937.74	2,335,598.51	208,400.00
二、职工福利费	-	194,259.94	194,259.94	-

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
三、社会保险费	-	235,867.99	235,867.99	-
医疗保险	-	212,813.22	212,813.22	-
工伤保险	-	8,867.22	8,867.22	-
生育保险	-	14,187.55	14,187.55	-
四、住房公积金	-	120,932.00	120,932.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>181,060.77</b>	<b>2,913,997.67</b>	<b>2,886,658.44</b>	<b>208,400.00</b>

续表：

单位：元

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,458.80	848,299.15	716,697.18	181,060.77
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	84,844.56	84,844.56	-
医疗保险	-	74,844.60	74,844.60	-
工伤保险	-	3,553.23	3,553.23	-
生育保险	-	6,446.73	6,446.73	-
四、住房公积金	-	58,450.00	58,450.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>49,458.80</b>	<b>991,593.71</b>	<b>859,991.74</b>	<b>181,060.77</b>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债列示

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
基本养老保险	-	272,103.60	272,103.60	-
失业养老保险	-	19,435.91	19,435.91	-
<b>合计</b>	-	<b>291,539.51</b>	<b>291,539.51</b>	-

续表：

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
基本养老保险	-	390,157.57	390,157.57	-
失业养老保险	-	30,148.54	30,148.54	-
<b>合计</b>	-	<b>420,306.11</b>	<b>420,306.11</b>	-

续表：

单位：元

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
基本养老保险	-	149,819.47	149,819.47	-
失业养老保险	-	14,529.57	14,529.57	-
<b>合计</b>	-	<b>164,349.04</b>	<b>164,349.04</b>	-

公司 2017 年 1-7 月、2016 年度和 2015 年度支付职工薪酬总额分别为 1,911,274.41 元、3,334,303.78 元和 1,155,942.75 元，薪酬支付额增长较快，主要系 2016 年公司业务规模扩大，人员增加较多所致。

## 5、应交税费

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	339,118.42	77,621.21	75,498.22
个人所得税	1,114.24	514.85	41.50
企业所得税	330,174.18	671,604.53	-
河道管理费	3,387.86	318.55	191.69
城建税	3,304.97	318.55	385.76
教育费附加	9,842.15	955.66	478.08
地方教育附加	6,375.90	637.09	286.35

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
合计	693,317.72	751,970.44	76,881.60

报告期内，公司正常申报并缴纳各项税款，无受到处罚情况。

## 6、应付利息

(1) 按照类别列示如下：

单位：元

项目	2017年7月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款应付利息	92,950.43	-	-
合计	92,950.43	-	-

(2) 按照提供贷款单位列示如下：

单位：元

项目	2017年7月31日
中国银行股份有限公司上海市卢湾支行	18,791.69
交通银行股份有限公司	24,275.41
浙江泰隆商业银行股份有限公司	49,883.34
合计	92,950.43

## 7、其他应付款

(1) 各报告期末其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

账龄	2017年7月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,295.30	6.09	8,227.80	2.69	430,101.18	100.00
1—2年	-		297,600.00	97.31	-	-
2—3年	297,600.00	93.91	-	-	-	-
合计	316,895.30	100.00	305,827.80	100.00	430,101.18	100.00

(2) 按款项性质列示情况如下：

单位：元

项目	2017.7.31	2016.12.31	2015.12.31
社保和公积金款	9,295.30	8,227.80	23,249.18
保证金	10,000.00		109,252.00
关联方借款	297,600.00	297,600.00	297,600.00
<b>合计</b>	<b>316,895.30</b>	<b>305,827.80</b>	<b>430,101.18</b>

截至 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额分别为 316,895.30 元、305,827.80 元和 430,101.18 元。截至 2017 年 7 月 31 日，其他应付款主要系公司对实际控制人刘斌的无息暂借款，截至本公开转让说明书出具之日，尚未归还。

(3) 各报告期末其他应付款余额前五名情况如下：

截至 2017 年 7 月 31 日其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
1	刘斌	关联方	代垫房租款	297,600.00	2-3 年	93.91
2	上海卫道信息技术有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1 年以内	3.15
3	公积金	非关联方	代收代付款	7,567.00	1 年以内	2.39
4	社保	非关联方	代收代付款	1,728.30	1 年以内	0.55
-	<b>合计</b>	-	-	<b>316,895.30</b>	-	<b>100.00</b>

截至 2016 年 12 月 31 日其他应付款余额明细情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
1	刘斌	关联方	代垫房租款	297,600.00	1-2年	97.31
2	公积金	非关联方	代收代付款	6,027.00	1年以内	1.97
3	社保	非关联方	代收代付款	2,200.80	1年以内	0.72
-	合计	-	-	<b>305,827.80</b>	-	<b>100.00</b>

