

内蒙古云科数据服务股份有限公司
INNER MONGOLIA CLOUD TECHNOLOGY DATA SERVICE CO.,LTD



公开转让说明书

主办券商



二零一八年九月

声 明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司特别提醒需要投资者注意的以下风险

一、市场竞争风险

中国软件和技术行业已形成较大的市场规模，市场参与者较多，竞争较激烈。近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的厂商看到了该市场的前景，加入市场竞争。在市场竞争越发激烈的环境下，企业若不能充分发挥自身产品质量、技术实力、服务品质与品牌等优势，积极优化产品结构并谋求转型升级、提高产品附加值，将会处于不利的竞争地位。拥有较为稳定的客户资源、业务技术成熟度较高、人才储备力量较强的企业将会获得较多发展机会。如果公司不能巩固并提升自我品牌优势，有效开拓并占领中高端市场，则公司的盈利能力会下降，公司将会面临较大的市场竞争风险。

二、应收账款余额较大的风险

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年3月31日，公司的应收账款余额分别为2,206,124.24元、6,279,554.01元和7,103,849.18元，分别占当年总资产的15.58%、20.91%和22.79%，公司应收账款余额较大。尽管公司的规模较大，偿债能力较强，并且公司与客户的合作关系稳定，但是如果公司对应收账款催收不力，或者客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能及时收回，将对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。

公司将继续重视对应收账款的管理，加强应收账款催收力度，并及时了解客户的还款能力，制定符合实际的坏账准备计提政策，未来根据应收款项的回款情况，对坏账计提比例进行调整。

三、税收优惠政策变动风险

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）及《内蒙古自治区人民政府印发促进大数据发展应用若干政策的通知》（内政发[2016]123号文件），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以鼓励类产业项目为主营业务，且其年度主营业务收入

占企业收入总额 70% 以上的企业，可减按 15% 的税率缴纳企业所得税。根据公司提供的《企业所得税备案类减免税登记表》，内蒙古和林格尔县国家税务局同意公司按照上述税收政策办理，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。若政策到期后，主管政府部门对税收优惠政策进行调整，则公司将可能不能继续享受上述税收优惠，其企业所得税率将会变化，从而对公司税后净利润产生一定的影响。

四、 人才竞争和流失风险

软件和信息技术服务业是典型的技术和知识密集型行业，技术更新速度快，对从业人员的综合素质要求较高。但国内软件技术行业高端人才相对有限，综合素质较高、既掌握客户所处行业知识背景又掌握软件研发技术的高端技术人才匮乏。随着市场竞争越来越激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

五、 实际控制人变更给公司持续经营能力带来的风险

报告期初至 2016 年 8 月 22 日，张惠勇为公司的控股股东，对股东会决议有决定性影响，因此为公司的实际控制人。2016 年 8 月 22 日，张惠勇将股权分别转让给云艾特与北京一众，因北京一众与云艾特签署《表决权委托协议》，根据协议北京一众将其全部表决权委托给云艾特行使，因此云艾特为云科有限的控股股东，因景伟能实际控制云艾特，所以景伟成为公司的实际控制人。若因实际控制人变更导致公司主要客户和核心人员流失，将在一定程度上影响本公司的经营业绩，对公司的持续经营能力造成影响。

六、 公司规范经营及治理风险

公司是由有限责任公司整体变更而来，在股份公司成立前，公司的法人治理机制不完善，内部控制存在一定缺陷。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会。但股份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司将积极落实已建立的各项公司治理规章制度，加强对公众公司治理规则的学习，接受公众投资者和监管部门的监督和约束。

目 录

声 明	1
重大事项提示	2
释 义	6
第一节 基本情况	9
一、公司基本情况.....	9
二、本次挂牌情况.....	10
三、公司股权结构.....	12
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况.....	13
五、公司股本的形成及其变化情况.....	15
六、子公司基本情况及合营企业、联营企业情况.....	25
七、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	30
八、报告期内的重大资产重组情况.....	33
九、最近两年及一期主要会计数据和财务指标.....	33
十、与本次挂牌有关的机构.....	34
第二节 公司业务	36
一、公司主要业务及产品的情况.....	36
二、公司的组织结构及主要业务流程.....	43
三、公司业务相关的关键资源要素.....	50
四、公司的商业模式.....	64
五、公司业务收入及重大客户、供应商情况.....	67
六、公司的环境保护、安全生产、质量标准情况.....	73
七、公司所处行业情况、行业特有风险及公司面临的竞争情况.....	74
八、公司未来发展规划.....	91
第三节 公司治理	93

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	93
二、董事会对现有公司治理机制的执行情况的评估.....	94
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况.....	96
四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、 人员、财务、机构方面的分开情况.....	97
五、同业竞争情况.....	99
六、公司报告期内关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	101
七、董事、监事、高级管理人员.....	103
八、董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况.....	107
第四节 公司财务	110
一、最近两年及一期经审计的财务报表.....	110
二、审计意见类型及财务报表编制基础.....	127
三、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....	130
四、报告期内主要财务指标及分析.....	169
五、报告期利润形成的有关情况.....	185
六、报告期内各期末主要资产情况.....	197
七、报告期内各期末主要负债情况.....	214
八、报告期内各期末股东权益情况.....	220
九、关联方、关联方关系及关联交易情况.....	220
十、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项、承诺事 项及其他重要事项.....	226
十一、报告期内资产评估情况.....	227
十二、股利分配政策和报告期内的分配情况.....	227
十三、报告期内公司纳税情况.....	228
十四、风险因素与自我评估.....	228
第五节 有关声明	231
第六节 附件	236

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一、普通释义

公司、本公司、股份公司、云科数据	指	内蒙古云科数据服务股份有限公司
有限公司、云科有限	指	内蒙古云科数据服务有限公司
发起人	指	共同发起设立内蒙古云科数据服务股份有限公司的股东
股东大会	指	内蒙古云科数据服务股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古云科数据服务股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古云科数据服务股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让
主办券商、华金证券	指	华金证券股份有限公司
律师事务所、锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
会计师事务所、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
评估、评估机构	指	天源资产评估有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
最近两年及一期、报告期	指	2016 年度、2017 年度、2018 年度 1-3 月份
本说明书	指	内蒙古云科数据服务股份有限公司公开转让说明书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《内蒙古云科数据服务股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
上市公司	指	所发行的股票经过国务院或者国务院授权的证券管理部门批准在证券交易所上市交易的股份有限公司
十三五	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲

		要》
云科集团	指	内蒙古云科一众(集团)有限公司，曾用名“内蒙古云科一众科技有限公司”
云科再制造	指	内蒙古云科再制造有限公司
一众再制造	指	内蒙古一众再制造科技有限公司
北京一众	指	北京云科一众科技有限公司
云谷置业	指	内蒙古云谷置业投资有限公司
内蒙古云佳	指	内蒙古云佳企业管理服务有限公司
内蒙古小数	指	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）
云艾特	指	内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙），曾用名“内蒙古云艾特技术咨询合伙企业（有限合伙）”
云科数康	指	内蒙古云科数康商务服务有限公司，曾用名“内蒙古云科数康科技有限公司”
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
环保部	指	中华人民共和国环境保护部

二、专业释义

云计算	指	狭义云计算指 IT 基础设施的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需资源；广义云计算指服务的交付和使用模式，指通过网络以按需、易扩展的方式获得所需服务
解决方案	指	针对需求方某些已经体现出的，或者可以预期的问题、不足、缺陷、需求等，所提出的一个切实可行且能降低成本、提高效率并解决整体问题的方案，同时能够确保加以有效的执行，实现信息化管理最佳实践
大数据	指	需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
软件开发	指	为用户提供计算机软件、信息系统或者设备中嵌入的软件，或者在系统集成、应用服务等技术服务时提供软件的开发和经营活动；包括基础软件、支撑软件、应用软件、嵌入式软件、信息安全软件、计算机（应用）系统、工业软件以及其他软件的开发和经营活动
运维服务	指	为保证客户软件、系统集成项目的正常运行而提供的运行维护服务，包括：系统维护、数据修复、技术支持、应用培训等技术服务
OA	指	OA（Office Automation）即办公自动化，是将现代化办公和计算机网络功能结合起来的一种新型的办公方式
IT	指	Information Technology，信息技术，包含现代计算机、网络、通讯等信息领域的技术

虚拟化	指	采用虚拟化技术将物理基础资源集中，形成一个共享虚拟资源池。虚拟化通过服务器虚拟化、存储虚拟化、桌面和应用虚拟化等方式，帮助企业优化资源利用率、简化管理、建立动态 IT 基础设施环境、节约成本和降低能耗
系统集成	指	System Integration ，就是通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分立的软硬件设备和产品、功能和信息等集成到相互关联、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享的状态，实现资源的集中、高效、便利的管理
Saas	指	Software-as-a-Service 软件即服务的简称，是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务
Oracle	指	全称甲骨文股份有限公司，全球最大的企业级软件公司，总部位于美国加利福尼亚州的红木滩

特别说明：本公开转让说明书除特殊声明外，所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入原因造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：内蒙古云科数据服务股份有限公司

英文名称：INNER MONGOLIA CLOUD TECHNOLOGY DATA SERVICE CO.,LTD.

统一社会信用代码：91150123MA0MWJ8W6F

法定代表人：景伟

股份公司成立日期：2018年03月22日

有限公司成立日期：2015年12月16日

注册资本：2,000.00 万元人民币

住所：内蒙古和林格尔县盛乐现代服务业集聚区企业总部

公司网站：<http://www.cloudtds.com.cn/>

邮编：010000

电话：0471-3247853

信息披露事务负责人：田丽丽

电子邮箱：cloudtech@cloudtds.com.cn

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处大行业为I类：信息传输、软件和信息技术服务业，细分行业为：软件和信息技术服务业（I65）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“软件与服务（行业代码：1710）”。

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：信息化服务、大数据业务服务、信息安全服务（包括咨询、规划、建设、培训、运行维护）；软件开发、信息系统集成及服务；计算机软件、硬件、电子产品销售及服务，备品备件维保服务；数据处理和存储服务；云计算服务、互联网信息服务、电信增值业务（互联网数据中心业务、互联网接入服务业务）（凭许可经营）；电子认证服务，数字证书方面的技术开发、技术服务、技术培训；数据中心、容灾备份中心的建设、运营管理及租赁服务；建筑智能化工程（计算机监控系统、综合布线工程、楼宇自控、闭路监控、智能建筑工程装饰设计及施工）。

主营业务：运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成业务。

二、本次挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：【】

股票简称：云科数据

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元/股

股票总量：2,000.00 万股

挂牌日期：【】

（二）股票限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

《公司章程》规定：“第二十七条 发起人持有的公司股票，自公司成立之日

起 1 年以内不得转让。

第二十八条 公司董事、监事、高级管理人员及其他公司员工如依合法方式取得的公司股份，在不违反法律规定及相关约定的情形下，可以依法转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东内蒙古云科一众（集团）有限公司出具承诺：“本公司承诺自公司整体变更为股份公司之日起一年内不转让所持股份。如公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的，本公司在挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

本公司承诺，公司股票挂牌后将按照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统对股份锁定的要求执行。”

公司实际控制人景伟出具承诺：“本人承诺自公司整体变更为股份公司之日起一年内不转让所持股份。如公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的，本人在挂牌前直接或间接持有的公司股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人直接或间接所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若自公司离职，在离职后半年内，不转让直接或间接所持公司的股份。

本人承诺，公司股票挂牌后将按照《公司法》、《证券法》、全国中小企业股份转让系统对股份锁定的要求执行。”

3、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

公司于 2018 年 3 月整体变更为股份有限公司，根据上述规定，截至本说明书签署之日，股份公司成立尚未满一年，发起人持有公司股份时间均未满一年，不得进行转让。

综上所述，公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统

公开转让的股票数量如下：

序号	股东名称	公司任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	限售原因	可转让数量 (股)
1	景伟	董事长、总经理	200,000	1.00	发起人、董事长、总经理	0
2	云科集团	-	19,800,000	99.00	发起人	0
合计		-	20,000,000	100.00	-	0

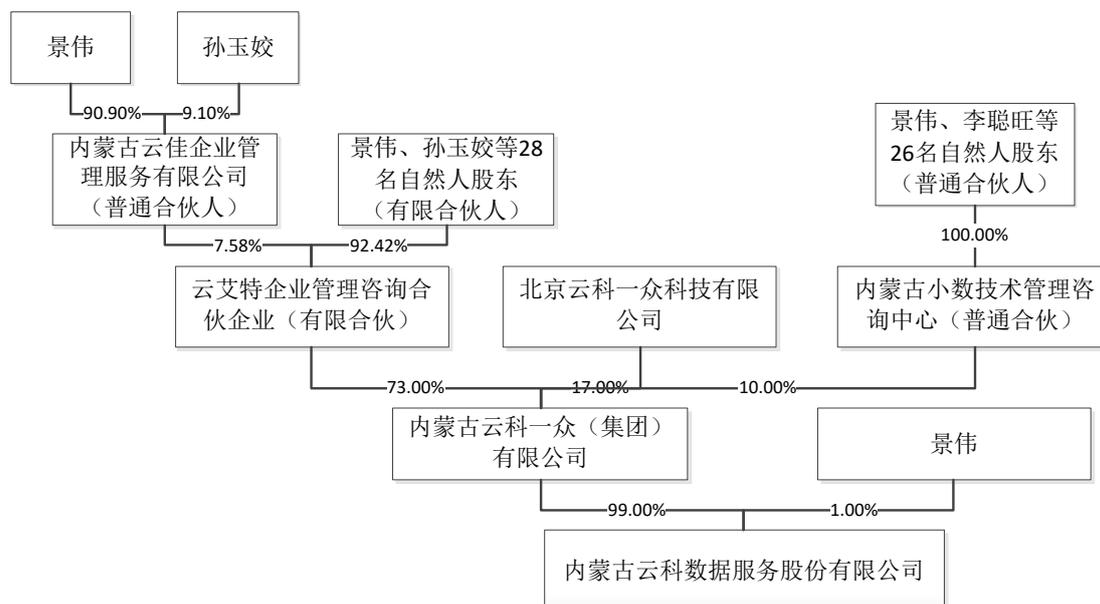
(三) 股票转让方式

公司挂牌后股票采取集合竞价转让方式。

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



(二) 公司股东主体适格情况

公司自然人股东具备完全行为能力；非自然人股东为依法设立有效存续的企业法人。截至本说明书签署之日，公司股东不存在法律法规对股东资格的相关限制性规定的情况。

四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

（一）控股股东及实际控制人的认定及变动情况

1、控股股东及实际控制人认定

截至本说明书签署之日，云科集团直接持有公司 1,980.00 万股股份，占公司股份总额的 99.00%，系直接持有公司 50% 以上股份的股东，为公司控股股东。景伟直接持有公司 20 万股股份，占公司股份总额的 1.00%。根据《合伙企业法》及云艾特合伙协议的约定，内蒙古云佳为云艾特的唯一普通合伙人（持有云艾特 7.58% 的份额），全体合伙人委托内蒙古云佳对外代表合伙企业，执行合伙事务；内蒙古云佳作为执行事务合伙人，景伟系其委派代表，其他合伙人不再执行合伙事务。内蒙古云佳对云艾特重大事项具有决定权，景伟通过持有内蒙古云佳 90.90% 的股权，可实际控制内蒙古云佳，故景伟实际控制云艾特，因云艾特为云科集团的控股股东，故景伟实际控制云科集团。且自公司成立至今，景伟先后担任有限公司的执行董事兼总经理、股份公司的董事长兼总经理，一直担任公司的法定代表人，对公司的经营决策具有决定权。综上，景伟能够对公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理，构成实际控制人。

2、控股股东及实际控制人最近两年及一期内变动情况

（1）报告期初至 2016 年 8 月 22 日，股东张惠勇持有公司 67% 的股权，为公司的控股股东，可以通过股东会决定公司的主要经营事项，为公司的实际控制人。

（2）2016 年 8 月 22 日，股东张惠勇将所持有的云科有限 60% 的股权转让给北京一众，将所持有的云科有限 7% 的股权转让给云艾特，2016 年 8 月 29 日至 2016 年 9 月 7 日，股东王倩楠、孙振平、王贤瑞、王桂兰、武小贺、景伟将合计所持有的云科有限 33% 的股权转让给云艾特。股权转让完成后，北京一众持有云科有限 60% 的股权。根据北京一众与云艾特签署的《表决权委托协议》，北京一众将其全部表决权委托给云艾特行使，因此云艾特为云科有限的控股股东。因内蒙古云佳为云艾特的唯一普通合伙人，景伟实际控制内蒙古云佳，故景伟为云科有限的实际控制人。

（3）2017 年 12 月 25 日，股东云艾特、北京一众及云谷置业将其所持有的云科有限合计 100% 股权转让给云科集团，同时云艾特持有云科集团 73% 的股权，

故公司的控股股东变更为云科集团，实际控制人仍为景伟。

3、公司最近两年及一期实际控制人变更对公司持续经营能力的影响

报告期内公司实际控制人发生了变更，但对公司经营发展并未产生重大影响，公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月营业收入分别为 8,010,119.61 元、22,635,352.43 元、3,107,492.50 元，收入规模逐年增长，且公司经营范围、主营业务、主要管理人员和经营模式并未发生重大变化，公司的管理层和组织机构也未发生重大调整，且自公司成立至今，景伟先后担任有限公司的执行董事兼总经理、股份公司的董事长兼总经理，一直担任公司的法定代表人，对公司的经营决策具有决定权。因此，报告期内公司控股股东和实际控制人的变更对公司经营、管理等方面没有重大影响，不会影响公司的持续经营能力。目前公司股权明晰，不存在潜在的股权纠纷，公司股权不存在委托持股情形。

（二）控股股东及实际控制人基本情况

云科集团：公司控股股东，具体情况详见“第一节 基本情况”之“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（三）主要股东情况”。

景伟：男，中国国籍，生于 1982 年 9 月，无境外永久居留权，研究生学历。2005 年 7 月至 2014 年 12 月任武警内蒙古总部后勤部助理，2015 年 1 月至 2015 年 3 月任内蒙古将军衙署博物院主任，2015 年 12 月至 2018 年 3 月任云科有限执行董事兼总经理，2018 年 3 月至今任云科数据董事长兼总经理。

（三）主要股东情况

本公司股东持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	景伟	200,000	1.00	境内自然人	否
2	云科集团	19,800,000	99.00	境内法人	否
	合计	20,000,000	100.00	-	-

公司的非自然人股东基本情况如下：

（1）内蒙古云科一众（集团）有限公司

名称	内蒙古云科一众(集团)有限公司
性质	有限责任公司
住所	内蒙古自治区呼和浩特市盛乐经济园区云展街与盛学南路交汇处云科 IT 设备再制造产业园 4 号楼 203 号
法定代表人	景伟
注册资本	5,000.00 万元人民币
成立日期	2017 年 12 月 15 日
统一社会信用代码	91321182MA1M97L78K
经营期限至	2037-12-22
经营范围	企业管理（不含投资管理、投资管理咨询）、企业管理咨询

截至本说明书签署之日，云科集团的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
1	内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,650.00	73.00
2	北京云科一众科技有限公司	850.00	17.00
	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	500.00	10.00
合计		5,000.00	100.00

公司非自然人股东云科集团并非以募集资金出资设立，不属于私募投资基金，也不属于私募投资基金管理人，无需办理私募投资基金和私募基金管理人备案手续。

公司全体股东符合法律法规规定的股东资格条件，不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形。

（四）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司自然人股东景伟为公司非自然人股东云科集团的法定代表人且间接持有云科集团的股份，存在关联关系。

（五）报告期内股份质押情况

截至本说明书签署之日，公司股东不存在持有的本公司股份质押等转让受限情况。

五、公司股本的形成及其变化情况

（1）2015 年 12 月，有限公司设立

2015 年 12 月 8 日，公司发起人张惠勇、景伟、王倩楠、召开股东会，决定设立内蒙古云科数据服务有限公司，并一致通过云科有限章程。章程约定，公司法定代表人为景伟；注册资本为 1000 万人民币；公司住所地为内蒙古自治区呼

和浩特市和林格尔县盛乐现代服务业集聚区；经营范围：信息技术咨询、服务、技术转让；数据分析、数据中心的建设、运营管理与租赁；容灾备份中心、客户服务中心的建设、运营及管理；计算机软件、硬件、电子产品的销售。

2015年12月16日，公司设立经和林格尔县工商行政管理局核准登记。

公司设立时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比 例(%)
1	张惠勇	货币	940.00	0	94.00
2	景伟	货币	50.00	0	5.00
3	王倩楠	货币	10.00	0	1.00
	合计	-	1,000.00	0	100.00

(2) 2016年2月，第一次股权变更

2015年12月29日，公司召开股东会会议，一致通过如下决议：1、同意王贤瑞、武小贺、王桂兰、孙振平入股本公司；2、同意股东张惠勇将其持有公司20%的股权（对应认缴出资额为200万元，实缴为0元）转让给王桂兰；3、同意股东张惠勇将其持有公司5%的股权（对应认缴出资额为50万元，实缴为0元）转让给武小贺；4、同意股东张惠勇将其持有公司1%的股权（对应认缴出资额为10万元，实缴为0元）转让给王贤瑞；5、同意股东张惠勇将其持有公司1%的股权（对应认缴出资额为10万元，实缴为0元）转让给孙振平。同日，通过公司章程修正案。

2015年12月29日，张惠勇与王桂兰签订《股权转让协议书》，张惠勇将其持有公司的20%的股权（该股权对应出资未实缴）以0元转让给王桂兰，双方共同享有本公司股东的权利并履行本公司股东的义务。

2015年12月29日，张惠勇与武小贺签订《股权转让协议书》，张惠勇将其持有公司的5%的股权（该股权对应出资未实缴）以0元转让给武小贺，双方共同享有本公司股东的权利并履行本公司股东的义务。

2015年12月29日，张惠勇与孙振平签订《股权转让协议书》，张惠勇将其持有公司的1%的股权（该股权对应出资未实缴）以0元转让给孙振平，双方共同享有本公司股东的权利并履行本公司股东的义务。

2015年12月29日，张惠勇与王贤瑞签订《股权转让协议书》，张惠勇将其持有公司的1%的股权（该股权对应出资未实缴）以0元转让给王贤瑞，双方共同享有本公司股东的权利并履行本公司股东的义务。

2016年2月5日，公司在和林格尔县工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比 例(%)
1	张惠勇	货币	670.00	0	67.00
2	王桂兰	货币	200.00	0	20.00
3	景伟	货币	50.00	0	5.00
4	武小贺	货币	50.00	0	5.00
5	王倩楠	货币	10.00	0	1.00
6	王贤瑞	货币	10.00	0	1.00
7	孙振平	货币	10.00	0	1.00
	合计	-	1,000.00	0	100.00

(3) 截至2016年9月8日，公司股东实缴出资情况

经核查，根据公司出具的实缴注册资本会计原始凭证，截至2016年9月8日，公司股东的注册资本实缴情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比 例(%)
1	张惠勇	货币	670.00	300.00	67.00
2	王桂兰	货币	200.00	200.00	20.00
3	景伟	货币	50.00	0	5.00
4	武小贺	货币	50.00	0	5.00
5	王贤瑞	货币	10.00	10.00	1.00
6	王倩楠	货币	10.00	0	1.00
7	孙振平	货币	10.00	0	1.00

	合计	-	1,000.00	510.00	100.00
--	----	---	----------	--------	--------

(4) 2016年9月，第二次股权变更

2016年9月8日，经公司股东会议，通过如下决议：1、同意原股东王桂兰将其持有的公司20%股权（对应的认缴出资额为人民币200万元，实缴出资为人民币200元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；2、同意原股东王倩楠将其持有的公司1%股权（对应的认缴出资额为人民币10万元，实缴出资为人民币0元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；3、同意原股东王贤瑞将其持有的公司1%股权（对应的认缴出资额为人民币10万元，实缴出资为人民币10万元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；4、同意原股东孙振平将其持有的公司1%股权（对应的认缴出资额为人民币10万元，实缴出资为人民币0元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；5、同意原股东景伟将其持有的公司5%股权（对应的认缴出资额为人民币50万元，实缴出资为人民币0元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；6、同意原股东武小贺将其持有的公司5%股权（对应的认缴出资额为人民币50万元，实缴出资为人民币0元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；7、同意原股东张惠勇将其持有的公司7%股权（对应的认缴出资额为人民币70万元，实缴出资为人民币0元）转让至云艾特，其他股东放弃优先购买权；8、同意原股东张惠勇将其持有的公司60%股权（对应的认缴出资额为人民币600万元，实缴出资为人民币300万元）转让至北京一众，其他股东放弃优先购买权；9、通过公司章程修正案，对公司章程中相应条款进行修改。

2016年8月22日，张惠勇与北京一众签订了《股权转让协议》，张惠勇将其持有公司的60%的股权（该部分股权对应出资实缴300万元，未实缴300万元）以300万元转让给北京一众，本次转让后张惠勇不再享有该部分股权的股东权利不再履行该部分股权的股东义务，由北京一众开始享有股东权利并履行股东义务。

2016年8月22日，张惠勇与内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订了《股权转让协议》，张惠勇将其持有公司的7%的股权（该部分股权对应出资未缴纳）以0元转让给内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙），自协议生效起张惠勇不再享有该部分股权的股东权利不再履行该部分股权

的股东义务，由内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）开始享有股东权利并履行股东义务。

2016年8月29日，王倩楠与云艾特签订了《股权转让协议》，王倩楠将其持有公司的1%的股权（该股权对应出资未实缴）作价0元转让给云艾特，自协议生效起王倩楠不再享有股东权利不再履行股东义务，由云艾特开始享有股东权利并履行股东义务。

2016年8月31日，王桂兰与云艾特签订了《股权转让协议》，王桂兰将其持有公司的20%的股权（该部分股权对应出资已全部实缴为200万元）以200万元转让给云艾特，自协议生效起王桂兰不再享有股东权利不再履行股东义务，由云艾特开始享有股东权利并履行股东义务。本次转让时王桂兰为云艾特合伙人，王桂兰通过云艾特间接持有公司股权。

2016年9月2日，王贤瑞与云艾特签订了《股权转让协议》，王贤瑞将其持有公司的1%的股权（该部分股权对应出资已全部实缴为10万元）以10万元转让给云艾特，自协议生效起王贤瑞不再享有股东权利不再履行股东义务，由云艾特开始享有股东权利并履行股东义务。本次转让时王贤瑞为云艾特合伙人，王贤瑞通过云艾特间接持有公司股权。

2016年9月6日，武小贺与云艾特签订了《股权转让协议》，约定武小贺持有公司的5%的股权（该部分股权对应出资未缴纳）以0元转让给云艾特，自协议生效起武小贺不再享有股东权利不再履行股东义务，由云艾特开始享有股东权利并履行股东义务。

2016年9月6日，孙振平与云艾特签订了《股权转让协议》，约定孙振平持有公司的1%的股权（该部分股权对应出资未缴纳）以0元转让给云艾特，自协议生效起孙振平不再享有股东权利不再履行股东义务，由云艾特开始享有股东权利并履行股东义务。

2016年9月7日，景伟与云艾特签订了《股权转让协议》，约定景伟将持有公司5%的股权（该部分股权对应出资未缴纳）以0元转让给云艾特，自协议生效起景伟不再享有股东权利不再履行股东义务，由云艾特开始享有股东权利并履行股东义务。

本次股权转让时，景伟系公司的法定代表人、总经理，且作为云艾特执行事

务合伙人的实际控制人实际管理、控制云艾特，北京一众亦在受让公司股权后即将其 60% 股权表决权全部授予云艾特行使，故自 2016 年 9 月始，景伟即全面控制公司，为云科有限的实际控制人。

2016 年 9 月 12 日，公司在和林格尔县工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

本次公司股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴注册资本 (万元)	占注册资本比例 (%)
1	北京一众	货币	600.00	300.00	60.00
2	云艾特	货币	400.00	210.00	40.00
	合计	-	1,000.00	510.00	100.00

经核查，本次股权转让的股权对价支付情况如下：

1、北京一众向张惠勇支付了股权转让款 300 万元。

2、云艾特应付王桂兰股权转让款 200 万元，但由于王桂兰为云艾特合伙人，对云艾特负有实缴出资 200 万元的义务，根据云艾特与王桂兰出具的书面确认函，双方互负 200 万元债务抵销。

3、云艾特应付王贤瑞股权转让款 10 万元，但由于王贤瑞为云艾特合伙人，对云艾特负有实缴出资 20 万元的义务，根据云艾特与王贤瑞出具的书面确认函，双方互负 10 万元债务抵销。

(5) 2016 年 11 月，第一次增资

2016 年 10 月 23 日，经公司股东会议，通过如下决议：一、全体原股东一致决议，吸纳云谷置业为新股东。二、决议追加公司注册资本人民币 1000 万元，将注册资本由人民币 1000 万元增加至人民币 2000 万元，其中：1、原股东云艾特认缴出资原来为人民币 400 万元，现增加至人民币 800 万元；2、原股东北京一众认缴出资原来为人民币 600 万元，现增加至人民币 1150 万元；3、新股东云谷置业认缴人民币 50 万元。同日，通过公司章程修正案。

2016 年 11 月 8 日，公司在和林格尔县工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

公司增资、股权变更后，公司的股权情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比例 (%)
1	北京一众	货币	1,150.00	300.00	57.50
2	云艾特	货币	800.00	210.00	40.00
3	云谷置业	货币	50.00	50.00	2.50
	合计	-	2,000.00	560.00	100.00

(6) 截至 2017 年 6 月 13 日，公司股东的实缴情况

经核查，根据公司出具的实缴注册资本会计原始凭证，截止 2017 年 6 月 13 日，公司股东的注册资本实缴情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比 例 (%)
1	北京一众	货币	1,150.00	300.00	57.50
2	云艾特	货币	800.00	715.00	40.00
3	云谷置业	货币	50.00	50.00	2.50
	合计	-	2,000.00	1,065.00	100.00

(7) 2017 年 6 月，第三次股权变更

2017 年 6 月 13 日，经公司股东会议，通过如下决议：一、全体股东一致同意，股东北京一众将其持有的公司 40.5% 股权（对应的认缴出资额为人民币 810 万元，实缴出资为人民币 0 元）转让至云艾特；二、同意通过公司章程修正案。

2017 年 6 月 14 日，北京一众与云艾特签订《股权转让协议书》，北京一众同意将持有公司的 40.50% 的股权（实缴出资为 0）作价 0 元转让给云艾特，受让方须按公司章程约定如期出资。

2017 年 6 月 14 日，公司在和林格尔县工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

本次公司股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴注册资本 (万元)	占注册资本比例 (%)
1	云艾特	货币	1,610.00	715.00	80.50
2	北京一众	货币	340.00	300.00	17.00

3	云谷置业	货币	50.00	50.00	2.50
	合计	-	2,000.00	1,065.00	100.00

(8) 截至 2017 年 12 月 25 日，公司股东的实缴情况

经核查，根据公司出具的实缴注册资本会计原始凭证，截止 2017 年 12 月 25 日，公司股东的注册资本实缴情况如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴注册资本 (万元)	占注册资本比 例 (%)
1	云艾特	货币	1,610.00	1,350.00	80.50
2	北京一众	货币	340.00	340.00	17.00
3	云谷置业	货币	50.00	50.00	2.50
	合计	-	2,000.00	1,740.00	100.00

(9) 2017 年 12 月，第四次股权变更

2017 年 12 月 25 日，经公司股东会议，通过如下决议：一、全体股东一致同意，股东云艾特将其持有的公司 80.50% 股权转让给云科集团，股东北京一众将其持有的公司 17.00% 股权转让给云科集团，股东云谷置业将其持有的公司 2.50% 股权转让给云科集团；二、同意通过公司章程修正案。

2017 年 12 月 25 日，云科集团与云艾特签订《股权转让协议书》，云艾特同意将持有公司的 80.50% 的股权作价 1350 万元转让给云科集团。

同日，云科集团与北京一众签订《股权转让协议书》，北京一众同意将持有公司的 17.00% 的股权作价 340 万元转让给云科集团。

同日，云科集团与云谷置业签订《股权转让协议书》，云谷置业同意将持有公司的 2.50% 的股权作价 50 万元转让给云科集团。

2017 年 12 月 27 日，公司在和林格尔县工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

本次公司股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比 例 (%)
1	云科集团	货币	2,000.00	2,000.00	100.00

	合计	-	2,000.00	2,000.00	100.00
--	----	---	----------	----------	--------

经核查，本次股权转让时，云科集团的股东为云艾特、北京一众、云谷置业。根据云科集团出具的《债权债务抵销声明》，由于云科集团欠付云艾特、北京一众、云谷置业 1350 万元股权转让款、340 万元股权转让款、50 万元股权转让款，又由于云艾特、北京一众、云谷置业对云科集团应实缴出资分别为人民币 4025 元、人民币 850 元、人民币 125 元，该出资款项均未实缴到位。故云科集团声明，云科集团与云艾特人民币 1350 万元的债权债务、与北京一众 340 万元债权债务、与内蒙古云谷置业投资有限公司 50 万元债权债务自 2017 年 12 月 26 日起抵销。故，本次股权转让，云科集团受让云艾特、北京一众、云谷置业股权无需支付股权转让款。

(10) 2017 年 12 月，第五次股权变更

2017 年 12 月 30 日，根据公司股东会决议，通过如下决议：云科集团将其持有的出资额人民币 20.00 万元转让给景伟。

同日，云科集团与景伟签订《股权转让协议书》，约定云科集团同意将其持有公司 20 万元人民币的股权（占公司注册资本的 1%）以 20 万元的价格转让给景伟。

2018 年 1 月 25 日，公司在和林格尔县工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占注册资本比 例(%)
1	云科集团	货币	1,980.00	1,980.00	99.00
2	景伟	货币	20.00	20.00	1.00
	合计	-	2,000.00	2,000.00	100.00

(11) 2018 年 3 月，整体变更为股份有限公司

2018 年 2 月 28 日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中汇会审[2018]0368 号”《审计报告》：截至 2017 年 12 月 31 日，云科有限经审计后的净资产为 25,728,644.33 元。

2018年3月1日，天源资产评估有限公司出具了“天源评报字[2018]第0041号”《评估报告》：截至2017年12月31日，云科有限经评估后的净资产为2,725.24万元。

2018年3月1日，云科有限召开股东会会议，全体股东一致同意以2017年12月31日为基准日，公司经审计后的净资产按一定比例折成股份有限公司股本2,000万股，其中2,000万元计入注册资本，其余计入公司资本公积，原有限公司股东按原持股比例分割经审计后的净资产并以此抵作股款投入拟设立的股份有限公司，不另行增资，本次变更后各股东在股份有限公司中的持股比例保持不变。原有限责任公司的债权、债务由变更后的股份有限公司承继。

2018年3月16日，景伟、云科集团签订了《发起人协议书》，该协议就拟设立股份有限公司股份总数、股本设置和出资方式、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。

2018年3月16日，公司召开了创立大会暨第一次股东大会，并通过相关决议和章程，选举董事会及监事会成员。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第一届董事会董事长的议案》等议案；召开第一届监事会第一次会议，选举陈永生为公司第一届监事会主席。

2018年3月22日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中汇会验[2018]4045号”《验资报告》，确认内蒙古云科数据服务股份有限公司已收到全体股东拥有的内蒙古云科数据服务有限公司截至2017年12月31日止经审计的净资产人民币25,728,644.33元，其中股本20,000,000.00元，资本公积为5,728,644.33元。

2018年3月22日，公司就本次整体变更设立为股份有限公司在呼和浩特市工商行政管理局注册登记，并领取了统一社会信用代码为91150123MA0MWJ8W6F的《企业法人营业执照》，注册资本为2,000万元人民币。

股份公司成立时，公司的股本结构如下：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例(%)
1	云科集团	净资产	1,980.00	1980.00	99.00

2	景伟	净资产	20.00	20.00	1.00
	合计	-	2,000.00	2000.00	100.00

六、子公司基本情况及合营企业、联营企业情况

报告期内，公司有 3 家子公司，3 家联营企业，其中 3 家子公司为内蒙古云科再制造有限公司（已转让部分股权，现为联营企业），内蒙古一众再制造科技有限公司（为云科再制造全资子公司，现为联营企业），内蒙古云科正评测评技术有限公司（已转让）。3 家联营企业为内蒙古三鼎科技服务有限公司（已公告注销），内蒙古云科久美科技有限公司（已转让），内蒙古云科数康商务服务有限公司（已转让），具体情况如下：

（一）内蒙古云科再制造有限公司

1、基本信息

企业名称	内蒙古云科再制造有限公司
统一社会信用代码	91150123MA0N7Y586G
法定代表人	李彦志
成立日期	2017-04-01
注册资本	5000 万元人民币
住所	内蒙古自治区呼和浩特盛乐现代服务业集聚区企业总部三楼
经营范围	许可经营项目：计算机、通信设备、IT 设备、办公设备和其他电子设备的回收、检测、拆解、维修、再制造；备品备件维保；计算机及通讯设备经营租赁；机械设备的租赁；房地产租赁经营。
营业期限	2017-04-01 至 2047-03-31

2、历史沿革情况

（1）2017 年 4 月，公司设立

2017 年 3 月 29 日，内蒙古云科数据服务有限公司、内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）、孙玉姣召开股东会会议，决定设立内蒙古云科再制造有限公司，注册资本为 5,000 万元，公司法定代表人及执行董事为景伟，马新生为经理。

公司设立时，股本结构如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额(万元)	出资比例(%)

1	内蒙古云科数据服务有限公司	3,000.00	60.00
2	内蒙古小数技术管理咨询中心 (普通合伙)	1,500.00	30.00
3	孙玉姣	500.00	10.00
合计		5,000.00	100.00

(2) 2017年6月，第一次股权变更

2017年6月21日，经公司股东会会议，一致通过如下决议：1、同意股东云科有限将其持有公司20%股权份额转让给股东景伟；2、同意股东孙玉姣将其持有公司10%股权份额转让给新股东重庆诚本科技有限公司；同日，股东签订了股权转让协议书。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额(万元)	出资比例(%)
1	内蒙古云科数据服务有限公司	2,000.00	40.00
2	内蒙古小数技术管理咨询中心 (普通合伙)	1,500.00	30.00
3	景伟	1,000.00	20.00
4	重庆诚本科技有限公司	500.00	10.00
合计		5,000.00	100.00

(3) 2018年1月，第二次股权变更

2018年1月，经公司股东会会议，一致通过如下决议：1、同意股东云科有限将其持有公司5%股权份额转让给新股东内蒙古云科一众科技有限公司；2、同意股东内蒙古小数技术管理咨询中心(普通合伙)将其持有公司30%股权份额转让给新股东内蒙古云科一众科技有限公司；3、同意股东景伟将其持有公司20%股权份额转让给新股东内蒙古云科一众科技有限公司；同日，股东签订了股权转让协议书。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额(万元)	出资比例(%)
1	内蒙古云科数据服务有限公司	1,750.00	35.00
2	内蒙古云科一众(集团)有限公司	2,750.00	55.00
3	重庆诚本科技有限公司	500.00	10.00
合计		5,000.00	100.00

(二) 内蒙古一众再制造科技有限公司

1、基本信息

企业名称	内蒙古一众再制造科技有限公司
统一社会信用代码	91150123MA0N37U20F
法定代表人	马新生
设立日期	2016-12-29
注册资本	5000 万元人民币
住所	内蒙古呼和浩特市和林县盛乐现代服务业集聚区企业总部西楼三楼
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：IT 设备及备品备件组装、生产、销售、科技研发；IT 设备的仓储；实验室运行检测；学员职业培训教育；企业服务、房地产开发经营及销售(有效期至 2018 年 7 月 13 日)；装饰装修材料、五金交电、照明设备及配件、家具及办公家具、电线电缆及耗材销售；建筑装饰服务
营业期限	2016-12-29 至 2046-12-28

2、历史沿革情况

(1) 2016 年 12 月，公司设立

2016 年 12 月 28 日，内蒙古云科数据服务有限公司、李慧召开股东会会议，决定设立内蒙古一众再制造科技有限公司，注册资本为 5,000 万元，公司法定代表人、执行董事及经理为景伟。

公司设立时，股本结构如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额(万元)	出资比例(%)
1	内蒙古云科数据服务有限公司	2,000.00	40.00
2	李慧	3,000.00	60.00
合计		5,000.00	100.00

