

证券简称：东尚信息

证券代码：833352



上海东尚信息科技股份有限公司
Shanghai Eastshine Information Technology Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司年度大事记

2016年上半年



分别于1月、6月获得5项计算机软件著作权登记证书，公司获得的计算机软件著作权已达14项。

2016年2月



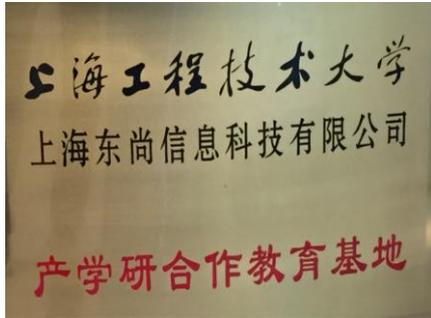
公司与襄阳职业技术学院开启了定点人才招聘合作计划，第一期由东尚信息成立的“订单班”于3月份正式开班，并于6月公司通过竞聘成功录用了25位优秀学生。为东尚信息的人才输送提供保障。

2016年2月



公司2月与襄阳职业技术学院电子信息工程学院计算机专业签订就业实训基地合作协议。

2016年2月



公司2月与上海工程技术大学签订产学研合作协议，上海东尚信息科技股份有限公司成为上海工程技术大学产学研合作教育基地。

2016年3月



公司3月正式成为上海市计算机行业协会会员单位。

2016年3月



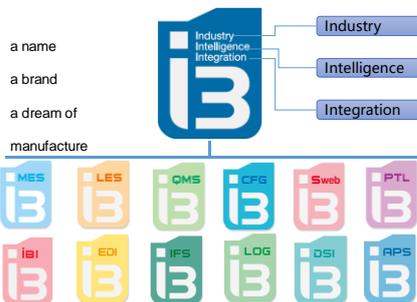
为进一步改善公司的生产经营环境，更好更快地促进公司的发展。公司于3月购买上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路258号42幢201室房产作为办公场地，并将公司注册地址变更于此。

2016年7月



公司的《东尚基于物联网的新型电子标签智能拣选管理软件》项目被认定为上海市高新技术成果转化项目。

2016年12月



公司2016年全力打造的企业生产现场集成管理系统平台已开发完成。次产品的推出将大力推动公司业绩大幅提升，市场前景乐观。

目 录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 3 |
| 第二节 公司概况 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第五节 重要事项 | 20 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 22 |
| 第七节 融资及分配情况 | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 25 |
| 第九节 公司治理及内部控制 | 29 |
| 第十节 财务报告 | 35 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、(股票简称) | 指 | 上海东尚信息科技股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 上海东尚信息科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海东尚信息科技股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商 | 指 | 太平洋证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 律师事务所 | 指 | 上海市海上律师事务所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》(2013 修订) |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司章程》 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《总经理工作制度》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司总经理工作制度》 |
| 《董事会议事规则》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司董事会议事规则》 |
| 《监事会议事规则》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司监事会议事规则》 |
| 《关联交易决策制度》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司关联交易决策制度》 |
| 《对外投资及担保管理制度》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司对外投资及担保管理制度》 |
| 《委托理财管理制度》 | 指 | 《上海东尚信息科技股份有限公司委托理财管理制度》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |
| 本期、本年 | 指 | 2016 年度 |
| 上期、上年 | 指 | 2015 年度 |
| 本期末、期末 | 指 | 2016 年 12 月 31 日 |
| 上期末 | 指 | 2015 年 12 月 31 日 |
| 期初 | 指 | 2016 年 1 月 1 日 |
| 景东投资 | 指 | 上海景东投资合伙企业(有限合伙) |
| 丰东投资 | 指 | 上海丰东投资合伙企业(有限合伙) |
| 上海应万 | 指 | 上海应万自动化系统有限公司 |

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

| 事项 | 是与否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |

重要风险提示表

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------------------|--|
| 1、实际控制人不当控制的风险 | 蒋振山先生、孙晨女士系夫妻关系,蒋振山担任公司董事长兼总经理,孙晨担任公司财务负责人,两人共同为公司控股股东、实际控制人,共同直接或间接持有公司 53.10%的股份。由于蒋振山夫妇处于绝对控股地位,可能通过直接干预、行使投票权或其他方式影响公司人事、生产经营和重大决策,进而影响中小股东的利益。因此公司存在实际控制人不当控制的风险。 |
| 2、客户相对集中的风险 | 公司 2016 年前两大客户上海华仓通信技术有限公司、上海延锋江森座椅有限公司占公司营业收入比为 33.38%和 19.47%。其收入中存在客户相对集中风险,对其收入具有相对的依赖性。如果主要客户的市场地位和经营状况发生重大不利变化,则会对公司的业务和业绩产生较大影响。 |
| 3、公司治理风险 | 有限公司变更为股份有限公司后,公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别,且股份公司成立时间尚短,各项管理控制制度的执行需要实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。 |
| 4、技术风险 | 软件行业属于高新技术行业,技术更新换代速度较快,软件企业必须能够顺应技术变革的潮流,准确把握市场需求。如果公司不能准确把握软件行业的技术发展趋势,在技术开发上出现失误或者不能及时将新技术运用于产品开发和升级维护,公司则可能无法保持技术优势,将直接或间接影响企业的经营状况。 |
| 5、人才流失风险 | 公司主营业务的开展、技术研发和产品创新工作依赖公司的专业技术人员,也需要行业经验丰富和掌握销售渠道的销售人员。报告期内,公司核心技术人员未发生重大变动,技术团队人员较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧,不排除专业技术人员流失的可能,从而对公司的未来发展带来较大风险。 |
| 6、应收账款回收的风险 | 公司 2016 年度期末,应收账款余额为 1479.81 万元,占当期总资产的比重为 40.5%,随着公司盈利能力和营业收入稳步增长,应收账款也相应增加。若发生应收账款无法及时回收的情况,将导致公司流动资金减少,进而对公司业绩及经营活动产生不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|--|
| 公司中文全称 | 上海东尚信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shanghai Eastshine Information Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 东尚信息 |
| 证券代码 | 833352 |
| 法定代表人 | 蒋振山 |
| 注册地址 | 上海市漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 258 号 42 幢 201 室 |
| 办公地址 | 上海市漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 258 号 42 幢 201 室 |
| 主办券商 | 太平洋证券 |
| 主办券商办公地址 | 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼 |
| 会计师事务所 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 刘万富、余瑾 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 蒋莹雯 |
| 电话 | 86-21-54291806 |
| 传真 | 86-21-54291830 |
| 电子邮箱 | eric.chen@estsh.com |
| 公司网址 | www.estsh.com |
| 联系地址及邮政编码 | 上海市漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 258 号 42 幢 201 室 201612 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.org.cn |
| 公司年度报告备置地 | 上海市漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 258 号 42 幢 201 室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2015 年 8 月 25 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I65 软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 东尚信息评测咨询服务、东尚信息软件销售、东尚信息系统集成销售、东尚信息系统维护服务、东尚信息硬件销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |

| | |
|--------|------------|
| 普通股总股本 | 14,000,000 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 蒋振山、孙晨 |
| 实际控制人 | 蒋振山、孙晨 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 91310000771456735N | 是 |
| 税务登记证号码 | 91310000771456735N | 是 |
| 组织机构代码 | 91310000771456735N | 是 |

注：2016年7月20日，公司取得工商变更后新的三证合一的营业执照【统一社会信用代码：91310000771456735N】，公司企业法人营业执照、税务登记证、组织机构代码证三证合一。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 22,281,451.33 | 20,123,329.86 | 10.72% |
| 毛利率 | 56.11% | 71.83% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,524,255.78 | 4,298,834.04 | -41.28% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 935,169.73 | 4,355,346.85 | -78.53% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 15.46% | 33.29% | - |
| 加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 5.73% | 33.73% | - |
| 基本每股收益 | 0.18 | 0.43 | -58.14% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 36,531,068.80 | 17,906,309.77 | 104.01% |
| 负债总计 | 18,943,849.83 | 2,843,346.58 | 566.25% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 17,587,218.97 | 15,062,963.19 | 16.76% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.26 | 1.51 | -16.56% |
| 资产负债率 | 51.86% | 15.88% | - |
| 流动比率 | 146.00% | 499.00% | - |
| 利息保障倍数 | 9.08 | - | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|--------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,765,646.36 | 2,368,198.18 | - |
| 应收账款周转率 | 1.86 | 2.83 | - |
| 存货周转率 | 18.41 | 65.30 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | 104.01% | 49.72% | - |

| | | | |
|---------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率 | 10.72% | 31.59% | - |
| 净利润增长率 | -41.28% | -5.29% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本 | 14,000,000 | 10,000,000 | 40.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 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 | 1,896,160.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -26,647.00 |
| 非经常性损益合计 | 1,869,513.00 |
| 所得税影响数 | 280,426.95 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 非经常性损益净额 | 1,589,086.05 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

| 科目 | 本期期末(本期) | | 上年期末(上年同期) | | 上上年期末(上上年同期) | |
|----|----------|-------|------------|-------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| - | - | - | - | - | - | - |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司立足于软件和信息技术服务业，专注于制造业信息化管理系统平台的研发、软件产品的实施部署和后期的运维服务。成立以来，公司自主研发的 MES、WMS 以及 DPS 系列产品在整个汽车零部件行业都具有良好的口碑。公司的产品应用于各类制造业企业工艺流程的改造和升级，尤其在汽车及零部件制造领域，是汽车行业及零部件制造企业最专业的软件供应服务商。世界前 5 大汽车零部件制造企业中有三家是本公司的长期客户，如：江森、延锋伟世通、李尔，均属于公司战略合作客户。

作为高新技术企业和国家认定的双软企业，公司商业模式的关键要素是我国信息化与工业化不断融合趋势，关键资源在于积累了一批骨干精英，公司技术人员占 80%以上。成立以来，公司重视两化融合方面的软件开发。公司集中力量研发的针对工业 4.0 功能更加全面的 I3 (Industry、Intelligence、Integration) 智慧工厂信息化应用平台，已经研发完成，正处于客户测试和现场测试阶段，很快将全面推广应用到客户中，预计将对公司业绩带来较大幅度的提升。

目前，公司主要通过直接销售模式进行销售，通过案例经验积累在行业内的品牌效应、依靠既有大客户对公司在各地推广的带动效应进行客户开拓。收入主要来源于软件产品销售、系统运行维护服务、配套硬件销售及系统集成服务。其中软件销售为主要业务，配套硬件销售作为辅助，系统运行维护服务提高了客户粘性，软件、硬件和服务集于一体的系统集成服务则有助于公司更加了解制造业信息化的需求和变化。在当前国家推动中国制造业转型升级第一个十年战——“中国制造 2025”的驱动下，公司的商业模式将更具发展空间，具有一定的可持续发展能力。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | 否 |
| 客户类型是否发生变化 | 否 |
| 关键资源是否发生变化 | 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | 否 |
| 收入来源是否发生变化 | 否 |
| 商业模式是否发生变化 | 否 |

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年公司全年实现营业收入 2228.15 万元，顺利达成年初经营计划，并超额完成，达到年收入 11% 的增长率。公司 2016 年在稳定原有客户的基础上，对新客户的销售力度及服务支持给予了重点投入，得

到很好的效果。例如 16 年上海华仓通信技术有限公司销售额 743.66 万元，占全年营业收入的 33.38%。公司加大研发力度，针对工业 4.0 功能更加全面的 I3 智慧工厂信息化应用平台，已经研发完成，将全面推广应用到客户中。公司努力不断提升自我，增强企业的自主创新能力，以技术优势及品牌效应保持行业领先地位，不断扩大市场占有率。对于提供其产品的性能、稳定性以及产品服务的品质，都在原有基础上大幅度提升。

根据本公司 2016 年 6 月 9 日的股东会决议，通过本公司以资本公积及未分配利润转增股本的议案。以资本公积 60.00 万元向全体股东每 10 股转增 0.60 股，以未分配利润 340.00 万元向全体股东每 10 股派发红股 3.40 股。实施后，公司总股本由 1,000.00 万股增至 1,400.00 万股，注册资本变更 1,400.00 万元，公司各股东持股比例不变。