截至2015年12月31日其他应付款余额前五名情况如下：

单位：元

序号	单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
1	刘斌	关联方	借款	297,600.00	1年以内	69.19
2	杨幸	非关联方	借款	100,000.00	1年以内	23.25
3	公积金	非关联方	公积金	12,950.02	1年以内	3.01
4	上海机电设备招标有限公司	非关联方	保证金	9,252.00	1年以内	2.15
5	社保	非关联方	保证金	7,000.00	1年以内	1.63
-	合计	-	-	<b>426,802.02</b>	-	<b>99.23</b>

（4）截至2017年7月31日，其他应付款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东。

（5）截至2017年7月31日，其他应付款余额中无应付其他关联方款项。

## 8、递延收益

单位：元

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年7月31日	形成原因
政府补助	3,200,000.00	-	-	3,200,000.00	离散制造生产过程执行管理系统政府拨款

其中，涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	2017年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2017年7月31日	与资产相关/与收益相关
离散制造生产过程执行管理系统政府拨款	3,200,000.00	-	-	-	3,200,000.00	与资产相关

续表：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	形成原因
政府补助	-	3,200,000.00	-	3,200,000.00	离散制造生产过程执行管理系统政府拨款

其中，涉及政府补助的项目：

单位：元

项目	2016年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
离散制造生产过程执行管理系统政府拨款		-3,200,000.00	-		-3,200,000.00	与资产相关

注：根据万司信息技术（上海）股份有限公司和上海市临港地区开发建设管理委员会签订的“离散制造生产过程执行管理系统项目”合同约定：项目完成后需要向政府申报验收，项目验收不合格或者因故终止、撤销的情况下，政府有权撤回资金。目前该项目已完成“可行性分析”、“立项”、“需求阶段分析”等阶段，进度符合预期，当前主要工作内容为设计系统架构、技术设计和项目开发环境，设计阶段完成后将进入开发阶段，开发阶段的主要开发的功能包括：“基础数据管理”、“工厂建模”、“生产过程实时监控”、“生产计划管理”、“车间生产运行管理”、“物料管理”、“设备管理”、“质量管理”、“信息综合查询与统计”等功能，已经完成45%。该阶段预计2018年3月完工，完工后进入测试结项阶段。2018年7月前完成全部研发。

## （七）股东权益情况

报告期各期末，本公司的股东权益的构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年7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（%）
股本	10,000,000.00	76.18	10,000,000.00	89.75	10,000,000.00	102.64
资本公积	1,255,163.09	9.56	1,255,163.09	11.26	2,000,000.00	20.53
其他综合收益	-	-	-	-	-	-
盈余公积	-	-	-	-	-	-
未分配利润	1,871,065.92	14.25	-112,551.09	-1.01	-2,256,906.25	-23.16
归属于母公司所有者权益合计	13,126,229.01	100.00	11,142,612.00	100.00	9,743,093.75	100.00
少数股东权益合计	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,126,229.01</b>	<b>100.00</b>	<b>11,142,612.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,743,093.75</b>	<b>100.00</b>

报告期内，股本及资本公积变动情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”。

## 1、股本

(1) 2017年1-7月股本变动情况如下：

单位：元

股东名称	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年7月31日
刘斌	8,500,000.00	-	-	8,500,000.00
潘莹婷	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
张诚	500,000.00	-	-	500,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,000,000.00</b>

(2) 2016年度股本变动情况如下：

单位：元

股东名称	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
------	-----------	------	------	-------------

徐娴子	8,500,000.00	-	8,500,000.00	-
刘斌	-	8,500,000.00	-	8,500,000.00
潘莹婷	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
张诚	500,000.00	-	-	500,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>8,500,000.00</b>	<b>8,500,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

(3) 2015 年度股本变动情况如下：

单位：元

股东名称	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
徐娴子	-	8,500,000.00	-	8,500,000.00
刘斌	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
潘莹婷	8,000,000.00	-	7,000,000.00	1,000,000.00
张诚	-	500,000.00	-	500,000.00
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

## 2、资本公积

单位：元

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 7 月 31 日
股本溢价	162,763.09	-	-	162,763.09
资本公积—同控产生	1,092,400.00	-	-	1,092,400.00
<b>合计</b>	<b>1,255,163.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,255,163.09</b>

续表：

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	-	162,763.09	-	162,763.09
资本公积—同控产生	2,000,000.00	-	907,600.00	1,092,400.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>162,763.09</b>	<b>907,600.00</b>	<b>1,255,163.09</b>

续表：

项目	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.12.31
----	----------	------	------	------------