(2) 2017 年 5 月，第一次股权变更

2017 年 4 月 25 日，经公司股东会会议，一致通过如下决议：1、同意股东李慧将其持有公司 60% 股权份额转让给新股东云科再制造；2、同意股东云科有限公司将其持有公司 40% 股权份额转让给新股东云科再制造；同日，股东签订了股权转让协议书。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

2、股权结构

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额(万元)	出资比例(%)
1	内蒙古云科再制造有限公司	5000.00	100.00

合计	5,000.00	100.00
----	-----------------	---------------

(三) 内蒙古云科正评测评技术有限公司

1、基本信息

企业名称	内蒙古云科正评测评技术有限公司
统一社会信用代码	91150100MA0NPTB03M
法定代表人	景伟
成立日期	2017-12-22
注册资本	300 万元人民币
住所	内蒙古呼和浩特市盛乐经济园区云展街与盛学南路交汇处云科 IT 设备再制造产业园 4 号楼 202 号
经营范围	软硬件和信息系统测评、系统安全测评、信息安全测评、网络测试、网站测试服务
营业期限	2017-12-22 至 2037-12-19

2、历史沿革情况

(1) 2017 年 12 月，公司设立

2017 年 12 月 14 日，内蒙古云科数据服务有限公司召开股东会会议，决定设立内蒙古云科正评测评技术有限公司，注册资本为 300 万元，公司法定代表人、执行董事及经理为景伟。

公司设立时，股本结构如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额（万元）	出资比例（%）
1	内蒙古云科数据服务有限公司	300.00	100.00
合计		300.00	100.00

(2) 2018 年 1 月，第一次股权变更

2018 年 1 月 10 日，经公司股东会会议，一致通过如下决议：同意股东云科有限将其持有公司 100% 股权份额转让给新股东内蒙古云科一众科技有限公司；同日，股东签订了股权转让协议书。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额（万元）	出资比例（%）
1	内蒙古云科一众（集团）有限公司	300.00	100.00
合计		300.00	100.00

(四) 内蒙古三鼎科技服务有限公司（已公告注销）

1、基本信息

企业名称	内蒙古三鼎科技服务有限公司
统一社会信用代码	91150123MA0N3DPA0C
法定代表人	孙国政
设立日期	2017-01-04
注册资本	100 万元人民币
住所	内蒙古呼和浩特市和林格尔县盛乐现代服务业集聚区企业总部三 楼
经营范围	数据中心的维保、租赁、配件销售;信息技术咨询、服务、技术转 让;计算机软件、硬件、电子产品的销售
营业期限	2017-01-04 至 2047-01-03

2、目前公司股权结构

序 号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额（万元）	出资比例（%）
1	北京圣芯诺科技有限公司	40.00	40.00
2	北京华成拓天科技有限公司	30.00	30.00
3	内蒙古云科数据服务有限公司	30.00	30.00
合计		100.00	100.00

(五) 内蒙古云科久美科技有限公司（已转让）

1、基本信息

企业名称	内蒙古云科久美科技有限公司
统一社会信用代码	91150102MA0NGWXP75
法定代表人	赵红
设立日期	2017-08-23
注册资本	500 万元人民币
住所	内蒙古自治区呼和浩特市新城区成吉思汗东街与科尔沁北路交汇 处内蒙古自治区大学科技园 12 号楼 C-13 号
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：应用软件研发、租赁、转让服 务；云计算和互联网信息服务；计算机软件、硬件、电子产品的 销售
营业期限	2017-08-23 至 2037-08-22

2、目前公司股权结构

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额（万元）	出资比例（%）

1	赵红	350.00	70.00
2	郜孟颖	150.00	30.00
合计		500.00	100.00

（六）内蒙古云科数康商务服务有限公司（已转让）

1、基本信息

企业名称	内蒙古云科数康商务服务有限公司
统一社会信用代码	91150100MA0NPTAY55
法定代表人	赵红
成立日期	2017-12-22
注册资本	500 万元人民币
住所	内蒙古自治区呼和浩特市盛乐经济园区云展街与盛学南路交汇处云科 IT 设备再制造产业园 4 号楼 201 号
经营范围	应用软件研发、租赁、转让服务；云计算和互联网信息服务；计算机软件、硬件、电子产品（不含地面卫星接收设施）的销售。
营业期限	2017-12-22 至 2037-12-19

2、目前公司股权结构

序号	股东名称或姓名	注册资本	
		出资额（万元）	出资比例（%）
1	景伟	50.00	10.00
2	赵红	199.50	39.90
3	内蒙古云科一众（集团）有限公司	250.50	50.10
合计		500.00	100.00

七、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

景伟：男，中国国籍，生于 1982 年 9 月，无境外永久居留权，研究生学历。2005 年 7 月至 2014 年 12 月任武警内蒙古总部后勤部助理，2015 年 1 月至 2015 年 3 月任内蒙古将军衙署博物院主任，2015 年 12 月至 2018 年 3 月任云科有限执行董事兼总经理，2018 年 3 月至今任云科数据董事长兼总经理。

孙玉姣：女，中国国籍，生于 1986 年 9 月，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 5 月至 2016 年 6 月任内蒙古科电数据服务有限公司商务部经理，2016 年 7 月至 2018 年 3 月任职于云科有限，2018 年 3 月至今任云科数据董事兼副总经理。

李忠福：男，中国国籍，生于 1977 年 1 月，无境外永久居留权，本科学历。

2001年7月至2011年3月任武警内蒙古总队第三支队财务股股长，2011年4月至2012年8月任武警内蒙古总队招待所助理，2012年9月至2017年4月任武警内蒙古总队审计处助理，2017年5月至2018年3月任云科有限办公室主任，2018年3月至今任云科数据董事、办公室主任。

苗增强：男，中国国籍，生于1982年9月，无境外永久居留权，本科学历。2002年8月至2010年2月任职于深圳长城国际系统科技有限公司，2010年3月至2010年11月任中铁信呼和浩特分公司主机工程师，2010年12月至2016年6月任内蒙古科电数据服务有限公司主机工程师，2016年7月至2018年3月任云科有限技术总监，2018年3月至今任云科数据董事、核心技术人员、技术总监。

李跃飞：女，中国国籍，生于1990年1月，无境外永久居留权，专科学历。2013年4月至2014年5月任内蒙古开企科技有限责任公司运营部培训专员，2014年6月至2017年2月任内蒙古科电数据服务有限公司商务主管，2017年3月至2018年5月任云科有限市场经理，2018年5月至今任云科数据董事、市场经理。

（二）监事基本情况

陈永生：男，中国国籍，生于1979年5月，无境外永久居留权，本科学历。2000年6月至2006年9月任职于中国人寿保险股份有限公司通辽分公司，2006年10月至2009年12月任职于安华保险股份有限公司通辽中支公司，2010年3月至2016年6月任职于内蒙古科电数据服务有限公司，2016年7月至2018年3月任职于云科有限，2018年3月至今任云科数据监事会主席。

王晓婧：女，中国国籍，生于1986年2月，无境外永久居留权，本科学历。2008年9月至2011年3月任呼和浩特假日酒店培训专员，2011年6月至2015年8月任广东超讯通信技术股份有限公司内蒙古分公司综合部经理，2015年8月至2016年12月任内蒙古鸿达汽车销售服务有限公司综合部经理，2017年7月至2018年3月任云科有限人力资源部经理，2018年3月至今任云科数据职工代表监事、人力资源部经理。

葛顺玉：女，中国国籍，生于1987年1月，无境外永久居留权，本科学历。2009年12月至2012年7月任北京市振隆科技股份有限公司综合文员，2012年

7月至2015年4月任中软信息系统工程有限公司资质专员，2015年4月至2016年6月任北京市软件和信息服务交易所项目经理，2016年12月至2018年3月任云科有限质量监察部主管，2018年3月至今任云科数据监事、质量主管。

（三）高级管理人员基本情况

景伟：公司董事长兼总经理，具体情况详见“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

孙玉姣：公司董事兼副总经理，具体情况详见“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”。

李聪旺：男，中国国籍，生于1963年8月，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师职称。1982年10月至1985年10月任武警包头市支队战士兵，1985年10月至2016年6月历任武警内蒙古总队后勤部出纳、会计和审计员，2016年7月至2018年3月任云科有限财务总监，2018年3月至今任云科数据财务总监。

田丽丽：女，中国国籍，生于1986年11月，无境外永久居留权，本科学历。2009年8月至2012年6月任职于恒泰证券股份有限公司综合管理部，2012年8月至2016年10月任海际证券有限责任公司投资银行部业务经理，2016年11月至2018年4月任内蒙古瑞特优化科技股份有限公司证券部主管，2018年5月至今任云科数据董事会秘书。

（四）公司董事、监事、高级管理人员任职资格

公司董事、监事和高级管理人员的任职资格不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；最近24个月内未存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，任职资格合法合规。

（五）公司董事、监事、高级管理人员合法合规情况

公司董事、监事和高级管理人员不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的问题；最近24个月内不存在重大违法违规行为。

（六）公司董事、监事、高级管理人员竞业禁止情况

公司董事、监事和高级管理人员及核心技术人员不存在因竞业禁止情形而可能存在的纠纷或潜在纠纷。在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

八、报告期内的重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组。

九、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总额（万元）	3,117.51	3,003.54	1,415.55
负债总额（万元）	640.75	430.68	385.87
股东权益合计（万元）	2,476.76	2,572.86	1,029.69
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	2,476.76	2,572.86	1,029.69
每股净资产（元）	1.24	1.29	1.03
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.24	1.29	1.03
资产负债率（母公司，%）	20.55	14.34	27.26
流动比率（倍）	1.89	3.11	3.10
速动比率（倍）	1.59	3.04	3.04
项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	310.75	2,263.54	801.01
净利润（万元）	-96.11	522.49	29.69
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-96.11	543.18	29.69
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-122.22	507.86	29.70
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-122.22	528.54	29.70
毛利率（%）	40.80	54.30	39.61
净资产收益率（%）	-3.81	33.32	6.53
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-4.84	32.43	6.53
基本每股收益（元）	-0.05	0.41	0.07
稀释每股收益（元）	-0.05	0.41	0.07
应收账款周转率（次）	0.44	5.06	3.45
存货周转率（次）	1.64	37.87	21.12
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-99.58	-2,243.82	141.32
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.05	-1.12	0.14

注1：上述财务指标的计算方法如下：

1) 每股净资产=净资产/期末股本数；

- 2) 资产负债率=负债总额/资产总额×100%；
- 3) 流动比率=流动资产/流动负债；
- 4) 速动比率=速动资产/流动负债；
- 5) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入×100%；
- 6) 加权平均净资产收益率=净利润/加权平均净资产×100%；
- 7) 加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)=(净利润-非经常性净损益)/加权平均净资产×100%；
- 8) 基本每股收益=净利润/普通股加权平均数；
- 9) 应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)；
- 10) 存货周转率=营业成本/((初存货余额+期末存货余额)/2)；
- 11) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本数。

注 2：毛利率系营业毛利率。

注 3：净资产收益率系加权平均净资产收益率。

十、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

名称：华金证券股份有限公司

法定代表人：宋卫东

联系地址：中国（上海）自由贸易试验区杨高南路759号30层

联系电话：（021）20655588

传真：（021）20655566

项目负责人：常江锋

项目组成员：范梦迪、于昊、靳小佳

(二) 律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：顾功耘

联系地址：上海市浦东新区银城中路501号上海中心大厦9、11、12层

联系电话：021-20511000

传真：021-20511999

经办律师：汪心慧、魏栋梁、杨振华

（三）会计师事务所

名 称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

负 责 人：余强

联系地址：杭州市钱江新城新业路8号华联UDC时代大厦A座601室

联系电话：0571-88879888

传 真：0571-88879000-9888

经办注册会计师：钱潇、王林

（四）资产评估机构

名 称：天源资产评估有限公司

负 责 人：钱幽燕

联系地址：中国杭州市钱江新城新业路8号华联UDC时代大厦A座12层

联系电话：0571-8887 9780

传 真：0571-8887 9780 9992-9780

经办资产评估师：梁雪冰、卢怡

（五）证券登记结算机构

名 称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负 责 人：戴文桂

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5层

联系电话：（010）58598980

传 真：（010）58598977

（六）证券交易场所

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：谢庚

联系地址：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电 话：（010）63889512

传 真：（010）63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务及产品的情况

（一）主营业务情况

公司是国内综合化 IT 解决方案的提供商，以运维服务、软件开发、系统集成、产品销售为主营业务。公司自成立以来，主要基于云计算、大数据等相关技术，为客户提供精准的大运维、云计算及软件开发等服务，公司专业技术人员占比达 55% 以上，均取得国际、国内多项专业资质认证，为用户提供全栈式解决方案。

公司始终秉承“专注服务·成就所托”的理念，目前，公司借助内蒙古发展云计算和大数据产业得天独厚的优势和条件、凭借雄厚的技术实力和专业的技术团队在能源、政府、公共事业、金融、企业、互联网、运营商等领域不断拓宽业务。公司业务范围涵盖云计算、全栈运维、信息安全、软件开发、产品销售、移动应用解决方案、大数据解决方案等。

2016 年 1 月 1 日至今，公司主营业务未发生变化。

（二）主要产品及服务情况

公司的产品和服务主要包括四大类：运维服务、软件技术开发、产品销售及系统集成服务。

1、运维服务

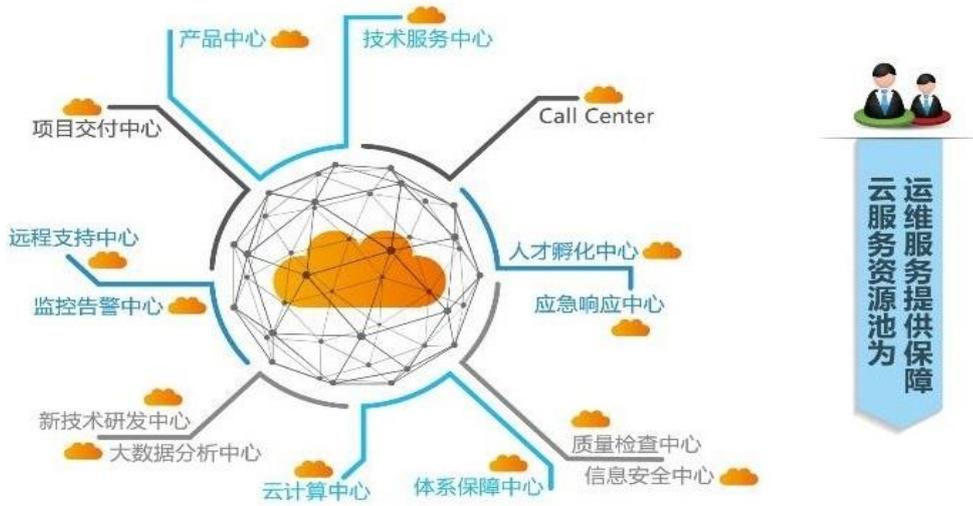
运维服务是公司为保证客户 IT 设备、软件、系统集成等项目的正常运行而提供的运行维护服务，包括：系统维护、数据修复、技术支持、应用培训等技术服务。公司拥有一批高级实用技术型人才，实时响应客户需求，由专业项目团队提供定制化解决方案与支持服务，帮助客户解决处理日常运行期间所遇到的技术问题。

随着经济和社会发展更加依赖信息化快速推进，对于政府机构、企事业单位而言，如果把大量人力资源投入到系统运维工作中，既浪费资源又影响运营效果。而云科数据可以提供专业的运维服务为客户解决问题。



以自有知识产权的运维产品及工具为手段，秉承ITIL服务理念构建“大运维·云服务”整体解决方案。

云科数据作为专业的 IT 服务提供商，技术力量雄厚，能按需为客户提供资源及服务。云科数据以自有知识产权的运维产品及工具为手段，秉承 ITIL 服务理念构建“大运维·云服务”整体解决方案。



◆ 案例：能源行业

背景介绍：能源行业作为国家基础性产业，为国民经济发展提供保障，与国家经济、社会发展和人民生活紧密相关。信息化持续发展，已延伸到企业管理与生产经营的各个方面，信息系统的日益庞大、复杂，涉及多厂商、多技术产品的管理，维护工作量大、复杂性高等问题越来越突出，给系统安全稳定运行带来了巨大的挑战。若没有一个完善的运维规划，复杂的 IT 环境将导致系统稳定性、安全性、可靠性和可管理性降低，实施和运行的效率与效能下降，从而影响企业正常的生产经营活动。

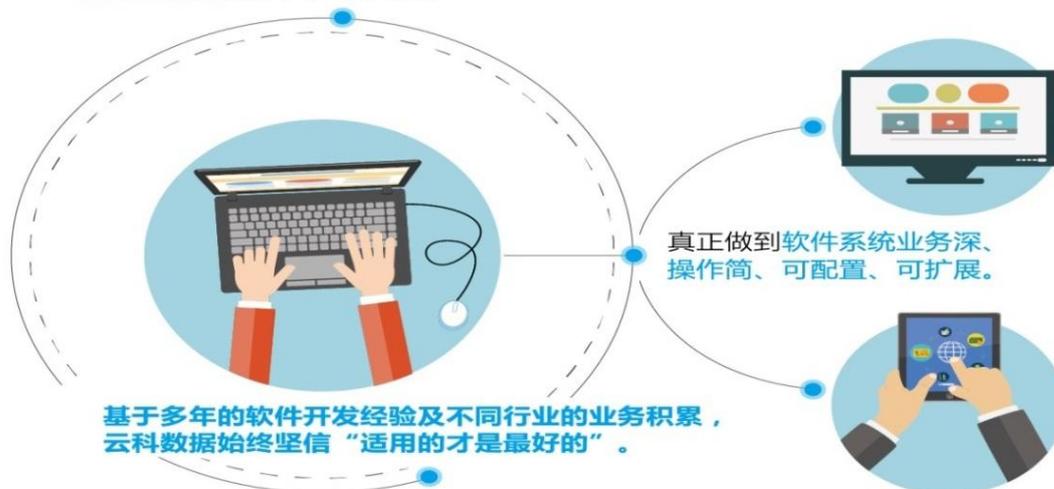
解决方案：基于多年的 IT 服务经验，以及客户设备和软件运行需求，云科数据运维团队总结提炼出从基础环境、支撑平台到应用系统全线 IT 基础架构的运维服务，为客户的业务系统提供全面的运维服务技术支持，以专业的技术服务团队和规范的服务流程为客户及时解决系统故障、恢复业务系统运行，降低系统故障率，提高 IT 系统可用性，并帮助客户提升 IT 管理能力，降低了维护成本。

2、软件技术开发

当今世界，信息技术创新日新月异，以数字化、网络化、智能化为特征的信息化浪潮蓬勃兴起。我国信息化建设已经渗透到各行各业。随着精细化管理的发展，企业对个性化软件的需求也越来越大。

软件技术开发是公司稳定且具有竞争力的业务，主要向用户提供办公类、平台类软件产品销售和软件定制开发服务。公司的软件开发业务涵盖需求分析、方案设计、项目实施、运行测试、技术培训、售后维护等全过程。

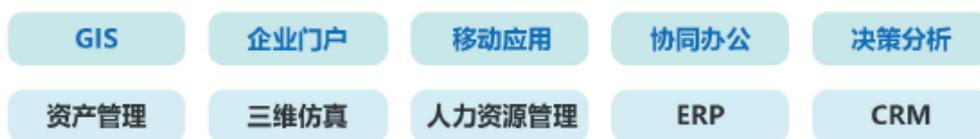
我们将**用户需求小分解大重组**，基于成熟稳定的研发平台，**实现定制化的软件产品开发。**



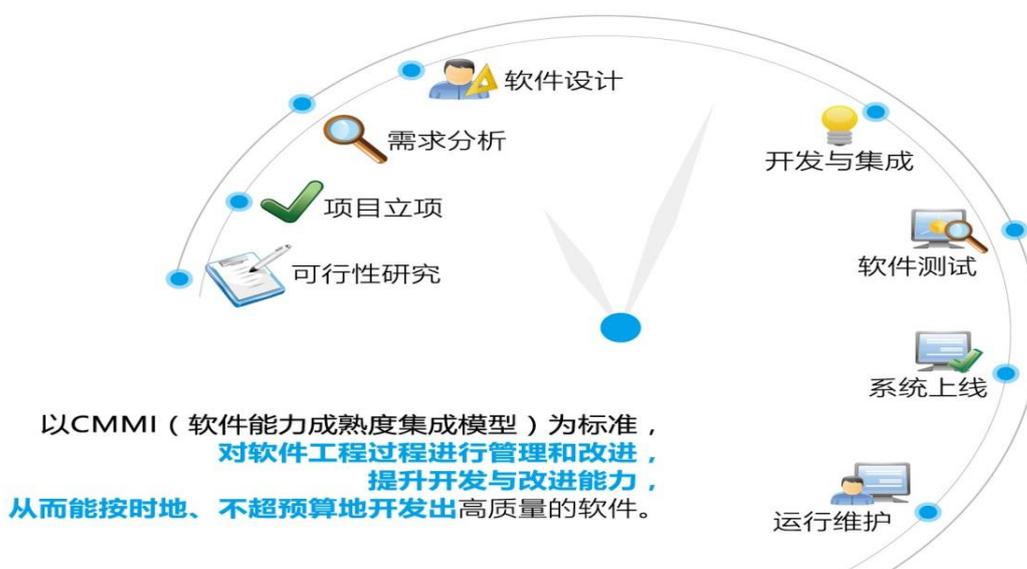
基于软件开发经验及不同行业的业务积累，云科数据将用户需求小分解大重

组，基于成熟稳定的研发平台，实现定制化的软件产品开发。真正做到软件系统业务深、操作简、可配置、可扩展。

技术领域



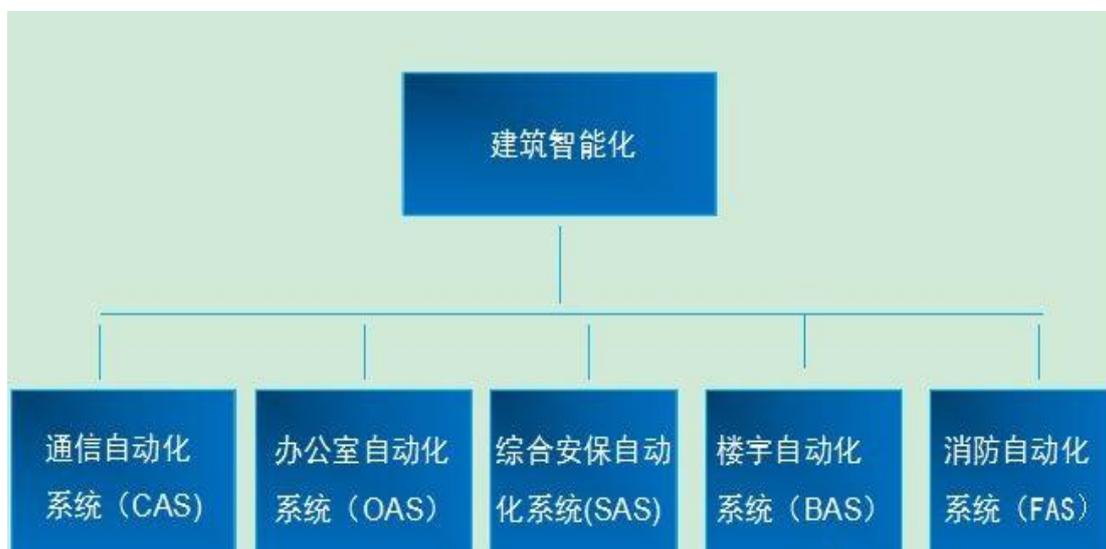
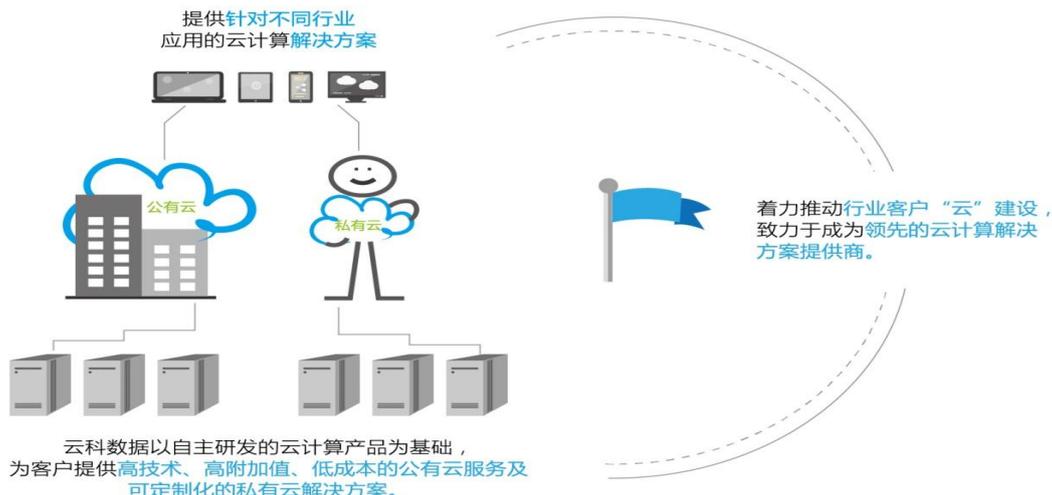
标准流程



3、系统集成

系统集成是一项综合性的系统工程，包含技术、管理和商务等方面，技术是系统集成工作的核心，管理和商务活动是系统集成项目成功实施的可靠保障。系统集成是通过结构化的综合布线系统、计算机主机系统、网络技术、信息化安全技术、软件技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享、并为信息系统的正常运行提供支持的服务，包括信息系统设计、集成实施、应用软件开发、运行维护等，解决客户系统之间的互连和互操作性问题。

公司系统集成业务包括云平台建设、集成系统一体化、安全工程类、智能建筑类（弱电工程类、机房改建类等）项目。公司致力于成为领先的云计算解决方案提供商。



◆ 案例：气象云平台

背景介绍：在信息化发展历程中，气象信息化建设在我国起步较早，发展迅速，已取得巨大成果。近几年，随着信息化技术的快速发展、工具的迭代更新，传统架构和硬件已无法满足气象大数据时代下的业务需求。新的时期，信息化建设必须走基础设施集约化和公共服务平台一体化之路，有必要尽快开展气象云计算落地及气象大数据研究，以保障气象业务可持续发展。

技术实现：气象云平台由计算资源池、存储资源池、网络资源池构成，通过虚拟化技术和基于策略的自动化管理技术，构成虚拟化资源池，实现对物理资源、虚拟资源的统一管理和分配，并在逻辑上形成一个对所有气象业务单位提供 IT 资源服务的整体。

4、主要产品

(1) 云一体机

当今时代信息化高速发展，大数据、万物互联对系统快速扩展能力以及快速交付能力提出了更高要求。云科 MD2.0 一体机是一套包括 IaaS、PaaS、SaaS 的一体化解决方案，通过预安装的一体化基础硬件环境、云计算平台以及丰富的应用软件，为用户提供快速部署，快速交付及稳定可靠的系统。

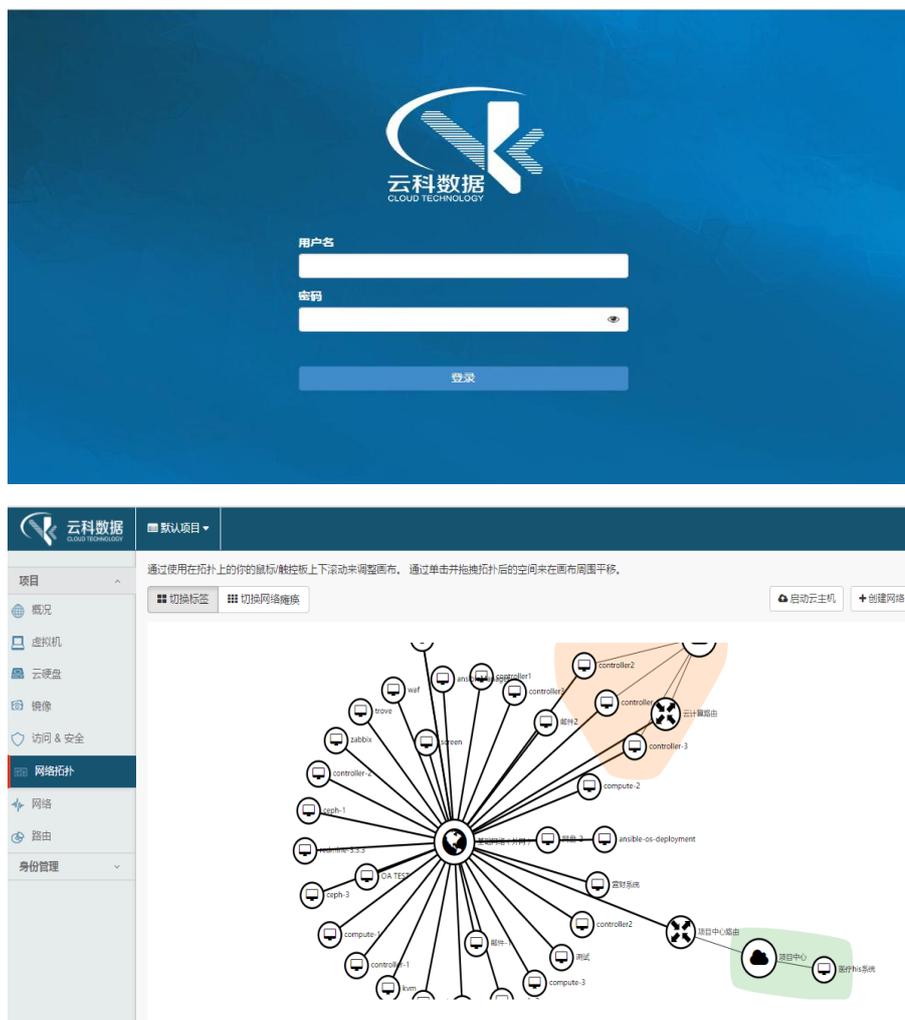


模块化设计：MD2.0 底层基础架构基于标准的 X86 硬件，将计算、存储、网络通过软件定义的方式构建，提供了数据中心 IT 基础架构中所需的全部资源。



(2) Kstack 平台

Kstack 是基于开源项目 OpenStack 自主研发，具有自主知识产权的云操作系统。Kstack 基础硬件架构基于标准的 X86 硬件，将计算、存储、网络通过软件定义的方式构建，Kstack 实现了虚拟机、镜像、云硬盘、网络、安全组等软件定义功能。提供按需分配、弹性可伸缩的计算能力，通过整合底层硬件资源，提供 Web 界面的控制面板以方便资源管理。



(3) Baymax 服务平台

云科数据以 IT 服务行业国际最佳实践 ITIL/ISO20000 为基础，经过长期的运维服务实践，总结出一套完整的流程化运维服务管理平台——Baymax 服务平台。

Baymax 服务平台集成 Baymax-CallCenter(呼叫中心)、Baymax-监控平台、Baymax 流程平台等 IT 运维工具，利用现代信息手段，以专业的运维团队作为支撑，为企业提供快速、贴身、管家式的服务。

Baymax 服务平台涵盖事假管理、问题管理、变更管理、发布管理、配置管理、知识库等功能模块。移动运维客户端和 Baymax 运维管理平台企业号，能够保障用户的故障请求及时响应解决。

Baymax 服务平台对外可以统一服务入口，整合资源，提升服务效率。服务可视化、透明化，用户可对服务过程监督管理，服务体验和服务质量大幅度提升。对内可以规范运维服务管理、提升服务交付质量。开放的接口管理，根据需求定

制服务，同时为业务连续性提供保障与支持。

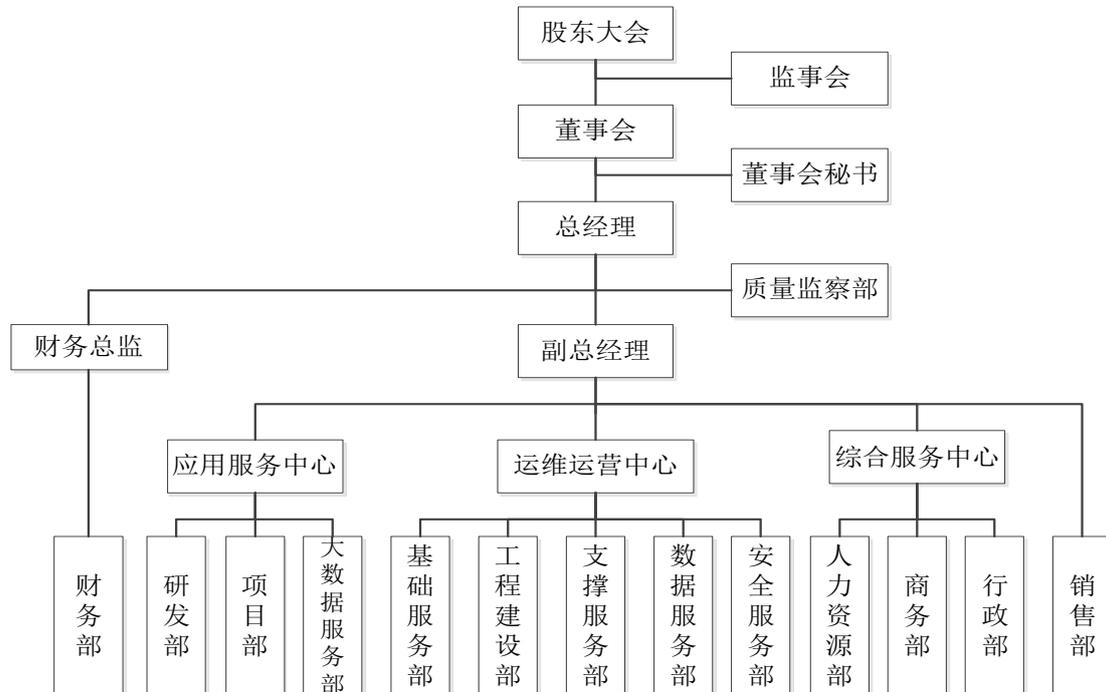


二、公司的组织结构及主要业务流程

(一) 公司的组织机构

1、公司内部组织结构

公司根据产品及业务的特性，建立了适应当前发展的内部组织结构：



截至本说明书签署之日，公司各主要部门职责如下：

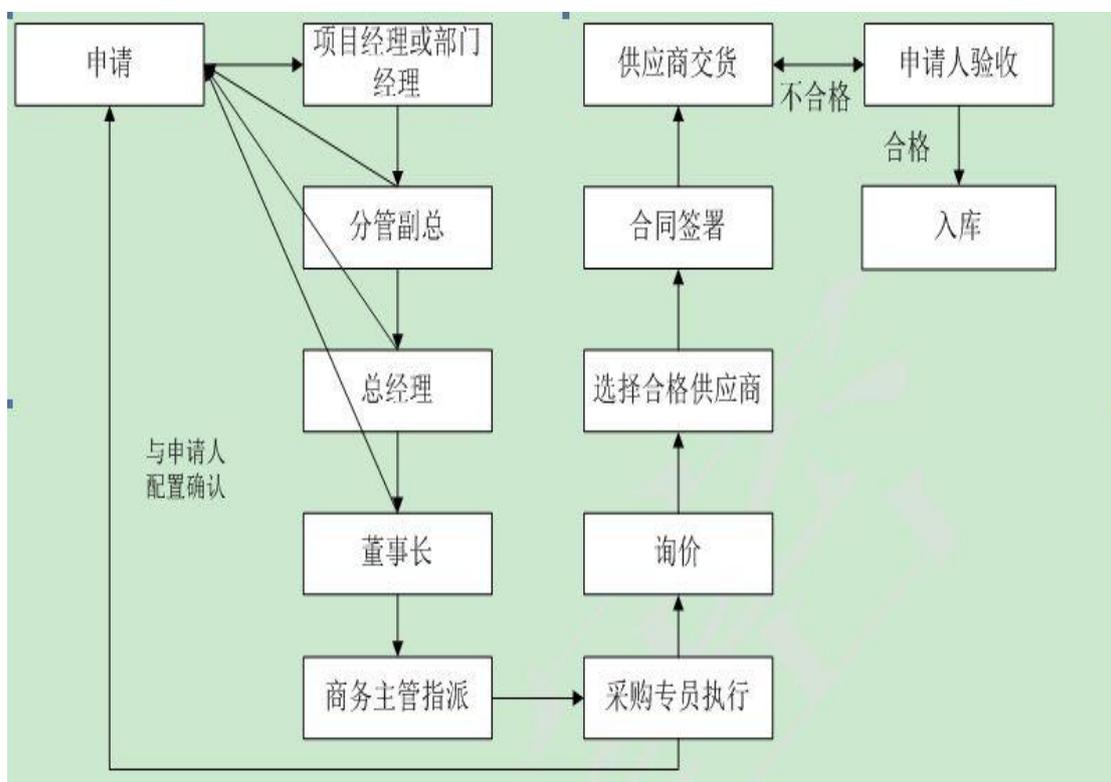
部门	主要职责
----	------

1	财务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责组织和领导公司系统内财务、审计人员开展财务管理与会计核算工作及审计工作； 2、负责公司系统内财务、审计队伍的建设，并会同人事部对财务、审计人员进行绩效考核； 3、负责公司的内控建设，规范公司的会计核算，及时上报会计报表，对会计信息的及时性和真实性承担管理责任； 4、负责根据国家及财政部相关管理制度的要求，在公司范围内建立和健全有关财务管理、会计核算、审计制度及实施细则，并组织落实； 5、对公司实施风险监控，指导公司开源节流，优化资金占用。定期对公司的经营状况做出经济分析，为公司总经理提供决策支持等。
2	研发部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责本部门的成本控制工作以及本部门员工的绩效考评及监督、管理工作； 2、参与技术业务制定流程及与其他部门的协调工作、领导技术团队并组织实施年度工作计划，完成年度任务目标； 3、负责管理公司的整体核心技术，组织制定和实施重大技术决策和技术方案、负责协调项目开发或实施的各个环节，把握项目的整体进度、指导、审核项目总体技术方案，对各项目结果进行最终质量评估； 4、配合市场部门开展工作，向市场部门提供必要的技术支持； 5、同项目经理共同审核项目组内部测试计划，并组织项目组负责软件项目的后期维护工作等。
3	项目部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责日常系统维护及监控，提供 IT 软硬件方面的服务和支持，保证系统的稳定； 2、负责运维项目的系统升级、扩容需求； 3、根据备份、数据监控、应急响应、故障排除、编写数据分析报告、负责软件系统相关故障、疑难问题排查处理，编制汇总问题处理报告； 4、与软件运维相关流程的规划、设计、推行、实施和持续改进等。
4	大数据服务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责企业级大数据平台的实施建设工作，支撑公司数据需求； 2、参与大数据平台的调试和测试工作； 3、负责大数据平台数据分析业务需求的调研、收集与分析等。
5	基础服务部	<ol style="list-style-type: none"> 1、负责项目咨询，做可行性研究，为客户提供全面、准确、及时专业的建设项目全过程咨询管理； 2、对建设项目需求进行分析、整体架构设计和实施进行总体设计、数据中心组件的设计准备和研讨、基础设施组件详细设计和技术规范制定； 3、负责运维运营、以及对项目实施的组织、管理、合同、经济、技术、风险进行策划实施； 4、为客户提供标准化的数据机房系统集成设计、项目管理、施工及维护等全方位服务等。

