

北京龙腾佳讯科技股份有限公司



# 公开转让说明书

主办券商



**金元证券股份有限公司**  
**GOLDSTATE SECURITIES CO., LTD.**

(注册地址：海口市南宝路 36 号证券大厦四楼)

## 声明

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

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

中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

### 一、政策风险

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提出“加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，推进信息技术广泛运用，形成万物互联、人机交互、天地一体的网络空间”，进一步提出“推进宽带接入光纤化进程，城镇地区实现光网覆盖，提供 1,000 兆比特每秒以上接入服务能力，大中城市家庭用户带宽实现 100 兆比特以上灵活选择；98% 的行政村实现光纤通达，有条件地区提供 100 兆比特每秒以上接入服务能力，半数以上农村家庭用户带宽实现 50 兆比特以上灵活选择”以及“开放民间资本进入基础电信领域竞争性业务，形成基础设施共建共享、业务服务相互竞争的市场格局”。

虽然，从产业政策的角度来看，电信行业是国家重点扶持和发展的高新技术行业。国家在产业政策方面给予了较大的支持和鼓励，公司所处的电信行业直接或间接地受到了国家政策的扶持，但如国家政策发生变化，公司经营将面临一定的政策风险。

### 二、市场竞争风险

电信行业是第三产业，属于服务业范畴，其根本特点是生产和消费同时进行，电信服务提供全程全网的网络支持并具有二次消费等特征。它的投资大，风险高，随着技术进步和市场需求，电信业的垄断正被逐步打破。随着国家鼓励民营企业参与宽带接入网络的投资，市场上竞争对手数量会相应增加，市场竞争将日趋激烈。

此外，电信综合服务行业集中度低，从业企业较多，国内企业通过提高服务质量等方式参与行业的竞争，行业的市场竞争正在加剧。一方面，竞争加剧将使得公司面临竞争对手抢占市场份额的风险；另一方面，随着行业竞争的加剧，还将导致行业整体利润水平呈现下滑的风险。

### 三、人才流失风险

优秀的管理人员和具有丰富行业经验的专业技术人员是决定行业发展的重

要因素。公司将采取有效措施激励、稳定公众信息现有管理团队及专业技术人员，最大程度降低优秀人才流失对公众信息经营产生的影响。但是，随着行业竞争的加剧，对优秀人才的争夺会日趋激烈，专业人才的流动难以避免。人才流失将可能对标的公司的经营和业务稳定性造成不利影响，提请投资者注意标的公司管理团队及专业技术人员流失风险。

#### 四、应收账款发生坏账风险

报告期内，公司应收账款随着营业收入的增加而增加。2016年2月末、2015年末和2014年末，应收账款余额分别为549.97万元、659.29万元和253.92万元，账龄在一年以内的应收账款比例分别为99.73%、99.78%和99.31%。虽然应收账款账龄较短，质量较好，但公司应收账款呈递增趋势，仍存在应收账款无法及时收回而导致的经营风险。

#### 五、租赁房屋带来的风险

公司正处在快速发展时期，对资金需求量较大，为了提高资金使用效率，公司使用租赁的房屋来开展经营活动。如果租赁的房屋在租赁期内被拆迁或因其他原因无法继续出租，将对公司的业务经营造成一定影响。

#### 六、带宽资源价格波动的风险

报告期内，公司带宽采购主要供应商为中国电信股份有限公司、中国移动通信集团、中国联合网络通信有限公司，虽然国内宽带资源主要由上述基础运营商控制，但是基础运营商带宽资源供应充足，且基础运营商之间也存在竞争关系，公司的带宽采购不存在对某个供应商的依赖。

公司自成立以来与供应商之间的合作一直很顺利，没有发生过影响公司业务经营的情况。如果供应商因为经营策略或者其他因素发生不利于公司的情况，将会对公司的业务经营产生一定的影响。

## 目 录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目录 .....	4
释义 .....	6
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>7</b>
一、公司基本情况 .....	7
二、股份挂牌情况 .....	8
三、公司股权结构和主要股东情况 .....	9
四、董事、监事、高级管理人员情况 .....	20
五、最近两年一期主要财务数据和财务指标 .....	23
六、本次挂牌有关机构 .....	25
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>27</b>
一、公司主要业务及产品 .....	27
二、公司的组织结构及生产流程 .....	29
三、与公司业务相关的主要资源要素 .....	32
四、经营情况 .....	40
五、公司商业模式 .....	46
六、行业基本情况 .....	50
七、公司在行业中的竞争地位 .....	63
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>67</b>
一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况 .....	67
二、董事会对公司治理机制建设情况及执行情况的评估结果 .....	67
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况 .....	68
四、公司独立运营情况 .....	68
五、公司最近两年内涉及的诉讼情况 .....	70
六、同业竞争情况 .....	70
七、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况 .....	71