资本公积—同控产生	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,000,000.00</b>

注：2016年12月31日资本公积余额1,255,163.09元，其中1,092,400.00元系同一控制下合并产生，162,763.09元系由股改产生。

### 3、未分配利润

报告期各期末，本公司未分配利润的变化情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-2月	2016年度	2015年度
调整前上年末未分配利润	-112,551.09	-2,256,906.25	-1,699,446.44
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-
调整后年初未分配利润	-112,551.09	-2,256,906.25	-1,699,446.44
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,983,617.01	2,307,118.25	-557,459.81
减：提取盈余公积	-	644,003.34	214,682.66
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
股改折股	-	162,763.09	-
<b>期末未分配利润</b>	<b>1,871,065.92</b>	<b>-112,551.09</b>	<b>-2,256,906.25</b>

## 四、关联交易

### （一）关联方和关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称 (姓名)	与本公司关系	直接持股数量 (股)	间接持股数量 (股)	持股比例 (%)
刘斌	实际控制人、董事、总经理	8,500,000	0.00	85.00

刘斌所持公司股份占公司股本总额的 85%，其中直接持股 85%，为公司的实际控制人，其能对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响，对公司的经营方针、决策和管理层的任免具有决定性的作用。基本情况详见公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东及股权结构情况”之“（三）实际控制人的认定及基本情况”。

#### 3、本公司控股子公司及参股公司

##### 1) 纳入合并报表的子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司有 2 个正常存续的子公司，分别为埃尼亚克软件系统（上海）有限公司和埃尼亚克数据科技（上海）有限公司，其中埃尼亚克软件系统（上海）有限公司为全资子公司、埃尼亚克数据科技（上海）有限公司为控股子公司。情况如下：

序号	关联方名称	成立日期	注册资本 (万元)	持股比例 (%)
1	埃尼亚克软件系统（上海）有限公司	2006年04月 30日	3,000.00	100.00
2	埃尼亚克数据科技（上海）有限公司	2017年9月22 日	3,000.00	50.00

子公司基本情况介绍详见公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“五、公司子公司基本情况”之“（二）公司子公司基本情况”。

##### 2) 联营公司

报告期内不存在参股公司。

### 3、其他不存在控制关系的关联方

#### (1) 关联自然人

关联方名称 (姓名)	与本公司关系	直接持股数量 (股)	间接持股数量 (股)	持股比例 (%)
潘莹婷	股东、董事、副总经理、 董事会秘书	1,000,000	-	10.00
张诚	股东、董事、副总经理	500,000	-	5.00
黄佳南	董事	-	-	-
徐晓冬	财务负责人	-	-	-
杨幸	董事长、副总经理	-	-	-
张洁	监事	-	-	-
周博	监事会主席	-	-	-
毛礼杰	监事	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>1,500,000</b>	-	<b>15.00</b>

#### (2) 关联法人

公司名称	注册资本/ 认缴出资 (万元)	注册地	经营范围	与本企业关系
北京嘉盛基业软件科技有限公司	1000.00	北京市海淀区西三旗育新花园小区2号楼三层商业用房105室	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统服务；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备；代理、发布广告；经济信息咨询。（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。）	报告期内剥离的关联方（见注1）
上海蕊心信息科技有限公司	300.00	上海市闵行区沪青平公路329号18幢147室	从事信息技术、自动控制设备领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机系统服务，建筑智能化工程，建筑工程（凭许可资质经营），安全技术防范工程设计、施工（除专控），电子产品、通讯设备及相关	报告期内剥离的关联方（见注1）

			产品、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、仪器仪表、机械设备、家用电器、办公产品的销售，设计、制作各类广告【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	
上海昂埔信息技术有限公司	10.00	上海市奉贤区拓林镇新塘村九组	信息技术领域内自动控制设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，建筑装修装饰建设工程专业施工，公共安全技术防范工程设计、施工，机电安装建设工程施工，设计、制作各类广告，商务信息咨询，陶瓷制品、工艺礼品、日用百货、办公用品、塑料制品（除购物袋）、室内装饰材料、电子产品、通信设备（除卫星电视广播地面接收设施）及配件、计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）及配件、仪器仪表、机械设备的批发、零售。【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】	报告期内剥离的关联方（见注1）
成都捷拓数码科技有限责任公司	500.00	成都市锦江区大田坎12号1幢1层7号	计算机软、硬件研究、销售及技术服务，计算机系统集成；销售：电子产品、建筑材料、五金交电、电器产品、日用品；机械设备租赁。（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，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）。	报告期内剥离的关联方（见注1）
北京闻慧堂文化传播有限公司	2000.00	北京市西城区南菜园街2号2号楼237室	组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；承办展览展示活动；声音技术培训；销售工艺品；投资管理；投资咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活	公司实际控制人担任法定代表人公司