6	工程建设部	<p>1、提供技术服务，负责数据中心、建筑智能化项目的规划、设计、建设、运维支持工作，全面负责公司内部、外部客户建设需求的施工、组织工作；</p> <p>2、建立客户沟通机制、满足客户业务需求；</p> <p>3、在工作过程中培养和储备人才，提升公司核心技术和服务能力；</p> <p>4、配合运维体系的策划、维护、负责执行和服务改进等。</p>
7	支撑服务部	<p>1、参与公司整体 IT 发展规划，负责客户信息化的咨询、规划、建设、实施、运维等工作；</p> <p>2、负责公司主机、存储、备份方面的规划、实施、运维等工作；</p> <p>3、负责公司研发项目 IAAS 层相关技术支持、协作应用部署等工作；</p> <p>4、针对公司主机、存储、备份方面的一线交付团队提供专业的技术培训，针对公司各数据中心、客户运维项目，为一线交付团队提供技术支持；</p> <p>5、配合体系的策划、维护负责执行和服务改进等。</p>
8	数据服务部	<p>1、参与公司整体 IT 发展规划，负责公司数据中心的建设、管理、实施、运维工作，负责公司数据库方面的技术支持；</p> <p>2、负责公司研发项目支持工作，负责项目的技术支持和售后实施工作，包括数据库及相关软件的安装、测试、配置、排错、维护、验收等工作；</p> <p>3、按照合同和技术协议书，进行项目建设或运维实施，严格执行项目成本管控，管理成本，节约开支；</p> <p>4、针对公司各数据中心、客户运维项目，为一线交付团队提供技术支持，根据运维业务的发展采购、搭建、维护运维平台及工具；</p> <p>5、定期新建、修订各技术方案与手册，以提高发现问题解决问题的能力等。</p>
9	安全服务部	<p>1、参与公司整体 IT 发展规划，负责公司数据中心的建设、管理、实施、运维工作，负责公司数据库方面的技术支持；</p> <p>2、负责公司安全、网络技术支持工作，负责按约定周期定期对公司机房安全、网络设备日常巡检、定期维护；</p> <p>3、负责项目的技术支持和售后实施工作，包括路由、交换、安全、无线设备的安装、测试、配置、排错、维护、验收等工作；</p> <p>4、在运维过程中培养和储备运维人才，提升公司核心技术和服务能力等。</p>
10	人力资源部	<p>1、执行公司的培训和绩效评价的组织、后勤保障工作；</p> <p>2、做好招聘与任用的具体事务性工作，包括发放招聘启事、收集和汇总应聘资料、安排面试人员、跟踪落实面试人员的情况等；</p> <p>3、管理员工信息资料及各类人事资料；</p> <p>4、办理人事招聘、人才引进、内部调动、解聘、退休、接纳和转移保险、公积金缴纳的相关手续，办理各类职称评定等。</p>
11	商务部	<p>1、负责辅助技术配合投标文件的编写、负责协助技术处理招标公司相关问题；</p> <p>2、负责辅助公司收入项目的收款工作、每月更新回款（月度）、</p>

理或项目经理进行审批，审批通过后提交分管副总、总经理及董事长审批。董事长审批通过后提交商务部主管，由商务部主管指派采购专员，由采购专员执行采购。采购专员核实采购申请单后与采购申请人对产品配置进行确认，并按照采购申请中所需到位时间的不同顺序实施采购。采购专员选择供应商后与供应商签订采购合同并在规定时间内完成采购。采购物资到货后，采购专员需提前通知采购申请人安排时间进行验收，验收合格后签署验收报告，合格则登记领用；不合格需说明原因，由采购专员负责与供应商退货或者更换。验收入库完毕后，采购人员将发票、采购合同、验收单据、报销凭据、入库单备齐，并经部门主管签字确认后提交财务部办理付款。

具体采购流程图如下所示：

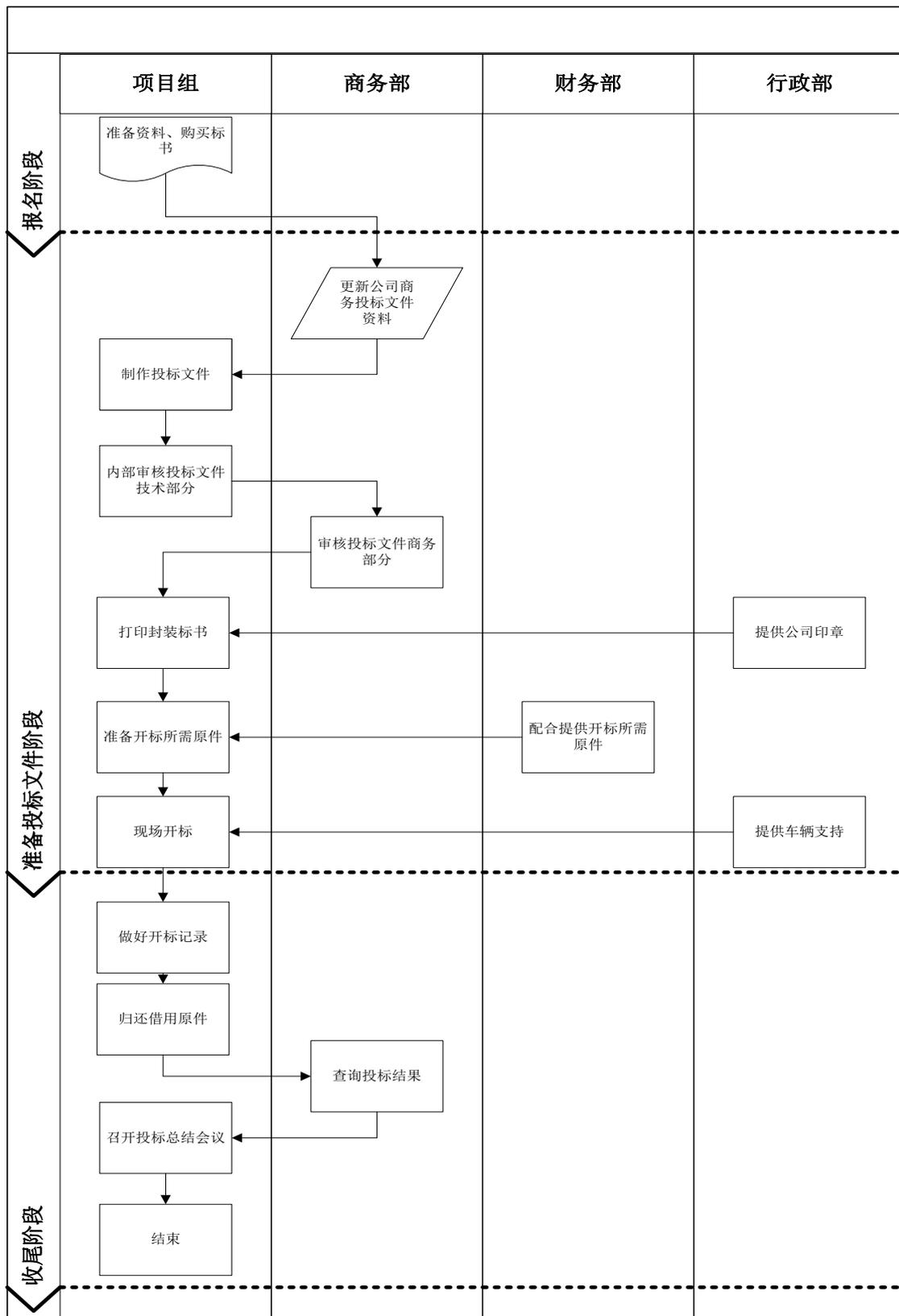


2、销售流程

公司采用面向客户直接销售的模式，围绕客户需求，以解决客户问题为目标。在售前阶段主要通过参与招投标、竞争性谈判方式开展销售工作。

招投标流程主要是：项目组负责根据招标文件要求编制投标文件；自行收集投标文件中涉及的技术资料，完成技术投标文件的编制及审定；收集厂商资质、授权，完成商务投标文件编制工作，并联合商务部共同审定；财务部根据项目组安排提供银行资信证明、投标保证金及履约保函的交纳，相关财务审计报告及投

标文件所涉及资产数额等的提供工作，确保工作进度及时、无误。招投标具体流程图如下：



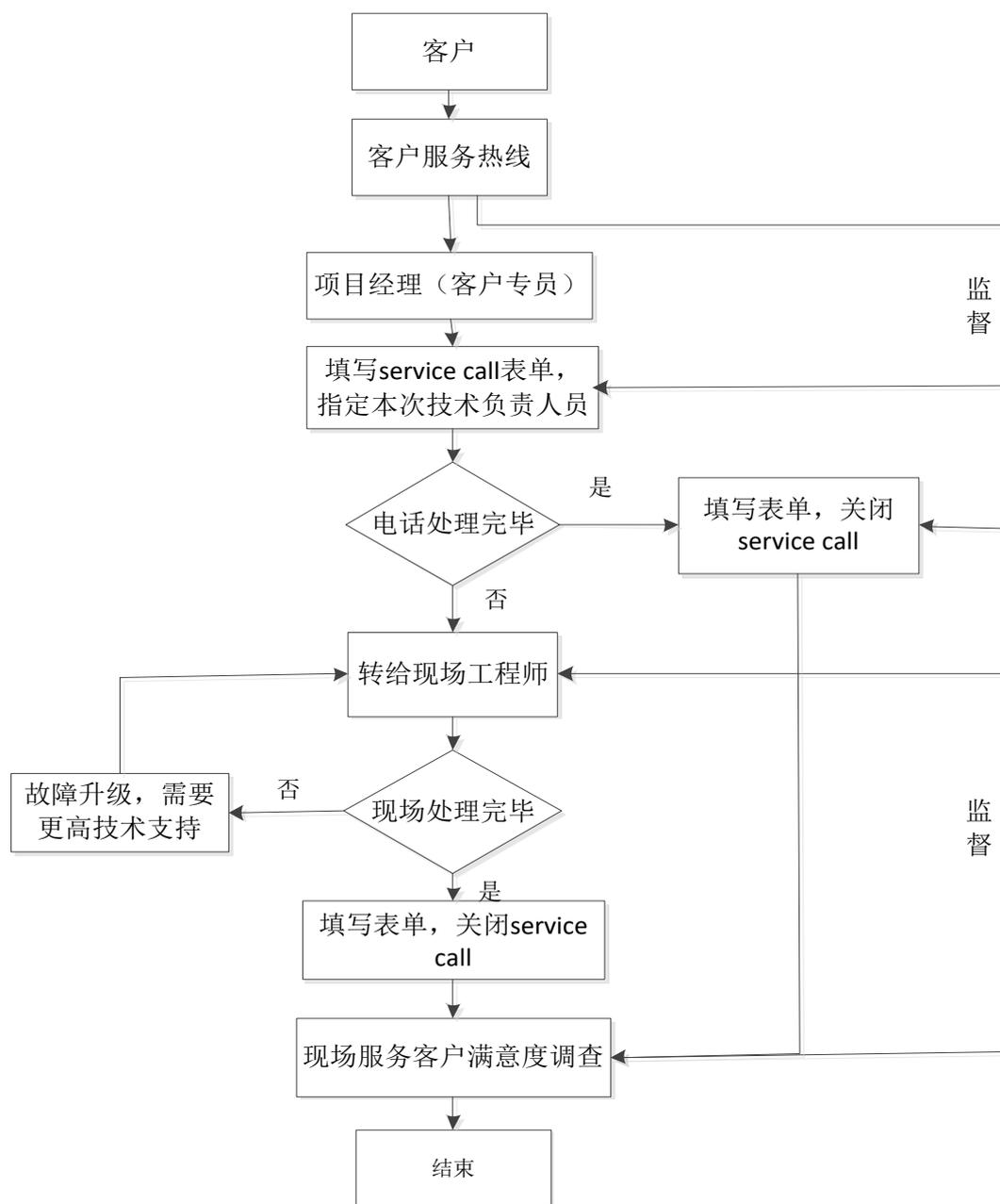
3、运维服务流程

公司运维服务流程如下：

① 由客户主动拨打客户服务热线，提交问题故障，项目经理收到问题后指定本次技术服务人员进行故障排除解答，根据问题复杂程度，确定现场运维或远程指导；

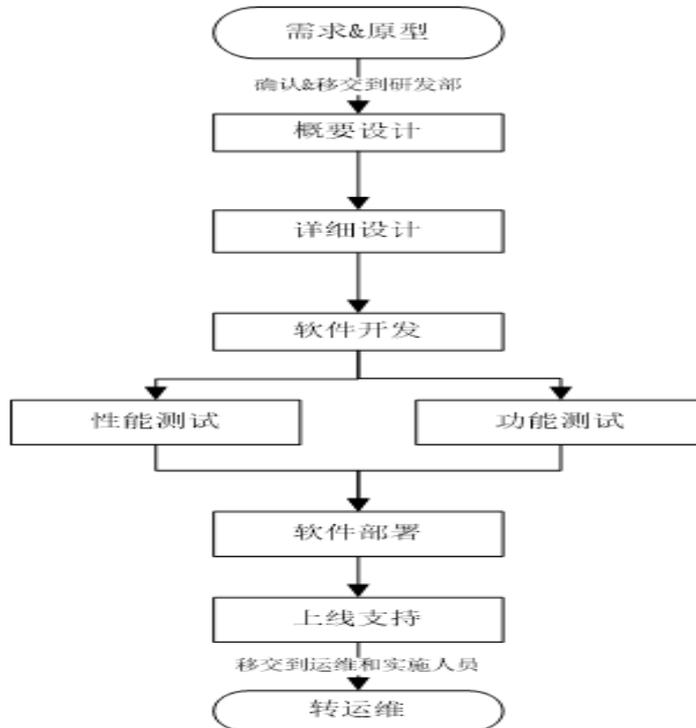
② 技术人员定期巡检网络系统和对用户终端进行回访，发现问题及时解决；

③ 调查现场服务客户满意度和建立事件反馈跟踪机制，确保用户提出的问题得到及时的解决。具体运维服务流程图如下：



4、研发流程

公司下设研发部，主要负责新产品的设计开发工作。部门根据客户的需求确定新产品开发技术质量目标、技术内容等。研发流程涉及概要设计、详细设计、软件开发、测试等多个过程以保证产品的研发效率和产品质量。公司研发部负责新产品设计和开发全过程控制。公司新产品研发的主要步骤如下：



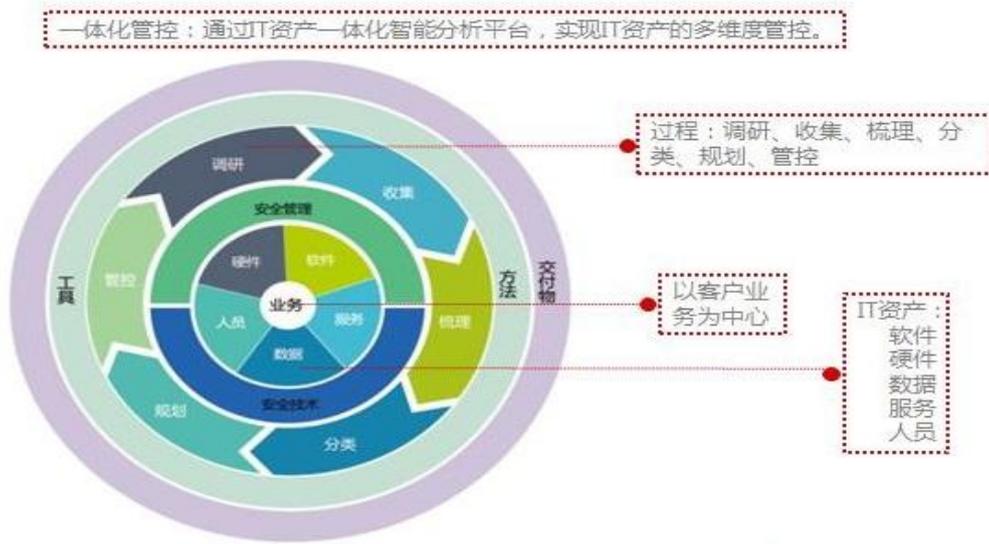
三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品或服务使用的主要技术

1、全栈运维

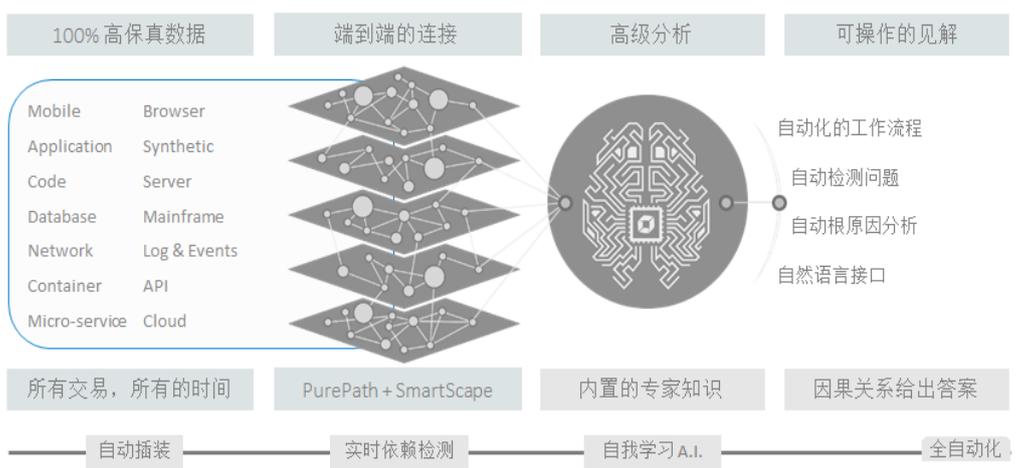
(1) IT 资产一体化管控解决方案

IT 资产一体化管控解决方案将业务系统在运行中的硬件资产、软件资产、数据资产、服务资产、人员资产等五类 IT 资产进行过程管理数字化、数据化。将隐性的信息系统资产尽可能进行量化，为决策者、管理者、使用者提供多个维度的业务数据，让信息化投资清晰可控。



(2) K-APM SaaS

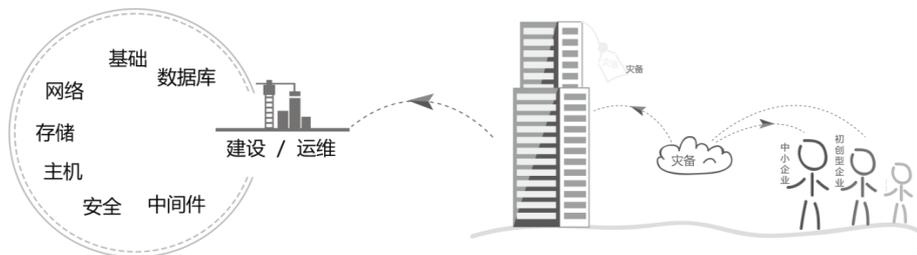
K-APM SaaS 是指在互联网环境下由人工智能驱动的性能监控。



(3) 数据中心解决方案

公司基于多年的数据中心建设及运维服务经验，从数据中心基础环境建设、支撑环境建设、应用系统建设等方面出发，为客户构建高效、敏捷、开放的云数据中心，持续为客户创造价值。

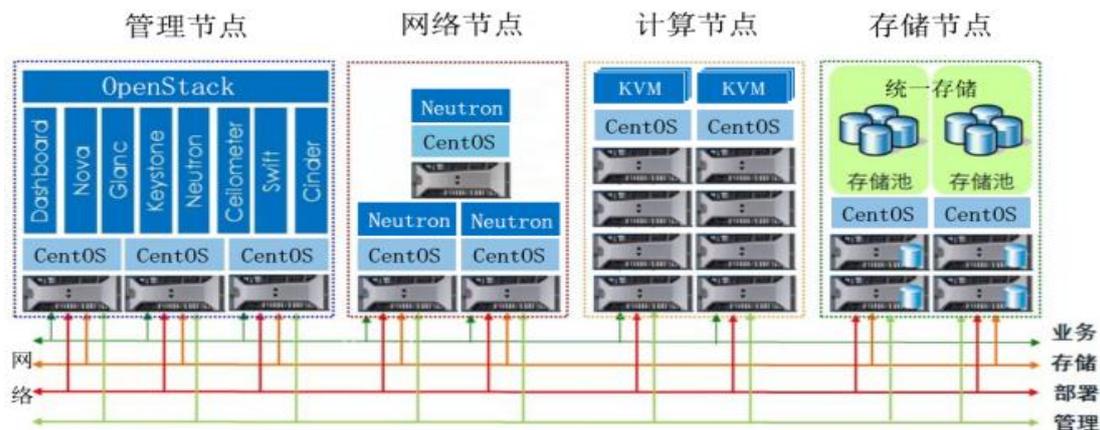
同时，基于公司对容灾的理解与实践，实现各类业务数据进行实时或定时数据灾备，兼容各类操作系统、同时能够满足本地灾备或异地及云灾备的全生态灾备数据中心。



2、云计算

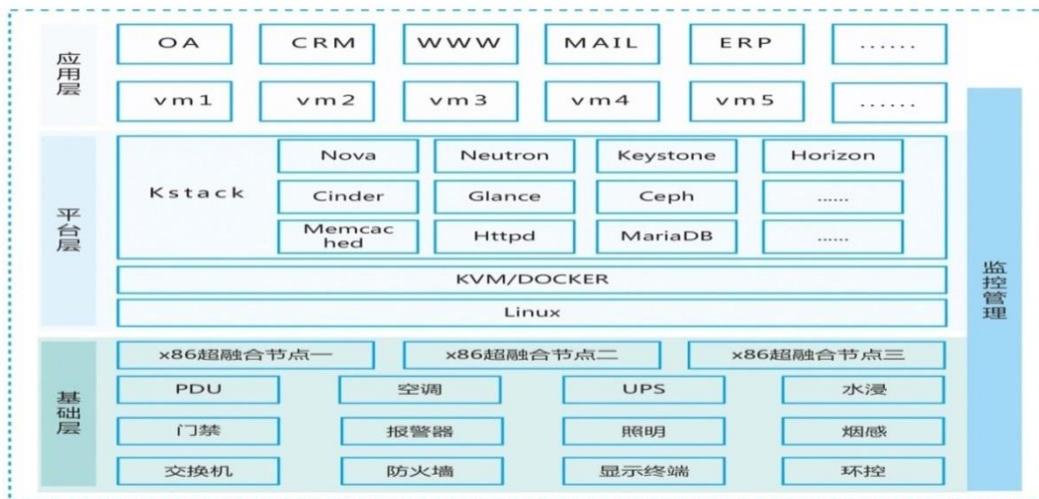
(1) K-stack 平台

计算技术团队经过探索和实践，以 OpenStack 为基础，设计开发出了“K—STACK”云计算管理平台，KSTACK 实现了对硬件资源、软件资源和虚拟资源的统一管理、统一分配、统一部署、统一监控和统一备份，同时对用户提供了统一服务界面，多种服务和灵活的自动化服务流。



(2) 云一体机 MD2.0

云一体机是集基础环境、硬件、SaaS 应用于一体的小型数据中心。



○应用层:

MD2.0 提供了丰富的管理办公软件，包括 OA、CRM、ERP 等。对用户而言，与传统的应用软件相比，具有“低建设成本、低维护成本”的特性，让用户更专注核心业务。同时，Kstack 提供由云科数据自主研发的运维监控平台 RPM，一站式管理 MD2.0 软硬件设备。

○平台层:

Kstack 由云科数据基于开源项目 OpenStack 自主研发，具有自主知识产权的分布式云操作系统。Kstack 实现了动态 IP 地址管理、虚拟机镜像管理、虚拟机管理、安全分组管理、在线迁移虚拟机等功能。提供按需分配、弹性可伸缩的计算能力，通过整合底层硬件资源，提供 Web 界面的控制面板以方便资源管理。

○基础层:

MD2.0 底层是一个高度集成化的硬件平台，一体化的空调、配电、UPS、环境监控、传感器设备等基础硬件，提供稳定的底层支撑。使用标准 x86 架构服务器，为用户提供高性能的计算、存储资源。

3、安全解决方案

云科数据依托领先的安全理念、专业的技术团队、丰富的实践经验、优质的服务能力、即时的响应速度、全线的产品解析、独特的案例分析、实时的运维服务，为客户量身定制信息安全解决方案，提升全员安全意识、帮助客户全方位提升信息安全和 IT 风险管理能力。



4、移动应用解决方案

随着现代科学技术的深入发展，以及互联网行业的快速普及，企业办公移动化以及渠道移动化的需求应运而生，云科数据依托先进技术，整合国内外一

流的厂商资源，为企业提供全面、完整的企业移动化综合解决方案。



(二) 公司的无形资产情况

1、商标

经核查公司提供的《商标注册证》，并在中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局商标网 (<http://sbj.saic.gov.cn/>) 查询确认，截至本说明书签署之日，公司共获得 8 项商标，具体情况如下：

序号	商标描述	商标号	类型	注册有效期	注册人
1		24198192	第 9 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限
2		24200167	第 39 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限
3		24200318	第 45 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限
4		24203684	第 35 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限

5		24202933	第 36 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限
6		24203834	第 37 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限
7		24203883	第 41 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限
8		24196676	第 42 类	2017.5.18-2027.5.18	云科有限

2、专利

根据公司提供的专利情况，并经国家知识产权局，中国专利查询系统（<http://cpquery.sipo.gov.cn>）进行核查，截至本说明书签署之日，公司拥有 1 项实用新型专利、1 项外观设计专利：

序号	类型	专利名称	专利号	专利权人	专利申请日	取得方式
1	实用新型	一种基于云计算的一体机	201720690120.8	云科有限	2017.6.14	原始取得
2	外观设计	基于云计算的一体机	201730240478.6	云科有限	2017.6.13	原始取得

3、著作权

根据公司提供的著作权等级证书等资料，并经查询中国版权保护中心网站，云科数据目前已登记计算机软件著作权 18 项，详见下表：

序号	著作权名称	登记号	著作权人	保护期至	取得方式
1	云科数据协同办公系统 V1.0	2016SR228892	云科有限	2066.12.31	原始取得
2	云科数据开放缴费平台 V1.0	2016SR349012	云科有限	2066.12.31	原始取得
3	云科数据移动服务门户平台 V1.0	2016SR349891	云科有限	2066.12.31	原始取得
4	云科数据移动服务应用开发平台 V1.0	2017SR056457	云科有限	2067.12.31	原始取得

序号	著作权名称	登记号	著作权人	保护期至	取得方式
5	云科数据应用门户系统 V1.0	2017SR031235	云科有限	2067.12.31	原始取得
6	云科数据营财对账系统 V1.0	2017SR080050	云科有限	2067.12.31	原始取得
7	云科数据 RPM 资源池监控平台 V1.0	2017SR318980	云科有限	2067.12.31	原始取得
8	云科数据云平台资源管理软件 V1.0	2017SR318966	云科有限	2067.12.31	原始取得
9	云科数据 KSTACK 云平台 V1.0	2017SR318999	云科有限	2067.12.31	原始取得
10	云科数据分布式数字档案信息管理系统 V1.0	2017SR338943	云科有限	2067.12.31	原始取得
11	云科数据新闻门户系统 V1.0	2017SR411352	云科有限	2067.12.31	原始取得
12	云科数据档案管理系统 V1.0	2017SR411343	云科有限	2067.12.31	原始取得
13	云科数据生产 GIS 系统 V1.0	2017SR413670	云科有限	2067.12.31	原始取得
14	云科数据一体化平台数据中心系统 V1.0	2017SR413236	云科有限	2067.12.31	原始取得
15	云科数据物资管理系统 V1.0	2017SR413064	云科有限	2067.12.31	原始取得
16	云科数据智能语音识别编译管理系统 V1.0	2018SR472640	云科数据	2068.06.21	原始取得
17	云科数据六维超算应用性能监控智能分析平台 V1.1	2018SR472621	云科数据	2068.06.21	原始取得
18	云科数据 IT 资产一体化管控系统 V1.0	2018SR472632	云科数据	2068.06.09	原始取得

4、域名

经核查公司提供的域名注册证书，并经查询中国互联网络信息中心网，截至本说明书签署之日，公司主要拥有 1 项注册的域名：

序号	名称	域名	类型	所有者	到期日
1	中国国家顶级域名证书	cloudtds.com.cn	国内顶级域名	云科数据	2019.12.11

经公司说明及项目组核查，公司拥有的“cloudtds.com.cn”域名已 ICP 备案，备案编号为蒙 ICP 备 16000795 号-1。

5、应用软件

序号	无形资产名称	取得方式	取得时间	使用情况	原值	最近一期 末账面价 值（元）
1	用友财务软件 U8+V12	购买	2016/4/2	正在使用	11,500.00	9,200.00
2	拓波 Turbomaii 系统	购买	2016/9/13	正在使用	18,803.42	15,826.21
3	防火墙	购买	2017/7/14	正在使用	47,017.09	43,490.81
4	傲盾信息安全管 理系统软件	购买	2017/11/1	正在使用	35,897.43	34,401.70
5	条码软件	购买	2017/10/1	正在使用	1,785.00	1,695.75
6	奇正运维项目管 理软件	购买	2017/10/2	正在使用	162,393.16	154,273.50
7	OA 系统	购买	2018/3/31	正在使用	78,058.22	77,407.73
8	有云云平台	购买	2016/9/23	正在使用	286,432.03	241,080.29
9	pageoffice	购买	2018/1/1	正在使用	83,760.68	81,666.66

（三）公司取得业务许可资格或资质及获得荣誉情况

1、公司取得相关业务许可资格或资质情况

序号	证书名称	证书编号	批准机关	发证时间	有效期至
1	《中华人民共和国增 值电信业务经营 许可证》	B1-20180460	中华人民共和国 工业和信息化部	2018.2.7	2018.2.7-20 23.2.7
2	《信息系统集成及服 务肆级资质证书》	XZ4150020163109	中国电子信息行 业联合会	2016.12.30	2016.12.30- 2020.12.30
3	《ISO9001 质量 管理体系认证证书》	016ZB16Q21041R0M	北京新世纪检验 认证股份有限公 司	2016.5.13	2016.5.13-2 019.5.12
4	《ISO20000 信息 技术服务管理体系 认证证书》	0162016ITSM0042R0 ALMN	北京新世纪检验 认证股份有限公 司	2016.5.20	2016.5.20-2 019.5.19
5	《ISO27001 信息 安全管理体系认证 证书》	016ZB16I20078R0M	北京新世纪检验 认证股份有限公 司	2016.5.3	2016.5.3-20 19.5.2
6	《ISO14001	016ZB17E30343R0M	北京新世纪检验	2017.7.17	2017.7.17-2

	环境管理体系认证证书》		认证股份有限公司		020.7.16
7	《OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证证书》	016ZB17S20580R0M	北京新世纪检验认证股份有限公司	2017.7.17	2017.7.17-2020.7.16
8	《可信云服务认证（云主机服务）》	01056	中国信息通信研究院、数据中心联盟	2016.9.10	2016.9.10-2018.9.10

2、获得荣誉情况

序号	证书名称	证书编号	批准机关	发证时间	有效期至
1	《2015-2016年度中国互联网+行业创新产品奖》	-	中国电子信息产业发展研究院、赛迪网《互联网经济》杂志社	2016.3	-
2	《2015-2016年度中国互联网+行业最佳解决方案奖》	-	中国电子信息产业发展研究院、赛迪网《互联网经济》杂志社	2016.3	-

（四）公司取得的特许经营权情况

截至本说明书签署之日，公司无特许经营权。

（五）公司的主要固定资产情况

截至报告期末，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值
运输工具	655,663.21	215,148.67	440,514.54
电子设备	1,771,604.74	827,344.50	944,260.24
办公设备及其他	96,391.00	23,559.97	72,831.03
合计	2,523,658.95	1,066,053.14	1,457,605.81

（1）机动车辆

截至报告期末，公司拥有机动车辆情况如下：

资产名称	产权证编号	车牌号	使用性质	登记日期
大众麦特威	WV2D887H0HH040114	蒙 A7869P	非营运	2017-1-12
别克小型普通客车	L5GUD84X4GE010902	蒙 AYK046	非营运	2016-4-25

（六）公司资产租赁情况

截至本说明书签署之日，公司办公使用的房屋为租赁房屋，具体情况如下：

位置	权属人	面积（m ² ）	取得方式	用途	有效期至
呼和浩特市赛罕区东影南路8号博雅园7号楼B座3层房屋	内蒙古博雅商业服务有限公司	819.47	租赁	办公	2019-8-15

（七）公司人员结构及核心技术人员情况

1、公司人员结构

截至2018年4月30日，公司有员工69人，具体结构如下：

（1）按年龄划分

年龄	人数	比例（%）
25岁及以下	8	11.59
26-35岁	50	72.46
36-45岁	10	14.49
46岁及以上	1	1.45
合计	69	100.00

（2）按专业结构划分

专业结构	人数	比例（%）
财务人员	2	2.90
采购人员	3	4.35
销售人员	1	1.45
研发技术人员	40	57.97
管理人员	9	13.04
行政人员	14	20.29
合计	69	100.00

（3）按教育程度划分

教育程度	人数	比例（%）
硕士	4	5.80
本科	40	57.97
大专	22	31.88
大专以下	3	4.35
合计	69	100.00

截至2018年4月30日，公司正式员工总数为69人，其中，公司研发技术人员为40人，占员工总数的57.97%。公司作为软件和信息服务企业，高比例的研发技术人员可以保证公司研发活动的顺利进行，提升公司的创新能力，使公司

有良好的发展前景。公司员工的学历结构及教育背景能够与公司业务相匹配。

公司实行劳动合同制，与员工按照《劳动法》的有关规定签订劳动合同，并为员工提供必要的社会保障计划。

关于社保缴纳情况：截止 2018 年 4 月 30 日，公司共有员工 69 名，目前公司已为 61 名员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险和生育保险，未缴纳社保的 8 名员工中 1 名为退休返聘人员无需缴纳，其余为新员工入职尚未办妥社保转入手续。

2018 年 5 月 22 日，呼和浩特市人力资源和社会保障局出具《证明》：“内蒙古云科数据服务股份有限公司为我市管辖内企业。自 2016 年 3 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日，该公司依法与员工签订劳动合同；参加基本养老、基本医疗、工伤、失业、生育等社会保险，并足额缴纳社会保险费；遵守国家劳动法律法规及政策，未受过行政处罚；未有劳动争议案件。”

关于公积金缴纳情况：截止 2018 年 4 月 30 日，公司共有员工 69 名，目前公司已为 57 名员工缴纳住房公积金。未缴纳公积金的 12 名员工中 1 名为退休返聘人员无需缴纳，4 名为试用期员工尚未缴纳，其余为新员工入职尚未办妥公积金转入手续。

2018 年 5 月 31 日，呼和浩特公积金管理中心出具《证明》：“内蒙古云科数据服务股份有限公司，对现有职工自 2016 年 3 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日依法为员工缴纳住房公积金，没有侵犯职工合法权益的情况，不存在因违反劳动法律、法规而收到行政处罚的情形。”

公司实际控制人景伟出具承诺：“云科数据设立至今尚未受到呼和浩特市社保中心或住房公积金管理中心任何处罚，公司存在未为试用期员工缴纳公积金的情形，如公司因未能遵守劳动与社会保障等有关法律法规而被有权政府部门要求缴纳罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的，或因劳动纠纷被要求承担经济赔偿责任的，本人将无条件并无偿为公司支付上述款项，以避免公司因公积金缴纳不规范遭受经济损失”。

2、公司核心技术人员情况

（1）核心技术人员基本情况

苗增强，具体情况详见“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）董事基本情况”

秦少林：男，中国国籍，生于1985年3月，无境外永久居留权，本科学历。2007年1月至2008年4月任内蒙古电信包头市分公司运维部维护工程师，2008年5月至2010年5月任金联万家（北京）电子支付科技发展有限公司内蒙古分公司信息技术部系统工程师，2010年6月至2016年6月任内蒙古科电数据服务有限公司运维部数据库工程师，2016年7月至2018年3月任云科有限数据库技术专家，2018年3月至今任云科数据数据库技术专家。

刘琳：男，中国国籍，生于1984年4月，无境外永久居留权，本科学历。2010年至2016年7月任内蒙古科电数据服务有限公司项目经理，2016年8月至2017年3月任北京科瑞哲数据系统有限公司技术经理，2017年3月至2018年3月任云科有限研发部经理，2018年3月至今任云科数据研发部经理。

（2）核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员任职情况稳定，未发生过重大变化。

（3）核心技术人员持股情况

截至本说明书签署之日，公司核心技术人员未直接持有公司股份。公司核心技术人员通过内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）持有公司股份比例如下：

序号	姓名	职务	在内蒙古小数的出资份额 (元)	在内蒙古小数的 出资比例 (%)
1	苗增强	董事、技术总监	75,000.00	1.50
2	秦少林	技术专家	37,500.00	0.75
3	刘琳	技术专家	50,000.00	1.00
合计			162,500.00	3.25

（4）核心技术人员竞业禁止情况

经核查中国专利查询系统网（<http://cpquery.sipo.gov.cn>）、国家工商行政管理总局商标局网站（<http://sbj.saic.gov.cn>）、国家版权局网站（<http://www.ncac.gov.cn>）等平台及公司说明，公司拥有的知识产权不存在权属争议或潜在纠纷。

根据公司出具的说明以及核心技术人员出具的《关于竞业禁止情况的声明与承诺》等，公司核心技术人员与原单位不存在签署竞业禁止协议的情形，亦不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

（八）公司研发情况

1、研发机构情况

公司设立研发部，主要从事软件和项目的研发工作。主要职责有：参与技术业务制定流程及与其他部门的协调工作、领导技术团队并组织实施年度工作计划，完成年度任务目标；负责管理公司的整体核心技术，组织制定和实施重大技术决策和技术方案、负责协调项目开发或实施的各个环节，把握项目的整体进度、指导、审核项目总体技术方案，对各项目结果进行最终质量评估；同项目经理共同审核项目组内部测试计划，并组织项目组负责软件项目的后期维护工作等。

2、研发资金投入情况

时间	研发投入总额（元）	主营业务收入（元）	占主营业务收入的 比例（%）
2018年1-3月	321,285.99	3,107,492.50	10.34
2017年	1,056,008.97	22,635,352.43	4.67
2016年	5,033.02	8,010,119.61	0.06

公司报告期内研发投入保持了较大幅度的增长，研发费用总额占主营业务收入的占比逐年升高，确保了公司技术研发的持续性。

3、合作开发与研究

公司立足于实际出发，积极探索新型产学研结合模式，与内蒙古工业大学紧密合作，不断提高企业创新能力，共同开展新技术攻关。

2017年11月08日，公司与内蒙古工业大学签订了《联合申报科研项目合作协议书》，双方在充分表达意愿的基础上，为了更好地开展科技创新工作，达成具体合作事项如下：

签订时间	2017年11月8日	保密期限	2017年11月8日至2020年11月7日
合作目标	双方在长期良好合作的基础上，为了更好地开展科技创新工作。		
合作内容	1、用于申报云操作系统的应用研发课题项目； 2、双方分工情况： 云科数据：软件架构设计、实现与集成和部署，系统需求分析、测试和推广； 内蒙古工业大学：主要负责咨询和设计工作。		
研发资金投入及安排情况	双方协商一致，以云科数据为项目申报主体单位进行项目申报，并获取项目资助。 项目获得资助后，云科数据按照项目所获资助的5%向内蒙古工业大学支付费用。遇有经费分配与乙方实际工作量不一致的，由双方根据各自的工作量、另行签署项目合同进行确定。		

技术（成果）与知识产权（专利等）的归属	本项目合作过程中，云科数据研究所产生的科研成果和知识产权归云科数据所有；双方共同合作研究所产生的科研成果和知识产权归双方共有。
----------------------------	---

2018年1月1日，公司与内蒙古工业大学签订了《共建研究生实践基地协议》，双方为推动高校研究生实践和创业活动的开展，加强产学研结合，更好地落实教育部对全日制专业学位研究生的培养要求，贯彻国家高等教育要服务于经济建设的战略决策，经友好协商，达成具体合作事项如下：

签订时间	2018年1月1日	有效期限	2018年1月1日至2021年1月1日
合作目标	为推动高校研究生实践和创业活动的开展，加强产学研结合，更好地落实教育部对全日制专业学位研究生的培养要求，贯彻国家高等教育要服务于经济建设的战略决策。		
主要职能	<ol style="list-style-type: none"> 1、根据甲方研究生培养的要求和乙方工作的需要，每年接纳一定数量的研究生进入实践基地完成实践环节，并可结合实践内容提出工程项目和研究课题，作为研究生的学位论文课题； 2、选派研究生实践指导教师，提供研究生必要的实践环境和工作条件； 3、定期举行各种形式的学术交流。 		
研发资金投入及安排情况	<ol style="list-style-type: none"> 1、研究生在基地实践期间，视情况由甲方为研究生办理工伤保险。 2、若因执行乙方指派的工作任务而导致的伤、残、亡的，由甲乙双方按照相关法律和乙方有关规定处理。 3、研究生非因公致伤、残、亡的，由甲方按相关法律和学校相关规定处理。 4、研究生在乙方学习和工作期间发生的医疗费用由甲方按学校相关规定处理； 5、研究生在实践基地期间往返基地与学校之间的差旅费用由双方具体商议； 6、甲乙双方共同加强基地建设，涉及费用双方协商解决。 		
技术（成果）与知识产权（专利等）的归属	<ol style="list-style-type: none"> 1、研究生在实践基地期间所形成的科研论文，经甲乙双方认可后，方可在国内外期刊和学术会议上发表，论文署名单位为甲乙双方； 2、研究生在实践基地期间所形成的科研成果的产权归属，据不同情况规定如下： <ol style="list-style-type: none"> （1）研究生承担乙方科研课题，研究成果归乙方所有； （2）研究生承担双方联合参加的科研课题，研究成果归双方所有。 		