报告期内，公司经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 | 金额 | 变动比例 | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 22,281,451.33 | 10.72% | - | 20,123,329.86 | 31.59% | - |
| 营业成本 | 9,778,878.34 | 72.52% | 43.89% | 5,668,168.53 | -7.61% | 28.17% |
| 毛利率 | 56.11% | - | - | 71.83% | - | - |
| 管理费用 | 11,632,240.04 | 15.83% | 52.21% | 10,042,457.47 | 123.12% | 49.90% |
| 销售费用 | 753,690.54 | 356.83% | 3.38% | 164,982.45 | -75.50% | 0.82% |
| 财务费用 | 305,729.03 | - | 1.37% | -3,138.03 | -338.22% | -0.02% |
| 营业利润 | -645,806.58 | -116.24% | -2.90% | 3,976,914.36 | 2.22% | 19.76% |
| 营业外收入 | 3,144,109.06 | 273.43% | 14.11% | 841,946.73 | -22.17% | 4.18% |
| 营业外支出 | 26,647.00 | -59.92% | 0.12% | 66,485.67 | - | 0.33% |
| 净利润 | 2,524,255.78 | -41.28% | 11.33% | 4,298,834.04 | -5.29% | 21.36% |

项目重大变动原因：

1、营业成本较上年增长 72.52%，16 年公司投入大量技术人员研发新产品，成本的增长主要来源于人工成本的增长。

2、毛利率的变化由于营业成本的增长大于营业收入的增长，营业成本的增长主要体现在研发成本增加，且研发的产品尚未投入市场，目前没有创造收益。

3、销售费用较上年增长 356.83%，主要是公司加大了产品推广力度，全年广告费用 66.67 万元，较上年增加 58 万元。

4、财务费用的增长主要体现在公司一笔 730 万元的贷款产生的利息及银行手续费方面。

5、营业利润和净利润的降低主要由于成本及期间费用的增加幅度较大，而营业收入的增幅较小导致，营业成本较上年增加 72.52%、期间费用增加 372.66%，营业收入增加 10.72%。

6、营业外收入的增长体现在增值税退税 124.79 万元，各类政策补贴、政府补助项目资金等共计 189.62 万元。

7、营业外支出变化体现为，15 年的主要是非流动资产处置损失，16 年不存在非流动资产处置损失，16 年主要系支付的房租押金无法收回产生的。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 主营业务收入 | 22,281,451.33 | 9,778,878.34 | 20,123,329.86 | 5,668,168.53 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 22,281,451.33 | 9,778,878.34 | 20,123,329.86 | 5,668,168.53 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例 | 上期收入金额 | 占营业收入比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|
| 硬件销售 | 3,430,163.23 | 15.39% | 2,686,100.95 | 13.35% |
| 技术服务 | 5,277,323.96 | 23.68% | 3,196,814.64 | 15.89% |
| 软件销售 | 6,101,503.92 | 27.38% | 11,540,547.50 | 57.35% |
| 系统集成销售 | 7,472,460.22 | 33.54% | 2,699,866.77 | 13.42% |
| 合计 | 22,281,451.33 | 100.00% | 20,123,329.86 | 100.00% |

收入构成变动的的原因：

本年度收入构成中软件销售减少了 29.97%，系统集成销售增加了 20.12%。2016 年公司不断丰富产品结构，适应市场需求，销售重点由单一的软件产品转向综合性更强的系统集成服务方面，能够为客户提供更加合理的全产业解决方案。收效显著，客户的应用反馈良好。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,765,646.36 | 2,368,198.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,679,419.44 | -2,722,823.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 9,625,990.19 | - |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加 139.74 万元，增幅达 59.01%。经营活动现金流情况的改善，由于本年新增大客户上海华仓通信技术有限公司对收入贡献较大，约 743 万，占收入总额约 33%，属于前期硬件销售阶段，对应的成本发生较大，毛利率偏低，且本年公司研发费用增加约 300 万，导致公司本年整体净利润较去年减少约 177 万。本年采购新的固定资产、无形资产和长期待摊费用房屋装修对应的折旧和摊销较去年同期增加了月 62 万所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年度大幅减少 439.22%，造成原因是：16 年公司购买了办公房产，用作办公场地，金额为 1229.39 万元。故增加了固定资产投入，影响了投资活动产生的现金流量净额变动幅度较大。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 100.00%，造成原因是：上年度未发生任何与筹资活动有关的业务，故筹资活动产生的现金流量净额为零，本年度增加借款 1030.00 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 上海华仓通信技术有限公司 | 7,436,661.69 | 33.38% | 否 |
| 2 | 上海延锋江森座椅有限公司 | 4,337,759.26 | 19.47% | 否 |
| 3 | 上海亚津电子科技有限公司 | 1,023,867.56 | 4.60% | 否 |
| 4 | 东风江森汽车座椅有限公司江夏分公司 | 817,948.72 | 3.67% | 否 |
| 5 | 宁波延锋江森座椅有限公司 | 765,227.37 | 3.43% | 否 |
| 合计 | | 14,381,464.60 | 64.55% | - |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 上海富郇信息技术有限公司 | 3,500,000.00 | 33.30% | 否 |
| 2 | 上海友亚信息科技有限公司 | 1,375,000.00 | 13.10% | 否 |
| 3 | 武汉远平宏大信息技术有限公司 | 811,710.00 | 7.70% | 否 |
| 4 | 长春市天吉电子系统有限公司 | 693,200.00 | 6.60% | 否 |
| 5 | 上海应万自动化系统有限公司 | 668,290.50 | 6.40% | 是 |
| 6 | 上海塔芙信息科技有限公司 | 523,844.00 | 5.00% | 否 |
| 合计 | | 7,572,044.50 | 72.10% | - |

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额 | 6,679,213.70 | 3,715,168.11 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 29.98% | 18.46% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 0 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0 |

研发情况：

公司一贯重视研发工作，不断加强研发力度，并在内部研发管理方面严格执行 CMM3 软件成熟度认证标准规范，近年来不断加大研发投入力度，确保产品不断完善。

2016年公司投入大量研发资金，研发投入占营业收入的比例达30%，研发的I3产品已测试成功，即将推向市场。

2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|-----------|---------|---------------|---------|---------|-----------|
| | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | 金额 | 变动比例 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 1,675,786.95 | -43.45% | 4.59% | 2,963,569.84 | -10.69% | 16.55% | -11.96% |
| 应收账款 | 14,798,119.62 | 61.58% | 40.51% | 9,158,248.99 | 81.65% | 51.15% | -10.64% |
| 存货 | 1,047,033.48 | 6,618.44% | 2.87% | 15,584.47 | -90.14% | 0.09% | 2.78% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 15,152,822.01 | 891.89% | 41.48% | 1,527,670.17 | 37.53% | 8.53% | 32.95% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | - | 8.21% | - | - | - | 8.21% |
| 长期借款 | 6,195,798.28 | - | 16.96% | - | - | - | 16.96% |
| 资产总计 | 36,531,068.80 | 104.01% | - | 17,906,309.77 | 49.72% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年同期减少128.78万元，减幅为43.45%，主要由于是本期将闲置资金用于购买房产所用。

2、应收账款较上年度增加61.58%，造成原因是：报告期内业务扩大，收入增多，且收入的增多有季节性特点，多在第四季度实现销售，货款多在第二年回收。

3、存货较上年度增加6618.44%，造成原因是：存货大幅增长是存在年末正在实施项目，项目跨期而未能结算导致存货增加。

4、固定资产较上年度增加891.89%，主要是由于向上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司购买房产作为公司办公场所所致，交易金额为1229.39万元。

5、短期、长期借款变动主要是由一笔半年的300万元短期借款，借款期限为2016年8月26日到2017年2月27日，一笔向兴业银行申请的730万元借款，借款期限为2016年6月2日到2026年6月1日。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司为扩展业务领域，进一步优化资源配置，达到产业链融合。与张健、陈炜共同出资设立参股公司上海东罕自动化科技有限公司，注册资本人民币500万元，其中公司出资人民币225万元，占注册资本45%，张健出资人民币175万元，占注册资本35%，陈炜出资100万元，占注册资本20%。本次对外投资不构成关联交易。

本事项已于2016年5月24日，在上海东尚信息科技股份有限公司对外投资（设立参股公司）公告

披露，公告编号 2016-017。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

宏观环境方面。近年来，全球经济形势整体低迷，但软件和信息技术服务的市场需求仍稳步增长。2015 年全球软件市场规模达到 3336.68 亿美元，2008 年至 2015 年，全球软件市场规模的年均复合增长率为 3.89%，整体表现优于宏观经济。2016 年，国务院发布了中国制造 2025，提出信息化与工业化的深度融合、推动工业向智能制造升级的战略目标，加速了对于传统落后的产业淘汰和转型。未来工业互联网、云计算和大数据在企业研发设计、采购供应、生产制造、销售服务等经营管理的全流程和全产业链的综合集成应用将形成新的产业形态、商业模式和经济增长点，信息化也将成为制造业转型升级、创新发展的先行军，企业级 IT 服务市场也将迎来重大的发展机遇。随着十三五规划的推进和中国制造 2025 的强国战略的推出，信息技术在互联网+领域、物联网、云计算、大数据分析等方面的重要性越来越强。随着新兴互联网技术的发展应用和互联网思维带来的业务模式创新，传统制造业企业逐渐向工业 4.0 转型升级以提升生产和运营效率，在此过程中，对于信息化手段的依赖尤为明显，也为企业级 IT 服务市场带来一定的市场机遇。

行业发展方面。根据工信部《2015 年电子信息产业统计公报》统计，2015 年我国软件行业销售额为 4.3 万亿元，同比增长 16.6%。软件和信息技术服务业中，信息技术服务实现收入 22123 亿元，同比增长 18.4%，增速比上年提高 1.7 个百分点。进入“十三五”以来，以新一代信息技术与制造业融合创新为特征的新一轮科技革命和产业变革持续深入，网络、云计算、大数据等领域成为创新发展的主力军，在全球技术飞跃发展和产业背景下，作为信息技术产业之魂的软件产业，无处不在的软件产业呈现出新的特点和发展趋势软件行业整体保持增长态势。随着我国经济总量的增长、企业信息化程度逐步提高以及软件产业国际市场的进一步开拓，我国软件行业市场发展潜力巨大。

周期波动方面。公司产品属于智能制造领域，该产业目前正处于快速发展成长阶段，在我国工业产业结构转型以及工业 4.0 的形势下呈现不断发展的态势，国内外市场潜力巨大，市场走向对公司较为有利，周期波动不会对公司经营产生不利影响。

市场竞争方面。随着本行业热度增加，市场竞争主体也有所增加，行业竞争比较激烈。行业资质高、技术力量雄厚、资金实力强大、产品有成本优势、服务能力强的企业成为公司最大的竞争对手。

随着我国制造业产业升级趋势，经济产业结构调整、劳动力成本上升、劳动力供给下降和国家政策支持正助推工业智能产业快速成长。公司建立以应用为核心、市场为导向、企业为主体的理念，利用信息技术改造传统产业，大力发展智能制造，促进工业全产业链、全价值链信息交互和智能协作的契机。公司发挥自身研发与产品优势，注重用户服务，提升用户体验，在目前已成熟的营业模式基础上，抓住行业发展带来的机会，提升市场竞争能力。将会结合前期的经历和积累的行业经验，对公司整体发展进行更深入和精准的把握，将在巩固现有业务成果的前提下，将技术二次开发拓展新的应用领域，谋求专业化发展道路。

（四）竞争优势分析

1、公司竞争优势

（1）经验优势：东尚信息自成立起，就深耕于工厂制造业，尤其专精于汽车/汽车零配件工厂、电子/家用电器工厂的生产信息化管理的咨询服务和软件系统实施。公司在制造业的信息化管理领域积累了丰富的经验。成熟的系统软件平台和丰富的行业经验，使东尚能够为制造业的客户全面的生产信息化管理咨询、生产管理系统实施、物料管理系统实施、人员管理以及自动化系统集成等优质服务。进而保证公司产品和服务的竞争优势。

（2）产品技术优势：

公司是国家双软认证企业、高新技术企业。公司长期坚持具有自主知识产权的核心技术和产品研发，目前拥有实用新型专利 1 项，软件著作权 14 项，还有 5 项软件著作权正在申请中。相关系统技术覆盖企业市场分析与客户关系、研发与产品开发、采购与入场入流、计划与生产制造、仓储与运输、销售与市场、售后服务、企业管理 与支持等各个环节，在技术上具有一定的优势。