八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	72
九、报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因.....	74
<b>第四节 公司财务</b> .....	<b>75</b>
一、最近两年一期经审计的财务报表.....	75
二、审计意见.....	98
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....	98
四、主要会计政策、会计估计.....	98
五、会计政策、会计估计的变更.....	118
六、报告期利润形成的有关情况.....	119
七、非经常性损益情况.....	126
八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种.....	127
九、公司最近两年一期主要资产情况.....	129
十、公司最近两年一期主要负债情况.....	148
十一、公司最近两年一期主要股东权益情况.....	157
十二、关联方、关联方关系及关联交易.....	159
十三、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	166
十四、报告期内资产评估情况.....	167
十五、最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	167
十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	169
十七、公司近两年一期主要会计数据和财务指标分析.....	169
十八、风险因素.....	172
<b>第五节 有关声明</b> .....	<b>173</b>
<b>第六节 附件</b> .....	<b>177</b>

## 释义

在本说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下特定含义：

公司、股份公司、龙腾佳讯	指	北京龙腾佳讯科技股份有限公司
龙腾有限、有限公司	指	北京龙腾佳讯网络科技有限公司
龙腾创业科技	指	北京龙腾创业科技中心（有限合伙）
新华金典	指	北京新华金典文化发展有限公司
龙腾信通	指	北京龙腾信通科技有限公司
朝阳分公司	指	北京龙腾佳讯网络科技有限公司朝阳分公司
天津分公司	指	北京龙腾佳讯科技股份有限公司天津分公司
上海分公司	指	北京龙腾佳讯网络科技有限公司上海分公司
成都分公司	指	北京龙腾佳讯网络科技有限公司成都分公司
广州分公司	指	北京龙腾佳讯网络科技有限公司广州分公司
脉展	指	北京脉展软件技术有限公司
龙数智慧	指	北京龙数智慧软件有限公司
公司章程	指	北京龙腾佳讯科技股份有限公司章程
本说明书、公开转让说明书	指	北京龙腾佳讯科技股份有限公司公开转让说明书
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进行股份公开转让行为
主办券商	指	金元证券股份有限公司
律师	指	国浩律师（天津）事务所
会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、两年一期	指	2014年1月1日至2016年2月29日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

注：本公开转让说明书任何表格中，若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：北京龙腾佳讯科技股份有限公司

英文名称：LongTel Inc.

注册资本：1,500 万元

法定代表人：曾光

有限公司成立日期：2004 年 8 月 17 日

股份公司设立日期：2016 年 5 月 19 日

公司住所：北京市海淀区安宁庄东路 8 号 4 幢 3 层 321 房间

董事会秘书：肖光

邮政编码：100085

联系电话：010-65800008

传真号码：010-64823885

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I 63电信、广播电视和卫星传输服务”下的“I 6319其他电信服务”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I 63电信、广播电视和卫星传输服务”下的“I 6319 其他电信服务”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I 63 电信、广播电视和卫星传输服务”下的“I 6319 其他电信服务”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“18 电信业务”下的“1810 电信业务”下的“181010 综合电信业务”下的“18101010 非传统电信运营商”。



经营范围：技术推广、技术服务；软件开发；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备；工程勘察设计；第一类增值电信业务中的国内因特网虚拟专用网业务（增值电信业务经营许可证有效期至2016年8月1日）；因特网接入服务业务；呼叫中心业务（增值电信业务经营许可证有效期至2016年6月21日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主营业务：公司主营业务为为企业客户提供专业的综合电信服务业务。

## 二、股份挂牌情况

### （一）本次股票挂牌情况

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：1,500 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。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 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

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

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

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

挂牌日可公开转让的股票情况如下：

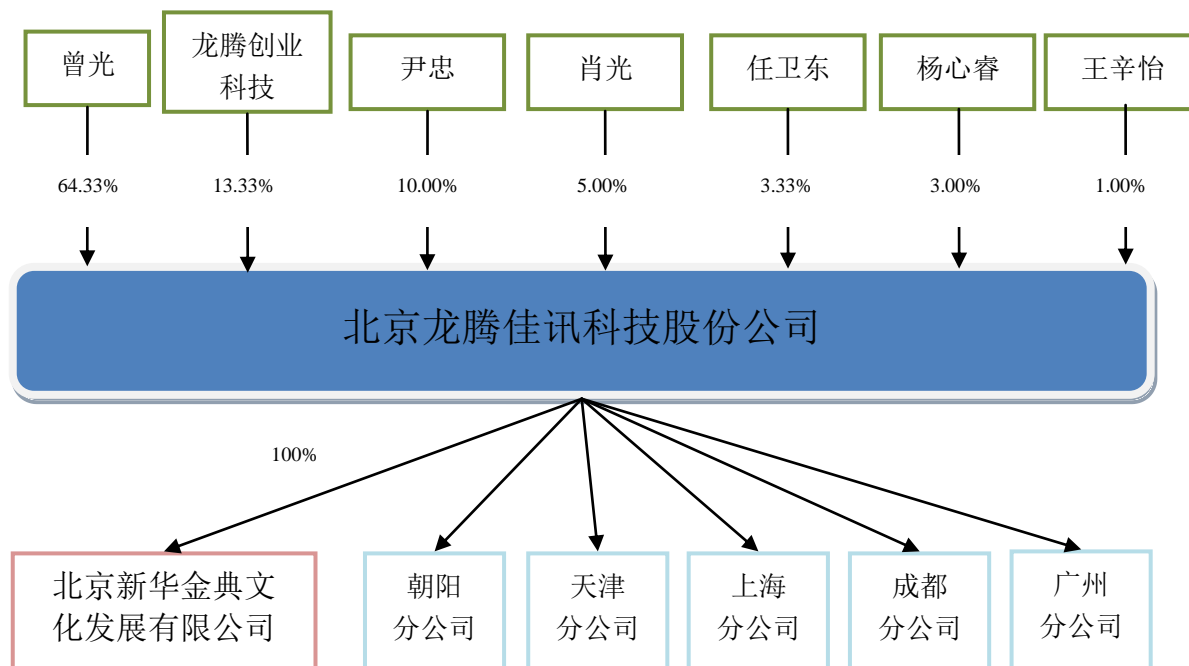
序号	股东名称	所持股份数 (股)	持股比例 (%)	有限售条件的 股份数量(股)	无限售条件股 份数量(股)	限售原因
1	曾光	9,650,000.00	64.33	9,650,000.00	-	发起人
2	龙腾创业科技	2,000,000.00	13.33	2,000,000.00	-	发起人
3	尹忠	1,500,000.00	10.00	1,500,000.00	-	发起人
4	肖光	750,000.00	5.00	750,000.00	-	发起人
5	任卫东	500,000.00	3.33	500,000.00	-	发起人
6	杨心睿	450,000.00	3.00	450,000.00	-	发起人
7	王辛怡	150,000.00	1.00	150,000.00	-	发起人
合计		<b>15,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	-	