4、研发成果

（1）专利情况

具体参见本节“（二）公司的无形资产情况”之“2、专利”。

（2）计算机软件著作权情况

具体参见本节“（二）公司的无形资产情况”之“3、著作权”。

四、公司的商业模式

（一）采购模式

公司的采购主要是项目采购，即在项目实施过程中，向第三方购入软件、硬件、耗材等，以满足项目需要。

采购流程：根据项目需求，采购申请人以《采购申请表》的形式提出采购申请由部门经理或项目经理进行审批，审批通过后提交分管副总、总经理及董事长审批。董事长审批通过后提交商务部主管，由商务部主管指派采购专员，由采购专员执行采购。采购专员核实采购申请单后与采购申请人对产品配置进行确认，并按照采购申请中所需到位时间的不同顺序实施采购。采购专员选择供应商后与供应商签订采购合同并在规定时间内完成采购。采购物资到货后，采购专员需提前通知采购申请人安排时间进行验收，验收合格后签署验收报告，合格则登记领用；不合格需说明原因，由采购专员负责与供应商退货或者更换。验收入库完毕后，采购人员将发票、采购合同、验收单据、报销凭据、入库单备齐，并经部门主管签字确认后提交财务部办理付款。

供应商选择：采购专员从合格供应商通讯录中进行货比三家的询价、议价和比价，选定最终的供应商及产品报价以邮件形式提交总经理审批，审批通过后执行采购；供应商选定后，要求其提供：供货方资质文件（营业执照、税务登记证、法人机构代码）、正品证明/软件许可协议、出厂合格证、检测报告、装箱清单、质保承诺（产品质保承诺函）。与供应商签署的采购合同中，需重点要求合同中各项条款，如：产品规格型号、品牌、价格、付款方式、到货日期等。

其他采购：对于项目涉及的部分功能本公司没有相关技术积累或者开发人员紧缺自己开发达不到进度要求的情况下，会以技术委托开发的方式向给其他公司采购技术开发服务，将详细设计、编程开发、具体施工等工作按人工单价的方式外包出去。目前云科数据存在部分软件开发外包以及部分系统集成项目外包，软件开发外包涉及客户主要为呼和浩特市内客户，期间公司与外包厂商会签订严格的信息保密协议，确保客户的系统设计理念、思路、流程得到严格保密；关于系统集成项目外包，公司与发包方与分包方不存在纠纷，亦不存在关联关系，报告期内公司不存在违规发包、转包及分包情况。公司遵循ISO20000供应商管理（硬件/软件/耗材/施工商）规范，严格控制供应商履约能力。分包商作

为供应商之一，公司会进行严格考核，分包方持有的资质公司会进入“认证查询平台”进行查询确认。公司一般根据受托方是否有相似成功案例、成员的工作经历及技能水平作为供应商的主要选择条件。

（二）服务模式

（1）运维服务模式

公司运维服务内容包括：制定服务内容、机房设备运维、信息网络安全运维、数据修复等技术服务，根据技术方案备品备件清单要求，提供备品备件，持续服务改进，实现服务标准化、规范化。公司提供运维服务的方式是基于对客户提供专业服务的实践过程中总结的业务流程，形成了一定的竞争优势。公司组建了专业的运维团队，提供服务的主要方式有：紧急情况服务、例行巡检、预防性服务和备件保障服务等，具体情况如下：

1) 紧急情况服务：公司提供“7x24小时”快速响应的电话服务，客户随时随地可立即得到公司工程师的电话响应。一单设备出现故障，或客户对设备运行过程中有技术疑问，可立即拨打公司“7x24”小时热线服务电话。

2) 例行巡检：公司工程师定期到客户现场进行设备和系统运行的例行巡检，具体包括：网络系统、机房设备、监控系统、弱电系统等。例行巡检完成后，公司工程师将整理有关服务内容，提交《巡检记录表》。

3) 预防性服务：公司按照预先制定的维护计划对环境、设备、系统进行检查及维护，包括：检测维护、检查、更换等。

4) 备件保障服务：公司为客户提供常用备品备件服务，客户现场的备件存放由工程师负责清点、使用。并及时向公司库管人员汇报，一旦缺货，公司库管人员负责向上级申请补充。当有硬件故障发生时，及时对故障进行诊断和处理，处理完毕后向甲方提供硬件处理和备件更换报告。

（2）系统集成服务模式

系统集成是一项综合性的系统工程，包含技术、管理和商务等方面，技术是系统集成工作的核心，管理和商务活动是系统集成项目成功实施的可靠保障。公司系统集成业务包括云平台建设、集成系统一体化、弱电工程类、机房改建类、安全工程类等项目。公司不断在政府、企事业单位信息化建设中积累平台资源和行业经验，更好地向客户提供方案设计、软硬件设备采购、系统搭建、安装调试、

运行维护等各个环节的工作。

（三）销售模式

公司采用面向客户直接销售的模式，围绕客户需求，以解决客户问题为目标。在售前阶段主要通过参与招投标、竞争性谈判方式开展销售工作。

（1）招投标：包含公开招标和邀请招标两种形式，主要面向政府机关、事业单位等的采购项目。公司所投标的来源主要有：政府招标采购网、其他单位内部招标或邀请招标。项目组人员联合商务部进行投标材料制作并由项目组负责审核投标文件技术部分，在参与投标中标后与客户签订销售合同，实施项目，并根据项目完成后的验收报告进行结算。

（2）竞争性谈判：依靠销售团队对行业、行业协会及最终客户在IT服务上的需求进行了解和梳理，通过参加展会等方式接触客户，积极参与政府、行业协会、厂商等组织的展览会和客户研讨会。另外，日常通过电话和电子邮件的方式，联系新老客户，提供公司最新产品和服务方案，挖掘潜在客户，对有明确需求意向的客户进行重点跟踪，及时获取客户有关产品或项目规划的信息。通过与有服务需求的客户进行商业谈判，取得合同签订机会。

（3）第三方产品销售：公司销售通过挖掘客户需求，通过一系列销售过程，和客户签订销售合同以后，公司与生产厂商签订采购合同，并提供项目经理，专人负责制，全程跟踪，并最终完成供货和安装调试，项目验收以后，客户付给全部合同款项。

（四）研发模式

公司历来注重技术研发与创新，致力于软件产品和项目的研发，建立了以客户信息化需求和技术发展为导向，自主研发为主、合作研发为辅的研发模式，期望通过研发创新提高公司大运维、云计算服务的技术含量和服务质量，并提供更多具有独创性和高附加值的创新产品，有利于公司未来获得更大的成长和盈利空间。截至目前，公司已在大运维、云管理平台、云数据中心管理等多个云计算技术领域实现了技术突破，并形成了 18 项计算机软件著作权，具备较高的研发能力和技术水平。

在自主研发方面，研发部负责公司软件产品和项目的研发；在合作研发方面，公司与内蒙古工业大学建立了良好的产学研合作关系。公司未来将继续加大对云

计算产品线、云管理平台等公司核心业务群的开发投入，以进一步提升公司的技术优势和市场竞争力。

五、公司业务收入及重大客户、供应商情况

（一）公司收入结构

报告期，营业收入的构成情况如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00
其他业务收入	—	—	—	—	—	—
合计	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00

注：“占比”系占营业收入的比例。

1、公司主营业务收入业务类型构成情况

报告期内，按照业务类型划分，公司收入构成如下：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
运维服务	972,991.71	31.31	9,023,749.71	39.87	7,336,839.04	91.59
产品销售	1,108,082.26	35.66	3,687,518.80	16.29	372,393.16	4.65
系统集成	914,626.08	29.43	3,261,795.63	14.41	300,887.41	3.76
软件技术开发服务	111,792.45	3.60	6,662,288.29	29.43	—	—
合计	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00

报告期内，公司主营业务收入包括运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成四大业务领域，公司主营业务突出。报告期内，运维服务占主营业务收入的比例分别为 91.59%、39.87%、31.31%，软件技术开发服务占主营业务收入的比例分别为 0.00%、29.43%、3.60%，产品销售业务收入占主营业务收入的比例分别为 4.65%、16.29%、35.66%，系统集成业务收入占主营业务收入的比例为 3.76%、14.41%、29.43%。报告期内，公司在运维服务、产品销售、系统集成业务的基础上，进一步开拓了毛利较高的软件技术开发服务业务，2017 年度主营业务收入较 2016 年度实现大幅增长，2018 年 1-3 月受元旦、春节假期及传统淡季等因素的影响，实现收入较少。

2、公司主营业务收入地域构成情况

报告期内，公司主营业务收入按地域构成划分，如下表所示：

客户地域	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
省内	3,101,509.60	99.81	18,347,460.73	81.06	8,010,119.61	100.00
省外	5,982.90	0.19	4,287,891.70	18.94	—	—
合计	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00

注：“占比”系占营业收入的比例。

报告期内，公司销售客户主要集中在省内，省内销售收入占主营业务收入的比例分别为 100.00%、81.06%、99.81%。

(二) 公司成本结构

报告期内，公司主营业务成本构成情况如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务成本	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00
其他业务成本	—	—	—	—	—	—
合计	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00

报告期内，公司主营业务成本占营业成本的比例为 100.00%。报告期内，公司主营业务成本分别为 4,837,600.14 元、10,343,970.54 元、1,839,497.70 元，其中 2017 年度公司主营业务成本较 2016 年度增加 113.82%，报告期内，公司主营业务成本随收入规模扩大相应增长。

报告期内，公司主营业务成本按业务类别分类，如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
运维服务	730,381.65	39.71	4,769,607.80	46.11	4,299,282.46	88.87
产品销售	566,771.34	30.81	2,552,908.42	24.68	328,965.81	6.80
系统集成	477,799.93	25.97	1,560,948.52	15.09	209,351.87	4.33
软件技术开发服务	64,544.78	3.51	1,460,505.80	14.12	—	—
合计	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00

报告期内，公司主营业务成本主要由运维服务、产品销售、系统集成和软件技术开发服务构成，其中，报告期内，公司运维服务占主营业务成本的比例分别为 88.87%、46.11%、39.71%，产品销售占主营业务成本的比例分别为 6.80%、24.68%、30.81%，系统集成占主营业务成本的比例分别为 4.33%、15.09%、25.97%，软件技术开发服务占主营业务成本的比例分别为 0.00%、14.12%、3.51%。

报告期内，公司主营业务成本按项目分类，如下表所示：

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直接材料	949,974.69	51.64	4,281,992.19	41.40	687,405.73	14.21
直接人工	594,473.63	32.32	3,885,026.85	37.56	2,629,939.69	54.36
外包劳务费	108,138.57	5.88	1,619,624.04	15.66	1,245,953.91	25.76
其他费用	186,910.81	10.16	557,327.46	5.39	274,300.81	5.67
合计	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00

注：“占比”系占主营业务成本的比例。

报告期内，公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、外包劳务费及其他费用构成，其中，直接材料占主营业务成本的比例为 14.21%、41.40 %、51.64%，直接人工占主营业务成本的比例为 54.36%、37.56%、32.32%，外包劳务费占主营业务成本的比例为 25.76%、15.66%、5.88%，其他费用占主营业务成本的比例为 5.67%、5.39%、10.16%。其中直接材料主要为公司采购的软硬件产品，直接人工为职工薪酬；报告期内，公司直接材料、直接人工占比较大，符合行业特点。公司外包劳务费主要系支付给第三方的项目劳务外包费用，报告期内公司外包劳务费总体呈下降趋势，主要系公司自主研发能力和核心竞争力不断增强，外包劳务费比例逐步降低；其他费用系折旧与摊销费等。

（三）报告期内前五大客户情况

报告期内，公司前五大客户金额及占比如下表所示：

期间	序号	公司名称	销售收入(元)	比例(%)
2018年 1-3月	1	内蒙古自治区纪律检查委员会	756,756.76	24.35
	2	内蒙古电力(集团)有限责任公司信息通信分公司	728,618.41	23.45
	3	内蒙古星震信息技术有限责任公司	427,350.45	13.75
	4	呼和浩特盛乐现代服务业集聚区管委会	241,380.88	7.77
	5	内蒙古自治区人事考试中心	245,299.15	7.89
			合计	2,399,405.65
2017年	1	内蒙古电力(集团)有限责任公司	2,961,042.82	13.08
	2	海芯华夏(北京)科技股份有限公司	2,735,848.98	12.09
	3	内蒙古卓悦人力资源服务有限责任公司	1,687,246.36	7.45
	4	内蒙古众翔科技有限公司	1,339,622.69	5.92
	5	内蒙古胜日信息科技有限公司	1,321,962.40	5.84
			合计	10,045,723.25
2016年	1	内蒙古科电数据服务有限公司	4,355,635.08	54.38
	2	内蒙古胜日信息科技有限公司	1,012,547.14	12.64

	3	内蒙古众成慧达电气有限公司	878,301.87	10.96
	4	内蒙古卓悦人力资源服务有限责任公司	583,820.75	7.29
	5	内蒙古众翔科技有限公司	566,037.75	7.07
		合计	7,396,342.59	92.34

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在前五大客户中占有权益。

(四) 报告期内前五大供应商情况

报告期内，公司前五大供应商情况如下表所示：

期间	序号	公司名称	采购金额(元)	比例(%)
2018年 1-3月	1	神州数码(中国)有限公司	1,860,865.81	61.44
	2	内蒙古深捷科技有限公司	170,512.82	5.63
	3	北京长城金点物联网科技股份有限公司	152,342.11	5.03
	4	沈阳宏思航科技有限公司	99,871.79	3.30
	5	新锐英诚(北京)科技股份有限公司 内蒙古分公司	89,743.59	2.96
			合计	2,373,336.13
2017年	1	神州数码(中国)有限公司	1,248,473.50	19.75
	2	西安东软系统集成有限公司	519,658.12	8.22
	3	优思得云计算科技(北京)有限公司	471,698.11	7.46
	4	佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	355,351.28	5.62
	5	海芯华夏(北京)科技有限公司	352,358.49	5.57
			合计	2,947,539.51
2016年	1	海芯华夏(北京)科技有限公司	530,660.39	23.22
	2	北京至通基业信息技术有限公司	437,692.31	19.15
	3	内蒙古宇林信通信息技术有限公司	405,982.91	17.76
	4	优思得云计算科技(北京)有限公司	279,487.18	12.23
	5	神州数码(中国)有限公司	151,907.69	6.65
			合计	1,805,730.48

前五大客户中，海芯华夏(北京)科技有限公司和内蒙古众翔科技有限公司既为公司客户又为供应商，原因为公司与其因为技术产品的互补形成合作。合作双方最大限度的整合了资源、增强了市场竞争力、形成了良性的市场生态圈。

公司与海芯华夏（北京）科技有限公司和内蒙古众翔科技有限公司发生相关业务时的会计处理方式分别为：

①采购时：公司与以上公司发生的业务主要为采购运维服务，在合同总期间内每月验收一次，公司于验收后确认成本和应付账款。

借：主营业务成本

 应交税费-应交增值税（进项税额）

 贷：应付账款（或银行存款）

②销售时：公司与以上公司发生的业务主要为提供软件系统开发和运维服务，会计处理方法分别为：软件系统开发服务在开发完成并得到对方验收后确认收入和应收账款；运维服务于每月验收后确认收入和应收账款。

借：应收账款

 贷：主营业务收入

 应交税费-应交增值税（销项税额）

公司与主要客户和供应商不存在关联关系；公司销售或采购具有持续性、稳定性，对主要客户不存在依赖；由于神州数码（中国）有限公司在中国区总代理商之一，是境内重要的产品销售渠道，由于神州数码（中国）有限公司与公司一直保持良好的合作关系，随着公司业务规模不断增加，公司对 ORACLE 一体机的需求也会不断增加，但公司也可选择向其他代理商采购 ORACLE 产品，公司对主要供应商不存在重大依赖。

（五）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内,公司重大业务合同均正常履行，不存在重大纠纷情况。报告期内公司的主要合同情况如下：

1、采购合同

报告期内，公司签署的金额在 50.00 万元以上的采购合同或者金额虽未达到 50.00 万元但对公司的生产经营产生重大影响的采购合同界定为重大采购合同。

公司签订的主要重大采购合同信息如下表列示：

序号	合同对方	产品	合同金额 (元)	签订日期	履行情况
1	上海京颐科技股份有限公司	京颐医疗云租赁项目	9,500,000.00	2017.9.01	正在履行
2	神州数码（中国）有限公司	数据库一体机	2,177,213.00	2017.11.10	履行

					完毕
3		Oracle 软件	707,492.00	2017.5.25	履行完毕
4		内蒙古自治区公路路政执法监察总队采购 Oracle 产品项目	530,238.00	2017.5.26	履行完毕
5	内蒙古众翔科技有限公司	国税数据库升级项目	605,259.00	2017.10.27	正在履行
6	内蒙古万里旧机动车市场有限公司	二手车采购	550,000.00	2016.11.20	履行完毕
7	优思得云计算科技（北京）有限公司	软件采购合同	500,000.00	2016.2.15	履行完毕

2、销售合同

报告期内，公司签署的金额在 100.00 万元以上的销售合同或者金额虽未达到 100.00 万元但对公司的生产经营产生重大影响的销售合同界定为重大销售合同。公司签订的主要重大销售合同信息如下表列示：

序号	合同对方	合同标的	合同金额（元）	合同签订日期	履行情况
1	海芯华夏（北京）科技股份有限公司	OA 系统开发	2,900,000.00	2017.02.19	履行完毕
2	内蒙古电力（集团）有限责任公司信息通信分公司	机房基础环境运维服务	2,440,000.00	2018.03.29	正在履行
3	内蒙古电力（集团）有限责任公司	2017 年信息通信设备专项运维服务-第一标段信息机房基础环境运维服务	1,920,000.00	2017.5.1	履行完毕
4	航天信息股份有限公司	协同办公	1,400,000.00	2016.11.1	履行完毕
5	内蒙古自治区食品药品监督管理局	协同办公 OA	1,364,000.00	2016.12.22	履行完毕
6	内蒙古电力（集团）有限责任公司信息通信分公司	信息通信设备专项运维服务	1,099,500.00	2018.3.20	正在履行
7	内蒙古自治区综合疾病预防控制中心	内蒙古自治区综合疾病预防控制中心	1,096,000.00	2017.9.30	正在履行

	控制中心	信息技术服务采购项目			
8	内蒙古胜日信息科技有限公司	软件系统运维服务	1,073,300.00	2016.12.01	履行完毕
9	内蒙古众翔科技有限公司	技术服务	1,020,000.00	2017.10.08	履行完毕
10	内蒙古众翔科技有限公司	软件及系统集成项目技术服务	1,000,000.00	2016.6.11	履行完毕
11	内蒙古卓悦人力资源服务有限公司	人社厅运维服务项目信息技术服务	以实际工时单结算为准	2016.12.1	履行完毕

六、公司的环境保护、安全生产、质量标准情况

（一）环境保护情况

1、行业分类

公司主要从事运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成业务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处大行业为I类：信息传输、软件和信息技术服务业，细分行业为：软件和信息技术服务业(I65)；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)，公司属于软件和信息技术服务业(I65)；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“软件与服务（行业代码：1710）”。

根据公司提供的资料及说明，并经核查，公司及子公司所属行业不属于《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函〔2008〕373号）规定的火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工、纺织、制革等重污染行业。公司所处行业不在该管理名录中，不属于重污染行业，该行业不属于重污染行业。

根据公司说明并经核查，公司业务不涉及重污染行业。公司在经营过程中不存在污染物排放，亦不存在建设项目。报告期内，公司未出现因违反环境保护法律法规而受到行政处罚的情形。

（二）安全生产情况

经核查并根据公司的确认，公司主要从事运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成业务，不属于《安全生产许可证条例》规定的矿山企业、建筑

施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业，不需要取得《安全生产许可证》，公司的日常经营活动也不存在违反安全生产相关法律法规的情形。

报告期内，公司严格遵照相关法律、法规和规范性文件的要求运行，没有发生安全生产方面的事故、纠纷，没有因违反安全生产方面法律、法规和规范性文件的规定而受到处罚的情形。

（三）产品质量情况

公司建立了完备的质量控制体系，设立了质量监察部，负责公司质量体系的运行和所有体系的认证，行使质量监督、管理和质量检验职能，对公司产品质量负责。公司已取得 ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系统认证证书、ISO14001 环境管理体系认证证书和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证等证书。

根据公司出具的说明并经查验，公司产品目前没有国家的强制标准。公司按照所获发的《质量管理体系认证证书》认定的资质范围（信息技术资讯规划，数据中心、客服中心、容灾中心的规划、建设、咨询和运维服务，信息系统应用运维服务、信息系统集成服务、软件开发）开展业务。公司在产品质量及技术方面截至本公开转让说明书出具之日未涉及相关处罚，亦未因质量问题产生过纠纷。

截至本说明书签署之日，公司已按照有关规定建立完善的内部质量标准并严格执行，公司的产品质量标准符合法律法规规定。

七、公司所处行业情况、行业特有风险及公司面临的竞争情况

（一）公司所处行业概况

1、公司所属行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所处大行业为I类：信息传输、软件和信息技术服务业，细分行业为：软件和信息技术服务业（I65）；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司属于软件和信息技术服务业（I65）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“软件与服务（行业代码：1710）”。

2、行业管理体制、主要法律法规及政策

公司所处行业实行的监管体制为：行业按照市场规律运作、进行市场化竞争、

国家行业主管部门宏观调控，行业协会自律管理。

① 中华人民共和国工业和信息化部

中华人民共和国工业和信息化部主要制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，对全国软件行业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作，主要职责包括制定并发布软件业的法律、法规、行政规章、技术政策、技术体制和技术标准；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的标准规范和软件产品的测试标准和规范，进行符合性检测；推进软件服务外包；推动运维服务体系建设和推进工业、通信业体制改革和管理创新，提高行业综合素质和核心竞争力，指导相关行业加强安全生产管理；协调维护国家信息安全等；发布软件产品登记通告等。

② 中国软件行业协会及各地方协会

中国软件行业协会及各地方协会通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、政策研究等工作，加强全国从事软件与信息服务业的企业、事业单位和个人之间的合作、联系和交流；为企业开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和行业之间发挥桥梁、纽带作用，促进软件产业的发展。

③ 中国版权保护中心和中国软件登记中心

中国版权保护中心和中国软件登记中心受国家版权局的委托和指定，从事各种与著作权有关的登记，面向社会提供著作权法律咨询和著作权交易服务等。

(2) 主要法律法规及政策

国务院及有关政府部门先后颁布了一系列软件和信息技术相关的政策法规，同时，为推动云计算、大数据产业发展也出台了一系列优惠政策，将在较长时期内对软件和信息技术服务业、云计算产业和大数据行业发展带来促进作用。

与软件和信息技术产业相关的主要产业政策如下表所示：

序号	名称	发布时间	相关内容
1	《软件和信息技术服务业十三五发展规划（2016-2020年）》	2016年	“十三五”时期我国软件和信息技术服务业发展的总体目标是：产业规模进一步扩大，技术创新体系更加完备，产业有效供给能力大幅提升，融合支撑效益进一步突显，培育壮大一批国际影响力大、竞争力强的龙头企业。
2	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个	2016年	云计算创新与发展已列入国家十三五规划“信息化重大工程”。“第二十七章 实施国家大数据战略”之“专栏 9 信息化重大工程”之“（三）云计算创新发

	《五年规划纲要》		展”中提到，支持公共云服务平台建设，布局云计算和大数据中心，提升云计算解决方案提供能力，推动制造、金融、民生、物流、医疗等重点行业云应用服务，不断完善云计算生态系统。
3	《国家信息化发展战略纲要》	2016年	战略目标：到2020年，核心关键技术部分领域达到国际先进水平，信息产业国际竞争力大幅提升，重点行业数字化、网络化、智能化取得明显进展，网络化协同创新体系全面形成，信息化成为驱动现代化建设的先导力量。
4	《国务院关于印发促进大数据发展行动纲要的通知》	2015年	为推动大数据与云计算、物联网、移动互联网等新一代信息技术融合发展，探索大数据与传统产业协同发展的新业态、新模式，促进传统产业转型升级和新兴产业发展，培育新的经济增长点，形成一批满足大数据重大应用需求的产品、系统和解决方案，建立安全可信的大数据技术体系提供了重要的支撑。
5	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	2015年	顺应世界“互联网+”发展趋势，充分发挥我国互联网的规模优势和应用优势，推动互联网由消费领域向生产领域拓展，加速提升产业发展水平，增强各行业创新能力，构筑经济社会发展新优势和新动能。
6	《国务院关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》	2015年	云计算在重点领域的应用得到深化，产业链条基本健全，初步形成安全保障有力，服务创新、技术创新和管理创新协同推进的云计算发展格局，带动相关产业快速发展。服务能力大幅提升。形成若干具有较强创新能力的公共云计算骨干服务企业。面向中小微企业和个人的云计算服务种类丰富，实现规模化运营。云计算系统集成能力显著提升。
7	《中国云科技发展“十二五”专项规划》	2012年	为发展自主可控的云计算关键技术与系统，为提高我国云计算自主创新能力、培育战略性新兴产业、加快转变经济发展方式提供重要支撑。
8	《国家“十二五”科学和技术发展规划》	2011年	推动下一代互联网、新一代移动通信、云计算、物联网、智能网络终端、高性能计算的发展，实施新型显示、国家宽带网、云计算等科技产业化工程。
9	《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	2010年	加快建设宽带、融合、安全的信息网络基础设施，推动新一代移动通信、下一代互联网核心设备和智能终端的研发及产业化、加快推进三网融合，促进物联网、云计算的研发和示范应用。着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业。提升软件服务、网络增值服务等信息服务能力，加快重要基础设施智能化改造。
10	《国家发展改革委办公厅关于当前推进高技术服	2006年	加强对全国高性能计算中心的统筹规划，鼓励现有公立计算中心转变机制，采取单独和合作成立服务企业等方式，为全社会提供计算服务。大力发展云

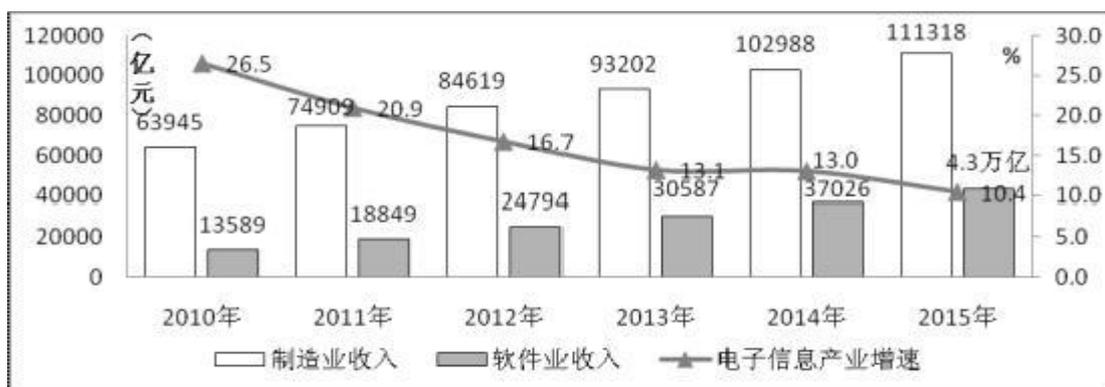
	务业发展有关工作的通》	计算模式的平台运营和应用服务，促进已在内部应用云计算技术的企业进一步对外开展相关服务，推动有条件的制造企业通过云计算模式向服务转型。根据工作情况，选择部分城市作为云计算试验城市，组织国内骨干企业开展云计算服务。
--	-------------	---

（二）行业发展现状及规模

1、行业现状及趋势

（1）软件和信息技术服务业

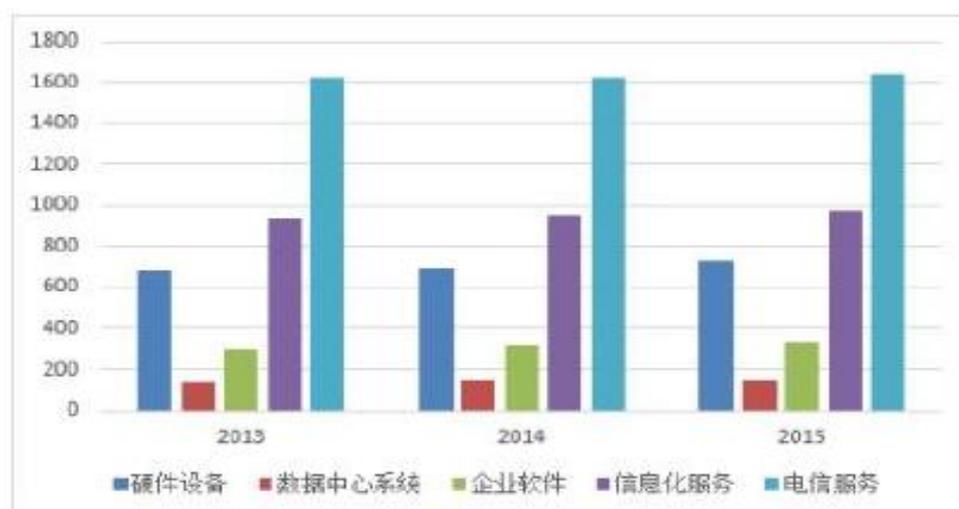
软件和信息技术服务业是我国国民经济的支柱产业、基础产业和战略性新兴产业，在促进国民经济和社会发展信息化、实现我国“工业 4.0”战略中占据着举足轻重的地位。得益于我国经济快速发展、政策支持、强劲的信息化投资等，已连续多年保持高速发展态势，产业规模不断壮大。根据工业与信息化部公布的《2015 电子信息产业统计公报》显示，2015 我国规模以上软件和信息技术服务业共有企业 4.09 万家，全年实现软件业务收入 4.30 万亿元，同比增长 16.60%。因此可以看出当前我国的信息产业发展是稳重上升的趋势。



数据来源：工业和信息化部

当前，全球软件与信息技术服务业正处于产业恢复和发展阶段，信息技术的市场需求在全球范围内持续上升，发展势头良好。根据统计数据显示，2013年全球IT行业支出达到3.673万亿美元，2014年这一数值达到3.737万亿美元，同比增长1.9%；2015年全球IT行业支出则有望达到3.828万亿美元，预测同比增长2.4%。从IT行业支出的细分领域来看，信息化服务和企业软件增长较为迅速。可见，全球软件与信息服务业市场投资规模巨大，投资前景较好，因此可见目前全球软件与信息服务业行业仍然处于上升趋势。

单位：十亿美元



数据来源：中国产业信息全球IT行业支出情况

(2) 运维服务业

自信息化普及以来，运维服务对企业的发展而言不可或缺，因其能保障企业“网络不断、系统不瘫、数据不丢”，在保证各类 IT 基础设施稳定运行的基础上对关键业务提供良好支撑，使企业的核心业务能够实现不间断、高质量的运行，最终保证并提升公司的运营效益。传统运维服务在发展过程中出现了一系列的问题：运维服务人员工作压力大，传统间断式运维大大增加了运维人员的工作强度和压力；内容复杂，维护难度高，系统风险系数大；技术人员培养难度高，流动性大，造成运维质量和客户满意度的波动；服务商难管理，技术水平参差不齐，服务不及时，有问题不能及时解决。

云计算、大数据时代下，传统运维服务出现瓶颈，运维服务转型是必然趋势。随着传统企业信息化的深入，企业越来越多的业务应用依赖于信息系统来驱动，使得 IT 需求越来越强，管理日益复杂。云计算、虚拟化时代的开启，意味着在大型云计算数据中心面前，需要灵活自动地去管理虚拟的计算节点、存储和网络等资源，因此，在云计算、大数据时代下，运维服务转型是必然趋势。

随着服务外包模式逐步得到市场认可，更多企业将运维和支持服务从自行管理变成交给专业服务商进行管理，专业第三方服务商凭借其自身的专业服务能力及优势，未来将会在运维服务市场中获得快速发展。

运维管理是企业信息化建设的重要内容。网络的普及和企业信息化建设的推进，使得现代社会的高效运转越来越不能脱离 IT 系统的协助。IT 系统的运行维护作为保障 IT 系统服务质量的主要方式，其重要性日益显出。随着 IT 系统所承

担的业务量不断增加，尤其是大量在线关键业务系统 7×24 小时稳定可靠运行的刚性要求，对 IT 运维管理产品及相应服务的需求会更多，质量要求会更高，其市场容量将不断地扩张。

2、行业发展规模

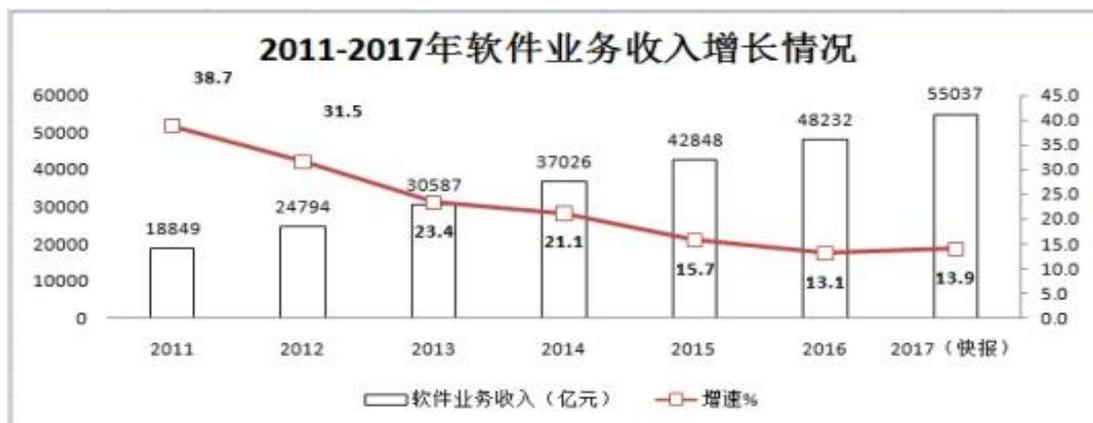
(1) 软件和信息技术服务业

1) 总体规模

随着国民经济的持续高速增长，中国软件行业保持快速健康发展态势，产业规模不断扩大，产业集聚日趋明显。“十一五”期间，我国软件行业和信息服务业年均收入增速为 28.3%，占电子信息产业产值的比重从 2005 年的 10.2% 提高到 2010 年的 18%，至 2010 年业务收入达到 1.36 万亿元，是 2005 年的 3.5 倍；“十二五”期间，我国软件和信息技术服务业务收入增长至 2015 年的 4.3 万亿元，年均增速为 27%，占信息产业收入比重从 2010 年的 16% 提高至 2015 年的 25%。“十三五规划”将产业规模年均增速目标确定在 13% 以上。

2017 年，全国软件和信息技术服务业完成软件业务收入 5.5 万亿元，比上年增长 13.9%，增速同比提高 0.8 个百分点。从全年增长情况看，走势基本平稳。

2011-2017 年，软件业销售收入总额七年间平均增长速度为 22.49%，表明行业前七年（2011-2017 年）总体增长速度快，2015 年后，软件业销售收入增长率企稳。从 2011-2017 年销售增长幅度变化来看，行业呈现逐年放缓的趋势。2015 年销售收入增长幅度比 2014 年下降 5.4 个百分点，2016 年销售收入增幅比 2015 年下降 2.6 个百分点，2017 年增幅比上年增加 0.8 个百分点。



数据来源：工业和信息化部

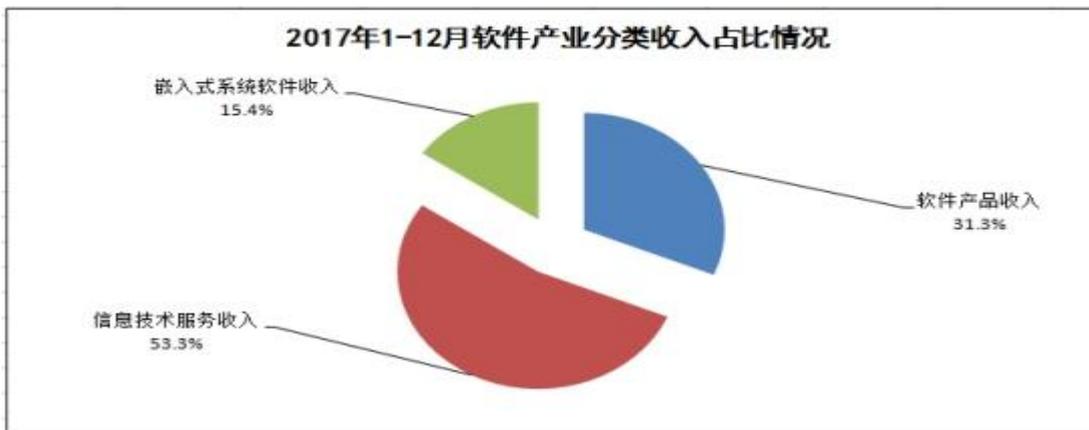
全行业利润增长快于收入增长。2017 年，全行业实现利润总额 7,020 亿元，

比上年增长 15.8%，比 2016 年提高 2.1 个百分点，高出收入增速 1.9 个百分点。分季度来看，一至四季度利润总额增速分别为 9.6%、10.3%、11.2% 和 12.1%，呈逐步上升态势。



数据来源：工业和信息化部

2) 分类收入规模



数据来源：工业和信息化部

根据 2017 年 1-12 月软件产业分类收入占比情况知：信息技术服务保持领先，产业继续向服务化发展。2017 年，全行业实现信息技术服务收入 2.9 万亿元，比上年增长 16.8%，增速高出全行业平均水平 2.9 个百分点，占全行业收入比重为 53.3%。软件产品平稳增长，支撑保障能力显著增强。2017 年，全行业实现软件产品收入 1.7 万亿元，比上年增长 11.9%，占全行业收入比重为 31.3%。软件技术加快向各领域渗透，应用服务能力不断提升，嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术，全年实现收入 8479 亿元，比上年增长 8.9%。

(2) 技术服务业

中国产业信息网发布的《2014-2018 年中国 IT 服务行业竞争格局及投资前景研究报告》指出，中国 IT 服务市场 2007 年至 2011 年保持 15% 以上的复合增速，2011 年，IT 服务收入超 140 亿美元，在所有 IT 收入中的比重仅为 10%，远低于全球 30% 的比例，IT 服务占 GDP 的比重也远低于发达国家水平。（数据来源：《中国产业信息》网站）

2009 年中国 IT 服务花费方面的 GDP 只有 0.2%，而同一时期英国为 3.2%，美国为 2.1%，日本为 2.1%，印度为 0.5%。根据《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》，2015 年我国软件和服务占信息产业比重达到 25%，年均增长 24.5% 以上，其中信息技术服务收入占软件和信息技术服务业总收入比重超过 60%，IT 服务将迎来持续的高速发展时期。（数据来源：《中国产业信息》网站）

伴随着信息技术业的不断发展，各行各业出现了许多新的 IT 需求，尤其是对云计算、大数据、移动应用开发、IT 运营外包服务的需求。一方面，大量涌现的中小型、创业型和快速成长型企业，既需要传统的软硬件销售、IT 专业服务和系统集成服务，也需要 IT 服务商在服务模式上进行创新，以更加灵活的服务类型和服务交付模式，满足他们的需要。另一方面，随着服务外包模式逐步得到市场认可，更多企业将运维和支持服务从自行管理变成交给专业服务商进行管理，为公司服务业务未来的发展提供新的增长空间。

（3）系统集成服务

我国我国信息系统集成服务行业规模巨大，增速逐渐趋于平稳。2008 年以来，信息系统集成行业已成为全球发展最快的 IT 服务产业，经过多年的发展，国内系统集成市场规模仍保持较高速度的增长，行业收入增速一直保持在 16%-30% 之间，显著高于国内 GDP 的增长率。

2014 年，我国信息系统集成服务的业务收入为 7,679 亿元，同比增长 17.25%；2015 年，信息技术服务收入（包含信息技术咨询设计服务、系统集成、运维服务、数据服务等）约为 9,050 亿元，同比增长 17.8%；2016 年，信息技术服务收入约为 10,498 亿元，同比增长 16%。综合 2014 年、2015 年和 2016 年的数据看出，我国信息集成行业正处于稳步发展阶段。