公司的新开发的产品 i3（工业+智慧+集成）企业生产现场集成管理系统。具备的强大的“ALL IN ONE”能力，针对制造企业车间管理、执行等全方位的需求，着力实现企业以制造执行系统 MES、物流执行系统 LES、亮灯自动拣选系统 PTL、质量管理体系 QMS、供应商协作系统 SWEB 五大商业模块的一体化整合。产品最终可广泛应用于物流仓储、机械制造、汽车等各大行业中，提供全面化、全过程、全智能的产业升级解决方案。

（3）行业内客户优势：东尚信息依托在工厂制造业管理领域多年市场开拓，通过优质全面的服务与客户建立了长期的合作伙伴关系，累计服务客户 300 多家，其中包含延锋江森、东风李尔等汽车制造行业内领先企业等多家上市公司，还包括华为、松下等大型国企，客户遍及华中、华东、华南、西南、东北等区域。庞大的客户资源能够保障公司未来的业务增长，拥有大型合作伙伴有助于东尚进一步提升产品特性，提高市场占有率。

（4）团队优势

公司拥有稳定、高效的专业管理团队，对互联网金融信息服务行业的发展具有坚定的信念，经过多年的创业发展，积累了丰富的行业经验，对行业发展认识深刻，能够把握产品技术方向，并根据行业发展趋势和市场需求，及时高效地制定符合公司实际的发展战略，形成系统的、行之有效的经营管理模式。同时，公司员工中拥有较多技术研发人员，他们年轻、富有战斗力和成长性，对行业内软件应用技术有所精通，并从企业资产管理的创新、支撑技术的研究入手，围绕新技术与应用整合，推动产品的不断升级创新。

2、公司竞争劣势

（1）作为软件开发公司，公司具有重技术、轻资产的行业属性，公司资产总额和营收规模相对较小，面对多面的市场环境，抵御市场波动风险的能力相对有限。

（2）融资渠道的限制

随公司市场覆盖范围的扩大、客户的增多以及服务内容和环节的日趋完善，公司业务的开展对资金的要求也逐渐提高。由于公司的轻资产特性，融资渠道相对不够丰富，公司增加融资渠道，将可以顺利突破资金实力制约瓶颈，迅速扩大企业规模，做大做强企业。

（五）持续经营评价

公司主营业务明确，面向制造业的先进制造领域，尤其是汽车及零部件制造业领域。该领域市场份额巨大，发展前景持续走高。公司经营模式和投资计划稳健，公司拥有较强的技术优势、丰富的终端客户资源。具有较高的可持续发展性，并能保持较好的利润率。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，持续经营能力良好。

（一）营业收入为 2228.15 万元；

（二）净资产为 1758.72 万元；

（三）连续三个会计年度无亏损；

（四）不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

（五）不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；

（六）不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；

（七）不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

（六）扶贫与社会责任

公司始终遵循以正人、正事、正品的核心价值观，用通信创新的技术服务客户，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。努力为社会、为股东、为客户、为企业、为员工、为供应链伙伴创造价值，实现共进共赢。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2016 年，国务院发布了中国制造 2025，提出信息化与工业化的深度融合、推动工业向智能制造升级的战略目标，加速了对于传统落后的产业淘汰和转型。未来工业互联网、云计算和大数据在企业研发设计、采购供应、生产制造、销售服务等经营管理的全流程和全产业链的综合集成应用将形成新的产业形态、商业模式和经济增长点，信息化也将成为制造业转型升级、创新发展的先行军，企业级 IT 服务市场也将迎来重大的发展机遇。

在近期发布的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》中也有提到软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，开源、众包等群智化研发模式成为技术创新的主流方向，产业竞争由单一技术、单一产品、单一模式加快向多技术、集成化、融合化、平台系统、生态系统的竞争

转变，生态体系竞争成为产业发展制高点。软件企业依托云计算、大数据等技术平台，强化技术、产品、内容和服务等核心要素的整合创新，加速业务重构、流程优化和服务提升，实现转型发展。新模式、新业态快速发展，继续成为软件产业新的增长点，并将持续影响未来十年社会经济发展。

目前公司在汽车零部件生产的信息化领域深耕细作，已经拥有李尔、江森、延锋伟世 通等较多行业内的大型客户，在这一细分领域内处于领先地位。未来，公司将进一步创造更加高效的生产信息管理系统，向其他下游行业进军。

（二）公司发展战略

公司将紧扣智能制造技术发展趋势，在制造企业信息化、工业化集成方向继续深耕拓展，成为制造业智能制造的最佳服务商。为服务好制造业开发和创造出更好的经营模式。在市场方向上，除继续在汽车零部件行业挖掘潜力扩大市场份额外，还将向整车、立体库、物流等行业拓展。同时，公司将寻求与公司在技术或市场方面能形成互补的企业的并购机会，进一步提升公司的核心竞争能力和市场地位。

1、战略定位：为企业升级到智能制造提供信息化和自动化的整体解决方案，成为智能制造相关行业的标准制定者。

2、产品战略：紧紧围绕互联网+、大数据技术及行业特点，关注行业政策及发展趋势，通过与客户的信息交互、联合立项开发等模式，结合行业特点和客户需求，加快新产品的研制开发和科技成果转化，全力促进在行业中的应用和推广。

3、营销战略：首先深挖核心用户需求，依托于公司在汽车零部件行业积累的成功应用经验和产品的优质服务与合作伙伴一起拓展其他客户项目机会，在行业经验的基础上，建立技术专家服务团队加强项目实施过程中的服务品质。

（二）经营计划或目标

2017 年公司将秉承产品、服务创新路线保持公司的稳健发展，抓住机遇，积极拓展市场，加大研发投入，力争经营业绩继续保持高速增长，为股东创造价值。

1、营销目标：去年公司加大资金和技术研发力度，成功开发出全新的 I3 产品，并在原有优质客户中得到充分认可，在新产品推出和庞大客户群体支持的基础上，公司 2017 力争实现产品销售的跨越式增长，营业收入在 2016 年的基础上翻一番，利润达到 1000 万元以上。

2、管理目标：公司管理层将从以下几个方面采取措施：第一，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强公司内控制度的建设。第二，提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，公司将不断完善激励机制，以吸引高素质的人才加盟。第三，管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询机构和行业专家，协助公司完善管理体系。

3、市场计划：公司计划将原有的面向终端客户模式扩展到同时面向系统集成商，与国际大型的自动化系统集成商积极展开合作，以便能够多渠道拓展市场。在原有的汽车零部件领域逐渐渗透到汽车整车信息化领域，积极与现在已经洽谈的整车品牌进行战略合作。

4、资本运营计划：公司将充分利用高新技术企业及全国中小企业股份转让系统挂牌公司的各项支持政策和优惠措施，通过定向增资、债权融资、税收、政府资助等多种渠道获取资金支持。

（四）不确定性因素

公司目前未存在有重大影响的不确定性因素。

上述经营计划并不构成对投资者的任何承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且客观理解经营计划与实际之间的差异。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

蒋振山先生、孙晨女士系夫妻关系，蒋振山担任公司董事长兼总经理，孙晨担任公司财务负责人，两人共同为公司控股股东、实际控制人，共同直接或间接持有公司 53.10%的股份。由于蒋振山夫妇处于绝对控股地位，可能通过直接干预、行使投票权或其他方式影响公司人事、生产经营和重大决策，进而影响中小股东的利益。因此公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：为降低公司控股股东、实际控制人控制的风险，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规的要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等内控制度，力求从制度安排上避免控股股东利用其控制地位侵占发行人利益，保证规范运行。同时，公司还将通过加强对控股股东、实际控制人以及公司管理层培训等方式不断增强控股股东、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。

2、客户相对集中的风险

公司 2016 年前两大客户上海华仓通信技术有限公司、上海延锋江森座椅有限公司占公司营业收入比为 33.38%和 19.47%。其收入中存在客户相对集中风险，对其收入具有相对的依赖性。

应对措施：针对客户相对集中的风险，公司一方面加强产品和服务的品质，保证公司与客户合作关系的稳定性，另一方面将不断开发其他较大的客户，例如美国李尔、澳洲富卓、美国恩坦华等。

3、公司治理风险

有限公司变更为股份有限公司后，公司建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整严格的内部管理制度。由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。

应对措施：针对公司治理可能存在的风险，公司将通过高级人才的引入和各项管理制度以及内控考核制度的不断完善等手段进行合理的控制。

4、技术风险

软件行业属于高新技术行业，技术更新换代速度较快，软件企业必须能够顺应技术变革的潮流，准确把握市场需求。如果公司不能准确把握软件行业的技术发展趋势，在技术开发上出现失误或者不能及时将新技术运用于产品开发和升级维护，公司则可能无法保持技术优势，将直接或间接影响企业的经营状况。

应对措施：针对以上风险，公司将加强与行业内的先进企业进行沟通与交流，把握行业发展的最新趋势。同时，公司将继续深度挖掘客户需求，努力围绕客户需求开展研发工作，降低研发成果产业化过

程中的不确定性。

5、人员流失风险

公司主营业务的开展、技术研发和产品创新工作依赖公司的专业技术人员,也需要行业实践经验丰富和掌握销售渠道的销售人员。报告期内,公司核心技术人员未发生重大变动,技术团队人员较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧,不排除专业技术人员流失的可能,从而对公司的未来发展带来较大风险。

应对措施:针对以上风险,公司通过塑造良好的工作环境和建立良好的员工激励体系来增强员工的归属感,以降低因人才流失带来的风险。

6、应收账款回收的风险

公司 2016 年度期末,应收账款余额分别为 1479.81 万元,占当期总资产的比重为 40.5%,随着公司盈利能力和营业收入稳步增长,应收账款也相应增加。若发生应收账款无法及时回收的情况,将导致公司流动资金减少,进而对公司业绩及经营活动产生不利影响。

应对措施:公司将在维持与客户稳定合作的基础上,加强与客户的沟通,提升客户满意度,加强应收账款的回收管理。

(三) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

| | |
|---------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”: | 否 |
| 审计意见类型: | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明: | - |

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节二(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 第五节二(三) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 否 | - |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | - |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 是 | 第五节二(四) |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 2,400,000.00 | 1,975,066.04 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 300,000.00 | 257,262.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | - | - |
| 总计 | 2,700,000.00 | 2,232,328.04 |

本年度公司发生日常性关联交易 223.23 万元，其中包括上海昆奇自动化工程有限公司接收劳务的费用 25.73 万元、上海应万自动化系统有限公司采购商品、接受劳务的费用 98.45 万元、上海万志信息科技有限公司采购商品的费用 99.06 万元。

注：公司 2016 年拟与关联方发生的关联交易的预计情况，已经公司第一届董事会第四次会议审议通过并在 2016 年 4 月 8 日 2016-005 临时公告披露。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|--------------|----------|---------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 上海万志信息科技有限公司 | 借款 | 660,000.00 | 是 |
| 孙晨 | 借款 | 2,200,000.00 | 是 |
| 孙晨 | 借款 | 100,000.00 | 是 |
| 蒋振山、孙晨 | 提供连带责任担保 | 7,300,000.00 | 是 |
| 蒋振山 | 提供连带责任担保 | 3,000,000.00 | 是 |
| 总计 | - | 13,260,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

在日常经营中存在相互合作、支持的情况。以上借款系公司由于临时资金需要向关联方上海万志的借款和向股东孙晨的借款；提供连带责任担保是由于公司向兴业银行和交通银行借款，蒋振山、孙晨提供的保证。

公司向上海万志信息科技有限公司 66 万元的借款、公司向股东孙晨 220 万元的借款、公司股东蒋振山、孙晨为公司向兴业银行申请的专项贷款提供的连带责任担保等议案已通过公司第一届董事会第六次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议。

公司向股东孙晨 10 万元的借款、公司股东蒋振山为公司向交通银行申请的专项贷款提供的连带责任担保等议案已通过公司第一届董事会第九次会议审议，并提交至 2016 年年度股东大会审议。

这些关联交易事项的借款扩充了公司的流动资金，对公司加大研发投入、市场开发起到积极作用。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