### （三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

## 三、公司股权结构和主要股东情况

## （一）公司股权结构



## （二）控股股东与实际控制人

### 1、公司控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为曾光先生，直接持有公司 64.33% 的股份，通过龙腾创业科技间接持有公司 13.33% 表决权的股份，合计持有公司 77.66% 表决权的股份。曾光先生简历参见本节“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

### 2、实际控制人近两年一期内变化情况

近两年一期，公司实际控制人未发生变更。

## （三）公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况

### 1、公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	持股方式
1	曾光	9,650,000.00	64.33%	自然人	直接持有
2	龙腾创业科技	2,000,000.00	13.33%	有限合伙企业	直接持有

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	持股方式
3	尹忠	1,500,000.00	10.00%	自然人	直接持有
4	肖光	750,000.00	5.00%	自然人	直接持有
合计		<b>13,900,000.00</b>	<b>92.66%</b>		

龙腾创业科技的合伙人为曾光和肖光，其中，曾光为执行事务合伙人。曾光和肖光的出资金额分别为 199 万元和 1 万元。

其中，曾光、尹忠、肖光个人简历详见本节之“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。龙腾创业科技的基本情况如下：

名称	北京龙腾创业科技中心（有限合伙）	
统一社会信用代码	91110108MA003FXL6R	
主要经营场所	北京市海淀区安宁庄东路 8 号 4 幢三层 322 房间	
执行事务合伙人	曾光	
企业类型	有限合伙企业	
经营范围	技术推广、技术转让、技术咨询。（下期出资时间为 2016 年 04 月 30 日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）	
成立日期	2016 年 2 月 2 日	
出资比例	曾光	99.50%
	肖光	0.50%

## 2、股东之间的关联关系情况

曾光和肖光为龙腾创业科技的合伙人，其中，曾光为执行事务合伙人。除上述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 3、股份质押或其他限制情况

截至本公开转让说明书签署日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押及其他争议事项等限制情况。

## （四）公司股本的形成及变化情况

### 1、2004 年 8 月，有限公司设立

龙腾佳讯前身为北京龙腾佳讯网络科技有限公司，设立于 2004 年 8 月 17 日。龙腾有限系由曾光、朱强、尹忠共同以货币资金出资设立，注册资本 100

万元，其中曾光出资 70 万元，朱强出资 20 万元，尹忠出资 10 万元。

龙腾有限未就设立出资事宜委托验资机构进行验资，仅有北京市海淀区海淀南路农村信用合作社颐和园路分社出具的《交存入资资金报告单》。此情况虽不符合当时有效的《公司登记管理条例》的规定，但根据北京市工商局于 2004 年 2 月 15 日颁布实施《改革市场准入制度优化经济发展环境若干意见》第（十三）条关于“投资人以货币形式出资的，应到设有‘注册资本（金）入资专户’的银行开立‘企业注册资本（金）专用帐户’交存货币注册资本（金）。工商行政管理机关根据入资银行出具的《交存入资资金凭证》确认投资人缴付的货币出资额”的规定，2004 年 8 月，龙腾有限在北京市海淀区海淀南路农村信用合作社颐和园路分社开立了“企业注册资本（金）专用账户”，并由投资人曾光、朱强、尹忠分别缴付出资 70 万元、20 万元及 10 万元。

2004 年 8 月 17 日，龙腾有限凭北京市海淀区海淀南路农村信用合作社颐和园路分社出具的上述《交存入资资金报告单》在北京市工商行政管理局完成设立登记，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：1101082740829）。

龙腾有限设立时，出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	曾光	货币	70.00	70.00	70.00
2	朱强	货币	20.00	20.00	20.00
3	尹忠	货币	10.00	10.00	10.00
合计			<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

## 2、2008 年 1 月，龙腾有限第一次增资

2008 年 1 月 10 日，龙腾有限召开股东会，同意将龙腾有限注册资本由 100 万元增加至 206 万元，本次新增注册资本为 106 万元，全部由曾光以货币出资。