			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）	
上海欣业国际货物运输代理有限公司	500.00	上海市浦东新区宣桥镇南六公路609号-17室	国际航空、海上、水上、公路货物运输代理服务。【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】	公司董事长担任财务总监的公司

注 1:截至 2015 年 6 月 9 日,刘斌持有北京嘉盛基业软件科技有限公司 1.5% 股份,于 2015 年 6 月 9 日转让;截至 2015 年 12 月 14 日,刘斌持有上海蕊心信息科技有限公司 99%股份,于 2015 年 12 月 14 日转让;截至 2016 年 3 月 2 日,刘斌持有上海昂埔信息技术有限公司 20%股份,于 2016 年 3 月 2 日转让;截至 2016 年 1 月 28 日,刘斌持有成都捷拓数码科技有限责任公司 10%股份,于 2016 年 1 月 28 日转让。

## （二）关联交易

### 1、经常性关联交易

报告期内,公司经常性关联交易事项如下表:

#### （1）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 1-7 月	2016 年度	2015 年度
北京嘉盛基业软件科技有限公司	货物采购	-	-	456,410.25
上海蕊心信息科技有限公司	货物采购	-	-	7,566,111.11
合计	-	-	-	8,022,521.36

#### （2）出售商品/提供劳务情况

单位:元

关联方名称	关联交易内容	2017年1-7月	2016年度	2015年度
北京嘉盛基业软件科技有限公司	货物销售	-	-	156,837.60
<b>合计</b>	-	-	-	<b>156,837.60</b>

报告期内，2015年万司股份与北京嘉盛基业软件科技有限公司、上海蕊心信息科技有限公司发生关联交易，其中向上海蕊心采购货物金额为7,566,111.11元，原因为由于行业内大型IT制造厂商（华为、惠普等）特殊供应政策，不允许一家代理公司代理多家IT类产品，2015年初上海蕊心从事与万司股份相同类型的代理销售业务，万司股份通过上海蕊心采购其他代理商产品进行销售。2015年末，一方面万司股份通过良好的业务拓展，获得大部分IT代理销售资格，万司股份有能力取代上海蕊心的业务规模。另一方面，为避免与万司股份造成同业竞争以及规范公司，控股股东刘斌于2015年12月14日将持有的上海蕊心99%股份进行转让。2015年公司与北京嘉盛存在采购及销售交易，主要为销售的产品以及向其采购的配件等。截至2015年6月9日，刘斌持有北京嘉盛1.5%股份，于2015年6月9日转让。2015年公司与上海蕊心以及北京嘉盛发生的关联交易均签订合同，按照市场公允价格进行交易，不存在低买高卖等不公允定价机制。公司2017年1-7月、2016年未发生经常性关联交易。

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
刘斌、杨幸	500,000.00	2015/07/27	2016/07/26	是
刘斌、杨幸	450,000.00	2016/08/19	2017/08/18	是
刘斌、杨幸、宋昕	5,000,000.00	2016/09/21	2018/09/21	否
刘斌、杨幸	1,200,000.00	2016/7/25	2017/7/24	是
刘斌	3,500,000.00	2017/2/21	2018/2/21	否

刘斌、杨幸、宋昕	3,000,000.00	2017/1/26	2018/1/25	是
刘斌、杨幸、宋昕	5,000,000.00	2017/4/24	2018/4/23	否
刘斌、杨幸	3,000,000.00	2017/12/18	2022/12/18	否

2017年1-7月及2016年公司处于业务发展期，系统集成业务不断拓展，公司对资金需求量增大，关联方刘斌、杨幸为公司借款提供担保，资金主要用于公司日常经营。自申请挂牌日至本次公转书签署日，公司共发生一次关联担保交易，系公司实际控制人刘斌、法定代表人杨幸为公司贷款提供担保，资金主要用于公司日常经营、采购商品。该项关联担保交易已经公司第一届第八次董事会、2017年第五次临时股东大会审议批准。除此之外，公司不存在应披露而未披露的关联方及关联交易。

## （2）资金拆借

报告期内，公司关联方资金拆借如下：

2017年1-7月拆入：

单位：元

单位名称	2017年1月1日	本期偿还	本期拆入	2017年7月31日
刘斌	297,600.00	7,000,000.00	7,000,000.00	297,600.00

2016年度拆出：

单位：元

单位名称	2016年1月1日	本期拆出	本期归还	2016年12月31日
刘斌	611,231.00	2,950,000.00	3,561,231.00	-
合计	611,231.00	2,950,000.00	3,561,231.00	-