一、报告期内收购情况如下：东尚信息于 2016 年 6 月 16 日召开了第一届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于东尚信息拟购置办公用房的议案》，拟购上海漕河泾松江高科技园莘砖公路 258 号 42 幢 201 室，房地产的交易金额为 12,293,899 元，交易金额占东尚信息资产总额的 68.66%。2016 年 9 月 15 日，公司股东大会通过了上述交易事项。截至年报出具之日，公司已经验收取得该房产并入驻，但相关产权证书仍在取得当中。

二、报告期内对外投资（设立参股公司）情况如下：

上海东罕自动化科技有限公司

注册资本：500 万元

出资方式：货币出资

投资比例：45%参股公司

2016 年 5 月 24 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露《关于对外投资（设立参股公司）公告》（公告编号 2016-017），其中公司认缴出资 2,250,000 元。本次投资旨在为公司扩展业务领域，进一步优化公司的资源配置，达到产业链融合，最终促进公司销售业绩的提升。

（四）调查处罚事项

公司控股实际控制人参股 30%的企业上海应万自动化系统有限公司于 2015 年 11 月因临时资金需要从公司拆借资金 50 万元，公司未对资金拆借履行必要的决策程序，也未及时披露资金占用情况；2016 年 4 月，公司董事会、股东大会对上述事项进行补充审议与披露。前述资金占用发生当月即已归还，且占用金额较小。公司于 2016 年 7 月 21 日收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）《关于给予上海东尚信息科技股份有限公司及实际控制人蒋振山的监管意见函》（股转系统发[2016]017 号），详见《上海东尚信息科技股份有限公司关于收到全国中小企业股份转让系统给予公司及实际控制人的监管意见函的公告》（公告编号 2016-037）披露。

第六节 股本变动及股东情况**一、普通股股本情况****（一）普通股股本结构**

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|----------------|---------------|------------|---------|------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条 件股份 | 无限售股份总数 | - | - | 5,437,250 | 5,437,250 | 38.84% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 1,842,000 | 1,842,000 | 13.16% |
| | 董事、监事、高管 | - | - | 2,854,250 | 2,854,250 | 20.39% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条 件股份 | 有限售股份总数 | 10,000,000 | 100.00% | -1,437,250 | 8,562,750 | 61.16% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,310,000 | 53.10% | 213,000 | 5,523,000 | 39.45% |
| | 董事、监事、高管 | 3,055,000 | 30.55% | 5,507,750 | 8,562,750 | 61.16% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 10,000,000 | - | 4,000,000 | 14,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 9 | | | | |

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持 股比例 | 期末持有限售 股份数量 | 期末持有无限售 股份数量 |
|----|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|----------------|-----------------|
| 1 | 蒋振山 | 3,000,000 | 1,201,000 | 4,201,000 | 30.01% | 3,150,000 | 1,051,000 |
| 2 | 孙晨 | 2,260,000 | 904,000 | 3,164,000 | 22.60% | 2,373,000 | 791,000 |
| 3 | 上海景东投 资合伙企业 | 1,300,000 | 520,000 | 1,820,000 | 13.00% | 0 | 1,820,000 |
| 4 | 陈爱萍 | 1,195,000 | 478,000 | 1,673,000 | 11.95% | 1,254,750 | 418,250 |
| 5 | 于学杰 | 800,000 | 320,000 | 1,120,000 | 8.00% | 840,000 | 280,000 |
| 6 | 田磊 | 550,000 | 219,000 | 769,000 | 5.49% | 577,500 | 191,500 |

| | | | | | | | |
|----|------------|------------|-----------|------------|---------|-----------|-----------|
| 7 | 上海丰东投资合伙企业 | 545,000 | 218,000 | 763,000 | 5.45% | 0 | 763,000 |
| 8 | 蒋凤萍 | 200,000 | 80,000 | 280,000 | 2.00% | 210,000 | 70,000 |
| 9 | 罗俊生 | 150,000 | 60,000 | 210,000 | 1.50% | 157,500 | 52,500 |
| 合计 | | 10,000,000 | 4,000,000 | 14,000,000 | 100.00% | 8,562,750 | 5,437,250 |

前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东蒋振山、孙晨二人为夫妻关系，陈爱萍、孙晨二人为母女关系，蒋凤萍、蒋振山二人为姑侄关系，蒋振山、蒋莹雯为兄妹关系，孙晨为景东投资的执行事务合伙人，蒋莹雯为丰东投资的执行事务合伙人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况**（一）控股股东情况**

公司控股股东、实际控制人为蒋振山、孙晨夫妇，认定依据如下：

截至本报告期末，股东蒋振山直接持有公司股份 420.1 万股，持股比例 30.01%，股东孙晨直接持有公司股份 316.4 万股，持股比例 22.6%，另通过景东投资间接持有公司 0.5%的权益，共持有公司股份 23.1%；蒋振山、孙晨系夫妻关系，两人合计持有公司 53.11%的股权；此外，有限公司阶段，蒋振山自公司成立以来一直担任公司执行董事，孙晨历任有限公司监事、副总经理；股份公司成立后，蒋振山担任公司董事长、总经理，孙晨担任公司财务负责人，二人对公司日常经营管理和重大决策均一致行动且能通过控制股东会、董事会的方式决定公司的经营政策、人事任免等事项，因此，认定蒋振山、孙晨为公司实际控制人。

蒋振山，男，1979年2月8日生，中国籍，无境外永久居留权，计算机科学与技术大专学历。2000年8月至2010年6月，于上海上尚自动化技术有限公司任销售经理；2005年1月至2015年3月，于有限公司任执行董事；2010年6月至2015年3月，于有限公司任总经理；2013年9月至2015年2月，于上海应万任执行董事，2015年2月至今，于上海应万任监事；2015年2月至今，于上海莫卡任监事。2015年3月起，任股份公司董事长、总经理，任期三年。现持公司30.01%股份。

孙晨，女，1979年9月23日生，中国籍，无境外永久居留权，化学工程与工艺本科学历，工商管理硕士。2001年11月至2003年2月，于罕鼎科技（上海）有限公司任销售助理；2003年3月至2012年8月，于上海新阳半导体股份有限公司任办公室主任、职工监事；2012年8月至2014年5月，于上海斐讯通信技术有限公司任信息平台副总监；2011年12月至2015年3月，于有限公司任监事；2014年6月至2015年3月，于有限公司任副总经理；2014年12月至今，于景东投资任执行事务合伙人。2015年3月起，任股份公司董事、财务负责人，任期三年。现持公司22.6%股份，另通过景东投资间接持有股份公司0.5%的权益。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为蒋振山、孙晨夫妇，具体情况详见（一）控股股东情况。

第七节 融资及分配情况**一、挂牌以来普通股股票发行情况**

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率 | 存续时间 | 是否违约 |
|------|--------------|---------------|--------|---------------------|------|
| 借款 | 兴业银行 | 7,300,000.00 | 5.64% | 2016.6.2-2026.6.1 | 否 |
| 借款 | 交通银行 | 3,000,000.00 | 4.35% | 2016.8.26-2017.2.27 | 否 |
| 借款 | 孙晨 | 2,200,000.00 | 12.00% | 2016.5.30-2016.6.29 | 否 |
| 借款 | 上海万志信息科技有限公司 | 660,000.00 | 12.00% | 2016.5.31-2016.9.30 | 否 |
| 借款 | 孙晨 | 100,000.00 | - | 2016.8.22-2016.9.29 | 否 |
| 合计 | - | 13,260,000.00 | - | - | - |

- 1、2016年6月公司申请兴业银行贷款730万元，该笔借款相关议案经2016年6月16日的第一届董事会第六次会议及2016年9月15日2016年第二次临时股东大会审议通过。
- 2、2016年8月24日，公司与交通银行股份有限公司上海徐汇分行签订借款合同，申请借款300万元，期限为2016年8月26日至2017年2月27日，该笔借款已经于2017年2月27日到期偿还。

3、公司向关联方上海万志信息科技有限公司借款 66 万元，期限为 2016 年 5 月 31 日至 2016 年 9 月 30 日，该笔借款已按时到期还款。

4、公司向股东孙晨借款 220 万元，期限为 2016 年 5 月 30 日至 2016 年 6 月 29 日；向股东孙晨借款 10 万元，期限为 2016 年 8 月 22 日至 2016 年 9 月 29 日，该两笔借款已按时到期还款。

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2016 年 7 月 4 日 | - | 3.40 | 0.60 |
| 合计 | - | 3.40 | 0.60 |

公司于 2016 年 5 月 24 日召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于上海东尚信息科技股份有限公司以资本公积及未分配利润转增股本的议案》。公司以现有总股本 10,000,000 股为基数，以资本公积 600,000 元向全体股东每 10 股转增 0.6 股；以未分配利润 3,400,000 元向全体股东每 10 股派发红股 3.4 股。

（二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | - | - | - |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----|---------------|----|----|----|---------------------------|-----------|
| 蒋振山 | 董事长、总经理、法定代表人 | 男 | 37 | 大专 | 2015 年 3 月至 2018 年 3 月 | 是 |
| 孙晨 | 董事、财务负责人 | 女 | 37 | 硕士 | 2015 年 3 月至 2018 年 3 月 | 是 |
| 陈爱萍 | 董事 | 女 | 61 | 初中 | 2015 年 3 月至 2018 年 3 月 | 否 |

| | | | | | | |
|------------------|-------|---|----|----|---------------------|---|
| 于学杰 | 董事 | 男 | 31 | 高中 | 2015年3月至 2018年3月 | 是 |
| 田磊 | 董事 | 男 | 33 | 本科 | 2015年3月至 2018年3月 | 是 |
| 蒋凤萍 | 董事 | 女 | 47 | 大专 | 2015年3月至 2018年3月 | 否 |
| 蒋莹雯 | 董事、董秘 | 女 | 29 | 本科 | 2015年3月至 2018年3月 | 是 |
| 罗俊生 | 监事会主席 | 男 | 25 | 中专 | 2015年3月至 2018年3月 | 是 |
| 陈文娟 | 职工监事 | 女 | 28 | 本科 | 2015年3月至 2018年3月 | 是 |
| 蒋瑞建 | 职工监事 | 男 | 24 | 大专 | 2015年3月至 2018年3月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司自然人股东蒋振山、孙晨二人为夫妻关系，陈爱萍、孙晨二人为母女关系，蒋凤萍、蒋振山二人为姑侄关系，蒋振山、蒋莹雯为兄妹关系，孙晨为景东投资的执行事务合伙人，蒋莹雯为丰东投资的执行事务合伙人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股 股数 | 数量变动 | 期末持普通股 股数 | 期末普通股持 股比例 | 期末持有股票期 权数量 |
|-----|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|----------------|
| 蒋振山 | 董事长、总经理、法定代表人 | 3,000,000 | 1,201,000 | 4,201,000 | 30.01% | 0 |
| 孙晨 | 董事、财务负责人 | 2,260,000 | 904,000 | 3,164,000 | 22.60% | 0 |
| 陈爱萍 | 董事 | 1,195,000 | 478,000 | 1,673,000 | 11.95% | 0 |
| 于学杰 | 董事 | 800,000 | 320,000 | 1,120,000 | 8.00% | 0 |
| 田磊 | 董事 | 550,000 | 219,000 | 769,000 | 5.49% | 0 |
| 罗俊生 | 监事会主席 | 150,000 | 60,000 | 210,000 | 1.50% | 0 |
| 蒋凤萍 | 董事 | 200,000 | 80,000 | 280,000 | 2.00% | 0 |
| 蒋瑞建 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-------|-----------|-----------|------------|--------|---|
| 蒋莹雯 | 董事、董秘 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 陈文娟 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 8,155,000 | 3,262,000 | 11,417,000 | 81.55% | 0 |

（三）变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 简要变动原因 |
| - | - | - | - | - |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年度无新任职董事、监事、高级管理人员。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 8 | 8 |
| 技术人员 | 50 | 86 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| 员工总计 | 60 | 96 |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 21 | 47 |
| 专科 | 32 | 42 |
| 专科以下 | 6 | 6 |
| 员工总计 | 60 | 96 |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工总数 96 人，较报告期初增加 36 人。其主要因素为公司业务量较去年有大幅提升，自主开发软件业务的发展相对较快；其次公司重视企业的长期发展，坚持技术创新，在完善现有产

品线的同时，积极布局具有战略意义的新产品开发。

2、薪酬政策

公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。公司通过塑造良好的工作环境和建立良好的员工激励体系来增强员工的归属感，以降低因人才流失带来的风险。