2008 年 1 月 16 日，北京森和光会计师事务所有限责任公司对龙腾有限本次增资进行审验，并出具森会验字[2008]第 03-026 号《验资报告》。经审验，截至 2008 年 1 月 15 日，龙腾有限已收到新增注册资本 106 万元。

2008 年 1 月 31 日，龙腾有限在北京市工商行政管理局海淀分局办理了本次工商变更登记，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：110108007408299）。

本次变更完成后，龙腾有限出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	曾光	货币	176.00	176.00	85.44
2	朱强	货币	20.00	20.00	9.71
3	尹忠	货币	10.00	10.00	4.85
合计			<b>206.00</b>	<b>206.00</b>	<b>100.00</b>

### 3、2008年10月，龙腾有限第二次增资

2008年9月29日，龙腾有限召开股东会，同意将龙腾有限注册资本由206万元增加至1,000万元，本次新增注册资本794万元，其中：曾光以非专利技术出资490万元、以货币出资34万元；朱强以非专利技术出资140万元、以货币出资40万元；尹忠以非专利技术出资70万元、以货币出资20万元。

2008年9月20日，北京建华信资产评估事务所有限公司出具《“龙腾网络加速器”非专利技术资产评估报告书》（建华信评字[2008]第1030号），对龙腾佳讯本次用于增资的“龙腾网络加速器”非专利技术进行了评估，确认其在评估基准日2008年8月31日的市场公允价值为700万元。2008年9月29日，北京润鹏冀能会计师事务所出具《非专利技术资产转移专项审计报告》【京润（审）字[2008]第47803号】，对龙腾佳讯本次以“龙腾网络加速器”非专利技术增资事宜进行了专项审计，确认：截至2008年9月28日，股东曾光、朱强、尹忠以其拥有价值700万元的非专利技术用于增加公司注册资本及实收资本，已办理完成财产转移手续，公司已将前述非专利技术登记入账（记入“无形资产”及“实收资本”账户）。

2008年9月29日，北京润鹏冀能会计师事务所对本次增资进行了审验，并出具京润（验）字[2008]-27802号《验资报告》。经审验，截至2008年9月28日，龙腾有限已收到新增注册资本794万元。

2008年10月22日，龙腾有限在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：110108007408299）。

本次增资完成后，龙腾有限的出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
----	-----	------	----------	----------	---------

1	曾光	货币	210.00	210.00	70.00
		知识产权	490.00	490.00	
2	朱强	货币	60.00	60.00	20.00
		知识产权	140.00	140.00	
3	尹忠	货币	30.00	30.00	10.00
		知识产权	70.00	70.00	
合计			<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

龙腾有限股东本次用于认缴新增注册资本的非专利技术系股东在龙腾有限任职期间创作完成，与其主营业务相关，不能彻底排除属于职务作品的嫌疑，为免对公司本次挂牌造成影响，龙腾有限的全体股东一致同意通过减少注册资本的方式进行处理，将本次以非专利技术认缴的注册资本 700 万元从龙腾有限注册资本中扣减（详见本节之“三、公司股权结构和主要股东情况”之“5、2015 年 11 月，龙腾有限减资”）。

#### 4、2015 年 9 月，龙腾有限第三次增资

2015 年 9 月 1 日，龙腾有限召开股东会，同意将龙腾有限注册资本由 1,000 万元增加至 2,200 万元，本次新增注册资本为 1,200 万元，其中：股东曾光以货币资金认缴 350 万元，以知识产权认缴 490 万元；股东朱强以货币资金认缴 20 万元；股东尹忠以货币资金认缴 90 万元，以知识产权认缴 140 万元；新增股东肖光以货币资金认缴 40 万元，以知识产权认缴 70 万元。

2015 年 9 月 14 日，龙腾有限在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记，并领取了《企业法人营业执照》（注册号：110108007408299）。

本次增资完成后，龙腾有限出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	曾光	货币	560.00	310.00	70.00
		知识产权	980.00	490.00	
2	朱强	货币	80.00	60.00	10.00
		知识产权	140.00	140.00	
3	尹忠	货币	120.00	30.00	15.00
		知识产权	210.00	70.00	
4	肖光	货币	40.00	-	5.00
		知识产权	70.00	-	
合计			<b>2,200.00</b>	<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>

## 5、2016年1月，龙腾有限减资

2015年11月2日，龙腾有限召开股东会，同意将龙腾有限注册资本由2,200万元减少至1,500万元，本次减少的注册资本为龙腾有限股东用于第二次增资的“龙腾网络加速器”非专利技术700万元，其中：减少曾光以非专利技术认缴的出资490万元，减少朱强以非专利技术认缴的出资140万元，减少尹忠以非专利技术认缴的出资70万元。

2015年11月26日，龙腾有限通过《京华时报》刊登了减资公告，就减资事宜向债权人进行了披露。

2016年1月18日，龙腾有限在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记，并领取了《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91110108766291737T）。

本次减资完成后，龙腾有限出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	曾光	货币	560.00	310.00	70.00
		知识产权	490.00	-	
2	朱强	货币	80.00	60.00	5.33
3	尹忠	货币	120.00	30.00	17.33
		知识产权	140.00	-	
4	肖光	货币	40.00	-	7.33
		知识产权	70.00	-	
合计			<b>1,500.00</b>	<b>400.00</b>	<b>100.00</b>