2016年度拆入：

单位：元

单位名称	2016年1月1日	本期偿还	本期拆入	2016年12月31日
------	-----------	------	------	-------------

杨幸	-	2,900,000.00	2,900,000.00	-
刘斌	297,600.00	4,600,000.00	4,600,000.00	297,600.00
<b>合计</b>	<b>297,600.00</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>297,600.00</b>

2015 年度拆出：

单位：元

单位名称	2015年1月1日	本期拆出	本期归还	2015年12月31日
刘斌	-	611,231.00	-	611,231.00
上海蕊心信息科技有限公司	390,000.00	5,556,310.00	5,946,310.00	-
<b>合计</b>	<b>390,000.00</b>	<b>6,167,541.00</b>	<b>5,946,310.00</b>	<b>611,231.00</b>

2015 年度拆入：

单位：元

单位名称	2015年1月1日	本期偿还	本期拆入	2015年12月31日
刘斌	5,159,269.00	4,961,669.00	100,000.00	297,600.00
潘莹婷	1,800,000.00	3,800,000.00	2,000,000.00	-
潘国祖	50,000.00	464,000.00	414,000.00	-
<b>合计</b>	<b>7,009,269.00</b>	<b>9,225,669.00</b>	<b>2,514,000.00</b>	<b>297,600.00</b>

报告期内公司存在实际控制人资金占用情形，刘斌于2015年向公司借出611,231.00元,其中主要部分资金共计468,000.00元目的是为公司支付房租租金，公司与刘斌之间的资金拆出不存在约定利息以及利息收入等情形。除此之外，不存在其他资金占用情形。公司控股股东、实际控制人刘斌及其配偶杨幸已针对上述情况出具承诺，并保证以后不会发生资金占用的情形。股份公司成立以后，公司未再发生资金占用之情形。截至本反馈回复出具之日，公司及控股股东、实际控制人及其近亲属未出现违反相关承诺及规范的情形。股份公司成立之前，公司内部控制制度尚不健全，存在一定不规范之处。股份公司成立之后，公司先后制定了《公司章程》、《关联交易决策制度》等一系列内部管理制度，通过上述制度的实施，对关联方的行为进行了合理控制。截至2016年末，公司已完成上述实际控制人（及其配偶）所控制企业的资金占用清理工作，目前公司不存在资金被控股股东、实际控制人（及其配偶）及其控制的其他企业占用的情形。自申

请挂牌日至本次公转书签署日，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金、资产或资源情形。

(3) 报告期内，公司为关联方提供担保

公司报告期内不存在向关联方提供担保情况。

(4) 关联租赁情况

公司报告期内不存在关联租赁情况。

### (三) 应收、应付关联方款项情况

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方名称	2017年7月31日 账面余额	2016年12月31日 账面余额	2015年12月31日 账面余额
其他应收款	刘斌	-	-	611,231.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方名称	2017年7月31日 账面余额	2016年12月31日 账面余额	2015年12月31日 账面余额
应付账款	上海蕊心信息科技有限公司	-	297,731.78	3,811,250.00
其他应付款	刘斌	297,600.00	297,600.00	297,600.00

### (四) 决策权限

#### 1、公司章程规则对关联交易决策权限的规定

**第七十五条** 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议的公告应当充分披露无关联股东的表决情况。关联股东回避和表决程序如下：

(1) 股东大会在审议关联交易事项时，关联股东应当在股东大会召开之前向董事会披露其关联关系，并主动申请回避；

(2) 股东大会在审议关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联关系；

(3) 大会主持人宣布关联股东回避，由无关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

(4) 关联交易事项形成决议时，须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 1/2 以上通过，但若该关联交易事项涉及本章程规定的须经特别决议审议通过事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 2/3 以上通过。

应予回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易事项，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该事项参与表决。

## 2、股东大会议事规则对关联交易决策权限的规定

**第二十八条** 股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，应当回避表决，其所持有表决权的股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

公司持有自己的股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

**第三十三条** 股东大会对提案进行表决前，应当推举两名股东代表参加计票和监票。审议事项与股东有关联关系的，相关股东及代理人不得参加计票、监票。

股东大会对提案进行表决时，应当由股东代表与监事代表共同负责计票、监票。

会议主持人如果对提交表决的决议结果有任何怀疑，可以对所投票数进行清点；出席会议的股东或股东代理人对会议主持人宣布结果有异议的，有权在宣布表决结果后立即要求点票，会议主持人应当即时点票。

## 3、董事会议事规则对关联交易决策权限的规定

**第二十三条** 出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：

- (1) 公司章程及相关监管规则规定董事应当回避的情形；
- (2) 董事本人认为应当回避的情形；
- (3) 公司章程规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