我国信息系统集成服务收入及增长率情况

	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年
销售收入	1,606.10	2,300.38	3,116.69	4,083.51	5,583.26	6,549.06	7,679.00

(亿元)							
同比增长率		43.23%	35.49%	31.02%	36.73%	17.30%	17.25%



数据来源：wind 资讯

(4) 云计算行业

公有云市场规模：经过多年发展，国内公有云逐步成熟。2016 年，公有云市场继续高速增长，行业竞争进一步加剧。 单位：亿元



数据来源：wind 资讯

私有云市场规模：2016 年，中国私有云市场规模达到 344.8 亿元，相比 2015 年增长 25.1%，预计 2017-2020 年中国私有云市场仍将保持稳定增长，到 2020 年市场规模将达到 762.4 亿元。



数据来源：中国信息通信研究院

4、行业壁垒

(1) 资质壁垒

软件和信息技术服务企业从事生产经营、参与市场竞争，需要具备《ISO20000信息技术服务管理体系认证证书》、《信息系统集成及服务等级资质证书》、《ISO27001信息安全管理体系认证证书》、《ISO9001质量管理体系认证证书》、增值电信业务经营许可证。对于没有取得相应生产许可或资质的企业，不允许进行相关产品的经营活动。这些专业性的资质认证树立了较高的市场准入要求，其获取需要项目经验和管理经验的积累，行业新进入者很难在短时间内获得这些资质和认证，存在较高的市场准入壁垒。

(2) 品牌壁垒

客户对软件和信息技术服务业的服务、产品质量和企业的信誉要求较高，刚进入该行业的企业要获得客户的信赖需要长时间的业务积累。品牌是影响产品市场占有率的重要因素，品牌优势可以提升公司行业地位、促进经营业绩，同时帮助公司进一步吸引、获得更多客户资源。新企业运营初期，由于业务规模很难保证，难以获得客户的信赖，形成有影响力的品牌效应，从而阻碍新企业的成长。政府及中大型企事业单位在选择供应商方面条件苛刻，要求供应商有良好的品牌声誉，一般企业很难获得认同。品牌的规划、建立、管理和维护是一项长期重大工作，同时也形成了其他同类竞争产品的市场进入障碍。

(3) 资金壁垒

软件和信息技术服务业企业需要具备充裕的资金储备。从研发投入、项目承揽、设备采购、项目实施等各个环节都需要投入大量资金。同时由于行业产品和

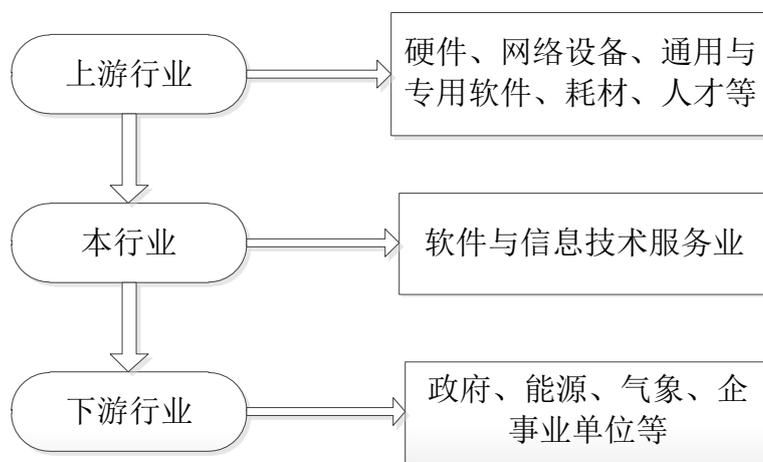
技术更新周期快，所以技术升级和市场开拓同样需要大量的资金投入，因此为了储备人才、跟踪新技术、开发新产品、提供新服务，需要有大量的资金作为保障，这是新进入者必须面对的一大障碍。

（4）技术壁垒

软件和信息技术服务业对企业的技术储备、研发水平要求较高，属于技术密集型行业。随着客户需求的日益多样性和复杂化，企业要将自身积累的行业经验和客户的业务流程、管理体制、系统应用环境相结合，保持技术和产品不断更新，进一步挖掘客户潜在需求并通过不断地技术更新予以满足。因此，高技术水平是保持长期竞争优势的关键，新进入企业技术能力的积累和创新体系的建设需要较长的时间，潜在进入者面临较高的技术壁垒。

5、行业产业链情况

软件和信息技术服务业经过多年的发展，已形成了成熟的产业链结构。从整个产链的角度来说，其上游主要是硬件、网络设备、通用与专用软件、耗材、人才等；下游主要是政府、能源、气象、企事业单位等行业客户。



（1）上游行业对本行业的影响

本行业上游主要为硬件、网络设备、通用与专用软件、耗材等行业。总体上软件与信息技术服务业上游行业的进入门槛不高，且基本处于充分竞争状态，产品供给较为充足，对本行业的正常经营没有形成制约。但是，上游行业的产品质量会影响本行业的解决方案和服务的质量，上游产品和服务的价格变动将会对本行业的产品价格产生联动影响。

（2）下游行业对本行业的影响

本行业的下游行业覆盖面较广，主要包括政府、能源、气象、电力、企事业单位等行业。随着国家信息化发展战略的实施及大运维、云计算、系统集成、软件开发等建设的不断推进，未来对信息技术服务的需求空间广阔，将为本行业的发展创造较好的发展条件。同时，下游行业对本行业产品和服务的要求较高，本行业必须不断进行技术创新、服务创新，与下游行业用户建立共赢、合作的良好关系，促进本行业长期稳定的发展。

6、影响行业发展的有利和不利因素

(1) 有利因素

① 市场需求广阔

近年来，我国软件和信息技术行业发展迅速，年增长速度高于同期国民经济的增长速度，各行各业如能源、电力、气象、政务、安防、电信等领域对于信息技术服务的市场需求不断增加。中国云计算服务市场规模近年来正以每年 50% 的速度增长。同时，越来越多的企业将运维服务从自行管理转变为交由专业服务商进行管理，随着对 IT 服务的认识程度加深，很多中小型企业或信息化建设起步较晚的行业的信息化需求也逐渐加深。未来我国软件和信息技术行业巨大的市场容量，将吸引更多资金、人才、技术等资源的投入，对行业整体的发展将起到积极的推动作用。

② 国家产业政策推动行业发展

软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。因此国家对软件和信息技术业的发展非常重视，将在较长时期内对行业采取鼓励和扶持的政策措施。“十二五”以来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模迅速扩大，技术水平大幅提升。国家层面陆续颁布《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》、《促进大数据发展行动纲要》、《国家信息化发展战略纲要》、《软件和信息技术服务业十三五发展规划（2016-2020 年）》等国家战略对软件和技术服务业进行总体规划和部署，为行业的持续稳定发展提供了保障。

③ 技术的不断进步和成熟

信息技术发展日新月异，产品生命周期短、技术更新快，新技术的应用将不

断改变软件和信息技术行业的发展格局，带来新的发展机会。随着系统平台软件、大运维、云计算、软件开发等的不断发展和网络技术、信息技术的广泛应用，企业越来越依赖于软件及信息技术来帮助自身简化和完善流程，提高运营效率，都推动着服务商开发出新的应用软件，开发出功能和性能更完善的新产品，提供更多样化和个性化的服务，满足客户不断发展的需求。因此信息技术的不断进步和成熟将推动软件和信息技术行业快速发展。

（2）不利因素

①行业整体市场竞争激烈

中国软件和技术行业市场参与者较多，集中度低，区域性竞争明显。近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的厂商看到了该市场的前景，加入市场竞争。在市场竞争越发激烈的环境下，企业若不能充分发挥自身产品质量、技术实力、服务品质与品牌等优势，积极优化产品结构并谋求转型升级、提高产品附加值，将会处于不利的竞争地位。

②宏观经济波动影响较大

软件和信息技术服务业的发展状况与宏观经济形势有一定的关联性。如果宏观经济景气度向好，对能源、电力、气象、电信、政务等行业投资较大，下游行业发展形势良好将会带动对软件和信息技术业的需求；如果宏观经济出现紧缩，下游行业相应的市场需求则会削弱。因此，软件和信息技术行业发展受国家宏观经济波动的影响较大，宏观经济的周期性波动将影响到下游行业对本行业产品的市场需求，从而影响本行业生产企业收入的稳定性。

③人才供不应求

软件和信息技术服务业是典型的技术和知识密集型行业，技术更新速度快，对从业人员的综合素质要求较高。但国内软件技术行业高端人才相对有限，综合素质较高、既掌握客户所处行业知识背景又掌握软件研发技术的高端技术人才匮乏。如果企业无法招聘到合适的高端人才，将失去核心竞争力，从而不利于企业乃至整个行业的发展。

（三）公司所处行业的特有风险

1、技术转型升级风险

软件和信息技术服务业是典型的高新技术行业，具有技术更新快、升级频繁、

产品生命周期短等特点，产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长。行业内企业必须准确把握软件技术行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，如果行业企业因研发资金投入不足、市场需求预测偏差、核心技术人员流失等，从而导致技术更新缓慢，新产品或新项目研发滞后，将会面临较高的技术转型升级风险。

2、国家政策风险

软件和信息技术行业是国家鼓励发展的产业，年均增速普遍高于其他行业和国家经济增速。受《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《软件和信息技术服务业十三五发展规划（2016-2020年）》等政策的鼓励，软件和信息技术行业的发展势头较好。但是行业的持续快速发展与国家宏观经济环境、信息技术产业政策息息相关。如果国家宏观经济增速疲软，财政支出降低，政府信息化建设减少，进而将影响行业整体收入状况，国家政策的变动将对行业的发展产生较大的影响。

3、市场竞争风险

中国软件和技术行业已形成较大的市场规模，市场参与者较多，竞争较激烈。近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的厂商看到了该市场的前景，加入市场竞争。在市场竞争越发激烈的环境下，企业若不能充分发挥自身产品质量、技术实力、服务品质与品牌等优势，积极优化产品结构并谋求转型升级、提高产品附加值，将会处于不利的竞争地位。拥有较为稳定客户资源、业务技术成熟度较高、人才储备力量较强的企业将会获得较多发展机会。如果行业内企业不能巩固并提升自我品牌优势，有效开拓并占领中高端市场，则企业的盈利能力会下降，公司将会面临较大的市场竞争风险。

（四）公司面临的竞争情况

1、行业竞争情况

从全球来看，软件和信息技术服务市场规模持续稳定增长，软件业近年来增长率一直在5%左右。发达国家仍然是世界软件和信息技术服务市场需求和供给的主体。美国是世界上最大的软件和信息服务市场，欧盟的软件和信息服务市场规模排名第二。但随着全球化趋势不断深入，新一代信息技术正在兴起并加速发展。世界软件和信息服务业正推动其他产业出现变革，这给世界各国的软件和信

息服务业的进一步扩张带来了巨大的机遇，同时也对很多国家特别是发展中国家带来了更为严峻的挑战。

从国内来看，目前我国软件开发、运维服务、系统集成企业数量众多，规模普遍较小，产业集中度较低，竞争也日趋激烈，呈现以下竞争格局：①区域化竞争激烈。区域内企业有客户粘性优势、及时响应等优势，在公开招标或商务谈判中容易取得客户青睐；相对的，区域外市场拓展难度较大。②竞争格局较稳定。行业内企业对业务经验、研发能力、人才队伍、软硬件质量等多方面都有较高要求，竞争主要来源于行业内现有企业，对新进入者门槛较高，进入难度较大。

2、公司在行业中的地位

内蒙古云科数据服务股份有限公司是国内综合化 IT 解决方案的提供商。公司自成立伊始便专注于云计算服务，致力于打造基于互联网的公有云及行业私有云服务，为用户提供全面、高效、专业的解决方案。云科数据以大运维服务为理念，为全面保障用户系统及业务的稳定运行提供标准的、规范的、专业的运维服务，助力我国云计算、大数据产业的发展，实现人类“绿色发展的绿色消费”。

目前公司凭借产品和服务质量、技术研发、行业经验、客户积累等优势，建立了相对稳定的市场地位。公司拥有高素质的研发人员和技术人员，产品研发和技术开发能力较强，拥有 18 项软件著作权和 2 项专利，拥有良好口碑。

目前，公司相对同行业上市公司规模相对较小，但业务发展迅速。公司目前已积累了一定的厂商客户关系，公司正积极进一步拓展业务，未来公司将充分利用自身技术积累及行业经验，结合市场需求进一步拓展应用领域，为客户提供更加全面、高效、优质的信息化服务。

3、公司的主要竞争对手

在软件和信息技术行业中，一些综合实力较强的企业情况如下：

公司名称	基本情况
国云科技 871198	国云科技成立于2010年，是中国领先的云计算全面解决方案与服务提供商。现拥有自主研发的G-Cloud 云计算操作系统、国云美洲狮GD-PUMA 数据库软件套装、桌面云、教育云、电子政务云等相关核心技术和整体解决方案。产品线涵盖云计算创新服务平台、教育云平台、电子

	政务云平台、区域云平台、云应用迁移与定制开发、测试，虚拟化桌面服务等领域。
云宏信息 832135	云宏信息成立于2010年，主营业务为云计算软件产品的开发与销售、云计算系统集成实施和运维、营云计算系统集成实施和运维、营、增值服务和云计算咨询规划。云宏信息自成立以来专注于云计算技术的核心—虚拟化，已在IaaS、PaaS、SaaS 三个层面开发出自主产品，并建立了以云操作系统为核心的产品体系，并拥有自主知识产权。
靠谱云 871182	厦门靠谱云股份有限公司成立于2002年，公司立足于云计算行业，主要面向中大规模的企业级客户，提供云数据中心与混合云服务，同时提供贯穿IT生命周期的一站式云上运维管理服务，包括咨询服务、架构设计、系统迁移、云安全、系统运维、混合云管理等。此外，根据客户的实际需求，公司亦提供设备销售、软件服务等附加业务。
智云数据 872023	智云数据成立于2010年7月，公司自成立以来一直专注于信息安全领域内的特殊通信安全类技术的研发和销售,是信息安全相关领域的软件及硬件研发商和服务商。公司目前的主营业务包括两大系列: 信息安全领域内的无线通信管控系列产品和大数据系统开发及应用系列产品。公司是一家以信息安全类产品研发及信息技术类服务为主要业务的集研发、生产制造、销售服务于一体的高新技术企业以及软件企业。

4、公司的竞争优势

(1) 政策优势

《国务院关于促进内蒙古又好又快发展的若干意见》鼓励发展新一代信息技术等战略性新兴产业，政府将盛乐现代服务业集聚区建设成为全球的云计算产业发展基地。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》支持公共云服务平台建设，布局云计算和大数据中心，提升云计算解决方案提供能力，

推动制造、金融、民生、物流、医疗等重点行业云应用服务，不断完善云计算生态系统。

(2) 人才和管理优势

软件和信息技术服务业作为高科技行业，专业的人才资源是公司核心竞争力之一，公司历来重视团队建设和技术人员技术能力的提升。目前，公司拥有一支专业的销售、研发和技术服务团队，核心骨干均拥有多年行业经验，凭借多年的行业经验和技术积累，为客户提供一站式服务、创造商业价值，并帮助客户利用技术来提升自身的竞争优势。公司人员管理系统化，通过人员培训、人员储备、绩效考核等方式，将技术创新和团队管理紧密结合，推动公司快速发展。

(3) 客户资源优势

公司客户主要包括政府客户和中大型企业。公司通过多年的经营，凭借完善的运维服务质量、较强的软件开发能力、集成技术创新能力，在政府机关、中大型企业事业单位领域积累了丰富的行业经验和优质的客户资源。公司优质客户资源较稳定，对公司业务保持着较高的依赖性和忠诚度。优质客户资源一方面贡献业绩，提升公司品牌竞争力和行业地位，同时帮助公司进一步吸引、获得更多客户资源，带来新的业务收益。

(4) 质量优势

公司专门成立了质量监察部，负责项目管理和开发过程的质量控制，负责体系管理、知识产权、项目质量保证和档案管理。公司建立了研发过程及项目开发过程管理体系和相关的质量管理制度，对研发流程、项目开发、质量控制、文档管理都做了严格的规定，有效保证了研发效率和产品质量。同时质量监察部还根据企业发展需要组织开展各类资质认证、维护工作，为企业的健康发展提供了有利保障。

5、公司的竞争劣势

(1) 规模相对较小

公司主营业务具有良好的经济效益和广阔的市场前景，但是以公司目前状况看，公司的资产规模和业务规模相对偏小，资金实力较弱，一定程度限制了公司在拓展客户、新产品开发、新技术应用领域等方面的发展，随着产业竞争程度的不断激烈，公司需要在现有规模基础上继续扩大。未来公司会在努力提升自身综

合实力的基础上，加大市场宣传力度，积极拓展业务规模，从而迅速扩大规模并提高品牌知名度。

(2) 融资渠道单一

公司作为快速发展中的中小型互联网企业，自成立以来，经营资金主要依靠自有资金，融资渠道有限，综合实力还不够强，因此或将制约公司在市场拓展、研发投入、销售渠道、高端人才招聘等方面的更快发展。随着公司业务的快速发展，公司可能面临流动资金不足的情况，公司需要进行相应的融资工作。

八、公司未来发展规划

云科数据紧随信息化发展大势，立足区域发展优势，秉承“优质、高效”的理念，着力打造企业品牌。云科数据作为内蒙古大数据产业发展的新锐力量，始终秉承“专注服务·成就所托”的理念，把握国家和自治区大力发展云计算和大数据产业的良好契机，借助内蒙古发展云计算和大数据产业得天独厚的优势和条件，凭借雄厚的技术实力和专业的技术团队以推动建设大数据应用、增强内蒙古地区云计算服务能力为目标，重点在能源、政府、公共事业、金融、企业、互联网/运营商等领域不断拓宽业务。未来三年内，公司立足打造国内领先的行业品牌。

为了进一步提高公司现有的市场占有率，增强竞争力，公司拟采取如下措施：

(1) 加强技术创新能力

公司坚持以市场需求为导向，不断提升自己的技术能力，通过合作、协作等方式整合国内外优质资源及内部培训等多种方式持续提升公司的技术能力，形成具有知识产权的自创产品体系，重点在软件研发、云计算、大数据等方面，形成自己的竞争优势。

(2) 提升服务能力

公司将在传统意义的技术服务基础上，对服务进行规范与分类，形成具有云科数据特色的高端服务产品。加大对于技术服务团队的投入，增强技术服务能力，实现对于技术服务不同层次的全线支持，提供一站式服务。公司拟从管理咨询、IT 规划、产品及方案、应用集成、应用实施、运行维护等方面，将“服务”渗透到价值链各个环节，使公司获得更高的附加值。公司将着力打造本地化优质服务，通过整合先进的服务理念，制定服务管理制度、规范服务管理流程、提升服务人员整体能力等措施为用户提供优质的服务。

(3) 进一步拓展市场

为应对激烈的市场竞争及快速的市场变化，结合行业特点，公司将建立完善的市场策略及服务体系。以服务质量和服务特色为核心，培育市场认知度，增大市场占有率和经济效益。公司今后会进一步在现有能源、政府、公共事业、金融、企业、互联网/运营商等基础上不断拓宽服务领域，丰富产品线，扩大品牌影响力，为用户提供多元化的信息服务，为公司带来新的利润增长点。

(4) 培养高素质人才

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，未来将随业务发展方向不断加强人力资源开发，有计划、有重点地引进高素质的技术、研发、管理和销售人才。根据公司发展战略，结合人力资源现状及未来需求预测，建立人力资源发展目标，优化人力资源布局，引进高端人才，实现人力资源的合理配置，全面提升企业核心竞争力。公司也将不断地完善绩效管理体系，科学地设置业绩考核指标，对人员进行合理的考核及评价，作为员工晋升的重要依据，实现人力资源管理的良性循环。

(5) 加快资源整合

根据企业的发展战略和市场需求对相关优质资源进行整合，来增加公司的核心竞争力。公司重视客户需求，将通过资源整合最大可能地提高企业的整体服务能力，为客户提供更优质的服务，从而吸引更多的客户，提高公司经济效益。

(6) 借力资本市场

公司业务规模要扩大，需要进一步培养高素质人才和拓展市场，资金要求较高，公司计划通过挂牌等方式借力资本市场，扩大公司资金实力，资金的注入将直接助推云科数据更好更高质量地拓展业务，扩大公司业务规模，提高品牌知名度，从而更好地推进公司主营业务的发展。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限责任公司阶段，公司按照《公司法》及有限公司章程的规定，公司设立了股东会，并定期召开股东会议。公司设执行董事一职，由股东会决议产生，并由其出任公司法定代表人，公司不设监事会，设有监事一人。公司增资、股权转让等重大事项都履行了股东会决议程序，保护了股东和公司的利益。

整体变更为股份公司之后，公司依法建立了基本的公司治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会。2018年3月16日，公司全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，依照《公司法》、《公司章程》等法律法规的相关规定，创立大会通过了股份公司的《内蒙古云科数据服务股份有限公司章程》，选举了新一届的董事会和监事会成员，完善了公司治理结构。此外，此次创立大会也制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规则，《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者管理管理制度》、《信息披露管理制度》、《关于防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度、对股东大会、董事会和监事会（以下简称“三会”）的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

2018年3月16日，公司召开第一届董事会第一次会议，董事会设5名董事，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监。另外，还通过了《总经理工作细则》、《内部控制制度》等制度。

2018年3月16日，公司召开职工代表大会，选举产生了公司职工代表监事，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。同日，公司召开第一届监事会第一次会次，选举产生了公司监事会主席。公司监事会议事规则，对监事的职权和监督手段规定明确具体，有利于保障公司职工代表监事能够积极参与监事会会议，充分表达意见，切实维护基层职工的利益。

各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。在未来的公司治理实践中，公司将严格执行相关法律法规、

《公司章程》、各项内部管理制度，继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、董事会对现有公司治理机制的执行情况的评估

（一）公司内部治理机制的执行情况

本公司遵照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了相应的公司治理制度，完善了公司法人治理结构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、投资者关系管理

《公司章程》第十一章对投资者关系管理制度进行了规定，根据《公司章程》及《投资者关系管理制度》的规定，公司指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人，公司与投资者沟通的方式包括但不限于：公告（包括定期报告和临时报告）、召开股东大会、网络沟通平台、电话咨询、传真、现场参观、一对一沟通等，公司多渠道、多层次地与投资者及时、深入和广泛地进行沟通，沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与。

2、纠纷解决机制

《公司章程》相关条款对纠纷解决机制进行了详细规定。《公司章程》第一百九十六条规定了纠纷解决机制的解决方式，即公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，有权按照章程的规定通过诉讼方式解决。《公司章程》第二十八条、第三十四条、第三十五条规定了出现纠纷时，股东有权向人民法院提起诉讼的情形及相应的程序。

3、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第八十条明确了股东大会审议关联事项时，关联股东应当回避，不应当参与该关联事项的投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。《公司章程》第一百零八条条明确规定了关联董事的回避和表决程序。

另外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》共同形成公司关联回避表决的内控体系，对公司关联方的认定、关联交易事项、关联交易的决策程序和审批权限等事项进行了详细规定。

4、信息披露制度

公司制定了《信息披露管理制度》，第八条规定公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内披露半年度报告。第十一条规定：司董事会应当确保定期报告按时披露。董事会因故无法对定期报告形成决议的，应当以董事会公告的方式披露，说明具体原因和存在的风险。公司不得以董事、高级管理人员对定期报告内容有异议为由不按时披露。公司不得披露未经董事会审议通过的定期报告。第二十五条规定：对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超过金额所涉及事项依据公司章程提交董事会或股东大会审议并披露。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

公司已建立《财务管理制度》、《内部控制制度》等制度进行财务管理和风险控制，对资金管理、资产管理、会计核算等方面均进行了具体规定，相应风险控制程序涉及业务、财务等多方面，体现了公司风险控制的完整性、合理性和有效性。

公司建立了《财务管理制度》，严格执行《企业会计准则》，明确货币资金以及印章管理、固定资产管理、投资管理与风险控制、财务预算管理、费用报销管理等内容；公司建立《财务部部门职责》，明确岗位工作、职责分离。截至2018年3月31日，公司财务部共2名财务人员，根据上述制度流程进行独立的会计核算和管理，在实际核算和管理中，能够严格执行公司财务制度及流程，并达到了预期要求。

公司所建立的财务会计制度及流程对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证，同时，公司有专门的财务部门进行财务核算，财务人员的配备以及资质均达到财务核算的要

求。

（二）董事会对公司内部治理机制执行情况的评估结果

董事会认为，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定，贴近《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关要求。

在公司治理机制的运行方面，股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立起一整套较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

公司最近两年及一期不存在违法违规行为，除已披露的情形外，不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及仲裁事项。公司出具《内蒙古云科数据服务股份有限公司声明与承诺书》，郑重声明：公司最近两年及一期不存在重大违法违规行为，不存在因违反国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查、尚未有明确结论意见的情形。

公司严格遵守国家法律法规，合法生产经营。最近两年及一期，公司不存在

因违法违规经营而被工商、税务、社保、质检等政府部门处罚的情况，相关部门均出具无违法违规证明。

公司控股股东内蒙古云科一众(集团)有限公司，实际控制人景伟最近两年及一期不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司控股股东云科集团、实际控制人景伟出具承诺，郑重承诺最近24个月内不存在重大违法违规行为，包括但不限于：“一、违反工商、税收、土地、质量技术监督、劳动和社会保障以及其他法律法规，受刑事处罚；二、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重，包括但不限于没收违法所得、没收非法财物等；三、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。四、最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。”

四、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务分开情况

公司主要从事运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成业务。公司已经建立完整的业务体系，拥有独立的研发、采购、服务和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人控制的其他企业进行生产经营的情况。公司具有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等要素。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，并且公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务，公司业务独立。

(二) 资产分开情况

公司系由云科有限整体变更设立的股份有限公司，股东投入云科数据的资产均足额缴纳到位。公司合法拥有完整的独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营所需要的经营场所、设备、专利技术资产的所有权或使用权。上述资产产权清晰，不存在纠纷。公司资产与股东资产严格分开，不存在

与股东共有的情况，不存在控股股东、实际控制人占用公司经营场所、设备、专利技术等资产的情况，公司资产独立。

（三）人员分开情况

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员等。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事损害本公司利益的活动。

公司与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开，公司人员独立。

（四）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开立了独立的银行基本账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，财务人员无兼职情况。

公司控股股东云科集团，实际控制人景伟出具《关于资金占用等事项的承诺函》和《关于规范与内蒙古云科数据服务股份有限公司资金往来的承诺函》等，承诺在公司生产经营过程中，不得以任何形式违法违规占用公司资金，不损害公司及公司全体股东的合法权益。截至本说明书签署之日，不存在公司资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用而损害公司及其他股东利益的情况。

（五）机构分开情况

公司按照《公司法》的要求，健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，设有研发部、财务部、行政、业务等职能管理部门。公司拥有独

立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位或个人干预的情形。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其他企业之间同业竞争情况

公司的主营业务是运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成业务。

截至本说明书签署之日，公司控股股东云科集团、实际控制人景伟控制或施加重大影响的其他企业与公司同业竞争情况如下：

名称	经营范围	同业竞争情况
内蒙古云科安华商贸有限公司	机械设备、五金机电、体育用品、办公用品、建材、纺织品、计算机备品备件、服装及日用百货的销售。	不存在同业竞争
内蒙古云科数康商务服务有限公司	创业指导服务；会议展览及相关服务；商务代理代办服务；企业管理（不含投资管理、投资咨询）；物业管理；房地产租赁服务。	不存在同业竞争
内蒙古云科正评测评技术有限公司	软硬件和信息系统测评、系统安全测评、信息安全测评、网络测试、网站测试服务。	经营软件测评业务，不存在同业竞争
内蒙古云佳企业管理服务有限公司	酒店管理服务、广告服务、会议及展览服务。	不存在同业竞争
内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	企业管理服务。	不存在同业竞争
内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	数字内容服务；企业管理（不含投资管理、投资管理咨询）、企业管理咨询。	不存在同业竞争
内蒙古云科再制造有限公司	许可经营项目：计算机、通信设备、IT设备、办公设备和其他电子设备的回收、检测、拆解、维修、再制造；备品备件维保；计算机及通讯设备经营租赁；机械设备的租赁；房地产租赁经营。	不存在同业竞争
内蒙古一众再制造科技有限公司	IT设备及备品备件组装、生产、销售、科技研发；IT设备的仓储；实验室运行检测；学员职业培训教育；企业服务、房地产开发经营及销售（有效期至2018年7月13日）；装饰装修材料、五金交电、照明设备及配件、家具及办公家具、	实际经营房地产开发业务，不存在同业竞争，已出具书面承诺函承诺不从事与公

	电线电缆及耗材销售；建筑装饰服务。	司相竞争的业务
内蒙古三鼎科技服务有限公司	数据中心的维保、租赁、配件销售；信息技术咨询、服务、技术转让；计算机软件、硬件、电子产品的销售。	未实际经营业务，公告注销阶段

截至本说明书签署之日，公司控股股东云科集团，实际控制人景伟控制或施加重大影响的其他企业与公司未从事相同或相似的任何业务，其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争情况。

（二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生同业竞争而损害公司及其他股东的利益，控股股东云科集团，实际控制人景伟向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，做出如下承诺：

“一、本人（本公司）将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用股份公司控股股东、实际控制人的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

二、截止本承诺书签署之日，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

三、自本承诺书签署之日起，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

四、自本承诺书签署之日起，（一）如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务将不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司拓展的业务范围与本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。

五、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人（本公司）将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

为避免未来可能发生同业竞争而损害公司及其他股东的利益，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均承诺：“本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用股份公司

董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益；截止本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务；自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务；自本承诺书签署之日起，（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务将不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司；如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

六、公司报告期内关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用和对关联方担保情况

报告期内，公司同关联方存在资金往来，具体详见“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易情况”之“（二）关联交易”。

截至本说明书签署之日，公司关联方资金往来已全部结清。为了规范及减少关联方资金（资源）占用情况，公司的控股股东和实际控制人签订了《关于资金占用等事项的承诺书》，具体承诺如下：

“一、截至本承诺书出具之日，不存在股份公司为本人（本公司）或本人（本公司）控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人（本公司）控制的企业”）进行违规担保的情形。

二、截至本承诺书出具之日，不存在本人（本公司）或本人（本公司）控制的企业以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产的情形。

三、本人（本公司）承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。”

公司董事、监事及高级管理人员均承诺：“本人作为内蒙古云科数据服务股份有限公司董事/监事/高级管理人员，本人承诺，截止本承诺函出具日，本人及

本人关系密切的家庭成员，本人直接或间接控制的其他企业，本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业，与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业，上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

（二）防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的具体安排

为防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司在《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》和《关联交易管理制度》等内部规章制度中规定了相应条款：

1、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》中明确规定公司不得以列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：

- （1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- （2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- （3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- （4）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （5）代控股股东及其他关联方偿还债务；
- （6）中国证监会认定的其他方式。

2、公司已制订《关联交易管理制度》，对规范公司与关联方的交易行为做出了具体规定：

（1）公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在500万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，并将该交易提交股东大会审议。

（2）公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在100万元，或占公司最近一期经审计净资产绝对值1%以上的关联交易，提交董事会审议。

（3）除上述情形之外的关联交易，由董事长决定。如董事长与该关联交易审议事项有关联关系，该关联交易由董事会审议决定。

（4）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均须经董事会审议通过后，

提交股东大会审议。

(5) 公司一年内的关联交易累计总金额不得超过上年度经审计的公司净资产的50%。

(三) 为规范对外担保所采取的具体安排

为规范公司对外担保行为，公司建立健全了《对外担保管理制度》，对对外担保决策程序等均作出专门规定：

“以下公司对外担保行为应当在董事会审议通过后提交股东大会审议通过：

(一) 公司及其控股子公司的对外担保总额,超过公司最近一期经审计净资产50%以后提供的任何担保；

(二) 连续十二个月内，公司的对外担保总额达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；

(四) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产10%的担保；

(五) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

(六) 法律法规或者公司章程规定的其他担保情形；

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东、及控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

除本制度规定应由股东大会审议的对外担保事项外，公司其他对外担保需经董事会审议通过；董事会审议时，须经出席会议的全体董事的2/3以上同意并做出决议。”

七、董事、监事、高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属持股情况如下：

1、董事、监事、高级管理人员及其近亲属直接持股情况：

序号	姓名	任职情况	本人直接持股数量（股）	持股比例
1	景伟	董事长、总经理	200,000	1.00%
2	孙玉姣	董事、副总经理	--	--

3	李忠福	董事	--	--
4	苗增强	董事	--	--
5	李跃飞	董事	--	--
6	陈永生	监事会主席	--	--
7	王晓婧	职工监事	--	--
8	葛顺玉	监事	--	--
9	李聪旺	财务总监	--	--
10	田丽丽	董事会秘书	--	--
合计			200,000	1.00%

2、间接持股情况：

(1) 云艾特系设立的持股平台。云艾特持有云科集团 3,650 万股，持股比例为 73.00%。云科集团持有云科数据 1,980 万股，持股比例为 99.00%。公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属在云艾特的出资比例如下：

序号	姓名	任职情况	在云艾特的出资份额 (万元)	在云艾特的 出资比例 (%)
1	景伟	董事长、总经理	1,361.00	46.61
2	孙玉姣	董事、副总经理	399.00	13.67
3	景霞	—	15.00	0.51
合计			1,775.00	60.79

(2) 内蒙古云佳持有云艾特 7.58%的出资份额。公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属在内蒙古云佳的出资比例如下：

序号	姓名	任职情况	在内蒙古云佳的认缴 出资额(万元)	在内蒙古云 佳的持股比 例(%)
1	景伟	董事长、总经理	9.09	90.90
2	孙玉姣	董事、副总经理	0.91	9.10
合计			10.00	100.00

(3) 内蒙古小数系设立的员工持股平台。内蒙古小数持有云科集团 500 万股，持股比例为 10.00%。公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属在内蒙古小数的出资比例如下：

序号	姓名	任职情况	在内蒙古小数的出资 份额（万元）	在内蒙古小 数的出资比 例（%）
1	景伟	董事长、总经理	238.60	47.72
2	孙玉姣	董事、副总经理	25.00	5.00
3	李忠福	董事	22.50	4.50
4	苗增强	董事	7.50	1.50
5	李跃飞	董事	5.00	1.00
6	陈永生	监事会主席	18.75	3.75
7	李聪旺	财务总监	30.00	6.00
合计			347.35	69.47

截至本说明书签署之日，上述董事、监事、高级管理人员持有本公司股份不存在质押情况，并且不存在持有的本公司股份冻结或权属不清的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员之间存在的关联关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺的情况

（1）协议签署情况

在公司专职领薪的董事、监事、高级管理人员与本公司均签有《劳动合同》，对工作内容、劳动报酬等方面作了规定。该等《劳动合同》均履行正常，不存在现时的或可预见发生的违约情形。

（2）承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》，具体详见“第三章 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（二）为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺”和“第三章 公司治理”之“六、公司报告期内关联方资金占用和对关联方的担保情况”之“（一）资金占用和对关联方担保情况”。

核心技术人员出具了《关于竞业禁止情况的声明与承诺》，承诺：

“1、本人未与其他单位签订竞业禁止协议，不存在与其他单位的竞业禁止纠纷或潜在纠纷；

2、本人不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的情形，不存在相关纠纷

或潜在纠纷；

3、本人完全知悉本人所作上述声明的责任，若违反上述声明，本人将承担一切责任，若给公司造成损失，本人将作出全面、及时和足额的赔偿。”

此外，公司控股股东、实际控制人还出具了《关于所持股份无权利限制的承诺书》、《股东关于不存在代持及维持股权稳定性声明》、《关于规范资金往来的承诺函》、《关于无重大违法违规的声明》等声明承诺，对股权股份、资金往来、诚信、尽职方面等做了具体声明和承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事和高级管理人员兼职情况如下表所示：

姓名	公司职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与公司的关系
景伟	董事长、 总经理	内蒙古云科数康商务服务有限公司	监事	控股股东云科集团持股 50.10%、实际控制人景伟持股 10.00%
		内蒙古云科正评测评技术有限公司	执行董事	控股股东云科集团全资子公司
		内蒙古云科一众(集团)有限公司	执行董事	控股股东
		内蒙古三鼎科技服务有限公司	监事	本公司持股 30%
		内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	执行事务合伙人	实际控制人景伟为执行事务合伙人
孙玉姣	董事、副 总经理	内蒙古云科正评测评技术有限公司	监事	控股股东云科集团全资子公司
		内蒙古云佳企业管理服务有限公司	执行董事	实际控制人景伟持股 90.90%
		内蒙古云科一众(集团)有限公司	监事	控股股东

截至本说明书签署之日，除上述人员外，公司其余董事、监事、高级管理人员不存在兼职的情形。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

除本公司外，本公司董事、监事、高级管理人员的其他对外投资情况如下表所示：

姓名	公司职务	投资企业	投资金额	投资比例
景伟	董事长、总经理	内蒙古云科数康商务服务有限公司	50.00 万元	10.00%
		内蒙古云佳企业管理服务有限公司	9.09 万元	90.90%

		内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	238.60 万元	47.72%
		内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,361.00 万元	46.61%
孙玉姣	董事、副总经理	内蒙古云佳企业管理服务有限公司	0.91 万元	9.10%
		内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	399.00 万元	13.67%
		内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	25.00 万元	5.00%
李跃飞	董事	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	5.00 万元	1.00%
李忠福	董事	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	22.50 万元	4.50%
苗增强	董事	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	7.50 万元	1.50%
陈永生	监事	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	18.75 万元	3.75%
李聪旺	财务总监	内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	30.00 万元	6.00%

公司董事、监事、高级管理人员无与本公司存在利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期未受到证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施；未受到全国股份转让系统公司公开谴责；无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；无个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、报告期内董事的变动情况

报告期内公司董事变动情况如下：

期 间	人 数	董 事 会 成 员	选 聘 程 序
-----	-----	-----------	---------

2016.1.1-2018.3.16	1	有限公司未设立董事会，设执行董事一人，由景伟担任。	2015年12月8日，云科有限召开股东会作出决议，由景伟担任公司执行董事。
2018.3.16-2018.5.22	5	景伟、孙玉姣、王桂兰、李忠福、苗增强	2018年3月16日，公司召开创立大会暨第一次临时股东大会作出决议，同意选举景伟、孙玉姣、王桂兰、李忠福、苗增强为公司董事。
2018.5.22-至今	5	景伟、孙玉姣、李跃飞、李忠福、苗增强	2018年5月22日，公司召开第二次临时股东大会作出决议，同意免去王桂兰董事职务，选举李跃飞为公司董事。

2、报告期内监事的变动情况

报告期内，公司监事变动情况如下：

期 间	人 数	监事会成员	选聘程序
2016.1.1-2018.3.16	1	有限公司未设立监事会，设监事一人，由张惠勇担任。	2015年12月8日，云科有限召开股东会作出决议，由张惠勇担任公司监事。
2018.3.16-至今	3	陈永生、王晓婧、葛顺玉	2018年3月16日，公司召开职工代表大会，选举王晓婧为公司职工监事，任期同公司创立大会选举的非职工监事。2018年3月16日，云科数据召开创立大会暨第一次股东大会，选举陈永生、葛顺玉为公司非职工监事。2018年3月16日，云科数据召开第一届监事会第一次会议，选举陈永生为监事会主席。

3、报告期内高级管理人员的变动情况

报告期内，公司高级管理人员变动情况如下：

期 间	人 数	高级管理人员成员	选聘程序
2016.1.1-2018.3.16	1	景伟担任公司总经理	2015年12月8日，云科有限召开股东会作出决议，由景伟担任公司总经理。

2018.3.16-2018.5.3	4	景伟担任公司总经理、孙玉姣担任公司副总经理、李聪旺担任公司财务总监、李利利担任公司董事会秘书	2018年3月16日，公司召开第一届董事会第一次会议聘任上述人员担任高级管理人员
2018.5.3-至今	4	景伟担任公司总经理、孙玉姣担任公司副总经理、李聪旺担任公司财务总监、田丽丽担任公司董事会秘书	2018年5月3日，公司召开第一届董事会第二次会议，同意免去李利利董事会秘书职务，选举田丽丽为公司董事会秘书。