## 6、2016年2月，龙腾有限第一次股权转让

2016年2月16日，龙腾有限召开股东会，作出如下决议：

①同意股东曾光将其认缴公司的85万元出资额（其中：已实缴45万元；未实缴40万元）转让给北京龙腾创业科技中心（有限合伙），并由北京龙腾创业科技中心（有限合伙）履行足额缴纳其中40万元出资的股东义务；同时，北京龙腾创业科技中心（有限合伙）应向曾光支付45万元的股权转让价款；股东朱强、尹忠、肖光自愿放弃对该出资额的优先购买权。



②同意股东朱强将其认缴公司的 80 万元出资额转让给北京龙腾创业科技中心（有限合伙）（其中：已实缴 60 万元；未实缴 20 万元），并由北京龙腾创业科技中心（有限合伙）履行足额缴纳其中 20 万元出资的股东义务；同时，北京龙腾创业科技中心（有限合伙）应向朱强支付 60 万元的股权转让价款；股东曾光、尹忠、肖光自愿放弃对该出资额的优先购买权。

③同意股东肖光将其认缴公司的 35 万元出资额（未实缴）转让给北京龙腾创业科技中心（有限合伙），并由北京龙腾创业科技中心（有限合伙）履行足额缴纳该 35 万元出资的股东义务；股东曾光、朱强、尹忠自愿放弃对该出资额的优先购买权。

④同意股东尹忠将其认缴公司的 50 万元出资额（未实缴）转让给任卫东，并由任卫东履行足额缴纳该 50 万元出资的股东义务；股东曾光、朱强、肖光自愿放弃对该出资额的优先购买权。

⑤同意股东尹忠将其认缴公司的 45 万元出资额（未实缴）转让给杨心睿，并由杨心睿履行足额缴纳该 45 万元出资的股东义务；股东曾光、朱强、肖光自愿放弃对该出资额的优先购买权。

⑥同意股东尹忠将其认缴公司的 15 万元出资额（未实缴）转让给王辛怡，并由王辛怡履行足额缴纳该 15 万元出资的股东义务；股东曾光、朱强、肖光自愿放弃对该出资额的优先购买权。

⑦同意上述股权转让完成后各股东出资方式变更如下：“1、股东曾光以货币方式认缴公司注册资本 265 万元，以知识产权方式认缴公司注册资本 700 万元；2、股东北京龙腾创业科技中心（有限合伙）以货币方式认缴公司注册资本 200 万元；3、股东尹忠以货币方式认缴公司注册资本 150 万元；4、股东肖光以货币方式认缴公司注册资本 75 万元；5、股东任卫东以货币方式认缴公司注册资本 50 万元；6、股东杨心睿以货币方式认缴公司注册资本 45 万元；7、股东王辛怡以货币方式认缴公司注册资本 15 万元。

2016 年 2 月 16 日，曾光、朱强、肖光和北京龙腾创业科技中心（有限合伙），尹忠与任卫东，尹忠与杨心睿，尹忠与王辛怡分别签订《北京龙腾佳讯网络科技

有限公司股权转让协议》，就上述股东会决议的股权转让事宜进行了约定。

2016年1月25日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具《曾光先生拟以“公共云平台”计算机软件著作权对外投资项目评估报告》（国融兴华评报字[2016]第030003号），对股东曾光用于出资的“公共云平台”计算机软件著作权进行了评估，确认其在评估基准日2015年12月31日的公允价值为889.96万元。

截至2016年2月底，股东以货币认缴的出资已全部实缴完毕，以知识产权认缴的出资已完成产权变更手续。

2016年2月26日，龙腾有限在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记，并领取了《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91110108766291737T）。

本次股权转让完成后，龙腾有限出资情况如下：

序号	出资人	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	曾光	货币	265.00	265.00	64.33
		知识产权	700.00	700.00	
2	龙腾创业科技	货币	200.00	200.00	13.33
3	尹忠	货币	150.00	150.00	10.00
4	肖光	货币	75.00	75.00	5.00
5	任卫东	货币	50.00	50.00	3.33
6	杨心睿	货币	45.00	45.00	3.00
7	王辛怡	货币	15.00	15.00	1.00
合计			<b>1,500.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>100.00</b>

## 7、2016年5月，整体变更设立股份公司

2016年4月25日，龙腾有限召开临时股东会，审议通过了龙腾有限通过整体变更方式设立股份有限公司的议案，即龙腾有限以其截至2016年2月29日经审计的净资产18,518,983.99元为基准，按1:0.8099796408的比例折合股本15,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，合计人民币15,000,000.00元，其余3,518,983.99元计入资本公积。

2016年4月25日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对龙腾有限进行了审计，并出具了编号为天衡审字(2016)01593号《审计报告》。

2016年5月13日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对龙腾佳讯注册资本及实收资本进行审验，并出具了编号为天衡验字(2016)00085号《验资报告》。

2016年5月13日，龙腾佳讯召开创立大会暨第一次股东大会。

2016年5月19日，北京市工商行政管理局海淀分局核发《营业执照》（统一社会信用代码：91110108766291737T）。

龙腾佳讯设立后，股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例
1	曾光	9,650,000.00	64.33%
2	龙腾创业科技	2,000,000.00	13.33%
3	尹忠	1,500,000.00	10.00%
4	肖光	750,000.00	5.00%
5	任卫东	500,000.00	3.33%
6	杨心睿	450,000.00	3.00%
7	王辛怡	150,000.00	1.00%
合计		<b>15,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