#### 4、关联交易管理办法对关联交易决策权限的规定

**第八条** 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以下的关联交易，以及公司与关联自然人达成的总额不高于 30 万元的关联交易，由法定代表人或其授权代表签署并加盖公章后生效。

**第九条** 公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易，以及公司与关联自然人达成的总额高于 30 万元的关联交易，由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效。

**第十条** 公司与关联人发生的交易金额在 3,000 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的关联交易，由董事会向股东大会提交预案，经股东大会批准后生效。

### （五）决策程序

关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东大会提出关联股东回避申请；当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议半数通过决议决定该股东是否属关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；股东大会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，由出席股东大会的非关联股东按公司章程和股东大会议事规则的规定表决。股东大会审议关联交易事项，有关联关系股东的回避和表决程序如下：

(1) 股东大会在审议关联交易事项时，关联股东应当在股东大会召开之前向董事会披露其关联关系，并主动申请回避；

(2) 股东大会在审议关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联关系；

(3) 大会主持人宣布关联股东回避，由无关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

(4) 关联交易事项形成决议时，须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 1/2 以上通过，但若该关联交易事项涉及本章程规定的须经特别决议审议通过事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的无关联股东所持表决权的 2/3 以上通过。

应予回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易事项，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该事项参与表决。

## (六) 定价机制

公司的关联交易定价应当遵循以下基本原则：

(1) 关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价；

(2) 交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

(3) 市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

(4) 成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加10%的合理利润确定交易价格及费率；

(5) 协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

## (七) 交易的合规性和公允性

公司意识逐步到规范关联交易的重要性，规范了履行关联交易的决策程序。

股份公司成立后，公司制定了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》等，公司后续将严格执行相关制度，对涉及的交易事项提交相应权力部门审批。

公司与关联方的交易采用市场公平价格定价原则，定价公允，交易由双方协商确定，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。

## （八）减少和规范关联交易的具体安排

本公司已在《关联交易管理办法》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护本公司全体股东及本公司利益。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按照《关联交易管理办法》等制度的规定，认真履行关联交易决策程序并予以充分及时地披露。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易管理办法》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。同时，通过进一步规范运作、完善经营成果，寻求资本市场的支持，减少暂借款和关联担保。

## 五、重要事项

### （一）期后事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### （三）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （四）其他重要事项说明

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 六、资产评估情况

报告期内，公司共发生过 1 次资产评估。具体情况如下：

1、2016 年 8 月 25 日，万隆(上海)资产评估有限公司出具了“万隆评报字(2016)第 1662 号”《评估报告》，截至 2016 年 6 月 30 日万司有限经评估后的净资产为人民币 11,136,869.36 元。

2016 年 8 月 26 日，有限公司召开临时股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2016 年 6 月 30 日为基准日，以公司经审计的净资产 10,162,763.09 元(中兴财光华审会字(2016)第 304582 号《审计报告》)，按 1.02: 1 比例折合为股本 1,000.00 万元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额为 162,763.09 元计入资本公积。

2016 年 9 月 12 日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，通过了公司章程、“三会”议事规则等，选举了第一届董事会及第一届监事会成员，并审核了公司筹办情况及相关设立费用。

2016年9月12日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（中兴财光华审验字（2016第304176号）），验证上述出资已全部到位。

2016年10月08日，上海市工商行政管理局对股份公司核发了《企业法人营业执照》。具体评估结果如下表所示：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率（%）
资产合计	2,067.19	2,164.60	97.41	4.71
负债合计	1,050.91	1,050.91	-	-
净资产	1,016.28	1,113.69	97.41	9.58

## 七、股利分配

### （一）报告期内股利分配政策

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、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

公司报告期内无股利分配情况。

## 八、控股子公司（纳入合并报表）的情况

报告期内，公司纳入合并报表的控股子公司的具体情况如下：

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)
埃尼亚克软件系统(上海)有限公司	上海	软件和信息 技术服务	3,000.00	100.00	100.00

子公司基本情况及财务数据简介如下：

### （1）公司基本情况简介

住所	上海市奉贤区奉浦工业区奉浦大道 518 号 4 幢 1 层
成立日期	2006 年 04 月 30 日
注册资本	3,000 万元
法定代表人	杨幸
统一社会信用代码	91310120787854463R
经营范围	从事软件科技、计算机信息科技、自动化控制设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机服务，建筑智能化建设工程设计施工一体化，房屋建设工程施工，电子产品、通讯设备及配件、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备的批发、零售，设计、制作各类广告。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