经核查，公司现董事、监事和高级管理人员均履行了相关任职选举程序，报告期内公司管理层人员未发生重大变化，未对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

本节的财务会计数据，非经特别说明，均引自经审计的公司财务报告。公司提醒投资者关注公开转让说明书所附财务报告和审计报告全文，以获取全部财务资料。

一、最近两年及一期经审计的财务报表

(一) 合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,171,188.85	5,250,845.46	9,043,369.94
应收票据及应收账款	7,103,849.18	6,279,554.01	2,206,124.24
预付款项	399,864.10	503,395.25	372,222.28
其他应收款	1,110,944.97	646,839.68	106,629.14
存货	1,928,558.12	317,264.95	229,059.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	394,605.42	394,605.42	
流动资产合计	12,109,010.64	13,392,504.77	11,957,405.49
非流动资产：			
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	16,761,427.52	14,215,215.80	
投资性房地产			
固定资产	1,457,605.81	1,637,536.98	1,637,921.32
在建工程			
无形资产	659,042.65	514,063.97	305,698.44
长期待摊费用	187,988.99	221,163.52	236,261.93
递延所得税资产		54,961.78	18,258.58
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,066,064.97	16,642,942.05	2,198,140.27
资产总计	31,175,075.61	30,035,446.82	14,155,545.76
流动负债：			
短期借款			
应付票据及应付账款	3,784,538.02	2,027,193.47	1,649,909.58
预收款项	1,866,662.06	1,577,093.73	1,015,119.29
应付职工薪酬	461,491.47	446,441.45	928,128.82

应交税费	239,638.78	223,673.84	265,511.44
其他应付款	55,169.90	32,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,407,500.23	4,306,802.49	3,858,669.13
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	6,407,500.23	4,306,802.49	3,858,669.13
所有者权益：			
实收资本(或股本)	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	5,728,644.33		
盈余公积		572,864.43	29,687.66
未分配利润	-961,068.95	5,155,779.90	267,188.97
归属于母公司所有者权益	24,767,575.38	25,728,644.33	10,296,876.63
少数股东权益			
所有者权益合计	24,767,575.38	25,728,644.33	10,296,876.63
负债和所有者权益总计	31,175,075.61	30,035,446.82	14,155,545.76

2、合并利润表

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	3,107,492.50	22,635,352.43	8,010,119.61
减：营业成本	1,839,497.70	10,343,970.54	4,837,600.14
税金及附加	19.96	102,213.35	33,014.38
销售费用	400,512.01	419,563.76	
管理费用	1,286,958.64	4,727,907.65	2,661,942.90
研发费用	321,285.99	1,056,008.97	5,033.02
财务费用	1,035.66	-4,791.49	-4,882.39
其中：利息费用			
利息收入	-1,050.25	-11,856.84	-5,104.34
资产减值损失	71,640.46	244,687.98	121,723.86
加：其他收益	250,000.00	194,900.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-353,788.28	-241,697.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-353,788.28	-417,167.77	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,312.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-917,246.20	5,689,681.78	355,687.70
加：营业外收入	11,139.03	1,000.69	113.00
减：营业外支出		13,245.89	229.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-906,107.17	5,677,436.58	355,570.90
减：所得税费用	54,961.78	452,492.24	58,694.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-961,068.95	5,224,944.34	296,876.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润	-961,068.95	5,224,944.34	296,876.63
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润	-961,068.95	5,431,767.70	296,876.63
2. 少数股东损益		-206,823.36	
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额	-961,068.95	5,224,944.34	296,876.63
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	-961,068.95	5,431,767.70	296,876.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-206,823.36	
七、每股收益			
（一）基本每股收益	-0.05	0.41	0.07
（二）稀释每股收益	-0.05	0.41	0.07

3、合并现金流量表

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,774.49	22,170,133.08	7,205,525.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	283,321.18	207,757.53	5,217.34
经营活动现金流入小计	3,125,095.67	22,377,890.61	7,210,742.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,544.82	32,526,637.49	1,223,981.48
支付给职工以及为职工支付的现金	1,761,280.02	7,841,332.73	2,820,681.90
支付的各项税费	90,964.65	1,533,756.49	60,972.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,039,128.89	2,914,383.19	1,691,928.45
经营活动现金流出小计	4,120,918.38	44,816,109.90	5,797,564.47
经营活动产生的现金流量净额	-995,822.71	-22,438,219.29	1,413,178.35
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		441,000.00	

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	45,000.00	5,629,112.05	
投资活动现金流入小计	45,000.00	6,070,112.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,833.90	5,556,348.28	2,428,668.41
投资支付的现金	2,900,000.00	8,150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	60,000.00	6,368,068.96	
投资活动现金流出小计	3,128,833.90	20,074,417.24	2,428,668.41
投资活动产生的现金流量净额	-3,083,833.90	-14,004,305.19	-2,428,668.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,500,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,500,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,151,680.00	
筹资活动现金流入小计		32,651,680.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,680.00	
筹资活动现金流出小计		1,680.00	
筹资活动产生的现金流量净额		32,650,000.00	10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-4,079,656.61	-3,792,524.48	8,984,509.94
加：期初现金及现金等价物余额	5,250,845.46	9,043,369.94	58,860.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,171,188.85	5,250,845.46	9,043,369.94

4、合并所有者权益变动表

(1) 2018年1-3月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2018年1-3月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	20,000,000.00					572,864.43	5,155,779.90		25,728,644.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额	20,000,000.00					572,864.43	5,155,779.90		25,728,644.33
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）		5,728,644.33				-572,864.43	-6,116,848.85		-961,068.95
（一）综合收益总额							-961,068.95		-961,068.95
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
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								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转		5,728,644.33				-572,864.43	-5,155,779.90	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增股本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定收益计划变动额结转留存收益								
5. 其他		5,728,644.33				-572,864.43	-5,155,779.90	
四、本年年末余额	20,000,000.00	5,728,644.33					-961,068.95	24,767,575.38

(2) 2017 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2017 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97		10,296,876.63
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									

二、本年年初余额	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97		10,296,876.63
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	10,000,000.00					543,176.77	4,888,590.93		15,431,767.70
(一) 综合收益总额							5,431,767.70	-206,823.36	5,224,944.34
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00							206,823.36	10,206,823.36
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00							16,500,000.00	26,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他								-16,293,176.64	-16,293,176.64
(三) 利润分配						543,176.77	-543,176.77		
1. 提取盈余公积						543,176.77	-543,176.77		
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增股本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定收益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
四、本年年末余额	20,000,000.00					572,864.43	5,155,779.90		25,728,644.33

(3) 2016 年度合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年初余额									
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97		10,296,876.63
（一）综合收益总额							296,876.63		296,876.63
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00								10,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00								10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配						29,687.66	-29,687.66		
1. 提取盈余公积						29,687.66	-29,687.66		

2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增股本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定收益计划变动额结转留存收益									
5. 其他									
四、本年年末余额	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97		10,296,876.63

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项 目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	1,171,188.85	5,250,845.46	9,043,369.94
应收票据及应收账款	7,103,849.18	6,279,554.01	2,206,124.24
预付款项	399,864.10	503,395.25	372,222.28
其他应收款	1,110,944.97	646,839.68	106,629.14
存货	1,928,558.12	317,264.95	229,059.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	394,605.42	394,605.42	
流动资产合计	12,109,010.64	13,392,504.77	11,957,405.49
非流动资产：			
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	16,761,427.52	14,215,215.80	
投资性房地产			
固定资产	1,457,605.81	1,637,536.98	1,637,921.32
在建工程			
无形资产	659,042.65	514,063.97	305,698.44
长期待摊费用	187,988.99	221,163.52	236,261.93
递延所得税资产		54,961.78	18,258.58
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,066,064.97	16,642,942.05	2,198,140.27
资产总计	31,175,075.61	30,035,446.82	14,155,545.76
流动负债：			
短期借款			
应付票据及应付账款	3,784,538.02	2,027,193.47	1,649,909.58
预收款项	1,866,662.06	1,577,093.73	1,015,119.29
应付职工薪酬	461,491.47	446,441.45	928,128.82
应交税费	239,638.78	223,673.84	265,511.44
其他应付款	55,169.90	32,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,407,500.23	4,306,802.49	3,858,669.13
非流动负债：			
长期借款			

长期应付款			
递延收益			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	6,407,500.23	4,306,802.49	3,858,669.13
所有者权益：			
实收资本(或股本)	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	5,728,644.33		
专项储备			
盈余公积		572,864.43	29,687.66
未分配利润	-961,068.95	5,155,779.90	267,188.97
所有者权益合计	24,767,575.38	25,728,644.33	10,296,876.63
负债和所有者权益总计	31,175,075.61	30,035,446.82	14,155,545.76

2、母公司利润表

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、营业收入	3,107,492.50	22,635,352.43	8,010,119.61
减：营业成本	1,839,497.70	10,343,970.54	4,837,600.14
税金及附加	19.96	71,942.15	33,014.38
销售费用	400,512.01	419,563.76	
管理费用	1,286,958.64	4,409,700.02	2,661,942.90
研发费用	321,285.99	1,056,008.97	5,033.02
财务费用	1,035.66	-2,597.92	-4,882.39
其中：利息费用			
利息收入	-1,050.25	-9,599.27	5,104.34
资产减值损失	71,640.46	244,687.98	121,723.86
加：其他收益	250,000.00	194,900.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-353,788.28	-384,784.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-353,788.28	-560,254.45	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,312.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-917,246.20	5,892,880.36	355,687.70
加：营业外收入	11,139.03	1,000.69	113.00
减：营业外支出		9,621.11	229.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-906,107.17	5,884,259.94	355,570.90
减：所得税费用	54,961.78	452,492.24	58,694.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-961,068.95	5,431,767.70	296,876.63
（一）持续经营净利润	-961,068.95	5,431,767.70	296,876.63
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额	-961,068.95	5,431,767.70	296,876.63
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	-0.05	0.41	0.07
(二) 稀释每股收益	-0.05	0.41	0.07

3、母公司现金流量表

单位：元

项 目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,774.49	22,170,133.08	7,205,525.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	283,321.18	205,499.96	5,217.34
经营活动现金流入小计	3,125,095.67	22,375,633.04	7,210,742.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,544.82	8,530,603.06	1,223,981.48
支付给职工以及为职工支付的现金	1,761,280.02	7,781,504.31	2,820,681.90
支付的各项税费	90,964.65	1,503,485.29	60,972.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,039,128.89	2,632,491.52	1,691,928.45
经营活动现金流出小计	4,120,918.38	20,448,084.18	5,797,564.47
经营活动产生的现金流量净额	-995,822.71	1,927,548.86	1,413,178.35
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		441,000.00	
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	45,000.00	5,654,137.05	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
投资活动现金流入小计	45,000.00	6,095,137.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,833.90	1,476,073.34	2,428,668.41
投资支付的现金	2,900,000.00	20,750,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	60,000.00	5,739,137.05	
投资活动现金流出小计	3,128,833.90	27,965,210.39	2,428,668.41
投资活动产生的现金流量净额	-3,083,833.90	-21,870,073.34	-2,428,668.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,150,000.00	
筹资活动现金流入小计		16,150,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		16,150,000.00	10,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-4,079,656.61	-3,792,524.48	8,984,509.94
加：期初现金及现金等价物余额	5,250,845.46	9,043,369.94	58,860.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,171,188.85	5,250,845.46	9,043,369.94

4、母公司所有者权益变动表

(1) 2018年1-3月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2018年1-3月							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00					572,864.43	5,155,779.90	25,728,644.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	20,000,000.00					572,864.43	5,155,779.90	25,728,644.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,728,644.33				-572,864.43	-6,116,848.85	-961,068.95
（一）综合收益总额							-961,068.95	-961,068.95
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								

(四) 股东权益内部结转		5,728,644.33				-572,864.43	-5,155,779.90	
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增股本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定收益计划变动额结转留存收益								
5. 其他		5,728,644.33				-572,864.43	-5,155,779.90	
四、本年年末余额	20,000,000.00	5,728,644.33					-961,068.95	24,767,575.38

(2) 2017 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2017 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97	10,296,876.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97	10,296,876.63
三、本年增减变动金额(减少以“一”号填列)	10,000,000.00					543,176.77	4,888,590.93	15,431,767.70
(一) 综合收益总额							5,431,767.70	5,431,767.70
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00							10,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00							10,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配						543,176.77	-543,176.77	
1. 提取盈余公积						543,176.77	-543,176.77	
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增股本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定收益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
四、本年年末余额	20,000,000.00					572,864.43	5,155,779.90	25,728,644.33

(3) 2016 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年度							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额								
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97	10,296,876.63
（一）综合收益总额							296,876.63	296,876.63
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00							10,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	10,000,000.00							10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						29,687.66	-29,687.66	
1. 提取盈余公积						29,687.66	-29,687.66	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增股本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定收益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
四、本年年末余额	10,000,000.00					29,687.66	267,188.97	10,296,876.63

二、审计意见类型及财务报表编制基础

（一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月财务会计报告（包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 3 月 31 日的资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月的利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注）实施审计，并出具了“中汇会审[2018]4046 号”审计报告，审计意见为标准无保留意见。审计意见如下：“我们审计了内蒙古云科数据服务股份有限公司（以下简称云科数据公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云科数据公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

（二）财务报表编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”)编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）合并财务报表范围及变化情况

1、合并报表范围

截至 2018 年 3 月 31 日，公司无纳入合并财务报表范围的子公司。

2、合并范围的变化情况

(1) 报告期内出售子公司股权情况

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古云科再制造有限公司	-	20.00	转让	2017年6月30日	注1	-	40.00	12,456,913.32	12,456,913.32	-	-	-
内蒙古云科正评测评技术有限公司	-	100.00	转让	2018年1月10日	注2	-	-	-	-	-	-	-

注1：根据公司与景伟2017年6月21日签订的《股权转让协议》，并经2017年6月21日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的内蒙古云科再制造有限公司20.00%股权（未实际出资）转让给景伟，股权转让协议规定，自协议生效之日起，股东权利即转移，股权转让基准日为2017年6月30日。

内蒙古云科再制造有限公司自设立至今的股权变更真实，不存在纠纷，不存在股权代持的情况。自2017年7月起公司丧失对内蒙古云科再制造有限公司的控制权，不再将内蒙古云科再制造有限公司和内蒙古一众再制造科技有限公司纳入合并财务报表范围，符合《企业会计准则》及相关制度的要求。

注 2：根据公司与内蒙古云科一众科技有限公司 2018 年 1 月 10 日签订的《股权转让协议》，并经 2018 年 1 月 10 日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的内蒙古云科正评测评技术有限公司 100.00% 股权（未实际出资）转让给内蒙古云科一众科技有限公司，股权转让协议规定，自协议生效之日起，股东权利即转移，股权转让基准日为 2018 年 1 月 31 日。公司自 2018 年 2 月起，不再将内蒙古云科正评测评技术有限公司纳入合并财务报表范围。

三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

(一) 公司主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本申报财务报表的实际会计期间为2016年1月1日至2018年3月31日止。

3、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。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用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。

5、企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在

取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1)

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

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（3）购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

(5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。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:①取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;③属于衍生工具,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：①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；②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取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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

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。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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

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。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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

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

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

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末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确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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的控制。

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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于

形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；2）所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；2）终止确认部分的账面价值。

（3）金融负债的分类、确认和计量

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。

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，其分类与前述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。对于此类金融负债，按照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。

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

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

(5) 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。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下,与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所

有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（6）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。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

（7）金融资产的减值准备

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，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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：1) 发行方或债务人发生严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收

回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

①持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(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。

10、公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 100.00 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款金额 50.00 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值

	的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄分析组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司股东、关键管理人员等关联方的款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年,下同）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 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。

12、存货的确认和计量

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购

成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

计提存货跌价准备。

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。

(6) 存货的盘存制度为实地盘存制。

13、持有待售的非流动资产或处置组的确认和计量

(1) 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

(2) 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时

比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第 42 号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(3) 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计

量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资的确认和计量

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

(1) 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(2) 长期股权投资的投资成本的确定

1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交

易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产

的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的

部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权

益法核算而确认的其他综合收益,在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、 固定资产的确认和计量

（1）固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

（3）固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	平均年限法	4.00	3.00	24.25
电子设备	平均年限法	3.00	3.00	32.33
办公设备及其他	平均年限法	5.00	3.00	19.40

说明：

1）符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2）已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

3）公司至少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。

（4）融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

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

3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;

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

5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

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

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

16、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本, 包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

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成本能可

靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3.00

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（3）内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，可证明其有用性；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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

17、长期资产的减值损失

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的,应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十);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,以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

18、长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用,按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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。

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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

20、收入确认原则

(1) 收入的总确认原则

1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司收入的具体确认原则

本公司收入包括销售产品收入、系统集成收入、软件技术开发服务收入、运维服务收入。

1) 销售产品

公司主要销售 oracle 软件、服务器、云资源交换器、云一体机产品,在产品交付客户并通过验收后确认收入,以获取对方的验收单作为收入确认依据。

2) 系统集成

系统集成是指公司为客户提供建筑智能化工程咨询、规划、设计到安装、调试、维护全方位的服务，包括计算机管理系统、楼宇设备自控系统工程、保安监控及防盗报警系统工程、智能卡系统工程、通信系统工程、暖通系统工程、车库

管理系统工程；公司交付工程后，客户出具验收报告，确认合格后，公司确认收入。

3) 软件技术开发服务

公司基于自主技术积累优势，为客户提供 WEB 应用软件开发服务、移动应用软件开发服务、软件产品集成服务等技术开发服务；公司最终以客户出具的验收报告，确认服务成果完成。

4) 运维服务

运维服务是指公司依据国家 IT 服务相关体系标准，为客户提供专业的 IT 运维服务，包括基础环境运维（如暖通系统、安防系统的调研评估、优化完善等）和支撑环境运维（如主机系统、网络系统、存储系统的调研评估、例行操作、响应支持等），以及为客户提供云服务相关的运维、规划设计、平台搭建等运维服务。公司为客户提供服务的形式既包括固定期限的运维服务也包括一次性的运维服务，对于固定期限的运维服务，按照期间分期确认收入，对于一次性的运维服务，根据客户提供的验收单，确认收入。

21、政府补助的确认和计量

（1）政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分

为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

（2）政府补助的确认时点

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) 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；

2) 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；

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)。

（3）政府补助的会计处理

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

或冲减相关成本。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

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

可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(2) 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。

23、租赁业务的确认和计量

(1) 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、终止经营

(1) 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

25、重大会计判断和估计说明

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) 租赁的分类

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。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估,涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值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) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断

和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值

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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（7）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。

（8）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。

(9) 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。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时,本公司采用可获得的可观察市场数据;如果无法获得第一层次输入值,则聘用第三方有资质的评估机构进行估值,在此过程中本公司管理层与其紧密合作,以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

(二) 报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

1、重要会计政策变更

(1) 执行最新修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于 2017 年 4 月 28 日发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号),自 2017 年 5 月 28 日起执行,对于执行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。

本公司采用未来适用法对 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组进行分类、计量和列报。

(2) 执行最新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15 号,以下简称“新政府补助准则”)。根据新政府补助准则要求,与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关的成本费用;与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入,企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,反映计入其他收益的政府补助。

本公司根据相关规定自 2017 年 6 月 12 日起执行新政府补助准则,对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理,对于 2017 年 1 月 1 日至 2017

年 6 月 12 日期间新增的政府补助按照新准则调整。由于上述会计政策变更，对本公司 2017 年度合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”194,900.00 元，减少“营业外收入”194,900.00 元，对本公司 2018 年 1-3 月合并财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”250,000.00 元，减少“营业外收入”250,000.00 元；对 2017 年度母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”194,900.00 元，减少“营业外收入”194,900.00 元，对 2018 年 1-3 月母公司财务报表损益项目的影响为增加“其他收益”250,000.00 元，减少“营业外收入”250,000.00 元。

(3) 执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对报表项目的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017/2016 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”-9,312.37 元，减少“营业外支出”9,312.37 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“资产处置收益”-9,312.37 元，减少“营业外支出”9,312.37 元。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2017、2016 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”1,056,008.97 元，减少“管理费用”1,056,008.97 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益

项目的影 响为增加“研发费用”1,056,008.97 元,减少“管理费用”1,056,008.97 元。对 2016 年度合并财务报表相关损益项目的影 响为增加“研发费用”5,033.02 元,减少“管理费用”5,033.02 元;对 2016 年度母公司财务报表相关损益项目的影 响为增加“研发费用”5,033.02 元,减少“管理费用”5,033.02 元。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、报告期内主要财务指标及分析

(一) 公司主要财务指标

报告期内,公司主要财务指标情况如下表所示:

项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产总额 (万元)	3,117.51	3,003.54	1,415.55
负债总额 (万元)	640.75	430.68	385.87
股东权益合计 (万元)	2,476.76	2,572.86	1,029.69
归属于母公司所有者的股 东权益合计 (万元)	2,476.76	2,572.86	1,029.69
每股净资产 (元)	1.24	1.29	1.03
归属于申请挂牌公司股东 的每股净资产 (元)	1.24	1.29	1.03
资产负债率 (母公司, %)	20.55	14.34	27.26
流动比率 (倍)	1.89	3.11	3.10
速动比率 (倍)	1.59	3.04	3.04
项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
营业收入 (万元)	310.75	2,263.54	801.01
净利润 (万元)	-96.11	522.49	29.69
归属于申请挂牌公司股东 的净利润 (万元)	-96.11	543.18	29.69
扣除非经常性损益后的净 利润 (万元)	-122.22	507.86	29.70
归属于申请挂牌公司股东 的扣除非经常性损益后的 净利润 (万元)	-122.22	528.54	29.70
毛利率 (%)	40.80	54.30	39.61
净资产收益率 (%)	-3.81	33.32	6.53
扣除非经常性损益后净资 产收益率 (%)	-4.84	32.43	6.53
基本每股收益 (元)	-0.05	0.41	0.07

稀释每股收益（元）	-0.05	0.41	0.07
应收账款周转率（次）	0.44	5.06	3.45
存货周转率（次）	1.64	37.87	21.12
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-99.58	-2,243.82	141.32
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.05	-1.12	0.14

注 1：上述财务指标的计算方法如下：

- 1) 每股净资产=净资产/期末股本数；
- 2) 资产负债率=负债总额/资产总额×100%；
- 3) 流动比率=流动资产/流动负债；
- 4) 速动比率=速动资产/流动负债；
- 5) 毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入×100%；
- 6) 加权平均净资产收益率=净利润/加权平均净资产×100%；
- 7) 加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)=(净利润-非经常性净损益)/加权平均净资产×100%；
- 8) 基本每股收益=净利润/普通股加权平均数；
- 9) 应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)；
- 10) 存货周转率=营业成本/(期初存货余额+期末存货余额)/2；
- 11) 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本数。

注 2：毛利率系营业毛利率。

注 3：净资产收益率系加权平均净资产收益率。

（二）主要财务指标分析

1、盈利能力分析

（1）报告期内公司主要盈利能力指标

报告期内，公司主要盈利能力指标情况如下表所示：

财务指标	2018年1-3月	2017年度	2016年度
净利润（元）	-961,068.95	5,224,944.34	296,876.63
营业毛利率（%）	40.80	54.30	39.61
净资产收益率（%）	-3.81	33.32	6.53
基本每股收益（元）	-0.05	0.41	0.07

注：净资产收益率系加权平均净资产收益率。

报告期内，公司净利润分别为296,876.63元、5,224,944.34元、-961,068.95元，营业毛利率分别为39.61%、54.30%、40.80%，加权平均净资产收益率分别为

6.53%、33.32%、-3.81%，基本每股收益分别为0.07元、0.41元、-0.05元。

2016年度、2017年度，随着公司业务的稳步增长，公司盈利能力总体呈现相对上升趋势，净利润、营业毛利率、净资产收益率、基本每股收益稳步上升。有关报告期内公司营业毛利率的分析，请见本节之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（四）毛利率及其变化趋势”。

2017年度，公司净资产收益率、基本每股收益较2016年度增长，增长的主要原因系2017年度公司净利润较2016年有所增长。有关报告期内公司净利润的分析，请见本节之“五、报告期内利润形成的有关情况”之“（一）利润构成情况”。

（2）公司与同行业挂牌公司营业毛利率对比分析

报告期内，公司与同行业挂牌公司营业毛利率对比情况如下表所示：

公司名称		2017 年度	2016 年度
营业毛利率（%）	国云科技	49.91	43.03
	云宏信息	36.73	52.76
	智云数据	45.03	46.75
	平均值	43.89	47.51
	公司	54.30	39.61

数据来源：股转系统公开披露数据

2016年度、2017年度，公司营业毛利率分别为39.61%、54.30%，2016年度毛利率略低于行业平均水平，2017年度毛利率略高于行业平均水平，一方面由于2016年度属于公司业务发展初期，项目投入较大，项目整体毛利率较低，另一方面同行业公司收入结构、应用领域、客户类型及销售区域不同，因而导致同行业公司综合毛利率存在波动，2017年度由于“云宏信息”毛利率较2016年度下降了16.03%，因此导致同行业平均毛利率水平下降。

有关报告期内公司毛利率的分析，请见本节之“五、报告期内利润形成的有关情况”之“（四）毛利率及其变化趋势”。

2、偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标情况如下表所示：

财务指标	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率（母公司，%）	20.55	14.34	27.26
资产负债率（合并口径，%）	20.55	14.34	27.26
流动比率（倍）	1.89	3.11	3.10

速动比率（倍）	1.59	3.04	3.04
---------	------	------	------

（1）短期偿债能力分析

报告期内，公司流动比率为3.10、3.11、1.89，速动比率为3.04、3.04、1.59。2016年度、2017年度公司流动比率和速动比率均存在一定程度的上升，主要是由于随着公司销售收入的增加，公司应收账款等流动资产出现较大幅度的增加，最终导致公司流动资产和速动资产增长幅度大于流动负债的增长幅度，从而使得公司流动比率和速动比率在报告期内出现逐步提升的情形。报告期内，公司流动比率和速动比率能够保持稳定，且均大于1，同时，公司经营活动现金流入为7,210,742.82元、22,377,890.61元、3,125,095.67元，现金回笼状态良好，在一定程度上降低了公司短期偿债风险，使公司具备较强的短期偿债能力。

（2）长期偿债能力分析

报告期内，公司资产负债率（母公司）分别为27.26%、14.34%、20.55%，资产负债率水平较低，公司长期偿债能力良好。

（3）公司与同行业挂牌公司偿债能力指标对比分析

公司名称		2017年12月31日	2016年12月31日
流动比率（倍）	国云科技	4.03	6.03
	云宏信息	1.54	4.18
	智云数据	1.88	1.74
	平均值	2.48	3.98
	公司	3.11	3.10
资产负债率（合并口径，%）	国云科技	24.21	19.10
	云宏信息	38.60	19.25
	智云数据	49.49	54.99
	平均值	37.43	31.11
	公司	14.34	27.26

数据来源：股转系统公开披露数据

2016年末、2017年末，公司流动比率分别为3.10、3.11，资产负债率（合并口径）分别为27.26%、14.34%，公司与同行业挂牌公司相比，流动比率与同行业挂牌公司基本持平，资产负债率（合并口径）低于同行业挂牌公司，公司长期偿债能力较好。

总体来看，报告期内，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率均较高，公司偿债能力良好。

3、营运能力分析

(1) 运营能力指标分析

报告期内，公司主要营运能力指标情况如下表所示：

财务指标	2018年1-3月	2017年度	2016年度
应收帐款周转率（次）	0.44	5.06	3.45
存货周转率（次）	1.64	37.87	21.12

报告期内，公司应收账款周转率分别为3.45次、5.06次、0.44次，2018年1-3月应收账款周转率较低是由于公司客户回款一般集中在下半年。报告期内，公司一年以内的应收账款占应收账款余额的比例分别为100.00%、98.29%、97.32%。公司通过加强应收账款的管理，建立应收账款管理相关制度，应收账款回款良好。

报告期内，公司存货周转率分别为21.12次、37.87次、1.64次，公司2018年1-3月存货周转率下降主要系公司第一季度受元旦、春节假期及传统淡季的影响，项目实现收入、成本较少，使得2018年1-3月存货周转率降低。

(2) 公司与同行业挂牌公司运营能力指标对比分析

报告期内，公司与同行业挂牌公司对比情况如下表所示：

公司名称		2017年度	2016年度
应收账款周转率（次）	国云科技	1.38	1.51
	云宏信息	1.02	1.25
	智云数据	0.53	1.45
	平均值	0.98	1.40
	公司	5.06	3.45
存货周转率（次）	国云科技	11.19	15.31
	云宏信息	2.85	4.53
	智云数据	1.74	6.76
	平均值	5.26	8.87
	公司	37.87	21.12

数据来源：股转系统公开披露数据

2016年度、2017年度，公司应收账款周转率分别为3.45次、5.06次，应收账款周转率高于上述挂牌公司平均水平，公司应收账款周转能力较好。有关报告期内公司应收账款规模及变动情况的分析，请参见本节“六、报告期内各期末主要资产情况”之“（三）应收账款”。

2016年度、2017年度，公司存货周转率分别为21.12次、37.87次，公司存货

周转率高于上述挂牌公司平均水平，公司存货周转水平良好。

4、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
经营活动产生的现金流量净额	-995,822.71	-22,438,219.29	1,413,178.35
投资活动产生的现金流量净额	-3,083,833.90	-14,004,305.19	-2,428,668.41
筹资活动产生的现金流量净额		32,650,000.00	10,000,000.00
汇率变动对现金及现金等价物影响			
期末现金及现金等价物余额	1,171,188.85	5,250,845.46	9,043,369.94

(1) 经营活动产生的现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,774.49	22,170,133.08	7,205,525.48
收到其他与经营活动有关的现金	283,321.18	207,757.53	5,217.34
经营活动现金流入小计	3,125,095.67	22,377,890.61	7,210,742.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,544.82	32,526,637.49	1,223,981.48
支付给职工以及为职工支付的现金	1,761,280.02	7,841,332.73	2,820,681.90
支付的各项税费	90,964.65	1,533,756.49	60,972.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,039,128.89	2,914,383.19	1,691,928.45
经营活动现金流出小计	4,120,918.38	44,816,109.90	5,797,564.47
经营活动产生的现金流量净额	-995,822.71	-22,438,219.29	1,413,178.35

1) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为1,413,178.35元、-22,438,219.29元、-995,822.71元；经营活动产生的现金流量净额占净利润的比重分别为4.76、-4.29、1.04，公司经营活动产生的现金流量与净利润不匹配主要系报告期内固定资产折旧，无形资产摊销，长期待摊费用摊销，资产减值准备的计提，经营性应收应付项目的变化等变动引起。报告期内，公司现金流量表补充资料中将净利润调节为经营活动现金流量情况如下表所示：

单位：元

现金流量表补充资料	2018年1-3月	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-961,068.95	5,224,944.34	296,876.63
加：资产减值准备	71,640.46	244,687.98	121,723.86

固定资产折旧、投资性房地产折旧	186,946.17	722,654.16	306,316.97
无形资产摊销	16,840.22	38,727.15	11,037.01
长期待摊费用摊销	33,174.53	121,253.41	29,532.74
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）		9,312.37	
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）			
投资损失（收益以“-”号填列）	353,788.28	241,697.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	54,961.78	-36,703.20	-18,258.58
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）	-1,611,293.17	-88,205.06	-229,059.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,241,509.77	-29,413,988.35	-2,806,699.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,100,697.74	497,400.39	3,701,709.13
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-995,822.71	-22,438,219.29	1,413,178.35
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	1,171,188.85	5,250,845.46	9,043,369.94
减：现金的期初余额	5,250,845.46	9,043,369.94	58,860.00
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	-4,079,656.61	-3,792,524.48	8,984,509.94

对报告期各期经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性分析如下：

(1) 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
应收账款的减少	-872,298.51	-4,293,770.29	-2,322,236.04
预付账款的减少	103,531.15	-27,833,822.58	-274,122.28
其他应收款减少	-487,742.41	-680,799.00	-112,241.20
其他流动资产减少		-397,211.66	

扣除：非经营项目	15,000.00	3,791,615.18	-98,100.00
合计：	-1,241,509.77	-29,413,988.35	-2,806,699.52

应收账款的波动原因：2016年应收账款增加系尚在信用期内未结算，除一笔11万元的尾款外，其余款项均于2017年全部收回，2017年应收账款增加系当年收入大幅增加所致；2016年应收账款账面余额占收入比重为28.99%，2017年应收账款账面余额占收入比重为27.76%，两年变动较为平稳。2018年1-3月应收账款增加系期初应收账款余额及本期收入尚未结算，客户主要为政府、事业单位及大型国企，客户资信状况良好，故授信额度较高、信用期限较长，期末余额预计于期后可收回性较高；截止2018年8月16日，期后回款金额为412.02万元，累计收款金额占应收账款期末余额的比重为55.02%。

预付账款的波动原因：2017年预付款大幅增加，系孙公司内蒙古一众制造科技有限公司预付土地款及工程款2770万元，其中370万元用于建设自有厂房，2400万元用于建设商品房用于出售。

其他应收款的波动原因：其他应收款主要是员工备用金和押金保证金，增加原因主要为项目保证金增加，与公司业务增长趋势保持一致。

其他流动资产的波动原因：2017年增加系预缴所得税产生。

扣除经营项目原因：2017年公司管理层人员占用公司资金85,000.00元，预付用于建造商品房的土地款和工程款370万元；2018年1-3月联营企业内蒙古云科久美科技有限公司占用公司资金50,000.00元。为了真实地反映经营活动产生的净现金流，我们将上述交易事项作为投资活动项扣减剔除。

(2) 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
应付账款的增加	1,757,344.55	377,283.89	1,649,909.58
预收账款的增加	289,568.33	561,974.44	858,159.29
应交税费的增加	15,964.94	-41,372.90	265,511.44
应付职工薪酬增加	15,050.02	-432,885.04	928,128.82
其他应付款增加	22,769.90	32,400.00	
扣减：非经营项目			
合计：	2,100,697.74	497,400.39	3,701,709.13

应付账款的波动原因：应付账款随着采购金额的增加而增加，2018年1-3

月增幅较大，主要系从供应商神州数码（中国）有限公司采购一台价值较高的服务器一体机导致，与存货增加额保持一致。

预收账款的波动原因：预收款逐年增加，主要随着公司业务增长，预收运维服务款项相应增加。

应交税费的波动原因：应交税费的波动主要受应交增值税及附加税变动的影

响。应付职工薪酬的波动原因：2017 年的工资期末余额较上年减少系期末已计提未发放的金额较上年末大幅下降。

其他应付款的波动原因：主要系押金保证金和应付费用的增加。

(3) 存货

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
期初存货	317,264.95	229,059.89	
减：期末存货	1,928,558.12	317,264.95	229,059.89
合计：	-1,611,293.17	-88,205.06	-229,059.89

存货增减原因：

公司存货主要是采购的软件和硬件产品，2017 年较 2016 年略有增长，主要系公司根据销售制定采购计划，故存货结存金额较为稳定，2018 年 1-3 月较 2017 年大幅增加，原因系从供应商神州数码（中国）有限公司采购一台价值较高的商品导致。

(4) 投资损失（收益以“-”号填列）

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
投资损失	353,788.28	241,697.52	

投资损失波动原因：投资损失增加原因系投资联营企业内蒙古云科再制造有限公司，根据在该公司中出资比例计算享有的权益变动，由于被投资单位成立前期处于亏损状态，故投资损失增加。

(5) 折旧

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
固定资产折旧	186,946.17	722,654.16	306,316.97

折旧波动原因：公司固定资产主要为电子设备和运输工具。2017 年度公司购置较多的固定资产，所以 2017 年度的折旧金额较 2016 年度有明显增长。2018

年 1-3 月的新增固定资产较少, 2018 年 1-3 月固定资产折旧较 2017 年同期波动较小。

2016 年度净利润与经营活动产生的现金流量差异原因为:

1) 调增资产减值准备 121,723.86 元, 主要系应收账款和其他应收款计提的减值准备。

2) 调增固定资产折旧 306,316.97 元。

3) 调增无形资产摊销 11,037.01 元。

4) 调增长期待摊费用摊销 29,532.74 元。

5) 调减递延所得税资产的增加 18,258.58 元。

6) 调减存货的增加 229,059.89 元。

7) 调减经营性应收项目的增加 2,806,699.52 元, 主要为应收账款增加 2,322,236.04。

8) 调增经营性应付的增加 3,701,709.13 元, 主要为应付账款的增加 1,649,909.58 元、应付职工薪酬增加 928,128.82 元、预收账款增加 858,159.29 元。

2017 年度净利润与经营活动产生的现金流量差异原因为:

1) 调增资产减值准备 244,687.98 元, 主要系应收账款和其他应收款计提的减值准备。

2) 调增固定资产折旧 722,654.16 元。

3) 调增无形资产摊销 38,727.15 元。

4) 调增长期待摊费用摊销 121,253.41 元。

5) 调增处置固定资产损失 9,312.37 元。

6) 调增投资损失 241,697.52 元。

7) 调减递延所得税资产的增加 36,703.20 元。

8) 调减存货的增加 88,205.06 元。

9) 调减经营性应收项目的增加 29,413,988.35 元, 主要内蒙古一众再制造有限公司支付建造商品房的土地款和工程款 2400 万元。

10) 调增经营性应付的增加 497,400.39 元, 主要为应付账款的增加 377,283.89 元、应付职工薪酬减少 432,885.04 元、预收账款增加 561,974.44 元。

2018 年 1-3 月度净利润与经营活动产生的现金流量差异原因为:

1) 调增资产减值准备 71,640.46 元, 主要系应收账款和其他应收款计提的减值准备。

2) 调增固定资产折旧 186,946.17 元。

3) 调增无形资产摊销 16,840.22 元。

4) 调增长期待摊费用摊销 33,174.53 元。

5) 调增投资损失 353,788.28 元。

6) 调增递延所得税资产的减少 54,961.78 元。

7) 调减存货的增加 1,611,293.17 元, 主要由于从供应商神州数码(中国)有限公司采购一台价值较高的服务器一体机导致。

8) 调减经营性应收项目的增加 1,241,509.77 元, 主要为应收账款增加 872,298.51 元。

9) 调增经营性应付的增加 2,100,697.74 元, 主要为从供应商神州数码(中国)有限公司采购一台价值较高的服务器一体机导致应付账款增加。

2) 销售商品、提供劳务收到的现金

报告期内, 公司销售商品、提供劳务收到的现金情况如下表所示:

单位: 元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,774.49	22,170,133.08	7,205,525.48

报告期内, 公司“销售商品、提供劳务收到的现金”分别为7,205,525.48元、22,170,133.08元、2,841,774.49元。2016年度、2017年度、2018年1-3月占当期营业收入比重分别为0.90、0.98、0.91, 比重基本稳定。其中, 2017年度, 公司“销售商品、提供劳务收到的现金”较2016年度增加了14,964,607.60元, 主要受2017年度公司营业收入增加所致。

报告期内公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与营业收入差异情况分析如下:

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,774.49	22,170,133.08	7,205,525.48
营业收入	3,107,492.50	22,635,352.43	8,010,119.61
差异	-265,718.01	-465,219.35	-804,594.13

将营业收入调整为销售商品、提供劳务收到的现金：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
营业收入	3,107,492.50	22,635,352.43	8,010,119.61
加：本期销项税	317,012.17	2,069,995.31	659,482.62
加：预收款项增加	289,568.33	561,974.44	858,159.29
减：应收账款增加	872,298.51	4,293,770.29	2,322,236.04
加：按差额确认收入项目收取的款项		1,196,581.19	
销售商品、提供劳务收到的现金	2,841,774.49	22,170,133.08	7,205,525.48

从上表分析，2016年及2018年1-3月营业收入与销售商品、提供劳务收到的现金之间的差异为销项税、预收款项的增加、应收账款的增加导致的，2017年除以上三项影响外，由于公司存在按客户要求采购定制软件产品的业务，作为居间代理商，负责贷款的收付，待客户支付货款后，公司即按照采购合同要求，支付相应货款给供应商，不存在货款追偿风险，故公司按差额确认收入，但现金流归入销售商品、提供劳务收到的现金。

3) 购买商品、接受劳务支付的现金

报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,544.82	32,526,637.49	1,223,981.48

报告期内，公司“购买商品、接受劳务支付的现金”分别为1,223,981.48元、32,526,637.49元、1,229,544.82元。2016年度、2017年度、2018年1-3月占当期营业成本比重分别为0.25、3.14、0.67，其中2017年度“购买商品、接受劳务支付的现金”32,526,637.49元，主要包括公司购买商品、接受劳务支付的现金8,530,603.06元及内蒙古一众再制造科技有限公司预付的土地款及工程款23,996,034.43元。