截至本公开转让说明书签署日，公司上述股权结构未发生变化。

## （五）公司控股子公司情况

截至本公司转让说明书签署日，公司有一家控股子公司：北京新华金典文化发展有限公司。

公司持有新华金典75%的股权，新华金典的主营业务是国内版音像制品、图书、期刊、电子出版物的零售；因特网信息服务业务；计算机系统服务等。

新华金典基本情况如下：

名称	北京新华金典文化发展有限公司
住所	北京市西城区北礼士路135号营业大厅一层
法定代表人	曾光
注册资本	100万元
企业类型	其他有限责任公司
经营范围	零售国内版音像制品、图书、期刊、电子出版物；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；

	组织文化艺术交流活动（不含演出）；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
成立日期	2003年8月12日

新华金典的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	龙腾佳讯	75	75.00
2	新华书店总店	25	25.00
	合计	100.00	100.00

新华金典的财务数据如下：

报告期内，新华金典的主要财务情况如下：

单位：元

	2016年1-2月	2015年	2014年
营业收入	20,526.18	618,376.87	41,300.00
净利润	-40,575.22	-127,882.23	-164,289.39
	2016年1-2月	2015年	2014年
资产总计	810,847.26	851,422.48	369,006.61
净资产	-663,175.24	-622,600.02	-494,717.79

## （六）公司分公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司有五家分公司，分别为朝阳分公司、天津分公司、上海分公司、成都分公司和广州分公司。

### 1、北京龙腾佳讯网络科技有限公司朝阳分公司

名称	北京龙腾佳讯网络科技有限公司朝阳分公司
营业场所	北京市朝阳区惠新东街11号1号楼B-1-601号
负责人	曾光
经营范围	技术推广服务；计算机系统服务。
成立日期	2009年9月1日

### 2、北京龙腾佳讯科技股份有限公司天津分公司

名称	北京龙腾佳讯科技股份有限公司天津分公司
营业场所	天津市和平区南京路305号510
负责人	曾光
经营范围	计算机技术推广、技术服务；软件开发；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备；工程勘察设计；第一类增值电信业务中的国内因特网虚拟专用业务。（依

	法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
成立日期	2006年9月13日

### 3、北京龙腾佳讯网络科技有限公司上海分公司

名称	北京龙腾佳讯网络科技有限公司上海分公司
营业场所	浦东新区惠南镇城南路1366号综合楼409室
负责人	曾光
经营范围	计算机软件开发，通讯技术咨询服务，计算机软硬件及配件的批发、零售，网络工程安装，网络布线，水电安装；第一类增值电信业务中的国内因特网虚拟专用网业务（限上海市内）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
成立日期	2006年11月10日

### 4、北京龙腾佳讯网络科技有限公司成都分公司

名称	北京龙腾佳讯网络科技有限公司成都分公司
营业场所	成都市武侯区簇桥后街46,48号58幢1层
负责人	董立辉
经营范围	通讯技术咨询服务，计算机维护，计算机网络工程设计、安装，综合布线，水电安装。第一类增值电信业务中的国内因特网虚拟专用网业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2011年11月11日

### 5、北京龙腾佳讯网络科技有限公司广州分公司

名称	北京龙腾佳讯网络科技有限公司广州分公司
营业场所	广州市天河区石牌西路8号701自编747房
负责人	罗晓
经营范围	信息系统集成服务;计算机零配件批发;软件批发;信息技术咨询服务;计算机批发;。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
成立日期	2011年11月15日

## （七）重大资产重组情况

报告期内，公司未发生重大资产重组行为。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事

#### 1、曾光先生

公司董事长、总经理。1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士

研究生学历。1995年至2001年，任中国电子进出口总公司第三事业部业务经理；2001年至2003年，任新加坡电信北京代表处销售部经理；2003年至2007年，任深圳市怡亚通供应链股份有限公司执行副总裁；2004年至2016年5月，任公司执行董事、总经理；2011年至今，任新华金典董事长、总经理。现任公司董事长、总经理。

## 2、肖光先生

公司董事、董事会秘书。1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年至2003年，任中国网络有限公司项目经理；2005年至2006年，任三力网络有限公司销售经理；2006年至今，任公司销售总监。现任公司董事、董事会秘书、销售总监。

## 3、尹忠先生

公司董事。1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任电力工业部（现国家电力公司）华北电力设计院工程师。2000年7月至2005年8月，任中国网络通信有限公司大客户部副总经理；2005年11月至2006年5月，任英国大东电报局北京代表处高级销售经理；2006年6月至2007年11月，任NTT Com Asia Ltd.北京代表处高级销售经理；2007年11月至今，任电讯盈科环球有限公司高级商务经理；2011年至今，任新华金典董事。现任公司及新华金典董事。

## 4、王辛怡先生

公司董事。1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年至1999年，任北京昆泰集团经理；1999年至今，任北京丰联文化发展有限公司总经理。现任公司董事。