### （2）财务数据

单位：元

项目	2017年7月31日 /2017年1-7月	2016年12月31日 /2016年度	2015年12月31日 /2015年度
资产总额	5,155,908.86	4,864,541.61	4,025,762.98
净资产	4,226,554.85	2,951,900.83	1,209,248.37
营业收入	4,161,310.53	21,852,076.71	12,375,565.13
净利润	1,274,654.02	1,742,652.46	-354,270.00

## 九、风险因素和应对措施

### （一）服务普及度不高的风险

尽管近年来国内客户对专业化的 IT 基础设施第三方服务的需求不断增长，但主要集中在电信、金融、制造、零售等信息化程度较高的行业。其他企业对专业化 IT 服务的重要性的认知度还不高，大多仍只重视 IT 硬件投入或软件投入，而忽视 IT 技术支持服务提供的保修期以外的维保服务。IT 服务企业存在由于客户认知度较低而发展受限的风险。

风险应对措施：未来公司希望通过新产品打造商业品牌，通过较好的商业口碑，进而带动 IT 类型服务，增加客户粘性以及市场推广。

### （二）市场竞争加剧的风险

目前，我国 IT 服务市场竞争较为激烈。从行业集中度来看，近年来 IT 服务市场发展迅速，市场参与者逐年增多，市场中各类服务企业数量庞大，相互之间竞争激烈；从业务范围来看，服务行业具有一定的地域性特征，企业在跨区域发展时往往要面对原有区域内企业的激烈竞争；此外由于技术壁垒不高、准入门槛低、市场高度开发导致各家企业竞争日益激烈。系统集成服务企业存在由于市场竞争加剧而发展受到影响的的风险。

风险应对措施：公司将在未来业务开展过程中，进一步增强自身核心竞争力，扩大业务规模，同时借助资本市场力量，尽快增强自身综合实力。

### （三）人才流失的风险

IT 服务行业要求从业人员不仅具有良好的专业知识背景、创新的方案整合

能力以及丰富的应用软件产品研发经验，也必须深入了解客户的需求。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果企业不能及时获取所需的专业技术人才和管理人才，将会极大影响企业的技术竞争力。

风险应对措施：未来公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时致力于为员工创造良好的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才、吸引优秀人才。另外，公司将不断完善各项培训管理制度，加强人才梯队建设。

#### （四）盈利能力偏低的风险

2017年1-7月、2016年度和2015年度公司的销售毛利率分别为11.13%、8.11%和4.67%，销售净利率分别为2.73%、2.02%和-0.93%，呈逐步上升趋势，一方面是因为主营业务IT产品销售占比较高，另一方面是因为公司议价能力偏弱。公司目前盈利能力处于较低水平，2016年公司虽然开始逐步转型，转型业务以及新业务毛利贡献率也较高，但公司仍处于转型初期，短期内业务转型压力仍然存在，导致毛利贡献率较高的业务可能无法在短时间内产生高额回报，存在短期内毛利率不能完全放大的风险，随着新业务的市场规模扩大，公司毛利率会逐步升高。

风险应对措施：公司目前正大力发展系统集成业务与维保业务，随着以上两项业务收入的增长公司的经营规模将逐步扩大，盈利能力将进一步得到提升。

#### （五）公司经营活动现金流量不足的风险

2017年1-7月、2016年度和2015年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-10,753,125.72元、7,550,863.05元和-1,354,433.78元，同期净利润分别为1,983,617.01元、2,307,118.25元和-557,459.81元，公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低。目前公司进入业务转型的快速发展期，市场拓展力度加大，超融合一体机方案等业务也将需要更多的资金支持。目前公司经营性活动现金流不足，存在一定风险。

风险应对措施：公司将积极和客户沟通，加快项目结算和缩短回款的周期，进一步加强现金流管理，拓宽资金来源，充分利用公司授信空间，减少不必要现

金流出。

## （六）偿债能力风险

截至 2017 年 7 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日公司的资产负债率分别为 75.70%、73.78%和 56.78%，呈逐年上升趋势。公司的流动比率分别为 1.21、1.45 和 1.56，速动比率分别为 0.83、0.98 和 0.67，报告期内公司流动比率、速动比率出现下降趋势，主要原因系 2017 年 1-7 月及 2016 年公司短期借款增加导致流动负债增加。公司正处于业务发展期，资金需求量较大，导致公司资产负债率较高，公司短期偿债压力较大。

风险应对措施：公司加强监控应收账款的回款及大额应付账款的支付，建立公司应收账款回款制度。建立完善公司与银行的合作关系，提升公司的长期贷款能力，降低公司短期偿债压力。

## （七）实际控制人控制不当的风险

本次挂牌后，公司董事兼总经理刘斌直接持有万司股份 8,500,000 股，占公司总股本 85.00%，为公司实际控制人，在公司重大事项决策、日常经营管理上存在对公司施加重大影响的可能，从而在一定程度上影响公司的生产经营。