报告期内公司“购买商品、接受劳务支付的现金”与营业成本差异情况分

析如下：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,544.82	32,526,637.49	1,223,981.48
营业成本	1,839,497.70	10,343,970.54	4,837,600.14
差异	-609,952.88	22,182,666.95	-3,613,618.66

将营业成本调整为购买商品、接受劳务支付的现金：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
营业成本	1,839,497.70	10,343,970.54	4,837,600.14
减：计入成本的折旧	128,797.99	420,876.26	124,595.05
减：计入成本的工资	594,473.63	3,885,026.85	2,629,939.69
加：预付账款账面余额期末-期初	-103,531.15	27,833,822.58	274,122.28
减：预付账款调整：预付长期资产购置款期末-期初		3,706,615.18	-98,100.00
减：预付租金、广告费等期末-期初	-148,393.15	128,569.15	-98,100.00
减：应付账款期末-期初	1,757,344.55	377,283.89	253,422.28
加：存货账面余额期末-期初	1,611,293.17	88,205.06	1,649,909.58
加：本期进项税	214,508.12	1,582,429.45	229,059.89
加：按差额确认收入项目收取的款项		1,196,581.19	442,965.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,229,544.82	32,526,637.49	1,223,981.48

从上表分析，营业成本与购买商品、接受劳务支付的现金的差异主要由于计入成本的折旧、工资、预付账款的增加、应付账款的减少、存货的增加、当期进项税导致，2017年除以上因素影响外，将差额确认收入采购支出的现金流归入购买商品、接受劳务支付的现金。

4) 收到其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
政府补助	250,000.00	194,900.00	
利息收入	1,050.25	11,856.84	5,104.34
往来款	22,769.90		
其他	9,501.03	1,000.69	113.00

合计	283,321.18	207,757.53	5,217.34
----	------------	------------	----------

报告期内，公司“收到其他与经营活动有关的现金”分别为5,217.34元、207,757.53元、283,321.18元，主要包括政府补助、利息收入、往来款等。

5) 支付其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
付现费用	566,386.48	2,305,338.30	1,586,848.65
营业外支出		13,245.89	229.80
往来款	472,742.41	595,799.00	104,850.00
合计	1,039,128.89	2,914,383.19	1,691,928.45

报告期内，公司“支付其他与经营活动有关的现金”分别为1,691,928.45元、2,914,383.19元、1,039,128.89元，主要包括费用支出、营业外支出及往来款。其中，2017年度公司“支付其他与经营活动有关的现金”较2016年度增加了1,222,454.74元，主要系公司2017年度付现费用及往来款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动现金流量情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
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		441,000.00	
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	45,000.00	5,629,112.05	
投资活动现金流入小计	45,000.00	6,070,112.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,833.90	5,556,348.28	2,428,668.41
投资支付的现金	2,900,000.00	8,150,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	60,000.00	6,368,068.96	
投资活动现金流出小计	3,128,833.90	20,074,417.24	2,428,668.41
投资活动产生的现金流量净额	-3,083,833.90	-14,004,305.19	-2,428,668.41

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-2,428,668.41元、

-14,004,305.19元、-3,083,833.90元。

2017年度，公司“收到其他与投资活动有关的现金”5,629,112.05元主要系收到的关联方往来款；“购建固定资产、无形资产和其他长期资产投入的现金”5,556,348.28元主要系公司本期购入固定资产1,476,073.34元及内蒙古云科再制造有限公司购入固定资产4,080,274.94元；“投资支付的现金”8,150,000.00元主要系本期对内蒙古云科再制造有限公司的投资款2,000,000.00元及对内蒙古一众再制造科技有限公司的投资款6,150,000.00元，“支付其他与投资活动有关的现金”6,368,068.96元主要系支付的关联方往来款5,714,112.05元及处置子公司支付的现金653,956.91元。

2018年1-3月，公司“投资支付的现金”2,900,000.00元主要系本期追加对内蒙古云科再制造有限公司的长期股权投资。

（3）筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动现金流量情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
吸收投资收到的现金		26,500,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,500,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,151,680.00	
筹资活动现金流入小计		32,651,680.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,680.00	
筹资活动现金流出小计		1,680.00	
筹资活动产生的现金流量净额		32,650,000.00	10,000,000.00

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为10,000,000.00元、32,650,000.00元、0.00元，其中2016年度“吸收投资收到的现金”10,000,000.00元主要系公司增资的原因，2017年度“吸收投资收到的现金”26,500,000.00元主要系

公司本期增资 10,000,000.00 元及内蒙古云科再制造有限公司本期增资 16,500,000.00 元。

1) 收到其他与筹资活动有关的现金

报告期内，公司“收到其他与筹资活动有关的现金”分别为 0.00 元、6,151,680.00 元、0.00 元，具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
往来款		6,151,680.00	
合计		6,151,680.00	

2) 支付其他与筹资活动有关的现金

报告期内，公司“支付其他与筹资活动有关的现金”分别为 0.00 元、1,680.00 元、0.00 元，具体情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
往来款		1,680.00	
合计		1,680.00	

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 利润构成情况

报告期内，公司营业收入、净利润情况如下表所示：

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
营业收入	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00
减：营业成本	1,839,497.70	59.20	10,343,970.54	45.70	4,837,600.14	60.39
营业毛利	1,267,994.80	40.80	12,291,381.89	54.30	3,172,519.47	39.61
税金及附加	19.96		102,213.35	0.45	33,014.38	0.41
销售费用	400,512.01	12.89	419,563.76	1.85		
管理费用	1,286,958.64	41.41	4,727,907.65	20.89	2,661,942.90	33.23
研发费用	321,285.99	10.34	1,056,008.97	4.67	5,033.02	0.06
财务费用	1,035.66	0.03	-4,791.49	-0.02	-4,882.39	-0.06
期间费用	2,009,792.30	64.68	6,198,688.89	27.38	2,662,093.53	33.23
资产减值损失	71,640.46	2.31	244,687.98	1.08	121,723.86	1.52
其他收益	250,000.00	8.05	194,900.00	0.86		
投资收益	-353,788.28	-11.39	-241,697.52	-1.07		
资产处置收益			-9,312.37	-0.04		
营业利润	-917,246.20	-29.52	5,689,681.78	25.14	355,687.70	4.44
加：营业外收入	11,139.03	0.36	1,000.69		113.00	
减：营业外支出			13,245.89	0.06	229.80	
营业外收支净额	11,139.03	0.36	-12,245.20	-0.05	-116.80	
利润总额	-906,107.17	-29.16	5,677,436.58	25.08	355,570.90	4.44
净利润	-961,068.95	-30.93	5,224,944.34	23.08	296,876.63	3.71

注：“比例”系占主营业务收入的比率。

报告期内，公司实现营业收入分别为 8,010,119.61 元、22,635,352.43 元、3,107,492.50 元，其中 2017 年度公司营业收入较 2016 年度增加 182.58%，主要系公司主营业务发展较快；报告期内，公司实现营业利润分别为 355,687.70 元、5,689,681.78 元、-917,246.20 元，其中 2017 年度公司营业利润较 2016 年度增加了 1499.63%，主要系 2016 年度公司处于起步阶段，营业利润较少。

(二) 营业收入

1、营业收入的主要构成情况

报告期，营业收入的构成情况如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00
其他业务收入						
合计	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00

注：“占比”系占营业收入的比例。

报告期内，公司主营业务收入包括运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成收入四大业务领域，公司主营业务突出。报告期内，公司实现主营业务收入分别为 8,010,119.61 元、22,635,352.43 元、3,107,492.50 元，其中 2017 年度公司主营业务收入较 2016 年度增加 182.58%，公司报告期内收入实现大幅增长，增长的原因如下：

（1）拓展新的业务领域

2016 年度，公司业务以运维服务为主，伴有少量的产品销售业务及系统集成业务，2017 年度公司在运维服务、产品销售、系统集成业务增长的基础上，进一步研发了毛利较高的软件技术开发服务，保证了销售收入的快速增长。

（2）客户数量快速增加

2016 年公司仅有 10 家客户。随着市场的拓展及公司新的战略部署实施，2017 年公司客户数量增加至 45 余家。2017 年随着公司的发展，公司逐渐冲破行业壁垒，市场竞争力及社会知名度明显增加，公司进入快速发展阶段。同时公司与多家行业知名企业签订战略合作协议。客户数量的增加直接带动报告期内营业收入实现大幅增长。

（3）大额订单增加明显

2016 年，公司业务规模较小，单笔销售订单金额也较小。2017 年公司竞争力不断提高，逐渐突破市场壁垒，业务更趋成熟，50 万以上订单数量增加明显，2016 年 50 万以上订单 5 个，2017 年达到 22 个。同时随着客户对公司认可程度的提升，公司长期合作客户不断增加。大额销售合同订的明显增加促使收入快速大幅增长。

（4）销售领域大幅增加

2017 年度，公司竞争力不断提高，发展更加成熟稳健，参与了多家政府机关招投标，在 2016 年原来涉及领域的基础上，更在公共事业、政府、企业、医

疗、能源、运营商等领域有了进一步的拓展。销售领域的广泛拓展，保证了公司收入的快速增长。

2、具体收入确认原则及时点

本公司收入包括销售产品收入、系统集成收入、软件技术开发服务收入、运维服务收入。

（1）销售产品

公司主要销售oracle软件、服务器、云资源交换器、云一体机产品，在产品交付客户并通过验收后确认收入，以获取对方的验收单作为收入确认依据。

（2）系统集成

系统集成是指公司为客户提供建筑智能化工程咨询、规划、设计到安装、调试、维护全方位的服务，包括计算机管理系统、楼宇设备自控系统工程、保安监控及防盗报警系统工程、智能卡系统工程、通信系统工程、暖通系统工程、车库管理系统工程；公司交付工程后，客户出具验收报告，确认合格后，公司确认收入。

（3）软件技术开发服务

公司基于自主技术积累优势，为客户提供WEB应用软件开发服务、移动应用软件开发服务、软件产品集成服务等技术开发服务；公司最终以客户出具的验收报告，确认服务成果完成。

（4）运维服务

运维服务是指公司依据国家IT服务相关体系标准，为客户提供专业的IT运维服务，包括基础环境运维（如暖通系统、安防系统的调研评估、优化完善等）和支撑环境运维（如主机系统、网络系统、存储系统的调研评估、例行操作、响应支持等），以及为客户提供云服务相关的运维、规划设计、平台搭建等运维服务。公司为客户提供服务的形式既包括固定期限的运维服务也包括一次性的运维服务，对于固定期限的运维服务，按照期间分期确认收入，对于一次性的运维服务，根据客户提供的验收单，确认收入。

公司销售收入确认政策符合公司实际经营情况。

3、报告期公司主营业务收入构成及变动情况

(1) 报告期内，公司主营业务收入按业务类型划分，如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
运维服务	972,991.71	31.31	9,023,749.71	39.87	7,336,839.04	91.59
产品销售	1,108,082.26	35.66	3,687,518.80	16.29	372,393.16	4.65
系统集成	914,626.08	29.43	3,261,795.63	14.41	300,887.41	3.76
软件技术开发服务	111,792.45	3.60	6,662,288.29	29.43		
合计	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00

注：“占比”系占营业收入的比例。

报告期内，公司主营业务收入包括运维服务、软件技术开发服务、产品销售和系统集成四大业务领域，公司主营业务突出。报告期内，运维服务占主营业务收入的比例分别为91.59%、39.87%、31.31%，产品销售业务收入占主营业务收入的比例分别为4.65%、16.29%、35.66%，系统集成业务收入占主营业务收入的比例分别为3.76%、14.41%、29.43%，软件技术开发服务占主营业务收入的比例分别为0.00%、29.43%、3.60%。报告期内，公司在运维服务、产品销售、系统集成业务的基础上，进一步研发了毛利较高的软件技术开发服务，2017年度主营业务收入较2016年度实现大幅增长，2018年1-3月受元旦、春节假期及传统淡季等因素的影响，实现收入较少。

(2) 报告期内，公司主营业务收入按地域构成划分，如下表所示：

客户地域	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
省内	3,101,509.60	99.81	18,347,460.73	81.06	8,010,119.61	100.00
省外	5,982.90	0.19	4,287,891.70	18.94		
合计	3,107,492.50	100.00	22,635,352.43	100.00	8,010,119.61	100.00

注：“占比”系占营业收入的比例。

报告期内，公司销售客户主要集中在省内，省内销售收入占主营业务收入的比例分别为100.00%、81.06%、99.81%。

(三) 营业成本、营业毛利

1、营业成本及变动情况

报告期，营业成本的构成情况如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务成本	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00
其他业务成本						
合计	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00

注：“占比”系占营业成本的比例。

报告期内，公司主营业务成本占营业成本的比例为 100.00%。报告期内，公司主营业务成本分别为 4,837,600.14 元、10,343,970.54 元、1,839,497.70 元，其中 2017 年度公司主营业务成本较 2016 年度增加 113.82%，报告期内，公司主营业务成本随收入规模扩大相应增长。

有关公司主营业务毛利率的分析，请参见本节“五、报告期利润形成的有关情况”之“（四）毛利率及其变化趋势”。

2、成本的归集、分配、结转方法

公司成本构成主要包括直接材料、直接人工、外包劳务费及其他费用。公司以项目（合同）为单位进行核算，存货发出时采取个别计价法确定其发出成本，直接人工、外包劳务费及其他费用亦按照项目进行归集、分配。

3、报告期公司主营业务成本构成及变动情况

报告期内，公司主营业务成本按业务类别分类，如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
运维服务	730,381.65	39.71	4,769,607.80	46.11	4,299,282.46	88.87
产品销售	566,771.34	30.81	2,552,908.42	24.68	328,965.81	6.80
系统集成	477,799.93	25.97	1,560,948.52	15.09	209,351.87	4.33
软件技术开发服务	64,544.78	3.51	1,460,505.80	14.12		
合计	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00

注：“占比”系占主营业务成本的比例。

报告期内，公司主营业务成本主要由运维服务、产品销售、系统集成和软件技术开发服务构成，其中，报告期内，公司运维服务占主营业务成本的比例分别为 88.87%、46.11%、39.71%，产品销售占主营业务成本的比例分别为 6.80%、24.68%、30.81%，系统集成占主营业务成本的比例分别为 4.33%、15.09%、25.97%，软件技术开发服务占主营业务成本的比例分别为 0.00%、14.12%、3.51%。

报告期内，公司主营业务成本按项目分类，如下表所示：

项目	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
直接材料	949,974.69	51.64	4,281,992.19	41.40	687,405.73	14.21
直接人工	594,473.63	32.32	3,885,026.85	37.56	2,629,939.69	54.36
外包劳务费	108,138.57	5.88	1,619,624.04	15.66	1,245,953.91	25.76
其他费用	186,910.81	10.16	557,327.46	5.39	274,300.81	5.67
合计	1,839,497.70	100.00	10,343,970.54	100.00	4,837,600.14	100.00

注：“占比”系占主营业务成本的比例。

报告期内，公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、外包劳务费及其他费用构成，其中，直接材料占主营业务成本的比例为 14.21%、41.40%、51.64%，直接人工占主营业务成本的比例为 54.36%、37.56%、32.32%，外包劳务费占主营业务成本的比例为 25.76%、15.66%、5.88%，其他费用占主营业务成本的比例为 5.67%、5.39%、10.16%。其中直接材料主要为公司采购的软硬件产品，直接人工为职工薪酬；报告期内，公司直接材料、直接人工占比较大，符合行业特点。公司外包劳务费主要系支付给第三方的项目劳务外包费用，报告期内公司外包劳务费总体呈下降趋势，主要系公司自主研发能力和核心竞争力不断增强，外包劳务费比例逐步降低；其他费用系折旧与摊销费等。

4、报告期公司主营业务毛利构成及变动情况

报告期内公司主营业务毛利情况如下表所示：

业务类别	2018年1-3月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
运维服务	242,610.06	19.13	4,254,141.91	34.61	3,037,556.58	95.75
产品销售	541,310.92	42.69	1,134,610.38	9.23	43,427.35	1.36
系统集成	436,826.15	34.45	1,700,847.11	13.84	91,535.54	2.89
软件技术开发服务	47,247.67	3.73	5,201,782.49	42.32		
合计	1,267,994.80	100.00	12,291,381.89	100.00	3,172,519.47	100.00

报告期内，公司实现营业毛利分别为 3,172,519.47 元、12,291,381.89 元、1,267,994.80 元，均为主营业务毛利。其中 2017 年度营业毛利较 2016 年度增长 287.43%，主要原因系公司主营业务收入规模持续、稳定的增长。

有关公司主营业务收入的分析，请参见本节“五、报告期内利润形成的有关情况”之“（二）营业收入”，有关公司主营业务毛利率的分析，请参见本节“五、

报告期内利润形成的有关情况”之“（四）毛利率及其变化趋势”。

（四）毛利率及其变化趋势

报告期内，公司主营业务毛利率及其变化情况如下表所示：

业务类别	2018年1-3月	2017年度	2016年度
	%	%	%
运维服务	24.93	47.14	41.40
产品销售	48.85	30.77	11.66
系统集成	47.76	52.14	30.42
软件技术开发服务	42.26	78.08	
主营业务毛利率	40.80	54.30	39.61

报告期内，公司的营业毛利率分别为 39.61%、54.30%和 40.80%，均为主营业务毛利率。报告期内公司主营业务毛利率较高且稳定在 40%左右，公司主营业务毛利率较高的原因为：一方面公司重视研发投入，公司通过自主研发获得了多项软件著作权、商标及专利，持续的研发投入使公司的创新能力和核心竞争力不断增强；另一方面公司专注于运维服务领域、系统集成和软件技术开发服务，公司属于近些年新发展起来的知识密集型、技术密集型，具有技术含量较高、行业准入门槛高、客户要求高、毛利率高的特点。

2016 年度-2018 年 1-3 月毛利率变化分析：

1) 2017 年度主营业务毛利率较 2016 年度增加了 14.69%，一方面由于 2016 年度属于公司业务发展的初期，项目投入较大，项目整体毛利率较低，2017 年度随着公司行业竞争力及品牌知名度的提高，提高了对客户及供应商的议价能力，业务规模的增加，也摊薄了固定成本。另一方面公司不同期间内完成的项目不同毛利率也会产生差异，2016 年度公司的产品销售业务为 oracle 软件及少量云一体机产品，销售价格较低，2017 年度、2018 年 1-3 月公司产品销售业务包括服务器、防火墙及数字证书等，价格较高，毛利较高；同时 2017 年度公司新研发了毛利率较高的软件技术开发服务，受产品销售业务、系统集成业务毛利增长及软件技术开发服务毛利率较高的影响，使得公司 2017 年度公司综合毛利率高于 2016 年度。

2) 2018 年 1-3 月主营业务毛利率较 2017 年度下降了 13.50%，主要系 2017 年度公司软件技术开发服务项目成本为自主研发的人工费用，成本较少，毛利较高，2018 年 1-3 月的软件技术开发服务收入为一套 OA 办公系统开发软件项目，

成本为外购成本，成本较高，受 2018 年 1-3 月的软件技术开发服务毛利率降低的影响，使得 2018 年 1-3 月公司综合毛利率低于 2017 年度。

（五）主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用及其变动情况如下表所示：

项目	2018 年 1-3 月		2017 年度		2016 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
销售费用	400,512.01	12.89	419,563.76	1.85		
管理费用	1,286,958.64	41.41	4,727,907.65	20.89	2,661,942.90	33.23
研发费用	321,285.99	10.34	1,056,008.97	4.67	5,033.02	0.06
财务费用	1,035.66	0.03	-4,791.49	-0.02	-4,882.39	-0.06
期间费用	2,009,792.30	64.68	6,198,688.89	27.38	2,662,093.53	33.23

注：“占比”系占营业收入的比例。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用的构成及变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
业务宣传费	3,341.50	237,572.26	-
职工薪酬	397,170.51	181,991.50	-
合计	400,512.01	419,563.76	

公司销售费用主要为业务宣传费、职工薪酬。报告期内，公司销售费用分别为 0.00 元、419,563.76 元、400,512.01 元，占营业收入的比例分别为 0.00%、1.85%、12.89%。2016 年度属于公司业务发展初期，尚未设立销售部，相应的业务开拓由公司高管负责，高管人员的人工成本计入管理费用，未计入销售费用。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用的构成及变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	496,029.21	2,632,558.04	1,195,475.49
差旅交通费	50,650.34	473,913.08	477,094.14
房租水电费	132,191.34	366,648.92	143,067.83
折旧摊销费	88,968.36	428,751.54	305,934.41
咨询费	55,488.85	136,290.53	92,808.54
业务招待费	4,267.51	74,121.62	75,545.04
办公费用	226,756.57	615,623.92	372,017.45
中介机构服务费	232,606.46		

合计	1,286,958.64	4,727,907.65	2,661,942.90
----	--------------	--------------	--------------

报告期内，公司管理费用主要为职工薪酬、销售人员差旅支出、办公费用等。报告期内，公司管理费用分别为2,661,942.90元、4,727,907.65元、1,286,958.64元，占营业收入的比例为33.23%、20.89%、41.41%。

2017年度，公司管理费用较2016年度增加77.61%，主要系2017年度公司人员增加及办公费用增加。

3、研发费用

报告期内，公司研发费用的构成及变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
职工薪酬	293,892.42	852,964.73	
直接材料		70,386.25	
折旧与摊销	3,336.97		
委托开发费用		100,000.00	
其他	24,056.60	32,657.99	5,033.02
合计	321,285.99	1,056,008.97	5,033.02

报告期内，公司研发费用主要为职工薪酬、直接材料、委托开发费用等构成。报告期内，公司研发费用分别为5,033.02元、1,056,008.97元、321,285.99元，占营业收入的比例为0.06%、4.67%、10.34%。

公司报告期内研发投入保持了较大幅度的增长，研发费用总额占主营业务收入的比例逐年升高，确保了公司技术研发的持续性。

4、财务费用

报告期内，公司财务费用的构成及变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
减：利息收入	1,050.25	11,856.84	5,104.34
手续费支出	2,085.91	7,065.35	221.95
合计	1,035.66	-4,791.49	-4,882.39

公司财务费用主要包括银行存款利息收入及手续费支出。报告期内，公司财务费用分别为-4,882.39元、-4,791.49元、1,035.66元，占营业收入的比例为-0.06%、-0.02%、0.03%。

（六）其他收益

报告期内，公司其他收益情况如下表所示：

单位：元

政府补助项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
奖励款	250,000.00	194,900.00	
合计	250,000.00	194,900.00	

报告期内，公司其他收益分别为0.00元、194,900.00元、250,000.00元，占营业收入的比例为0.00%、0.86%、8.05%。主要系计入当期损益的政府补助金额。

报告期内，公司计入当期损益的政府补助情况如下表所示：

单位：元

补助项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度	与资产相关/ 与收益相关
创业创新补助	250,000.00			注1
奖励款		194,900.00		注2
合计	250,000.00	194,900.00		--

注1：根据呼和浩特市经济和信息化委员会下发的呼经信企发字[2018]1号《关于已拨付2017年小微企业创业创新基地城市示范专项资金的通知》，公司2018年3月收到呼和浩特市经济和信息化委员补贴250,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2018年1-3月其他收益。

注2：公司2017年收到呼和浩特盛乐现代服务业集聚区管委会奖励款194,900.00元，系与收益相关的政府补助，且与日常经营活动相关，已全额计入2017年度其他收益。

（七）投资收益

1、投资收益情况

报告期内，公司投资收益情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-353,788.28	-417,167.77	
处置长期股权投资产生的投资收益		175,470.25	
合计	-353,788.28	-241,697.52	

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位名称	2018年1-3月	2017年度	2016年度
---------	-----------	--------	--------

内蒙古云科再制造有限公司	-353,788.28	-241,697.52	
内蒙古一众再制造科技有限公司		-175,470.25	
合计	-353,788.28	-417,167.77	

报告期内，公司投资收益分别为 0.00 元、-241,697.52 元、-353,788.28 元，占营业收入的比例为 0.00%、-1.07%、-11.39%。2017 年度处置长期股权投资产生的投资收益主要系本期处置内蒙古一众再制造科技有限公司 40% 股权产生的投资收益。

（八）资产处置收益

报告期内，公司资产处置收益情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益		-9,312.37	
其中：固定资产		-9,312.37	
合计		-9,312.37	

报告期内，公司资产处置收益分别为 0.00 元、-9,312.37 元、0.00 元，2017 年度主要为固定资产处置收益。

（九）营业外收支

报告期内，公司营业外收支情况如下表所示：

单位：元

营业外收入	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
其他	11,139.03	1,000.69	113.00
小计	11,139.03	1,000.69	113.00
营业外支出	2018 年 1-3 月	2017 年度	2016 年度
罚款支出		3,985.00	200.00
赔偿金、违约金		9,111.11	
税收滞纳金		149.78	29.80
小计		13,245.89	229.80
营业外收支净额	11,139.03	-12,245.20	-116.80

报告期内，公司营业外收支净额分别为-116.80 元、-12,245.20 元、11,139.03 元，占当期营业收入的比例分别为 0.00%、-0.05%、0.36%。

（十）报告期内非经常性损益情况

1、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年1-3月	2017年度	2016年度
非流动性资产处置损益		-9,312.37	
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	250,000.00	194,900.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,139.03	-12,245.20	-116.80
所得税影响额		26,984.06	16.95
少数股东权益影响额			
非经常性损益（税后）合计	261,139.03	146,358.37	-133.75
净利润	-961,068.95	5,224,944.34	296,876.63
非经常性损益（税后）占净利润的比例	-27.17%	2.80%	-0.05%

2、非经常性损益对财务状况的影响分析

报告期内，公司非经常性损益主要系计入当期损益的政府补助。公司非经常性损益（税后）分别为-133.75元、146,358.37元、261,139.03元，占当期净利润的比例分别为-0.05%、2.80%、-27.17%。政府补助的详细分析请见请见本节“（六）其他收益”。

（十一）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税项

报告期内，公司及其子公司适用的主要税种及其税率情况如下表所示：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17、11、6
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	3

报告期内，公司及其子公司适用的所得税税率如下表所示：

纳税主体	所得税税率（%）
内蒙古云科数据服务股份有限公司	15
内蒙古云科再制造有限公司	25
内蒙古云科正评测评技术有限公司	25

2、税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）及《内蒙古自治区人民政府印发促进大数据发展应用若干政策的通知》内政发[2016]123号文件，本公司在2020年12月31日前享受国家西部大开发15%的企业所得税优惠税率。

六、报告期内各期末主要资产情况

(一) 资产的构成情况

报告期内，公司的资产的构成情况如下表所示：

项 目	2018年1-3月		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
货币资金	1,171,188.85	3.76	5,250,845.46	17.48	9,043,369.94	63.89
应收票据及 应收账款	7,103,849.18	22.79	6,279,554.01	20.91	2,206,124.24	15.58
预付款项	399,864.10	1.28	503,395.25	1.68	372,222.28	2.63
其他应收款	1,110,944.97	3.56	646,839.68	2.15	106,629.14	0.75
存货	1,928,558.12	6.19	317,264.95	1.06	229,059.89	1.62
其他流动资产	394,605.42	1.27	394,605.42	1.31		
流动资产合计	12,109,010.64	38.84	13,392,504.77	44.59	11,957,405.49	84.47
长期股权投资	16,761,427.52	53.77	14,215,215.80	47.33		
固定资产	1,457,605.81	4.68	1,637,536.98	5.45	1,637,921.32	11.57
无形资产	659,042.65	2.11	514,063.97	1.71	305,698.44	2.16
长期待摊费用	187,988.99	0.60	221,163.52	0.74	236,261.93	1.67
递延所得税资产			54,961.78	0.18	18,258.58	0.13
非流动资产合计	19,066,064.97	61.16	16,642,942.05	55.41	2,198,140.27	15.53
资产总计	31,175,075.61	100.00	30,035,446.82	100.00	14,155,545.76	100.00

报告期内，公司资产总额分别为 14,155,545.76 元、30,035,446.82 元、31,175,075.61 元，其中：公司流动资产总额分别为 11,957,405.49 元、13,392,504.77 元、12,109,010.64 元，2017 年年末公司流动资产总额较 2016 年年末增加 1,435,099.28 元，主要系应收账款增加；公司非流动资产总额分别为 2,198,140.27 元、16,642,942.05 元、19,066,064.97 元，2017 年年末公司非流动资产总额较 2016 年年末增加 14,444,801.78 元，主要系长期股权投资增加。

(二) 货币资金

报告期内，公司货币资金情况如下表所示：

项 目	2018年1-3月		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
库存现金	6,494.00	0.55	3,867.00	0.07	375,369.76	4.15
银行存款	1,164,694.85	99.45	5,246,978.46	99.93	8,668,000.18	95.85
合 计	1,171,188.85	100.00	5,250,845.46	100.00	9,043,369.94	100.00

报告期内，公司货币资金余额分别为 9,043,369.94 元、5,250,845.46 元、1,171,188.85 元，占资产总额的比例为 63.89%、17.48%、3.76%。2016 年末公司货币资金余额较大是由于 2016 年度股东投入实收资本的原因。

公司 2017 年度货币资金变动情况，如下表所示：

科目	期初余额	本期借方发生额	本期贷方发生额	期末余额
库存现金	375,370.76	424,054.40	795,558.78	3,866.38
银行存款	8,667,999.18	48,880,619.12	52,301,639.84	5,246,978.46
合计：	9,043,369.94	49,304,673.52	53,097,198.62	5,250,844.84

如上表所示，2017 年度货币资金的累计借方发生额为 49,304,673.52 元，累计贷方发生额为 53,097,198.62 元，累计贷方发生额大于累计借方发生额，导致本期存在 3,792,525.10 元的净支出，致使 2017 年年末的货币资金余额较 2017 年年初货币资金余额大幅下降；公司 2017 年度货币资金大幅下降，主要系本期公司履行对参股公司内蒙古云科再制造有限公司 1,460.00 万元的出资义务及本期职工薪酬支出、税费支付、房屋租金及物业费、资产购置、贷款支付、费用支出等公司日常经营开支的原因所致。

（三）应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款规模及变动情况

报告期内，公司应收票据及应收账款规模及变动情况如下表所示：

项目	2018 年 1-3 月		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日
	金额（元）	增幅（%）	金额（元）	增幅（%）	金额（元）
应收票据					
应收账款	7,103,849.18	13.13	6,279,554.01	184.64	2,206,124.24
合计：	7,103,849.18	13.13	6,279,554.01	184.64	2,206,124.24

报告期内，公司应收账款余额分别为 2,206,124.24 元、6,279,554.01 元、7,103,849.18 元，占资产总额的比例分别为 15.58%、20.91%、22.79%。报告期内，公司应收账款占营业收入的比例分别为 27.54%、27.74%、228.60%，占比较高，主要系公司应收账款余额较大。

应收账款余额较大的原因分析如下：

（1）公司营业收入快速增长导致应收账款余额较大

报告期内，公司营业收入增长较快，公司项目经客户出具验收单后进行结算，结算后确认相应的应收账款，公司的应收账款同公司项目结算密切相关，随着公

司营业收入的快速增长,应收账款也较快增长,致使公司期末应收账款余额较大,增长较快。

(2) 应收账款的收款时间较长

公司项目按照验收单进行结算后就向客户申请付款,但公司主要客户为政府机关、国有企事业单位等。主要客户审批部门多、审批手续复杂、支付款项流程较长,从公司申请付款到最终收到款项之间的时间间隔一般为3-6个月,甚至更长时间,从而使得公司期末的应收账款余额增加更为明显。

2、应收账款分类及坏账计提情况

报告期内,公司应收账款分类及坏账计提情况如下表所示:

类别	2018年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,488,304.84	100.00	384,455.66	5.13	7,103,849.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,488,304.84	100.00	384,455.66	5.13	7,103,849.18

(续表)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,616,006.33	100.00	336,452.32	5.09	6,279,554.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,616,006.33	100.00	336,452.32	5.09	6,279,554.01

(续表)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	2,322,236.04	100.00	116,111.80	5.00	2,206,124.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,322,236.04	100.00	116,111.80	5.00	2,206,124.24

报告期内，公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下表所示：

项目	2018年3月31日		
	应收账款（元）	坏账准备（元）	计提比例（%）
1年以内（含1年）	7,287,496.44	364,374.82	5.00
1至2年	200,808.40	20,080.84	10.00
合计	7,488,304.84	384,455.66	

（续表）

项目	2017年12月31日		
	应收账款（元）	坏账准备（元）	计提比例（%）
1年以内（含1年）	6,502,966.33	325,148.32	5.00
1至2年	113,040.00	11,304.00	10.00
合计	6,616,006.33	336,452.32	

（续表）

项目	2016年12月31日		
	应收账款（元）	坏账准备（元）	计提比例（%）
1年以内（含1年）	2,322,236.04	116,111.80	5.00
1至2年			
合计	2,322,236.04	116,111.80	

报告期内，公司应收账款坏账准备计提充分，发生坏账损失的风险较小。

3、应收账款的核销情况

报告期内，公司未发生应收账款的核销。

4、应收账款金额前五名单位情况

截至2018年3月31日，公司应收账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	应收账款期末余额（元）	账龄	坏账准备（元）	占应收账款总额的比例（%）
内蒙古电力（集团）有限责任公司 信息通信分公司	1,767,645.52	1年以内	88,382.28	23.61

内蒙古金名计算机系统集成股份有限公司	976,394.24	1年以内	48,819.71	13.04
内蒙古自治区纪律检查委员会	840,000.00	1年以内	42,000.00	11.22
航天信息股份有限公司	700,000.00	1年以内	35,000.00	9.35
内蒙古一众再制造科技有限公司	611,382.00	1年以内	30,569.10	8.16
合计	4,895,421.76	--	244,771.09	65.38

截至2017年12月31日，公司应收账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	应收账款期末余额(元)	账龄	坏账准备(元)	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古众翔科技有限公司	1,020,000.00	1年以内	51,000.00	15.42
内蒙古电力(集团)有限责任公司信息通信分公司	1,008,010.00	1年以内	50,400.50	15.24
内蒙古金名计算机系统集成股份有限公司	976,394.24	1年以内	48,819.71	14.76
航天信息股份有限公司	700,000.00	1年以内	35,000.00	10.58
内蒙古一众再制造科技有限公司	611,382.00	1年以内	30,569.10	9.24
合计	4,315,786.24	--	215,789.31	65.24

截至2016年12月31日，公司应收账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	应收账款期末余额(元)	账龄	坏账准备(元)	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古众成慧达电气有限公司	931,000.00	1年以内	46,550.00	40.09
内蒙古众翔科技有限公司	600,000.00	1年以内	30,000.00	25.84
内蒙古卓悦人力资源服务有限公司	321,891.82	1年以内	16,094.59	13.86
内蒙古电力(集团)有限责任公司信息通信分公司	127,000.00	1年以内	6,350.00	5.47
北京航天长峰科技工业集团有限公司	119,076.00	1年以内	5,953.80	5.13
合计	2,098,967.82	--	104,948.39	90.39

截至2018年3月31日，应收账款前五大客户占公司应收账款总额的65.38%，均为对主要客户的应收账款，不存在对单一客户应收账款超过50%的情况。

5、公司应收账款管理制度

报告期内，公司为加强应收账款的管理，建立应收账款管理相关制度，包括客户信用管理制度、应收账款催收管理制度、客户对账管理等制度。公司根据客户的资信情况，确定授信额度和信用期限，并定期与销售客户对账。同时，公司

建立应收账款催收管理制度，通过定期对账、及时催款，使公司应收账款的回收得到有效保障。

6、股东欠款情况

截至 2018 年 3 月 31 日，公司应收账款余额不含持公司 5%（含 5%）以上股东欠款。

（四）预付款项

1、预付款项规模及变动情况

报告期内，公司预付款项规模及变动情况如下表所示：

项目	2018 年 3 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日
	金额（元）	增幅（%）	金额（元）	增幅（%）	金额（元）
预付款项	399,864.10	-20.57	503,395.25	35.24	372,222.28

报告期内，公司预付款项余额分别为 372,222.28 元、503,395.25 元、399,864.10 元，占总资产总额的比例分别为 2.63%、1.68%、1.28%。

预付款项按账龄列示情况如下：

账龄	2018 年 3 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面余额（元）	比例（%）	账面余额（元）	比例（%）	账面余额（元）	比例（%）
1 年以内	399,864.10	100.00	503,395.25	100.00	372,222.28	100.00
合计	399,864.10	100.00	503,395.25	100.00	372,222.28	100.00

截至 2018 年 3 月 31 日，公司的预付款项账龄在 1 年以内占 100.00%，不存在重大回收风险。

2、预付款项前五名情况

截至 2018 年 3 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	金额（元）	账龄	占预付款项期末余额的比例（%）	未结算原因
张兆义	170,000.00	1 年以内	42.51	服务尚未提供
内蒙古博雅商业服务有限公司	79,509.81	1 年以内	19.88	预付房租
中大国信工程管理有限公司内蒙古分公司	34,701.00	1 年以内	8.68	预付招投标费
珠海联创工厂科技有限公司	22,912.62	1 年以内	5.73	服务尚未提供
内蒙古臻云信息技术服务有限公司	19,930.00	1 年以内	4.98	预付服务器租赁费

合计	327,053.43	--	81.78	--
----	------------	----	-------	----

截至 2017 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	金额 (元)	账龄	占预付款项 期末余额的 比例 (%)	未结算原因
内蒙古博雅商业服务有限公司	144,552.88	1 年以内	28.72	预付房租
张兆义	123,000.00	1 年以内	24.43	服务尚未提供
内蒙古深捷科技有限公司	70,800.00	1 年以内	14.06	服务尚未提供
广州赛宝认证中心服务有限公司	40,000.00	1 年以内	7.95	预付服务费
内蒙古家熙物业服务有限公司	29,500.92	1 年以内	5.86	预付物业管理 费
合计	407,853.80	--	81.02	--

截至 2016 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	金额 (元)	账龄	占预付款项 期末余额的 比例 (%)	未结算原因
内蒙古博雅商业服务有限公司	150,485.15	1 年以内	40.43	预付房租
东软集团股份有限公司	118,800.00	1 年以内	31.92	服务尚未提供
郭国英	61,545.21	1 年以内	16.53	预付车辆租赁 费
内蒙古家熙物业服务有限公司	29,500.92	1 年以内	7.93	预付物业管理 费
中国石油天然气股份有限公司内 蒙古呼和浩特销售分公司	11,261.00	1 年以内	3.03	预付汽油费
合计	371,592.28	--	99.84	--

报告期内，公司预付账款前五名中张兆义和郭国英为公司个人供应商，公司与个人供应商交易内容分别为营财对账系统优化开发项目及车辆租赁协议，交易内容具有商业实质，且未来不具有可持续性，公司与个人供应商不存在关联关系。公司不存在坐收坐支行为。

3、减值情况

公司对预付款项单独进行减值测试，报告期内未发现客观证据表明其发生减值，因此各期末未确认减值损失并计提减值准备。

4、股东欠款情况

截至 2018 年 3 月 31 日，预付款项期末余额中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(五) 其他应收款**1、其他应收款规模及变动情况**

报告期内，公司其他应收款规模及变动情况如下表所示：

项目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日
	金额(元)	增幅(%)	金额(元)	增幅(%)	金额(元)
应收利息					
应收股利					
其他应收款	1,164,541.61	72.07	676,799.20	502.99	112,241.20
合计：	1,164,541.61	72.07	676,799.20	502.99	112,241.20

报告期内，公司其他应收款余额分别为 112,241.20 元、676,799.20 元、1,164,541.61 元，占资产总额的比例分别为 0.75%、2.15%、3.56%。

其他应收款按款项性质分类情况如下：

款项性质	账面余额(元)		
	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
暂借款	100,000.00	85,000.00	
备用金	212,180.41	250,758.00	
押金保证金	852,361.20	341,041.20	112,241.20
合计	1,164,541.61	676,799.20	112,241.20

报告期内，其他应收款主要系暂借款、备用金及押金保证金。

2、其他应收款分类及坏账计提

(1) 报告期内，公司其他应收款分类及坏账计提情况如下表所示：

类别	2018年3月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	1,164,541.61	100.00	53,596.64	4.60	1,110,944.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,164,541.61	100.00	53,596.64	4.60	1,110,944.97