3、培训

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

4、员工晋升

根据绩效评估体系以及业绩奖励政策，促进了一批业绩优秀的员工脱颖而出，并在岗位上表现出突出的业务能力和技术水平，针对绩效突出的员工，公司积极进行提拔晋升，公司提供良好的平台，创造更多更好的机会使员工同公司一同成长。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | - | - | - |
| 核心技术人员 | 4 | 4 | 1,889,000 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司的核心技术人员未发生变动，基本情况如下：

1、于学杰，男，1985年3月25日生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。2007年9月至2011年10月于江苏昆山正威集团富港电子有限公司任高级软件工程师；2011年11月至2015年3月，于有限公司任副总经理。2015年3月起至今，任股份公司董事，任期三年。现持公司8%股份。

2、田磊，男，1983年8月18日生，中国籍，无境外永久居留权，计算机应用专业本科学历。2005年3月至2006年3月，于华宇电脑（江苏）有限公司任技术担当；2006年4月至2007年6月，于豪展医疗科技（吴江）有限公司任软件工程师；2007年6月至2010年9月，于泛达电子（苏州）有限公司任软件工程师（部门主管）；2010年9月至2015年3月，于有限公司任副总经理。2015年3月起至今，任股份公司董事，任期三年。现持公司5.49%股份。

3、贾文涛，男，1982年6月30日生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年1月至2011年5月于英业达（上海）有限公司任软件工程师；2011年5月至2012年11月于上海中软有限公司任高级软件工程师；2012年11月起至今，于股份公司任项目经理。

4、闵建，男，1981年9月25日生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年10月至2010年12月，于上海森上计算机有限公司任MES软件工程师；2010年12月至2012年7月，于上海大亚科技有限公司任MES实施顾问；2012年8月至今，于股份公司任MES运维经理。

第九节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | 否 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否 |
| 是否建立 2016 年年度报告重大差错责任追究制度 | 是 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司各重大事项的表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。公司根据实际业务发展情况，组织管理层人员学习交流了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》，扩大范围让公司管理层了解新三板上市公司治理的规则和要求，便于在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，从而保证公司治理机制的有效运行。报告期内，公司上下一心积极谋划公司快速发展，未对部分公司治理规定引起足够的重视并实践，存在部分关联交易未履行相关决策程序并未及时公告，经主办券商督查辅导，公司董事长兼总经理蒋振山向董事会其他董事、其他股东一一致歉，鉴于上述关联交易未对中小股东及公司造成利益损失，上述致歉获得了其他董事及股东的谅解，董事会召开会议对上述关联交易进行了审核和补充确认并提交股东大会审议。公司由此决定进一步加强对公司治理理念的深化学习，确保公司治理基本规范。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过电话、邮件和及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的关联交易等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

2016年6月9日，公司召开2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，决定对公司章程进行修订。具体内容为：

- 1、将第四条改为“公司注册资本为人民币1400万元”。
- 2、修改了第十七条中公司各发起人认购公司的股份数量、持股比例。

除以上条款外，公司章程的其他条款未作更改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 4 | <p>1、第一届董事会第四次会议：审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司2015年年报及摘要的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司2015年总经理工作报告的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司2015年董事会工作报告的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司<2015年财务决算报告>及<2016年度财务预算报告>的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所为公司2016年度审计机构的议案》；审议通过了《上海东尚信息科技股份有限公司审计报告》；审议通过了《关于<控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况专项审核报告>的议案》；审议通过了《关于预计2016年上海东尚信息科技股份有限公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第五次会议：审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司以资本公积及未分配利润转增股本的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司修改章程的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司在上海新设立子公司的议案》；审议通过了《关于召开上海东尚信息科技股份有限公司2016年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第六次会议：审议通过了《关</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>于拟购置办公用房的议案》；审议通过《关于拟购置办公用房交易不构成关联交易的议案》；审议通过《关于公司拟向兴业银行上海松江支行申请专项贷款的议案》；审议通过《关于公司股东蒋振山、孙晨为公司向兴业银行上海松江支行申请专项贷款提供连带保证的议案》；审议通过《关于公司向上海万志信息科技有限公司借款的议案》；审议通过《关于公司向股东孙晨借款的议案》；审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次支付现金购买资产相关事宜的议案》；审议通过《关于批准本次交易〈评估报告〉的议案》；审议通过《关于本次交易符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉相关规定的议案》；审议通过《关于〈上海东尚信息科技股份有限公司支付现金购买资产暨重大资产重组报告书〉的议案》；审议通过《关于签署〈上海市房地产买卖合同〉的议案》；审议通过《关于变更公司住所、修改公司章程并授权董事会全权办理工商变更登记的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第七次会议：审议通过《关于2016年半年度报告的议案》。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、第一届监事会第三次会议：审议通过《关于上海东尚信息科技股份有限公司2015年年报及摘要的议案》；审议通过《关于上海东尚信息科技股份有限公司2015年度监事会工作报告的议案》；审议通过《关于上海东尚信息科技股份有限公司〈2015年财务决算报告〉及〈2016年度财务预算报告〉的议案》；审议通过《关于预计2016年上海东尚信息科技股份有限公司日常性关联交易的议案》；审议通过《关于〈2015年审计报告〉的议案》；审议通过《关于〈控股股东及其关联方资金占用情况的专项审核报告〉的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第四次会议决议审议通过《关于2016年半年度报告的议案》。</p> |
| 股东大会 | 3 | <p>1、2015年度股东大会：审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司2015年年报及摘要的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>股份有限公司 2015 年总经理工作报告的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司 2015 年董事会工作报告的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司 2015 年监事会工作报告的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司〈2015 年财务决算报告〉及〈2016 年度财务预算报告〉的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所为公司 2016 年度审计机构的议案》；审议通过了《关于〈2015 年审计报告〉的议案》；审议通过了《关于〈控股股东及其关联方资金占用情况专项审核报告〉的议案》；审议通过《关于补发 2015 年度上海东尚信息科技股份有限公司关联交易的议案》；审议通过了《关于预计 2016 年上海东尚信息科技股份有限公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2016 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司以资本公积及未分配利润转增股本的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司修改章程的议案》；审议通过了《关于上海东尚信息科技股份有限公司在上海设立参股公司的议案》。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会：审议通过的议案同第一届董事会第六次会议审议通过的议案。</p> |
|--|--|---|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司所召开的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议内容等均符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责

和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

（1）业务独立性

公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东及其关联方不存在依赖关系。公司拥有独立完整的技术研发体系、销售体系，拥有独立的核心技术、商标权、专利权、软件著作权等知识产权体系和独立研发队伍，业务经营发展不依赖和受控于控股股东和任何其他关联企业。

（2）人员独立性

公司劳动、人事及薪资福利等管理制度均独立于控股股东；总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并领取薪酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（3）资产独立性

公司资产完全独立于公司股东，公司没有以资产或者信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（4）机构独立性

公司设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司内部职能部门与经营管理机构健全，依据管理制度规范行驶经营管理职能，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办

公的情况。

(5) 财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司在银行开设了独立账户，不存在与股东共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

本公司拟建立年度报告重大差错责任追究制度，并将于第一届董事会第九次会议及 2016 年度股东大会审议。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|----------------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 瑞华审字【2017】31110002号 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层 |
| 审计报告日期 | 2017年4月5日 |
| 注册会计师姓名 | 刘万富、余瑾 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 |

审计报告正文：

审计报告

瑞华审字【2017】31110002号

上海东尚信息科技股份有限公司：

我们审计了后附的上海东尚信息科技股份有限公司（以下简称“东尚信息”）的财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东尚信息管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海东尚信息科技股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘万富

中国·北京 中国注册会计师：余瑾

二〇一七年四月五日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注六、1 | 1,675,786.95 | 2,963,569.84 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 附注六、2 | 14,798,119.62 | 9,158,248.99 |
| 预付款项 | 附注六、3 | 253,510.18 | 1,743,684.00 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 附注六、4 | 192,735.16 | 206,708.74 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 附注六、5 | 1,047,033.48 | 15,584.47 |
| 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 | 附注六、6 | 582,655.46 | 102,584.93 |
| 流动资产合计 | | 18,549,840.85 | 14,190,380.97 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 附注六、7 | 15,152,822.01 | 1,527,670.17 |
| 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 | 附注六、8 | 2,764,601.74 | 2,177,054.73 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 附注六、9 | 63,804.20 | 11,203.90 |

| | | | |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 17,981,227.95 | 3,715,928.80 |
| 资产总计 | | 36,531,068.80 | 17,906,309.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注六、10 | 3,000,000.00 | - |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 附注六、11 | 5,504,151.07 | 731,834.11 |
| 预收款项 | 附注六、12 | 2,004,425.18 | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 附注六、13 | 829,144.95 | 321,915.98 |
| 应交税费 | 附注六、14 | 657,675.77 | 1,728,368.69 |
| 应付利息 | 附注六、16 | 16,225.85 | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 附注六、15 | 294.25 | 61,227.80 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 附注六、17 | 736,134.48 | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 12,748,051.55 | 2,843,346.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 附注六、18 | 6,195,798.28 | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |

| | | | |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 6,195,798.28 | - |
| 负债合计 | | 18,943,849.83 | 2,843,346.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 附注六、19 | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 附注六、20 | 164,129.15 | 764,129.15 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 附注六、21 | 1,147,080.61 | 894,655.03 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 附注六、22 | 2,276,009.21 | 3,404,179.01 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 17,587,218.97 | 15,062,963.19 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益总计 | | 17,587,218.97 | 15,062,963.19 |
| 负债和所有者权益总计 | | 36,531,068.80 | 17,906,309.77 |

法定代表人：蒋振山 主管会计工作负责人：孙晨 会计机构负责人：权书荣

（二）利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 22,281,451.33 | 20,123,329.86 |
| 其中：营业收入 | 附注六、23 | 22,281,451.33 | 20,123,329.86 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 22,927,257.91 | 16,146,415.50 |
| 其中：营业成本 | 附注六、23 | 9,778,878.34 | 5,668,168.53 |
| 利息支出 | | - | - |

| | | | |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 营业税金及附加 | 附注六、24 | 106,051.29 | 217,762.11 |
| 销售费用 | 附注六、25 | 753,690.54 | 164,982.45 |
| 管理费用 | 附注六、26 | 11,632,240.04 | 10,042,457.47 |
| 财务费用 | 附注六、27 | 305,729.03 | -3,138.03 |
| 资产减值损失 | 附注六、28 | 350,668.67 | 56,182.97 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -645,806.58 | 3,976,914.36 |
| 加：营业外收入 | 附注六、29 | 3,144,109.06 | 841,946.73 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | - |
| 减：营业外支出 | 附注六、30 | 26,647.00 | 66,485.67 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | 64,647.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,471,655.48 | 4,752,375.42 |
| 减：所得税费用 | 附注六、31 | -52,600.30 | 453,541.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,524,255.78 | 4,298,834.04 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 2,524,255.78 | 4,298,834.04 |
| 少数股东损益 | | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或 | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 2,524,255.78 | 4,298,834.04 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | - | - |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.18 | 0.43 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.18 | 0.43 |

法定代表人：蒋振山 主管会计工作负责人：孙晨 会计机构负责人：权书荣

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 21,874,223.78 | 19,537,118.12 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | 1,247,949.06 | 1,297,781.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注六、32 | 2,081,454.52 | 3,876,309.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 25,203,627.36 | 24,711,208.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,496,989.17 | 7,267,095.97 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,670,071.52 | 4,447,511.37 |
| 支付的各项税费 | | 2,565,475.53 | 2,920,086.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注六、32 | 3,705,444.78 | 7,708,317.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 21,437,981.00 | 22,343,010.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,765,646.36 | 2,368,198.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 14,679,419.44 | 2,722,823.00 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 14,679,419.44 | 2,722,823.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -14,679,419.44 | -2,722,823.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|--------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 10,300,000.00 | - |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,300,000.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | 368,067.24 | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 附注六、33 | 305,942.57 | - |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 674,009.81 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 9,625,990.19 | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,287,782.89 | -354,624.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、33 | 2,963,569.84 | 3,318,194.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、33 | 1,675,786.95 | 2,963,569.84 |