## 5、陈磊先生

公司董事。1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005年9月至2006年1月，任北京世纪东方国铁电讯科技有限公司财务总监；2006年2月至2009年10月，任北京紫檀国际教育咨询有限公司筹办公司总经理；2009年11月至2014年9月，任天壕节能科技股份有限公司财务总监；2014

年1月至今，任乐普（北京）医疗器械股份有限公司独立董事。现任公司董事。

## （二）监事

### 1、玉考明先生

公司监事会主席。1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年7月至2001年2月，任北京东方电子集团股份有限公司硬件测试工程师；2001年3月至2004年5月，任北京红帆运通科技有限公司现场工程师；2004年6月至2006年3月，任互力传媒（中国）有限公司工程技术部经理；2006年7月至今，任公司运维中心总监。现任公司监事会主席、运维中心总监。

### 2、王丹女士

公司监事。1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2007年3月，任中企动力科技股份有限公司销售专员；2007年4月至2007年5月，任百度在线网络技术（北京）有限公司销售专员；2007年6月至今，任公司商务部高级经理。现任公司监事、商务部高级经理。

### 3、赵艳丽女士

公司职工代表监事。1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年8月至2011年8月，任北京移动通信有限责任公司客户服务主管；2011年8月至2014年5月，任北京尚佳崇业教育科技有限公司客户服务经理；2014年6月至今，任公司客服经理及运行维护中心副总监。现任公司职工代表监事、运行维护中心副总监。

## （三）高级管理人员

### 1、曾光先生

公司董事长、总经理。曾光个人简历详见本节之“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

### 2、姜新生先生

公司副总经理。1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任亚信科技（中国）有限公司系统工程师、项目经理。2005 年 7 月至 2008 年 12 月，任金汉王通信科技有限公司技术经理；2009 年 1 月至 2012 年 3 月，任北京贝儿食品有限公司副总经理；2012 年 4 月至今，任公司技术总监。现任公司副总经理、技术总监。

### 3、李玮娜女士

公司财务总监。1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年至 2011 年，任北京杰洋诚信贸易有限公司财务主管；2012 年至今，任公司财务总监。

### 4、肖光先生

公司董事、董事会秘书。肖光个人简历详见本节之“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

## 五、最近两年一期主要财务数据和财务指标

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司的委托，对公司的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 2 月 29 日的资产负债表及合并资产负债表，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-2 月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了天衡审字（2016）01593 号标准无保留意见的《审计报告》。最近两年及一期公司主要财务数据和财务指标如下：

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	2,737.08	1,916.69	1,148.35
股东权益合计（万元）	1,710.58	233.32	-50.63
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	1,727.16	264.54	-20.40
每股净资产（元）	1.14	0.11	-0.05
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.15	0.12	-0.02
资产负债率（母公司）（%）	35.42	75.79	82.78
流动比率（倍）	1.60	1.01	0.79



速动比率（倍）	1.29	0.70	0.47
<b>项目</b>	<b>2016年1-2月</b>	<b>2015年度</b>	<b>2014年度</b>
营业收入（万元）	713.15	3,376.20	2,475.07
净利润（万元）	27.88	183.96	59.87
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	29.01	184.94	49.44
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	28.16	179.80	31.21
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	29.17	182.85	20.78
毛利率（%）	42.19	37.39	33.44
净资产收益率（%）	2.87	201.39	-
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	2.90	196.84	-
基本每股收益（元/股）	0.02	0.08	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.08	0.06
应收帐款周转率（次）	1.18	7.39	8.32
存货周转率（次）	0.99	4.91	7.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-196.50	25.68	48.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.01	0.05

注1：上述指标的计算以公司合并财务报表的数据为基础进行计算（资产负债率除外）上述财务指标的计算公式如下：

毛利率=（主营业务收入-主营业务成本）/主营业务收入

净资产收益率=净利润/（期初净资产+期末净资产）\*2

扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后净利润/（期初净资产+期末净资产）\*2

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面金额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

每股收益=净利润/加权平均股本

每股净资产=净资产/股本

归属于申请挂牌公司股东权益的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股本

资产负债率=负债/资产

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货-一年内到期的非流动资产-其他流动资产)/流动负债

注 2: 各期归属于公司股东的每股经营活动产生的现金流量净额、每股净资产和归属于申请挂牌公司股东权益的每股净资产, 股本 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度分别按 1,500 万股、2200 万股和 1000 万股计算。

## 六、本次挂牌有关机构

### (一) 主办券商

机构名称: 金元证券股份有限公司

法定代表人: 陆涛

住所: 海南省海口市南宝路 36 号证券大厦四楼

项目组负责人: 贺飞龙

项目组成员: 李琳茜、孙丽桐、薛艳伟、张亚男

联系电话: 010-83958868

传真: 010-83955657

### (二) 律师事务所

机构名称: 国浩律师(天津)事务所

机构负责人: 宋茵

住所: 天津市和平区贵州路 18 号君悦大厦 B 座 8 层

经办律师: 梁爽、张宇

联系电话: 022-85586588

传真: 022-85586677

### （三）会计师事务所

机构名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：余瑞玉

住所：南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

签字注册会计师：田业阳、樊略

联系电话：025-84711188

传真：025-84716883

### （四）证券登记结算机构

股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司

地址：北京市西城区太平桥大街 17 号

联系电话：010-59378888

### （五）证券挂牌场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮政编码：100044

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节公司业务

### 一、公司主要业务及产品

#### （一）主营业务情况

公司自成立以来，一直致力于为企业客户提供专业的综合电信服务业务。公司主营业务包括向企业客户提供互联网接入服务、呼叫中心服务以及系统集成方案的设计与运营维护服务等。