(续表)

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	676,799.20	100.00	29,959.52	4.43	646,839.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	676,799.20	100.00	29,959.52	4.43	646,839.68

(续表)

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备	112,241.20	100.00	5,612.06	5.00	106,629.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	112,241.20	100.00	5,612.06	5.00	106,629.14

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 报告期内, 公司按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款情况如下表所示:

账龄	2018年3月31日		
	其他应收款(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,057,150.41	52,857.52	5.00
1-2年	7,391.20	739.12	10.00
合计	1,064,541.61	53,596.64	

(续表)

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)
1年以内(含1年)	584,408.00	29,220.40	5.00
1-2年	7,391.20	739.12	10.00
合计	591,799.20	29,959.52	

(续表)

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)
1年以内(含1年)	112,241.20	5,612.06	5.00
1-2年			

合计	112,241.20	5,612.06	
----	------------	----------	--

2) 报告期内, 公司按其他组合计提坏账准备的其他应收款情况如下表所示:

组合	2018年3月31日		
	其他应收款(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)
关联方组合	100,000.00		
合计	100,000.00		

(续表)

组合	2017年12月31日		
	其他应收款(元)	坏账准备(元)	计提比例(%)
关联方组合	85,000.00		
合计	85,000.00		

报告期内, 公司其他应收款坏账准备计提充分, 发生坏账损失的风险较小。

3、其他应收款核销情况

报告期内, 公司未发生其他应收款核销的情况。

4、股东欠款情况

截至2018年3月31日, 公司其他应收款余额不含持公司5% (含5%) 以上股东欠款。

5、其他应收款金额前五名情况

截至2018年3月31日, 其他应收款金额前五名情况如下表所示:

单位名称	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备(元)
内蒙古亿信招标有限责任公司	保证金	358,620.00	1年以内	30.79	17,931.00
内蒙古自治区气象信息中心	保证金	249,950.00	1年以内	21.46	12,497.50
内蒙古自治区经济和信息化委员会	保证金	132,000.00	1年以内	11.33	6,600.00
边丽霞	备用金	76,981.41	1年以内	6.61	3,849.07
中国移动通信集团内蒙古有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	5.15	3,000.00
合计	--	877,551.41	--	75.34	43,877.57

截至2017年12月31日, 其他应收款金额前五名情况如下表所示:

单位名称	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	坏账准备(元)
内蒙古自治区气象信息中心	保证金	249,950.00	1年以内	36.93	12,497.50

张翔华	备用金	92,421.00	1年以内	13.66	4,621.05
张玉翠	备用金	56,769.00	1年以内	8.39	2,838.45
边丽霞	备用金	50,627.00	1年以内	7.48	2,531.35
李忠福	暂借款	50,000.00	1年以内	7.39	
合计	--	499,767.00	--	73.85	22,488.35

截至2016年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下表所示：

单位名称	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应收款 期末余额比 例(%)	坏账准备
山东中咨建成招标 有限公司内蒙古分 公司	保证金	28,000.00	1年以内	24.95	1,400.00
呼和浩特市公共资 源交易中心	保证金	10,000.00	1年以内	8.91	500.00
二连浩特市公共资 源交易中心	保证金	10,000.00	1年以内	8.91	500.00
包头市财政集中收 付中心资金部	保证金	8,000.00	1年以内	7.13	400.00
内蒙古食品药品监 督管理局	保证金	500.00	1年以内	0.45	25.00
合计	--	56,500.00	--	50.35	2,825.00

截至2018年3月31日，欠款金额前五名单位占公司其他应收款总额的75.34%。

(六) 存货

1、存货分类情况

报告期内，公司存货主要由库存商品、发出商品构成，具体构成情况如下：

项 目	2018年3月31日			
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)	比例(%)
库存商品	1,928,558.12		1,928,558.12	100.00
发出商品				
合 计	1,928,558.12		1,928,558.12	100.00

(续表)

项 目	2017年12月31日			
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)	比例(%)
库存商品	16,581.19		16,581.19	5.23
发出商品	300,683.76		300,683.76	94.77
合 计	317,264.95		317,264.95	100.00

(续表)

项 目	2016年12月31日			
-----	-------------	--	--	--

	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）	比例（%）
库存商品				
发出商品	229,059.89		229,059.89	100.00
合计	229,059.89		229,059.89	100.00

报告期内，公司存货账面余额分别为 229,059.89 元、317,264.95 元、1,928,558.12 元，其中，库存商品占比分别为 0.00%、5.23%、100.00%，发出商品占比分别为 100.00%、94.77%、0.00%。

公司销售以系统集成及相应的设备为主，大部分设备市场供应充足，交货期短，不需要大额备货，公司执行“以销订购、以项目为中心”的销售和采购政策，库存商品按计划采购、即买即用，基本不保留余额。整体而言公司存货管理较为良好。公司存货期末结构与公司业务情况相适应。

截至 2018 年 3 月 31 日，公司对存货进行了减值测试，未发现减值现象，故公司未对存货计提减值准备。

（七）长期股权投资

1、报告期内，公司长期股权投资情况如下：

项 目	2018 年 3 月 31 日		
	账面余额（元）	减值准备（元）	账面价值（元）
对联营企业投资	16,761,427.52		16,761,427.52
合计	16,761,427.52		16,761,427.52

（续表）

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额（元）	减值准备（元）	账面价值（元）
对联营企业投资	14,215,215.80		14,215,215.80
合计	14,215,215.80		14,215,215.80

2、报告期内，公司对联营企业的投资情况如下：

（1）2018年3月31日

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业：						
内蒙古云科再制造有限公司	14,600,000.00	14,215,215.80	2,900,000.00		-353,788.28	

合计	14,600,000.00	14,215,215.80	2,900,000.00		-353,788.28	
----	---------------	---------------	--------------	--	-------------	--

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业:						
内蒙古云科再制造有限公司				16,761,427.52		
合计				16,761,427.52		

(2) 2017年12月31日

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业:						
内蒙古云科再制造有限公司	14,600,000.00		14,600,000.00		-241,697.52	
内蒙古一众再制造科技有限公司			10,000,000.00	9,824,529.75	-175,470.25	
合计	14,600,000.00		24,600,000.00	9,824,529.75	-417,167.77	

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业:						
内蒙古云科再制造有限公司				14,215,215.80		
内蒙古一众再制造科技有限公司						
合计				14,215,215.80		

报告期内，公司长期股权投资余额分别为 0.00 元、14,215,215.80 元、16,761,427.52 元，期末余额为对联营企业内蒙古云科再制造有限公司的投资；

内蒙古云科再制造有限公司成立于2017年4月，目前尚未开展实际运营业务；内蒙古云科再制造有限公司期末资产主要为土地等优质资产，期末公司对长期股权投资进行减值测试未出现减值迹象，故期末未对长期股权投资计提减值准备。

（八）固定资产

1、固定资产规模及变动情况

报告期内，公司固定资产规模及变动情况如下表所示：

项目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日
	金额(元)	增幅(%)	金额(元)	增幅(%)	金额(元)
固定资产	1,457,605.81	-10.99	1,637,536.98	-0.02	1,637,921.32
固定资产清理					
合计：	1,457,605.81	-10.99	1,637,536.98	-0.02	1,637,921.32

报告期内，公司固定资产账面价值分别为1,637,921.32元、1,637,536.98元、1,457,605.81元，占资产总额的比例分别为11.57%、5.45%、4.68%。其中，2017年年末公司固定资产账面价值较2016年年末减少5.99%，主要系2017年度折旧计提的原因。

2、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率详见本节之“三、主要会计政策和会计估计及其变化情况”之“（一）公司主要会计政策和会计估计”之“15、固定资产”。

3、固定资产原值、累计折旧和净值情况

报告期内，公司固定资产原值、累计折旧和净值情况如下表所示：

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2018年1月1日	655,663.21	1,770,605.74	90,375.00	2,516,643.95
(2) 本期增加金额		999.00	6,016.00	7,015.00
—购置		999.00	6,016.00	7,015.00
(3) 本期减少金额				
处置或报废				
(4) 2018年3	655,663.21	1,771,604.74	96,391.00	2,523,658.95

月 31 日				
2. 累计折旧				
(1) 2017 年 1 月 1 日	175,078.03	684,515.94	19,513.00	879,106.97
(2) 本期增加金额	40,070.64	142,828.56	4,046.97	186,946.17
—计提	40,070.64	142,828.56	4,046.97	186,946.17
(3) 本期减少金额				
处置或报废				
(4) 2018 年 3 月 31 日	215,148.67	827,344.50	23,559.97	1,066,053.14
3. 减值准备				
(1) 2017 年 1 月 1 日				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2017 年 12 月 31 日				
4. 账面价值				
(1) 2017 年 12 月 31 日账面价值	480,585.18	1,086,089.80	70,862.00	1,637,536.98
(2) 2018 年 3 月 31 日账面价值	440,514.54	944,260.24	72,831.03	1,457,605.81
五、成新率(%, 期末)	67.19	53.30	75.56	57.76

(续表)

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2017 年 1 月 1 日	736,399.45	1,155,288.84	52,550.00	1,944,238.29
(2) 本期增加金额	829,683.76	628,976.66	37,825.00	1,496,485.42
—购置	829,683.76	628,976.66	37,825.00	1,496,485.42
(3) 本期减少金额	910,420.00	13,659.76		924,079.76
处置或报废	550,420.00			550,420.00

其他	360,000.00	13,659.76		373,659.76
(4) 2017年12月31日	655,663.21	1,770,605.74	90,375.00	2,516,643.95
2. 累计折旧				
(1) 2017年1月1日	35,353.51	265,993.94	4,969.52	306,316.97
(2) 本期增加金额	289,430.80	418,679.88	14,543.48	722,654.16
—计提	289,430.80	418,679.88	14,543.48	722,654.16
(3) 本期减少金额	149,706.28	157.88		149,864.16
处置或报废	100,107.63			100,107.63
其他	49,598.65	157.88		49,756.53
(4) 2017年12月31日	175,078.03	684,515.94	19,513.00	879,106.97
3. 减值准备				
(1) 2017年1月1日				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2017年12月31日				
4. 账面价值				
(1) 2016年12月31日账面价值	701,045.94	889,294.90	47,580.48	1,637,921.32
(2) 2017年12月31日账面价值	480,585.18	1,086,089.80	70,862.00	1,637,536.98
五、成新率(%, 期末)	73.30	61.34	78.41	65.07

(续表)

项目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
(1) 2016年1月1日				
(2) 本期增加金额	736,399.45	1,155,288.84	52,550.00	1,944,238.29
—购置	736,399.45	1,155,288.84	52,550.00	1,944,238.29

(3) 本期减少金额				
处置或报废				
(4) 2016年12月31日	736,399.45	1,155,288.84	52,550.00	1,944,238.29
2. 累计折旧				
(1) 2016年1月1日				
(2) 本期增加金额	35,353.51	265,993.94	4,969.52	306,316.97
—计提	35,353.51	265,993.94	4,969.52	306,316.97
(3) 本期减少金额				
处置或报废				
(4) 2016年12月31日	35,353.51	265,993.94	4,969.52	306,316.97
3. 减值准备				
(1) 2016年1月1日				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 2016年12月31日				
4. 账面价值				
(1) 2016年12月31日账面价值	701,045.94	889,294.90	47,580.48	1,637,921.32
五、成新率(%,期末)	95.20	76.98	90.54	84.24

4、减值情况

公司报告期各期末对各项固定资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

5、固定资产抵押情况

截至2018年3月31日，公司无固定资产抵押情况。

6、固定产权属情况

截至2018年3月31日，公司固定产权属情况详见本说明书“第二节 公司业务”之“三 公司业务相关的关键资源要素”之“(五)公司的主要固定资产情况”。

（九）无形资产

1、无形资产规模及变动情况

报告期内，公司无形资产账面价值变动情况如下表所示：

项目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日
	金额（元）	增幅（%）	金额（元）	增幅（%）	金额（元）
无形资产	659,042.65	28.20	514,063.97	68.16	305,698.44

报告期内，公司无形资产账面价值分别为 305,698.44 元、514,063.97 元、659,042.65 元，占资产总额的比例为 2.16%、1.71%、2.11%。报告期内，公司无形资产系软件等。

2、减值情况

公司报告期各期末对各项无形资产进行减值测试，未发现减值迹象，故无需计提无形资产减值准备。

3、无形资产抵押情况

截至 2018 年 3 月 31 日，公司不存在无形资产抵押情况。

4、未办妥产权证书的无形资产情况

截至 2018 年 3 月 31 日，公司不存在未办妥产权证书的无形资产情况。

公司无形资产情况，请参见“第二节 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（二）公司的无形资产情况”。

七、报告期内各期末主要负债情况

（一）负债的构成情况

报告期内，公司负债的构成情况如下表所示：

项目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
应付票据及应付账款	3,784,538.02	59.06	2,027,193.47	47.07	1,649,909.58	42.76
预收款项	1,866,662.06	29.13	1,577,093.73	36.62	1,015,119.29	26.31
应付职工薪酬	461,491.47	7.20	446,441.45	10.37	928,128.82	24.05
应交税费	239,638.78	3.74	223,673.84	5.19	265,511.44	6.88
其他应付款	55,169.90	0.86	32,400.00	0.75		
流动负债合计	6,407,500.23	100.00	4,306,802.49	100.00	3,858,669.13	100.00
负债合计	6,407,500.23	100.00	4,306,802.49	100.00	3,858,669.13	100.00

报告期内，公司负债总额分别为 3,858,669.13 元、4,306,802.49 元、

6,407,500.23 元，均为流动负债。2018 年 3 月末负债总额较 2017 年末增加了 2,100,697.74 元，主要系应付账款及预收账款余额增加。

(二) 应付票据及应付账款

1、应付票据及应付账款规模及变动情况

报告期内，公司应付票据及应付账款情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付票据			
应付账款	3,784,538.02	2,027,193.47	1,649,909.58
合计	3,784,538.02	2,027,193.47	1,649,909.58

报告期内，公司应付账款余额分别 1,649,909.58 元、2,027,193.47 元、3,784,538.02 元，占负债总额的比例为 42.76%、47.07%、59.06%。报告期内，公司应付账款余额主要系采购款。

报告期内，公司应付账款按账龄分类情况如下表所示：

账龄	2018 年 3 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
一年以内	3,779,409.81	99.86	1,984,547.31	97.90	1,649,909.58	100.00
一年以上	5,128.21	0.14	42,646.16	2.10		
合计	3,784,538.02	100.00	2,027,193.47	100.00	1,649,909.58	100.00

2、应付账款金额前五名单位情况

截至 2018 年 3 月 31 日应付账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	期末余额 (元)	占应付账款余额合计数的比例 (%)
神州数码 (中国) 有限公司	2,177,213.00	57.53
北京海创鼎盛科技有限公司	450,000.00	11.89
海芯华夏 (北京) 科技股份有限公司	256,631.50	6.78
北京东方飞扬软件股份有限公司	150,943.40	3.99
赛瓦软件 (上海) 有限公司	150,000.00	3.96
合计	3,184,787.90	84.15

截至 2017 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	期末余额 (元)	占应付账款余额合计数的比例 (%)
北京海创鼎盛科技有限公司	450,000.00	22.20
神州数码 (中国) 有限公司	316,347.19	15.61

海芯华夏（北京）科技股份有限公司	256,631.50	12.66
优思得云计算科技（北京）有限公司	176,533.64	8.71
北京东方飞扬软件股份有限公司	150,943.40	7.45
合计	1,350,455.73	66.63

截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名单位情况如下表所示：

单位名称	期末余额（元）	占应付账款余额合计数的比例(%)
海芯华夏（北京）科技股份有限公司	530,660.39	32.16
安图特（北京）科技有限公司	183,916.00	11.15
天津市东方金龙科技有限公司	170,000.00	10.30
神州数码（中国）有限公司	151,907.69	9.21
北京资旗源信息技术股份有限公司	125,000.00	7.58
合计	1,161,484.08	70.40

3、股东款项

2018 年 3 月 31 日，应付账款中不含应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（三）预收款项

1、预收款项规模

报告期内，公司预收账款按性质分类情况如下表所示：

单位：元

项目	2018 年 3 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
预收销售款	1,866,662.06	1,577,093.73	1,015,119.29
合计	1,866,662.06	1,577,093.73	1,015,119.29

报告期内，公司预收账款余额分别 1,015,119.29 元、1,577,093.73 元、1,866,662.06 元，占负债总额的比例为 26.31%、36.62%、29.13%。报告期内，公司预收账款主要系预收销售款。

报告期内，公司预收账款按账龄分类情况如下表所示：

账龄	2018 年 3 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
一年以内	1,866,662.06	100.00	1,577,093.73	100.00	1,015,119.29	100.00
一年以上						
合计	1,866,662.06	100.00	1,577,093.73	100.00	1,015,119.29	100.00

2、账龄超过一年的重要预收款项

报告期内，无账龄超过一年的重要预收款项。

3、股东款项

2018年3月31日，预收账款中不含预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

（四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
短期薪酬	446,441.45	1,650,796.09	1,635,746.07	461,491.47
离职后福利-设定提存计划		129,939.53	129,939.53	
合计	446,441.45	1,780,735.62	1,765,685.60	461,491.47

（续表）

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
短期薪酬	928,128.82	6,905,417.60	7,387,104.97	446,441.45
离职后福利-设定提存计划		514,950.52	514,950.52	
合计	928,128.82	7,420,368.12	7,902,055.49	446,441.45

（续表）

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬		3,428,650.24	2,500,521.42	928,128.82
离职后福利-设定提存计划		235,716.84	235,716.84	-
合计		3,664,367.08	2,736,238.26	928,128.82

2、短期薪酬列示

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	446,441.45	1,515,488.11	1,501,463.09	460,466.47
(2) 职工福利费		19,842.00	19,842.00	
(3) 社会保险费		55,012.92	55,012.92	
其中：				
医疗保险费		48,567.79	48,567.79	
工伤保险费		2,343.67	2,343.67	
生育保险费		4,101.46	4,101.46	
(4) 住房公积金		42,360.00	42,360.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		18,093.06	17,068.06	1,025.00
合计	446,441.45	1,650,796.09	1,635,746.07	461,491.47

(续表)

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	928,128.82	5,870,679.40	6,352,366.77	446,441.45
(2) 职工福利费		61,347.90	61,347.90	
(3) 社会保险费		208,645.45	208,645.45	
其中:				
医疗保险费		183,101.76	183,101.76	
工伤保险费		9,288.54	9,288.54	
生育保险费		16,255.15	16,255.15	
(4) 住房公积金		369,488.00	369,488.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		395,256.85	395,256.85	
合计	928,128.82	6,905,417.60	7,387,104.97	446,441.45

(续表)

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		3,110,054.54	2,181,925.72	928,128.82
(2) 职工福利费		34,274.01	34,274.01	-
(3) 社会保险费		96,245.43	96,245.43	-
其中:				
医疗保险费		84,869.26	84,869.26	-
工伤保险费		4,137.50	4,137.50	-
生育保险费		7,238.67	7,238.67	-
(4) 住房公积金		171,600.00	171,600.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费		16,476.26	16,476.26	-
合计		3,428,650.24	2,500,521.42	928,128.82

3、设定提存计划列示

单位：元

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年3月31日
基本养老保险		127,368.01	127,368.01	
失业保险费		2,571.52	2,571.52	
合计		129,939.53	129,939.53	

(续表)

项目	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
基本养老保险		504,592.28	504,592.28	
失业保险费		10,358.24	10,358.24	
合计		514,950.52	514,950.52	

(续表)

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

基本养老保险		225,137.64	225,137.64	
失业保险费		10,579.20	10,579.20	
合计		235,716.84	235,716.84	

(五) 应交税费

报告期内，公司应交税费情况如下表所示：

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	199,028.63	174,123.06	216,516.85
城市维护建设税	9,073.04	12,952.96	10,815.14
企业所得税			24,493.90
印花税		7,138.34	
教育费附加	1,596.25	3,924.20	6,489.09
代扣代缴个人所得税	29,940.86	25,535.28	7,196.46
合计	239,638.78	223,673.84	265,511.44

(六) 其他应付款

1、其他应付款规模及变动情况

报告期内，公司其他应付款明细情况如下表所示：

项目	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
应付利息						
应付股利						
其他应付款	55,169.90	100.00	32,400.00	100.00		
合计	55,169.90	100.00	32,400.00	100.00		

报告期内，公司其他应付款按性质分类如下表所示：

其他应付款	2018年3月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
押金保证金	32,400.00	58.73	32,400.00	100.00		
预提费用	22,769.90	41.27				
合计	55,169.90	100.00	32,400.00	100.00		

报告期内，公司其他应付款余额分别为0.00元、32,400.00元、55,169.90元，占负债总额的比例分别为0.00%、0.75%、0.86%。

2、股东款

截至2018年3月31日，其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、账龄超过一年的重要其他应付款

报告期内，无账龄超过一年的重要其他应付款。

八、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项目	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	5,728,644.33		
盈余公积		572,864.43	29,687.66
未分配利润	-961,068.95	5,155,779.90	267,188.97
归属于母公司股东权益	24,767,575.38	25,728,644.33	10,296,876.63
少数股东权益			
股东权益合计	24,767,575.38	25,728,644.33	10,296,876.63

公司股本变动情况请参见本说明书之“第一节 基本情况”之“五、公司股本的形成及其变化情况”。

九、关联方、关联方关系及关联交易情况

按照《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定，公司关联方和关联关系如下：

（一）关联方及关联方关系

1、公司的控股股东及实际控制人

截至本说明书签署之日，云科集团直接持有公司 1,980.00 万股股份，占公司股份总额的 99.00%，系直接持有公司 50% 以上股份的股东，为公司控股股东。景伟直接持有公司 20 万股股份，占公司股份总额的 1.00%。根据《合伙企业法》及云艾特合伙协议的约定，内蒙古云佳为云艾特的唯一普通合伙人（持有云艾特 7.58% 的份额），全体合伙人委托内蒙古云佳对外代表合伙企业，执行合伙事务；内蒙古云佳作为执行事务合伙人，景伟系其委派代表，其他合伙人不再执行合伙事务。内蒙古云佳对云艾特重大事项具有决定权，景伟通过持有内蒙古云佳 90.90% 的股权，可实际控制内蒙古云佳，故景伟实际控制云艾特，因云艾特为云科集团的控股股东，故景伟实际控制云科集团。且自公司成立至今，景伟先后担任有限公司的执行董事兼总经理、股份公司的董事长兼总经理，一直担任公司的法定代表人，对公司的经营决策具有决定权。综上，景伟能够对公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理，构成实际控制人。

2、公司的子公司情况

截至本说明书签署之日，公司子公司情况详见本节之“二、审计意见类型及财务报表编制基础”之“（三）合并财务报表范围及变化情况”之“1、合并报表范围”及“第一节 基本情况”之“六、子公司基本情况及合营企业、联营企业情况”。

3、公司合营企业、联营企业情况

截至本说明书签署之日，公司合营企业、联营企业情况详见本节之“六、报告期内各期末主要资产情况”之“（七）长期股权投资”及“第一节 基本情况”之“六、子公司基本情况及合营企业、联营企业情况”。

4、公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事和高级管理人员的基本情况，请参阅“第一节 基本情况”之“七、公司董事、监事和高级管理人员情况”。

5、公司的其他关联方情况

截至本说明书签署之日，公司其他关联方及与公司关联关系，如下表所示：

关联方名称（姓名）	与本公司的关系
内蒙古云科安华商贸有限公司	持股比例 5% 以上的股东、实际控制人及控股股东控制的企业
内蒙古云科正评测评技术有限公司	持股比例 5% 以上的股东、实际控制人及控股股东控制的企业
内蒙古云佳企业管理服务有限公司	持股比例 5% 以上的股东、实际控制人及控股股东控制的企业
内蒙古云科数康商务服务有限公司	持股比例 5% 以上的股东、实际控制人及控股股东控制的企业
内蒙古云艾特企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股比例 5% 以上的股东、实际控制人及控股股东控制的企业
内蒙古小数技术管理咨询中心（普通合伙）	实际控制人景伟为执行事务合伙人
北京云科一众科技有限公司	李静持股 95% 的企业
李静	景伟之妻姐
景霞	景伟之妹妹
田丽丽	董事会秘书
王桂兰	曾任股份公司董事
内蒙古协和医院有限责任公司	公司原董事王桂兰持有该公司 60% 的股权
协和医院（内蒙古）有限公司	内蒙古协和医院有限责任公司持有该公司 65% 的股权

（二）关联交易

1、经常性关联交易

报告期内，公司发生的经常性关联交易为销售商品、提供劳务的关联交易，具体情况如下：

（1）销售商品、提供劳务的关联交易

1) 销售商品、提供劳务的关联交易基本情况

关联方名称	年度	关联交易内容	关联交易定价	金额（元）	占比（%）
内蒙古一众再制造科技有限公司	2017年度	提供劳务	协议价	550,794.59	2.43
内蒙古一众再制造科技有限公司	2017年度	销售商品	协议价	441,000.00	1.95

注：“占比”系占当期营业收入的比例。

2) 关联交易必要性、公允性、可持续性分析

2017年度，公司为内蒙古一众再制造科技有限公司提供建筑智能化服务，金额为550,794.59元，占当期营业收入的比例为2.43%，公司向内蒙古一众再制造科技有限公司出售车辆，金额为441,000.00元，占当期营业收入的比例为1.95%，上述关联交易系公司正常经营引起，且关联交易定价参照市场价格定价，与公司同期非关联方销售定价不存在重大差异，同时关联销售占比较低，未对公司经营及独立性产生重大影响，因而该关联交易具备必要性，不存在显失公允的情形，不具备可持续性。

3) 内部决策程序的履行及规范情况

报告期初期，由于公司内部管理尚未规范，公司未建立对该类型关联交易必要的决策制度，上述关联交易未经过公司董事会或股东（大）会等必要审议程序通过，但并未因程序瑕疵对公司经营及独立性产生重大影响。截至本说明书签署日，公司已建立对关联交易一系列的规范制度，请参见本节“（五）减少和规范关联交易的具体安排”。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司发生的偶发性关联交易为关联方资金周转，具体情况如下：

（1）关联方资金周转

1) 关联方应收应付各期末余额情况：

①应收项目

项目	关联方	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收账款	内蒙古一众再制造科技有限公司	611,382.00	611,382.00	
其他应收款	内蒙古云科久美科技有限公司	50,000.00		
其他应收款	李忠福	50,000.00	50,000.00	
其他应收款	孙玉姣		30,000.00	
其他应收款	陈永生		5,000.00	

②应付项目

项目	关联方	2018年3月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预收款项	内蒙古云科久美科技有限公司	250,000.00	250,000.00	

2) 报告期内公司发生的关联方资金拆借具体情况如下:

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2018年1-3月				
拆出:				
内蒙古云科久美科技有限公司		50,000.00		50,000.00
孙玉姣	30,000.00	10,000.00	40,000.00	
李忠福	50,000.00			50,000.00
陈永生	5,000.00		5,000.00	
合计:	85,000.00	60,000.00	45,000.00	100,000.00
2017年度				
拆入:				
内蒙古小数技术管理咨询中心(普通合伙)		6,150,000.00	6,150,000.00	
内蒙古一众再制造科技有限公司		1,680.00	1,680.00	
合计:		6,151,680.00	6,151,680.00	
拆出:				
内蒙古一众再制造科技有限公司		5,023,067.05	5,023,067.05	-
李聪旺		207,260.00	207,260.00	-
李忠福		50,000.00		50,000.00
孙玉姣		411,785.00	381,785.00	30,000.00
陈永生		5,000.00		5,000.00
葛顺玉		17,000.00	17,000.00	
合计:		5,714,112.05	5,629,112.05	85,000.00

报告期内,上述关联方往来款项余额均为与关联方销售商品、提供劳务与资金周转形成。截至本说明书签署之日,公司已经对上述资金往来情况进行清理,

并决定避免关联单位对公司款项的占用。截至本说明书签署之日，公司关联方资金占款清理完毕，公司不存在被关联方占用资金的情形。

3) 关联交易必要性、公允性、可持续性分析

报告期内，公司与关联方发生资金往来行为，主要系公司与关联方资金周转，上述资金周转虽形成关联方对公司资金的短期占用，但截至本说明书签署之日，公司与关联单位的占款项均已结清。未来公司将严格执行公司关联交易决策制度，避免关联单位对公司款项的占用，该关联交易不具备可持续性。

4) 内部决策程序的履行及规范情况

报告初期，公司内部管理尚未规范，前述资金往来虽未经过公司董事会或股东（大）会等必要审议程序通过，但未对公司及公司股东的利益造成损害。截至本说明书签署之日，公司与关联方的往来款项均已经结清，同时公司已经作出减少和规范关联交易的具体安排，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和持股 5% 以上股东签订了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，具体请见本节“（五）减少和规范关联交易的具体安排”。

（三）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

公司存在经常性和偶发性关联交易，公司的关联交易没有对公司实际经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

对于公司与关联方存在的关联交易，公司于 2018 年年度第二次临时股东大会审议通过了《公司近两年及一期关联交易情况确认的议案》，对公司报告期内发生的关联交易进行了确认，认为该等关联交易没有影响公司经营活动，没有对公司实际经营产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（四）公司关于关联交易的决策权限、决策程序和定价机制

公司在现行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中明确规定了较为完善的关联交易决策程序，上述制度均已在云科数据创立大会上审议通过。

《关联交易管理制度》对公司董事会、股东大会的审批权限进行了明确规定，并对董事会、股东大会的审批程序作了明确规定，并规定涉及关联董事、关联股东的关联交易表决时要求关联董事、关联股东回避表决，确保了关联交易事项的有效执行、程序规范及价格公允，对关联交易需遵循的原则、关联交易类型、关联交易审批权限等均做了明确规定。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

截至 2018 年 3 月 31 日，公司已建立完善的治理机制，健全了三会制度和会议记录保存制度，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等对关联交易决策作出规定，并针对日常经营中所存在的关联交易情况，公司专门制定了《关联交易管理制度》来规范公司的关联交易，规定了关联交易的决策程序。

《关联交易管理制度》对公司董事会、股东大会审批的权限进行了明确规定，并对董事会、股东大会的审批程序作了明确规定，并规定涉及关联董事、关联股东的关联交易表决时要求关联董事、关联股东回避表决，确保了关联交易事项的有效执行、程序规范及价格公允，对关联交易需遵循的原则、关联交易类型、关联交易审批权限等均做了明确规定。

为规范及减少关联交易，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员和持股 5% 以上股东签订了《关于规范关联方资金往来的承诺函》，作出承诺如下：

“1、不通过任何方式直接或间接占用公司的资金和资源，包括（1）公司为本人（本单位）及本人（本单位）附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；（2）代本人（本单位）及本人（本单位）附属企业偿还债务而支付的资金；（3）有偿或者无偿、直接或者间接拆借给本人（本单位）及本人（本单位）附属企业的资金；（4）为本人（本单位）及本人（本单位）附属企业承担担保责任而形成的债权；（5）其他在没有商品和劳务对价情况下提供给本人（本单位）及本人（本单位）附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。

2、将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度的有关规定，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。

3、若公司因在历史存续期间发生的借款等资金占用行为而被政府主管部门处罚，对因此受到的处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

4、若自本承诺函出具之日起，违反上述承诺愿意承担由此引起的一切法律责任和接受监管当局的任何处分。”

十、需提醒投资者关注财务报表附注的期后事项、或有事项、承诺事项及其他重要事项

（一）期后事项

2018年5月16日，刘静、内蒙古国讯富通科技有限公司、内蒙古巨鹏电子科技有限公司、内蒙古云科数据服务股份有限公司、内蒙古乌拉特电子商务产业园有限公司、内蒙古云图计算机软件开发有限公司、内蒙古金葫芦投资有限责任公司召开股东会会议，决定设立内蒙古数邦数据服务有限公司，注册资本为200.00万元，其中：刘静认缴出资人民币30.00万元，占注册资本的15.00%；内蒙古国讯富通科技有限公司认缴出资人民币18.00万元，占注册资本的9.00%；内蒙古巨鹏电子科技有限公司认缴出资人民币18.00万元，占注册资本的9.00%；内蒙古金葫芦投资有限责任公司认缴出资人民币18.00万元，占注册资本的9.00%；内蒙古乌拉特电子商务产业园有限公司认缴出资人民币18.00万元，占注册资本的9.00%；内蒙古云图计算机软件开发有限公司认缴出资人民币18.00万元，占注册资本的9.00%；内蒙古云科数据服务股份有限公司认缴出资人民币40.00万元，占注册资本的40.00%。法定代表人为刘静，经营范围为数据处理及存储服务；软件开发；信息技术咨询；企业管理咨询(不含投资与资产管理)；网络技术服务、技术开发、技术推广。

根据内蒙古数邦数据服务有限公司公司章程及股东刘静与云科数据签订的《一致行动人协议》的约定，云科数据能够对内蒙古数邦数据服务有限公司的经营管理和决策施加重大影响，实际控制公司的经营管理，为内蒙古数邦数据服务有限公司的实际控制人。

（二）或有事项

截至本说明书签署之日，公司无需要披露的重大或有事项。

（三）承诺事项

截至本说明书签署之日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

截至本说明书签署之日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

2018年3月2日，天源资产评估有限公司对云科数据截至2017年12月31日的全部资产以及相关负债进行了评估，并出具了天源评报字[2018]第0041号《资产评估报告》，有限公司在评估基准日2017年12月31日经评估的净资产为2,725.24万元，净资产评估价值较账面价值评估增值152.38万元，增值率为5.92%。

十二、股利分配政策和报告期内的分配情况

（一）报告期内的股利分配政策

根据《公司章程》第一百二十七条：“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

根据《公司章程》第一百二十九条：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。”

（二）公司报告期内股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

十三、报告期内公司纳税情况

报告期内，公司及其子公司的流转税与所得税税率、征收方式、税收优惠情况请参见本节“五、报告期内利润形成的有关情况”之“（十一）主要税项及享受的主要财政税收优惠政策”。

报告期内，公司业绩对税收优惠不存在严重依赖，公司依法申报纳税，并已取得税务主管部门出具的无违法违规证明。

主办券商认为：报告期内，公司已依法办理税务登记，公司执行的税种、税率符合现行中国法律、法规和规范性文件的规定，享受的税收优惠合法、合规、真实、有效，税务主管部门已确认公司报告期内不存在被其处罚的情形。

十四、风险因素与自我评估

（一）市场竞争风险

中国软件和技术行业已形成较大的市场规模，市场参与者较多，竞争较激烈。近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的厂商看到了该市场的前景，加入市场竞争。在市场竞争越发激烈的环境下，企业若不能充分发挥自身产品质量、技术实力、服务品质与品牌等优势，积极优化产品结构并谋求转型升级、提高产品附加值，将会处于不利的竞争地位。拥有较为稳定的客户资源、业务技术成熟度较高、人才储备力量较强的企业将会获得较多发展机会。如果公司不能巩固并提升自我品牌优势，有效开拓并占领中高端市场，则公司的盈利能力会下降，公司将会面临较大的市场竞争风险。

应对措施：针对该风险，公司将积极研发新技术产品，加强技术创新和技术升级，通过自主研发、合作研发增强公司研发创新能力，同时时刻把握行业市场需求，提高公司服务质量，逐步升级公司的商业模式，争取更多客户。

（二）应收账款余额较大的风险

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年3月31日，公司的应收账款余额分别为2,206,124.24元、6,279,554.01元和7,103,849.18元，分别占当年总资产的15.58%、20.91%和22.79%，公司应收账款余额较大。尽管公司的规模较大，偿债能力较强，并且公司与客户的合作关系稳定，但是如果公司对应收账款催收不力，或者客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能及时收回，将对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。

应对措施：公司将继续重视对应收账款的管理，加强应收账款催收力度，并及时了解客户的还款能力，制定符合实际的坏账准备计提政策，防范应收账款回收风险。

（三）税收优惠政策变动风险

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）及《内蒙古自治区人民政府印发促进大数据发展应用若干政策的通知》（内政发[2016]123号文件），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以鼓励类产业项目为主营业务，且其年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%的税率缴纳企业所得税。根据公司提供的《企业所得税备案类减免税登记表》，内蒙古和林格尔县国家税务局同意公司按照上述税收政策办理，减按15%的税率缴纳企业所得税。若政策到期后，主管政府部门对税收优惠政策进行调整，则公司将可能不能继续享受上述税收优惠，其企业所得税率将会变化，从而对公司税后净利润产生一定的影响。

应对措施：公司重视技术革新和产品研发，通过自主研发及合作研发，公司取得了多项软件著作权和多项项目成果。若后期优惠政策有所调整，公司将进一步加大研发投入，确保通过高新技术证书的审查，以继续享受优惠所得税率。

（四）人才竞争和流失风险

软件和信息技术服务业是典型的技术和知识密集型行业，技术更新速度快，对从业人员的综合素质要求较高。但国内软件技术行业高端人才相对有限，综合素质较高、既掌握客户所处行业知识背景又掌握软件研发技术的高端技术人才匮乏。随着市场竞争越来越激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

应对措施：目前公司部分员工和核心技术人员通过持股平台间接持有公司股份，未来公司也将进一步提供具有竞争力的待遇和激励机制，营造良好的工作环境，稳定和进一步吸引优秀人才。

（五）实际控制人控制不当风险

报告期初至2016年8月22日，张惠勇为公司的控股股东，对股东会决议有决定性影响，因此为公司的实际控制人。2016年8月22日，张惠勇将股权转让至云艾特以北京一众，因北京一众与云艾特签署《表决权委托协议》，北京一众

将其全部表决权委托给云艾特行使，因此云艾特为云科有限的控股股东，因景伟能实际控制云艾特，所以景伟成为公司的实际控制人。若因实际控制人变更导致公司主要客户和核心人员流失，将在一定程度上影响本公司的经营业绩，对公司的持续经营能力造成影响。

应对措施：自公司成立至今，景伟先后担任有限公司的执行董事兼总经理、股份公司的董事长兼总经理，一直担任公司的法定代表人，对公司的经营决策具有重大控制权。在实际控制人变更前后，公司的业务经营范围、主营业务和经营模式、管理模式并未发生重大改变。据此，报告期内公司实际控制人变更对公司经营、管理等方面没有重大影响，不影响公司持续经营能力。

（六）公司规范经营及治理风险

公司是由有限责任公司整体变更而来，在股份公司成立前，公司的法人治理机制不完善，内部控制存在一定缺陷。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会。但股份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

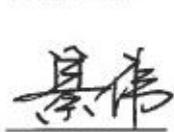
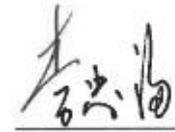
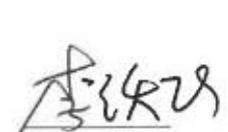
应对措施：公司将积极落实已建立的各项公司治理规章制度，聘请证券、法律等专业团队辅导，加强对公众公司治理规则的学习，接受公众投资者和监管部门的监督和约束。

第五节 有关声明

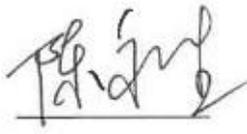
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

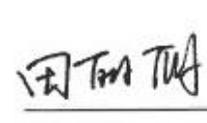
全体董事：

				
景伟	孙玉姣	李忠福	苗增强	李跃飞

全体监事：

		
陈永生	王晓婧	葛顺玉

全体高级管理人员：

			
景伟	孙玉姣	李聪旺	田丽丽

内蒙古云科数据服务股份有限公司



2018年9月12日

二、主办券商声明

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

项目负责人签字： 常江锋
常江锋

项目小组人员签字： 范梦迪
范梦迪

于昊
于昊

靳小佳
靳小佳

法定代表人签字： 宋卫东
宋卫东


华金证券股份有限公司
2018年9月12日

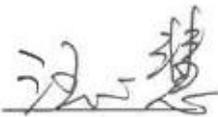
三、申请挂牌公司律师声明

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



律师事务所负责人: _____

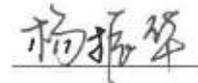
顾功耘

经办律师: 

汪心慧



魏栋梁



杨振华



四、会计师事务所声明

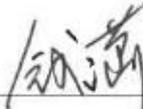
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：



余强

经办注册会计师签名：



钱潇



王林

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）



2018年9月12日

五、资产评估机构声明

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

评估机构负责人签名:


钱幽燕

经办资产评估师签名:


梁雪冰


卢怡



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、其他与公开转让有关的重要文件