尽管公司已经建立起了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，仍存在实际控制人控制不当的风险。

风险应对措施：针对实际控制人不当控制的风险，公司制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

## （八）公司治理机制的风险

有限公司阶段，公司治理机制不够完善。公司曾存在董事、监事、高级管理

人员实际变更后未及时办理工商备案、关联方资金占用等情况。2016年10月，万司有限整体变更为股份公司，股份公司设立后，公司建立健全了内部治理机制，并制定了三会议事规则、关联交易、重大投资和对外担保等相关决策管理办法。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善；如果公司管理层业务素质及管理不能得到有效提升，公司将面临公司治理风险。

应对措施：公司将严格按照各项管理制度的规定履行相应的决策程序，同时不断提高公司管理层的现代公司治理意识和水平。

### （九）公司办公场所未取得房产证的风险

公司及其子公司埃尼亚克租赁了上海市普陀区同普路1220号同普大厦805室、806室、613室办公场所。截至目前，该大厦已经取得了《建设用地批准书》、《建筑工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建筑工程竣工规划验收合格证》和《建设工程竣工验收备案证》。该大厦所属土地为国有工业用地，已缴纳土地出让金并通过相关审批手续，但该大厦竣工完成后尚未取得房产证。该大厦的建设项目为长征工业园区辅助用房项目，用于为工业园区的办公。截至目前，该大厦作为工业园区的辅助用房已经竣工验收，但经与长征工业园区所有人上海金江实业有限公司了解，该工业园区尚未全面竣工，其辅助用房房产证的办理将在工业园区全面竣工后一并办理。

在未取得房产证的情况下，同普大厦已用于对外出租存在法律上的瑕疵，存在受到行政部门处罚的风险。

应对措施：鉴于公司属于服务性企业，非生产制造型企业，其经营活动对地理环境没有特殊要求，而且经营活动不会造成不利的环境污染，所以公司所需的办公场所的市场替代性很强，对办公场所依赖性较低，能在短时间内找到替代的办公场所，所以该房产对公司正常生产经营没有重大影响。公司实际控制人刘斌出具承诺：“如因公司及其子公司承租的同普大厦被认定为违法或违章建筑需拆除，或房屋租赁合同被司法部门认定为无效合同而给公司造成搬迁损失的，刘斌本人无条件全额承担该损失。”故而，上述房屋未办理房产证对公司的持续

经营不造成实质性障碍。

### 第五节 有关声明

#### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事（签名）：

刘 斌：	<u>刘斌</u>	杨 幸：	<u>杨幸</u>
潘莹婷：	<u>潘莹婷</u>	张 诚：	<u>张诚</u>
黄佳南：	<u>黄佳南</u>		

全体监事（签名）：

周 博：	<u>周博</u>	毛礼杰：	<u>毛礼杰</u>
张 洁：	<u>张洁</u>		

全体高级管理人员（签名）：

刘 斌：	<u>刘斌</u>	杨 幸：	<u>杨幸</u>
潘莹婷：	<u>潘莹婷</u>	张 诚：	<u>张诚</u>
徐晓冬：	<u>徐晓冬</u>		

万司信息技术（上海）股份有限公司



2018年 2月 6 日

## 二、主办券商声明

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

法定代表人或授权代表签字：

张四明

项目负责人签字：

郑付芹  
郑付芹

项目小组人员签字：

郑付芹  
郑付芹

曹雪珊  
曹雪珊

舒炳权  
舒炳权



2018年2月6日

## 授权委托书

本人李刚（身份证号：612102197212210671）系开源证券股份有限公司法定代表人。现授权开源证券股份有限公司董事会办公室主任张国松（身份证号：330727198103240017）代表本人签署公司股转业务（包括推荐挂牌类、持续督导类、定向发行类、并购重组类）合同、相关申报文件及办理相关事宜。在授权期间内，本人承认上述签字的法律效力。

授权期间：2018年1月1日至2018年12月31日。

特此授权。

授权人（签字）：

2017年12月29日



### 三、申请挂牌公司律师声明

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。

律师事务所负责人签字： 祝跃光  
祝跃光

经办律师签字：  
徐栋 姜柯  
徐栋 姜柯



上海正策律师事务所

2018年 2月6日

## 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司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。

会计师事务所负责人签字：



姚庚春

签字注册会计师签字：



中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

2018年2月6日



## 五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人签字：   
刘宏

签字资产评估师签字：   
黄辉 

  
吴小辉 

万隆（上海）资产评估有限公司

2018年1月6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、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的主要文件

（正文完）