法定代表人：蒋振山 主管会计工作负责人：孙晨 会计机构负责人：权书荣

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|---------------------------|---------------|--------|----|---|-------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | 764,129.15 | - | - | - | 894,655.03 | - | 3,404,179.01 | - | 15,062,963.19 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | 764,129.15 | - | - | - | 894,655.03 | - | 3,404,179.01 | - | 15,062,963.19 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 4,000,000.00 | - | - | - | -600,000.00 | - | - | - | 252,425.58 | - | -1,128,169.80 | - | 2,524,255.78 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,524,255.78 | - | 2,524,255.78 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|-------------|---|---|---|---------------|---|---------------|---|---------------|
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 252,425.58 | - | -252,425.58 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 252,425.58 | - | -252,425.58 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | 4,000,000.00 | - | - | - | -600,000.00 | - | - | - | - | - | -3,400,000.00 | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 600,000.00 | - | - | - | -600,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 3,400,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -3,400,000.00 | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 14,000,000.00 | - | - | - | 164,129.15 | - | - | - | -1,147,080.61 | - | 2,276,009.21 | - | 17,587,218.97 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|---------------------------|--------------|--------|----|---|---------------|-------|--------|------------|------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,448,276.00 | - | - | - | 2,151,724.00 | - | - | 516,412.92 | - | - | 4,647,716.23 | - | 10,764,129.15 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 3,448,276.00 | - | - | - | 2,151,724.00 | - | - | 516,412.92 | - | - | 4,647,716.23 | - | 10,764,129.15 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 6,551,724.00 | - | - | - | -1,387,594.85 | - | - | 378,242.11 | - | - | -1,243,537.22 | - | 4,298,834.04 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,298,834.04 | - | 4,298,834.04 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 894,655.03 | - | - | -894,655.03 | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|-------------|---|---------------|---|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 894,655.03 | - | -894,655.03 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | 6,551,724.00 | - | - | - | -1,387,594.85 | - | - | -516,412.92 | - | -4,647,716.23 | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 2,151,724.00 | - | - | - | -2,151,724.00 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 516,412.92 | - | - | - | - | - | - | -516,412.92 | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 3,883,587.08 | - | - | - | 764,129.15 | - | - | - | - | -4,647,716.23 | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | 764,129.15 | - | - | 894,655.03 | - | 3,404,179.01 | - | 15,062,963.19 |

法定代表人：蒋振山 主管会计工作负责人：孙晨 会计机构负责人：权书荣

财务报表附注

上海东尚信息科技股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况**(一) 设立**

上海东尚信息科技股份有限公司（以下简称“公司”）原名上海东尚数码科技有限公司成立于 2005 年 1 月 20 日，在上海市工商行政管理局松江分局登记注册，并取得了上海市工商行政管理局松江分局核发的注册号为 3102272078304 的《企业法人营业执照》。

公司设立时的基本情况：

公司名称：上海东尚数码科技有限公司。

住所：上海市松江区茸梅路 139 号 A 区。

法定代表人：蒋振山。

注册资本：50 万元。

公司类型：有限责任公司（国内合资）。

营业期限：2005 年 1 月 1 日至 2015 年 1 月 6 日

经营范围：计算机软件开发、网络信息咨询、安防系统开发等。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营】。

股东及其持股比例：蒋振山投资 25 万占投资比例 50%，范兆友投资 25 万占投资比例 50%。

公司设立时的实收资本业经上海安信会计师事务所有限公司 2005 年 1 月 11 日验证并出具安业私字【2005】第 0210 号验资报告。

(二) 变更

1、根据公司 2010 年 7 月 16 日股东会决议及修改后章程规定，公司变更如下事项：

公司的名称变更为：上海东尚信息科技有限公司；

公司的经营范围变更为：信息技术、计算机软件、电子产品领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；网络信息咨询，安防系统开发，门禁智能化系统集成，网络工程；系统集成设备、电子产品、通讯器材、通讯设备、五金交电，建材，机电设备批发零售。【上述经营范围涉及行政许可的，凭许可证经营】

公司的营业期限延长至：2060 年 12 月 31 日；

公司的工商注册号变更为：310227001112690；

2、根据公司 2011 年 12 月 5 日的股东会决议、股权转让协议及修改后章程规定，股东范兆友与蒋振山、孙晨于 2011 年 12 月 5 日签署了《股权转让协议》，范兆友将其持有的公司 50%的股权分别转让给蒋振山 45%、孙晨 5%，转让后，蒋振山投资 47.5 万，占实收资本 95%，孙晨投资 2.5 万，占实收资本 5%，并已完成工商变更手续。

3、根据公司 2013 年 3 月 6 日的股东会决议及修改后章程规定，公司注册资本由 50 万元增至 90 万元，新增注册资本 40 万元由股东蒋振山、孙晨分别以货币资金 38 万元、2 万元出资，并已完成工商变更手续。

公司本次注册资本的变更业经上海盈智会计师事务所（普通合伙）2013 年 4 月 9 日验证并出具盈智验字【2013】第 0016 号验资报告。

4、根据公司 2014 年 8 月 22 日股东会决议及修改后章程规定，公司变更如下事项：

公司住所变更为：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 502 室-34

公司注册资本变更为：300 万元。新增注册资本 210 万元由老股东蒋振山以货币资金 64.50 万元认缴、孙晨以货币资金 85.50 万元认缴，新股东陈爱萍以货币资金 60.00 万元认缴。

5、根据公司 2014 年 12 月 19 日的股东会决议、《股权转让协议》及修改后章程规定，公司变更并已完成如下事项：

公司注册资本变更为：344.8276 万元。新增注册资本 44.8276 万元由新股东上海景东投资合伙企业（有限合伙）以货币资金 260.00 万元认缴，超过注册资本部分 215.1724 万元列入资本公积；

公司股东蒋振山将其持有公司 8%、5.5%的股权分别转让给于学杰、田磊，股东孙晨将其持有公司 1.5%、2%的股权分别转让给罗俊生、蒋凤萍，股东陈爱萍将其持有公司 5.45%的股权转让给上海丰东投资合伙企业（有限合伙）。

6、根据本公司 2015 年 2 月 26 日的股东会决议，本公司整体变更为上海东尚信息科技股份有限公司。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所于 2015 年 1 月 20 日出具的瑞华沪专审字[2015]31110006 号改制审计报告，经审验公司 2014 年 12 月 31 日净资产金额人民币 10,764,129.15 元，原股东按原出资比例认购股份，共计折合股本人民币 1,000 万元，余额人民币 764,129.15 元计入资本公积，公司已于 2015 年 3 月 27 日取得由上海市工商行政管理局核发的注册号为 310227001112690 号《企业法人营业执照》。

7、根据本公司 2016 年 6 月 9 日的股东会决议，通过本公司以资本公积及未

分配利润转增股本的议案。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华审字[2016]31110018 号审计报告，截止 2015 年 12 月 31 日，公司的资本公积为 764,129.15 元，未分配利润为 3,404,179.01 元。公司以现有总股本 1,000.00 万股为基数，以资本公积 60.00 万元向全体股东每 10 股转增 0.60 股，以未分配利润 340.00 万元向全体股东每 10 股派发红股 3.40 股。实施后，公司总股本由 1,000.00 万股增至 1,400.00 万股，注册资本变更 1,400.00 万元，公司各股东持股比例不变。

8、公司于 2016 年 7 月 20 日在上海市行政工商管理局取得换发的营业执照，统一社会信用代码为 91310000771456735N。

（三）现状

公司名称：上海东尚信息科技股份有限公司。

住所：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 258 号 42 幢 201 室-1。

法定代表人：蒋振山。

注册资本：1,400.00 万元。

公司类型：股份有限公司(非上市)。

挂牌情况：本公司于 2015 年 8 月 25 日成功挂牌新三板，公司代码：833352。

经营范围：信息科技、计算机软件、电子产品领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；网络信息咨询，安防系统开发，门禁智能化系统集成，网络工程；系统集成设备、电子产品、通讯器材、通讯设备、五金交电，建材、机电设备批发零售。【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】。

股东及出资情况：

| 股东名称 | 出资金额(人民币万元) | 出资比例 (%) |
|------------------|-------------|----------|
| 蒋振山 | 420.10 | 30.0071 |
| 孙晨 | 316.40 | 22.6000 |
| 上海景东投资合伙企业（有限合伙） | 182.00 | 13.0000 |
| 陈爱萍 | 167.30 | 11.9500 |
| 于学杰 | 112.00 | 8.0000 |
| 田磊 | 76.90 | 5.4929 |
| 上海丰东投资合伙企业（有限合伙） | 76.30 | 5.4500 |
| 蒋凤萍 | 28.00 | 2.0000 |
| 罗俊生 | 21.00 | 1.5000 |
| 合计 | 1,400.00 | 100.00 |

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 5 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东会审议。

目前，本公司主要从事硬件销售、软件销售、系统集成销售和技术服务。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的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。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事硬件销售、软件销售、系统集成销售和技术服务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、16“重大会计判断和估计”。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及

境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。

5、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

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

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

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法。

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---|
| 账龄分析组合 | 对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 |
| 其他组合 | 应收关联方款项及质保金、保证金、押金、备用金具有类似较低的信用风险特征 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|--------|--|
| 账龄分析组合 | 公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收账款按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况按账龄分析法计提坏账准备。 |
| 其他组合 | 一般不计提坏账准备 |

a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|------|-------------|-------------|
| 1年以内 | 0.00 | 0.00 |
| 1-2年 | 5.00 | 5.00 |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 40.00 | 40.00 |
| 4-5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

计提坏账准备的说明：本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例。

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 | 本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义 |
|-------------|--|

| | |
|-----------|--|
| | 务的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 应收款项余额百分比法计提，计提的比例 100% |

（3）坏账准备的转回

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

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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----------|-------|---------|--------|---------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 8.00 | 5.00 | 11.875 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40.00 | 5.00 | 2.375 |
| 固定资产改良支出 | 年限平均法 | 10.00 | | 10.00 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

9、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

10、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。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

12、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

13、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界

定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

15、主要会计政策、会计估计的变更

无。

16、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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）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。

（4）长期资产减值准备

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。

（5）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以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。

（6）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。

（7）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。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 按应税收入 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 5%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。 |
| 河道管理费 | 按实际缴纳的流转税的 1%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 15%计缴 |

2、税收优惠及批文

公司于 2014 年 10 月 23 日取得高新技术企业资格，证书编号为 GR201431001678，有限期限为三年。

公司于 2015 年 4 月 21 日收到上海市地方税务局松江区分局下发的编号为：沪地税松所减免（2015）00072 号所得税优惠备案结果通知书，通知规定：对上海东尚信息科技有限公司享受高新技术企业减按 15%税收优惠征收企业所得税准予登记，执行期限从 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初”指 2016 年 1 月 1 日，“年末”指 2016 年 12 月 31 日，“上年”指 2015 年度，“本年”指 2016 年度。

1、货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 21,974.00 | 23,147.14 |
| 银行存款 | 1,653,812.95 | 2,940,422.70 |
| 合计 | 1,675,786.95 | 2,963,569.84 |

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 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应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 15,073,480.96 | 99.01 | 275,361.34 | 1.83 | 14,798,119.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 150,000.00 | 0.99 | 150,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 15,223,480.96 | 100.00 | 425,361.34 | 2.79 | 14,798,119.62 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 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应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 9,232,941.66 | 100.00 | 74,692.67 | 0.81 | 9,158,248.99 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 9,232,941.66 | 100.00 | 74,692.67 | 0.81 | 9,158,248.99 |

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------|---------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 12,531,250.09 | | |
| 1至2年 | 1,553,898.87 | 77,694.94 | 5.00 |
| 2至3年 | 988,332.00 | 197,666.40 | 20.00 |
| 合计 | 15,073,480.96 | 275,361.34 | |

②组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| 客户名称 | 年末余额 | |
|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| 上海迪璞电子科技有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 合计 | 150,000.00 | 150,000.00 |

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 350,668.67 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例（%） |
|-------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 上海华仓通信技术有限公司 | 非关联方 | 7,580,000.00 | 1年以内 | 49.79 |
| 武汉东风李尔云鹤汽车座椅有限公司 | 非关联方 | 1,486,377.50 | 1-2年 | 10.51 |
| | | 113,500.00 | 1年以内 | |
| 东风江森汽车座椅有限公司江夏分公司 | 非关联方 | 957,000.00 | 1年以内 | 6.29 |
| 浙江精伦模具科技有限公司 | 非关联方 | 701,540.00 | 2-3年 | 4.61 |
| 成都东风江森汽车座椅有限公司 | 非关联方 | 646,639.98 | 1年以内 | 4.25 |
| 合计 | | 11,485,057.48 | | 75.45 |

(4) 应收账款中应收关联方账款情况。

详见附注七、4 关联方应收应付款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 201,510.18 | 79.49 | 1,743,684.00 | 100.00 |
| 1-2年 | 52,000.00 | 20.51 | | |
| 合计 | 253,510.18 | 100.00 | 1,743,684.00 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|------------|------|-------|
| 上海艾网信息科技有限公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 1年以内 | 项目未验收 |
| | | 52,000.00 | 1-2年 | |
| 上海塔芙信息科技有限公司 | 非关联方 | 27,487.80 | 1年以内 | 项目未验收 |
| 爱鸥自动化系统（上海）有限公司 | 非关联方 | 19,520.00 | 1年以内 | 项目未验收 |
| 肖红兵 | 非关联方 | 18,500.00 | 1年以内 | 预付网络费 |
| 上海铎维自动化科技有限公司 | 非关联方 | 10,500.00 | 1年以内 | 项目未验收 |
| 合计 | | 188,007.80 | | |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 年末余额 | | | | 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 | 192,735.16 | 100.00 | | | 192,735.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 192,735.16 | 100.00 | | | 192,735.16 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 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 | 206,708.74 | 100.00 | | | 206,708.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 206,708.74 | 100.00 | | | 206,708.74 |

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | |
|------|------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 192,735.16 | | |
| 合计 | 192,735.16 | | |

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| ③ 组合名称 | 年末余额 | | |
|--------|------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 押金 | 81,847.00 | | |
| 备用金 | 35,104.00 | | |
| 保证金 | 69,933.00 | | |
| 代缴公积金 | 5,851.16 | | |
| 合计 | 192,735.16 | | |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|---------|------------|------------|
| 押金、备用金 | 116,951.00 | 46,800.00 |
| 应收关联方款项 | | 6,700.00 |
| 代缴公积金 | 5,851.16 | 10,422.74 |
| 往来款 | | 100,000.00 |
| 预付房租 | | 42,786.00 |
| 保证金 | 69,933.00 | |
| 合计 | 192,735.16 | 206,708.74 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|-----------------|------|-----------|------|----------------|
| 广东省机电设备招标中心有限公司 | 保证金 | 60,933.00 | 1年以内 | 31.61 |
| 松江高科技园发展有限公司 | 押金 | 35,301.00 | 1年以内 | 18.32 |
| 闫芹宏 | 备用金 | 35,000.00 | 1年以内 | 18.16 |
| 武汉建银房地产开发有限责任公司 | 房租押金 | 9,446.00 | 1年以内 | 4.90 |

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例（%） |
|--------------|------|------------|------|----------------|
| 上海锦龙物业管理有限公司 | 保证金 | 9,000.00 | 1年以内 | 4.67 |
| 合计 | | 149,680.00 | | 77.66 |

5、存货

存货分类

| 项目 | 年末余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 1,021,059.11 | | 1,021,059.11 |
| 库存商品 | 25,974.37 | | 25,974.37 |
| 合计 | 1,047,033.48 | | 1,047,033.48 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|-----|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 15,584.47 | | 15,584.47 |
| 合计 | 15,584.47 | | 15,584.47 |

6、其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年末余额 |
|---------|------------|------------|
| 多交企业所得税 | 163,466.23 | |
| 待抵扣进项税额 | 419,189.23 | 102,584.93 |
| 合计 | 582,655.46 | 102,584.93 |

7、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 固定资产装修改良支出 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | 1,112,941.22 | 722,676.07 | 1,835,617.29 |
| 2、本年增加金额 | 11,708,475.24 | 1,450,450.45 | | 864,505.67 | 14,023,431.36 |
| (1) 购置 | 11,708,475.24 | 1,450,450.45 | | 864,505.67 | 14,023,431.36 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 固定资产装修改良支出 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| (2)转出至投资性房地产 | | | | | |
| 4、年末余额 | 11,708,475.24 | 1,450,450.45 | 1,112,941.22 | 1,587,181.74 | 15,859,048.65 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | 133,531.39 | 174,415.73 | 307,947.12 |
| 2、本年增加金额 | 69,519.07 | 24,174.17 | 129,556.32 | 175,029.96 | 398,279.52 |
| 计提 | 69,519.07 | 24,174.17 | 129,556.32 | 175,029.96 | 398,279.52 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 转出至投资性房地产 | | | | | |
| 4、年末余额 | 69,519.07 | 24,174.17 | 263,087.71 | 349,445.69 | 706,226.64 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| 计提 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 转出至投资性房地产 | | | | | |
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 11,638,956.17 | 1,426,276.28 | 849,853.51 | 1,237,736.05 | 15,152,822.01 |
| 2、年初账面价值 | | | 979,409.83 | 548,260.34 | 1,527,670.17 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 11,638,956.17 | 出售方属于集体产权，过户时间较长 |

8、无形资产

无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|--------|----|----|
| 一、账面原值 | | |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 1、年初余额 | 2,313,415.16 | 2,313,415.16 |
| 2、本年增加金额 | 877,358.49 | 877,358.49 |
| 购置 | 877,358.49 | 877,358.49 |
| 3、本年减少金额 | | |
| 处置 | | |
| 4、年末余额 | 3,190,773.65 | 3,190,773.65 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、年初余额 | 136,360.43 | 136,360.43 |
| 2、本年增加金额 | 289,811.48 | 289,811.48 |
| 计提 | 289,811.48 | 289,811.48 |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、年末余额 | 426,171.91 | 426,171.91 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本年增加金额 | | |
| 3、本年减少金额 | | |
| 4、年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、年末账面价值 | 2,764,601.74 | 2,764,601.74 |
| 2、年初账面价值 | 2,177,054.73 | 2,177,054.73 |

9、递延所得税资产

递延所得税资产明细

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|----|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性 差异 | 递延所得税 资产 |
| | 资产减值准备 | 425,361.34 | 63,804.20 | 74,692.67 |
| 合计 | 425,361.34 | 63,804.20 | 74,692.67 | 11,203.90 |

10、短期借款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 保证借款 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

注：保证借款期末余额 300 万元由股东蒋振山提供担保，借款期限为 2016

年 8 月 26 日至 2017 年 2 月 27 日。

11、应付账款**(1) 应付账款列示**

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 货款 | 3,885,607.30 | 731,834.11 |
| 服务费 | 1,428,583.77 | |
| 广告费 | 55,000.00 | |
| 装修费 | 134,960.00 | |
| 合 计 | 5,504,151.07 | 731,834.11 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本报告期无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项**(1) 预收款项列示**

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 销售货款 | 2,004,425.18 | |
| 合 计 | 2,004,425.18 | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

本报告期无账龄超过 1 年的重要预收账款。

13、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 321,915.98 | 8,724,459.09 | 8,217,230.12 | 829,144.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 452,841.40 | 452,841.40 | |
| 合 计 | 321,915.98 | 9,177,300.49 | 8,670,071.52 | 829,144.95 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 321,915.98 | 8,009,903.09 | 7,502,674.12 | 829,144.95 |
| 2、职工福利费 | | 134,682.28 | 134,682.28 | |
| 3、社会保险费 | | 226,081.30 | 226,081.30 | |
| 其中：医疗保险费 | | 202,219.00 | 202,219.00 | |
| 工伤保险费 | | 5,942.80 | 5,942.80 | |
| 生育保险费 | | 17,919.50 | 17,919.50 | |
| 4、住房公积金 | | 353,792.42 | 353,792.42 | |
| 合 计 | 321,915.98 | 8,724,459.09 | 8,217,230.12 | 829,144.95 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 433,907.80 | 433,907.80 | |
| 2、失业保险费 | | 18,933.60 | 18,933.60 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 452,841.40 | 452,841.40 | |

14、应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 592,478.84 | 1,129,838.37 |
| 城市维护建设税 | 29,634.96 | 56,491.92 |
| 企业所得税 | | 461,968.83 |
| 教育费附加 | 17,780.99 | 33,895.15 |
| 地方教育费附加 | 11,853.99 | 22,596.77 |
| 河道管理费 | 5,926.99 | 11,298.38 |
| 个人所得税 | | 12,279.27 |
| 合计 | 657,675.77 | 1,728,368.69 |

15、应付利息

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|-----------|------|
| 长期借款应付利息 | 11,935.44 | |
| 短期借款应付利息 | 4,290.41 | |
| 合计 | 16,225.85 | |

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------|-----------|
| 员工报销 | | 20,935.10 |
| 社保 | | 25,549.70 |
| 公积金 | 10.00 | 9,481.00 |
| 其他往来 | 284.25 | 5,262.00 |
| 合计 | 294.25 | 61,227.80 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本报告期无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------|------------|------|
| 一年内到期的长期借款（附注六、18） | 736,134.48 | |
| 合 计 | 736,134.48 | |

18、长期借款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|--------------|------|
| 抵押借款 | 6,931,932.76 | |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、17） | 736,134.48 | |
| 合 计 | 6,195,798.28 | |

注：蒋振山、孙晨保证为本公司担保，向兴业银行借款人民币 730.00 万元，借款期限为 2016 年 6 月 2 日到 2026 年 6 月 1 日，公司采用按月等额本金还款。

19、股本**2016 年度股本变动情况**

| 投资者名称 | 年初数 | 增加 | 减少 | 年末数 | 持股比例% |
|----------------------|---------------|--------------|----------|---------------|---------|
| 蒋振山 | 3,000,000.00 | 1,201,000.00 | | 4,201,000.00 | 30.0071 |
| 孙晨 | 2,260,000.00 | 904,000.00 | | 3,164,000.00 | 22.6000 |
| 上海景东投资合伙企业 （有限合伙） | 1,300,000.00 | 520,000.00 | | 1,820,000.00 | 13.0000 |
| 陈爱萍 | 1,195,000.00 | 478,000.00 | | 1,673,000.00 | 11.9500 |
| 于学杰 | 800,000.00 | 320,000.00 | | 1,120,000.00 | 8.0000 |
| 田磊 | 550,000.00 | 220,000.00 | 1,000.00 | 769,000.00 | 5.4929 |
| 上海丰东投资合伙企业 （有限合伙） | 545,000.00 | 218,000.00 | | 763,000.00 | 5.4500 |
| 蒋凤萍 | 200,000.00 | 80,000.00 | | 280,000.00 | 2.0000 |
| 罗俊生 | 150,000.00 | 60,000.00 | | 210,000.00 | 1.5000 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 4,001,000.00 | 1,000.00 | 14,000,000.00 | 100.00 |

注：股本变动详见附注一、公司的基本情况。

20、资本公积**2016 年度资本公积变动情况**

| 项目 | 年初余额 | 增加 | 减少 | 年末余额 |
|------|------------|----|------------|------------|
| 资本溢价 | 764,129.15 | | 600,000.00 | 164,129.15 |
| 合计 | 764,129.15 | | 600,000.00 | 164,129.15 |

注：资本公积变动详见附注一、公司的基本情况。

21、盈余公积**2016 年度盈余公积变动情况**

| 项目 | 年初余额 | 增加 | 减少 | 年末余额 |
|--------|------------|------------|----|--------------|
| 法定盈余公积 | 894,655.03 | 252,425.58 | | 1,147,080.61 |
| 合计 | 894,655.03 | 252,425.58 | | 1,147,080.61 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

22、未分配利润

| 项目 | 2016 年度 |
|-----------------------|--------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 3,404,179.01 |
| 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 | 3,404,179.01 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 2,524,255.78 |
| 减：提取法定盈余公积 | 252,425.58 |
| 其他 | 3,400,000.00 |
| 年末未分配利润 | 2,276,009.21 |

注：“其他”详见附注一、公司的基本情况。

23、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本**

| 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 22,281,451.33 | 9,778,878.34 | 20,123,329.86 | 5,668,168.53 |
| 合计 | 22,281,451.33 | 9,778,878.34 | 20,123,329.86 | 5,668,168.53 |

注：本年收入较去年有所增长，但成本较去年增长幅度较大，主要原因为系统集成销售成本大幅增加所致。

（2）营业收入（分产品）

| 产品名称 | 2016 年 | | 2015 年 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 硬件销售 | 3,430,163.23 | 2,859,511.63 | 2,686,100.95 | 2,467,294.82 |
| 技术服务 | 5,277,323.96 | 424,309.54 | 3,196,814.64 | 183,296.60 |
| 软件销售 | 6,101,503.92 | 486,347.12 | 11,540,547.50 | 1,022,399.68 |
| 系统集成销售 | 7,472,460.22 | 6,008,710.05 | 2,699,866.77 | 1,995,177.43 |
| 合计 | 22,281,451.33 | 9,778,878.34 | 20,123,329.86 | 5,668,168.53 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2016 年 | | 2015 年 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华东 | 18,313,697.66 | 7,869,174.35 | 11,664,396.61 | 3,276,039.74 |
| 西南 | 235,999.99 | 192,493.16 | | |
| 东北 | 640,566.27 | 51,059.14 | 1,790,170.95 | 342,880.16 |
| 华南 | 1,033,264.62 | 817,906.68 | 16,239.32 | 758.50 |
| 华中 | 2,049,375.79 | 844,828.69 | 6,228,591.34 | 2,016,961.15 |
| 华北 | 8,547.00 | 3,416.32 | 423,931.64 | 31,528.98 |
| 合计 | 22,281,451.33 | 9,778,878.34 | 20,123,329.86 | 5,668,168.53 |

(4) 2016 年年度前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 2016 年 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------|---------------|----------------|
| 上海华仓通信技术有限公司 | 7,436,661.69 | 33.38 |
| 上海延锋江森座椅有限公司 | 4,337,759.26 | 19.47 |
| 上海亚津电子科技有限公司 | 1,023,867.56 | 4.60 |
| 东风江森汽车座椅有限公司江夏分公司 | 817,948.72 | 3.67 |
| 宁波延锋江森座椅有限公司 | 765,227.37 | 3.43 |
| 合计 | 14,381,464.60 | 64.55 |

24、税金及附加

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 47,615.44 | 94,009.52 |
| 教育费附加 | 28,569.27 | 60,629.08 |
| 地方教育费附加 | 19,046.17 | 42,498.08 |
| 河道管理费 | 9,523.08 | 20,625.43 |
| 印花税 | 1,297.33 | |
| 合计 | 106,051.29 | 217,762.11 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 |
|-----|------------|------------|
| 展览费 | 87,000.00 | 86,960.00 |
| 运输费 | | 30.00 |
| 广告费 | 666,690.54 | 77,992.45 |
| 合计 | 753,690.54 | 164,982.45 |

26、管理费用

| 项目 | 2016年 | 2015年 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资 | 2,091,331.34 | 1,153,732.05 |
| 社保 | 278,141.93 | 253,688.51 |
| 公积金 | 145,452.42 | 16,143.84 |
| 福利费 | 134,682.28 | 370,721.53 |
| 折旧费 | 287,453.20 | 182,166.78 |
| 办公费 | 312,465.81 | 369,781.28 |
| 业务招待费 | 177,135.63 | 227,900.90 |
| 租赁费 | 341,869.00 | 268,600.00 |
| 咨询费 | 70,360.42 | 185,000.00 |
| 修理费 | 123,887.01 | 138,092.57 |
| 研发费用 | 6,679,213.70 | 3,715,168.11 |
| 培训费 | 41,207.05 | 111,000.00 |
| 差旅交通费 | 456,139.96 | 1,261,399.80 |
| 会务费 | 72,049.06 | 60,200.00 |
| 聘请中介机构费 | 224,853.81 | 1,553,816.92 |
| 其他 | 195,997.42 | 175,045.18 |
| 合计 | 11,632,240.04 | 10,042,457.47 |

27、财务费用

| 项目 | 2016年 | 2015年 |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出 | 305,942.57 | |
| 减：利息收入 | 3,236.94 | 6,174.75 |
| 银行手续费 | 3,023.40 | 3,036.72 |
| 合计 | 305,729.03 | -3,138.03 |

28、资产减值损失

| 项目 | 2016年 | 2015年 |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 350,668.67 | 56,182.97 |
| 合计 | 350,668.67 | 56,182.97 |

29、营业外收入

| 项目 | 2016年 | |
|--------------------|--------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 3,144,109.06 | 1,896,160.00 |
| 合计 | 3,144,109.06 | 1,896,160.00 |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 2016年 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|-------------|
| 增值税退税 | 1,247,949.06 | 收益相关 |
| 收到职工教育经费补贴 | 15,960.00 | 收益相关 |
| 两化融合专项补贴 | 150,000.00 | 收益相关 |
| 漕河泾开发区高科技园奖励 | 2,000.00 | 收益相关 |
| 创新基金（上海市科学技术委员会） | 50,000.00 | 收益相关 |
| 金融服务实体经济扶持补贴 | 1,500,000.00 | 收益相关 |
| 区中小企业创新资金 | 75,000.00 | 收益相关 |
| 区科委补贴 | 50,000.00 | 收益相关 |
| 软助资助（上海市版权代理公司） | 3,200.00 | 收益相关 |
| 收到专精特新补贴 | 50,000.00 | 收益相关 |
| 合计 | 3,144,109.06 | |

30、营业外支出

| 项目 | 2016年 | | 2015年 | |
|-------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | | | 64,647.07 | 64,647.07 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | 64,647.07 | 64,647.07 |
| 其他（注） | 26,647.00 | 26,647.00 | 1,838.60 | 1,838.60 |
| 合计 | 26,647.00 | 26,647.00 | 66,485.67 | 66,485.67 |

注：其他系支付的房租押金无法收回 26,647.00 元。

31、所得税费用**（1）所得税费用表**

| 项目 | 2016年 | 2015年 |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 | | 461,968.83 |
| 递延所得税费用 | -52,600.30 | -8,427.45 |

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 |
|----|------------|------------|
| 合计 | -52,600.30 | 453,541.38 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2016 年 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 2,471,655.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 370,748.32 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 73,021.95 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -496,370.57 |
| 所得税费用 | -52,600.30 |

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 |
|------------|--------------|--------------|
| 收到押金及保证金 | | 695.00 |
| 收到政府补助 | 1,896,160.00 | |
| 收到其他往来款 | 182,057.58 | 3,869,440.01 |
| 财务费用中的利息收入 | 3,236.94 | 6,174.75 |
| 合计 | 2,081,454.52 | 3,876,309.76 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2016 年 | 2015 年 |
|---------|--------------|--------------|
| 支付其他往来款 | 87,580.55 | 3,611,718.62 |
| 押金及保证金 | 166,084.00 | 18,650.00 |
| 费用性支出 | 3,448,756.83 | 4,073,073.46 |
| 手续费支出 | 3,023.40 | 3,036.72 |
| 赔偿罚款支出 | | 1,838.60 |
| 合计 | 3,705,444.78 | 7,708,317.40 |

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2016 年 | 2015 年 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,524,255.78 | 4,298,834.04 |
| 加：资产减值准备 | 350,668.67 | 56,182.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 398,279.52 | 221,463.89 |
| 无形资产摊销 | 289,811.48 | 118,260.43 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

| 补充资料 | 2016年 | 2015年 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 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) | | 64,647.07 |
| 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) | 305,942.57 | |
| 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) | -52,600.30 | -8,427.45 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -1,031,449.01 | 142,423.91 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,843,820.92 | -4,845,329.70 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 6,824,558.57 | 2,320,143.02 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,765,646.36 | 2,368,198.18 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,675,786.95 | 2,963,569.84 |
| 减：现金的期初余额 | 2,963,569.84 | 3,318,194.66 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,287,782.89 | -354,624.82 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,675,786.95 | 2,963,569.84 |
| 其中：库存现金 | 21,974.00 | 23,147.14 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,653,812.95 | 2,940,422.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 1,675,786.95 | 2,963,569.84 |

| 项目 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物 | | |

七、关联方及关联交易

1、实际控制人情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 对本公司的 出资比例（%） | 对本公司的表决权 比例（%） |
|-------|--------|------------------|-------------------|
| 蒋振山 | 实际控制人 | 30.0071 | 30.0071 |
| 孙晨 | 实际控制人 | 22.60 | 22.60 |

注：蒋振山、孙晨为夫妻关系。

2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关 系 | 对本公司的出资 比例（%） | 对本公司的表决 权比例（%） |
|----------------------|--------------------------|------------------|-------------------|
| 上海景东投资合伙企业（有限 合伙） | 公司股东 | 13.00 | 13.00 |
| 陈爱萍 | 公司股东 | 11.95 | 11.95 |
| 于学杰 | 公司股东 | 8.00 | 8.00 |
| 田磊 | 公司股东 | 5.4929 | 5.4929 |
| 上海丰东投资合伙企业（有限 合伙） | 公司股东 | 5.45 | 5.45 |
| 蒋风萍 | 公司股东、董事 | 2.00 | 2.00 |
| 罗俊生 | 公司股东、监事会主席 | 1.50 | 1.50 |
| 上海应万自动化系统 有限公司 | 实际控制人蒋振山持股 30% | | |
| 上海昆奇自动化工程 有限公司 | 董事蒋莹雯持股 70%、担 任企业执行董事 | | |
| 上海莫卡物流科技有限公司 | 实际控制人蒋振山持股 20% | | |
| 上海万志信息科技有限公司 | 董事蒋莹雯老公持股 40% | | |
| 蒋瑞健 | 公司监事 | | |
| 陈文娟 | 公司监事 | | |
| 蒋莹雯 | 通过上海丰东投资合伙 企业投资间接持有公司 | | |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 对本公司的出资比例（%） | 对本公司的表决权比例（%） |
|---------|---|--------------|---------------|
| | 1%的权益，实际控制人蒋振山妹妹、公司董事、董事会秘书；同时担任上海丰东投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人 | | |

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 2016年 | 2015年 |
|---------------|-----------|------------|--------------|
| 上海昆奇自动化工程有限公司 | 接受劳务 | 257,262.00 | 485,823.00 |
| 上海应万自动化系统有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 984,500.00 | 2,093,664.96 |
| 上海万志信息科技有限公司 | 采购商品 | 990,566.04 | |

（2）关联方担保情况

① 本公司作为担保方

本年不存在其他公司为本公司提供担保的情况。

② 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------------|------------|------------|------------|
| 蒋振山 | 3,000,000.00 | 2016年8月26日 | 2017年2月27日 | 否 |
| 蒋振山、孙晨 | 7,300,000.00 | 2016年6月2日 | 2026年6月1日 | 否 |

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 项目名称 | 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 |
| 应收账款： | | | | |
| 上海应万自动化系统有限公司 | | | 225,400.00 | |
| 合计 | | | 225,400.00 | |

（续）

| 项目名称 | 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 |
| 预付账款： | | | | |
| 上海昆奇自动化工程有限公司 | | | 147,400.00 | |

| | | | | |
|---------------|--|--|--------------|--|
| 上海应万自动化系统有限公司 | | | 93,000.00 | |
| 上海万志信息科技有限公司 | | | 1,000,000.00 | |
| 合计 | | | 1,240,400.00 | |
| 其他应收款： | | | | |
| 上海昆奇自动化工程有限公司 | | | 6,700.00 | |
| 合计 | | | 6,700.00 | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 2016年12月31日 | 2015年12月31日 |
|---------------|-------------|-------------|
| 应付账款： | | |
| 上海应万自动化系统有限公司 | 68,718.99 | |
| 上海昆奇自动化工程有限公司 | 7,900.00 | |
| 合计 | 76,618.99 | |

(3) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|-----------|-----------|----|
| 借入： | | | | |
| 孙晨 | 2,200,000.00 | 2016/5/30 | 2016/6/29 | |
| 孙晨 | 100,000.00 | 2016/8/22 | 2016/9/29 | |
| 上海万志信息科技有限公司 | 660,000.00 | 2016/5/31 | 2016/9/30 | |

八、承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至2017年4月5日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 2016 年 |
|--|--------------|
| 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 | 1,896,160.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -26,647.00 |
| 小计 | 1,869,513.00 |
| 所得税影响额 | 280,426.95 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合计 | 1,589,086.05 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率

| 报告期利润 | 报告期间 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） | |
|----------------------|---------|---------------|-----------|--------|
| | | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2016 年度 | 15.46 | 0.18 | 0.18 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 2016 年度 | 5.73 | 0.07 | 0.07 |

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上海东尚信息科技股份有限公司董事会秘书办公室