公司凭借在企业电信服务行业丰富的服务经验、专业的技术水平和“专注、专业、执行、创新”的服务理念，为客户提供完整、可靠的网络集成解决方案，帮助企业通过专网、公网构建跨市、跨省乃至覆盖全国的VPN网络平台，满足企业内部对语音、数据、视频等的业务应用需求，全面提高企业的信息化管理、应用水平。公司一直秉承客户第一、服务至上的经营理念，在互联网接入服务、呼叫中心服务、系统集成服务等方面取得了较好的成绩，赢得了市场的高度认可和良好的商业信誉，现已发展成为北京地区较有影响的综合电信业务服务商。通过近几年的发展，公司已与红牛、贝塔斯曼、宝马、CISCO等国内外知名客户建立了稳定的合作关系。

#### （二）主要产品和服务

公司目前的主要产品为互联网接入服务、呼叫中心服务以及系统集成方案的设计与运营维护服务。

##### 1、互联网接入服务

互联网接入服务，主要指通过电话线、电缆、光纤等各种传输手段向用户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务。公司网络主要分布于北京市繁华商业区和数据中心机房重要科技园区。目前，公司光纤城域网以两个网络核心节点为中心，连接分布于北京的20个一级节点，54个二级节点，这不仅成为公司独特的网络资源，也是公司核心竞争力的重要组成部分。公司与中国电信、中国联通、科技网等骨干网相连，主要采用光纤接入的方式为企业提供互联网接入服

务及专线接入服务。公司主要客户为中高端的商企用户，包括各类企业、楼宇、以及政府机关单位等。

## 2、系统集成服务

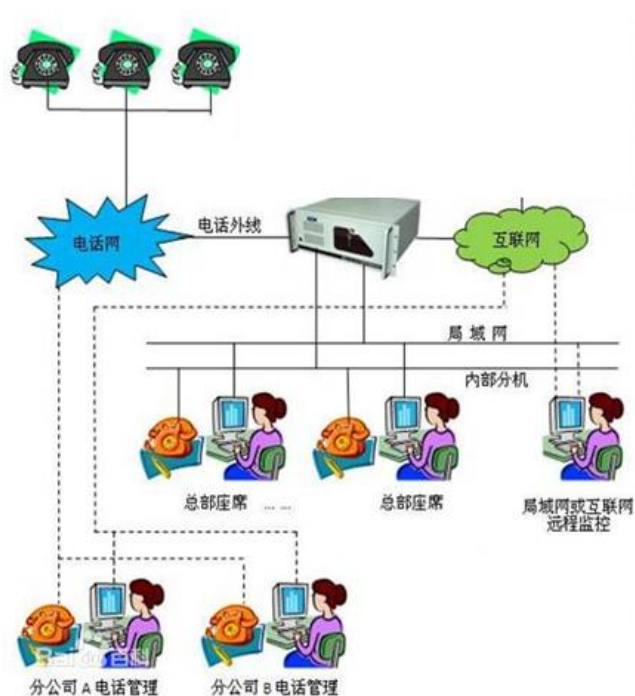
系统集成服务是指通过计算机网络技术将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。系统集成实现的关键在于解决系统之间的互连和互操作性问题，它是一个多厂商、多协议和面向各种应用的体系结构。

系统集成包括设备系统集成和应用系统集成。设备系统集成，也可称为硬件系统集成，指以搭建组织机构内的信息化管理支持平台为目的，利用通信技术、网络互联技术、多媒体应用技术、安全防范技术、网络安全技术等将相关设备、软件进行集成设计、安装调试、界面定制开发和应用支持。应用系统集成，从系统的高度为客户需要提供应用的系统模式，以及实现该系统模式的具体技术解决方案和运作方案，即为用户提供一个全面的系统解决方案。

应用系统集成已经深入到用户具体业务和应用层面，成为信息化创新的核心。公司的系统集成业务从传统的硬件集成辅助企业组网逐步过渡到以云计算、数据分析、网络安全为核心的系统研发，积累了软件知识产权和项目经验，保障在产业融合的趋势下立于行业的前沿。

## 3、呼叫中心服务

呼叫中心服务是一种结合电话、传真、Email、Web 等多种渠道来实现客户服务、销售及市场推广等多种目的的功能实体。它实际上是一种基于计算机与电话集成（Computer Telephony Integration），充分集成通信网、计算机网和信息领域的多项技术，并与企业连为一体的完整的综合信息服务系统。



### (三) 子公司业务情况

公司子公司新华金典的主营业务为公众传播、教育培训和数字出版。公众传播是指，依托有声读物领域的传统优势，开发基于手机和无线终端设备的研发技术，使客户收听更加便捷顺畅，强化用户体验；教育培训是指，与国外知名企业以及高等院校、行业协会合作，推出了HSE（健康、安全和环境保护）远程在线学习系统和认证培训产品，建立了高端、持续的品牌影响力；数字出版是指，借力新华书店与出版社传统的优良合作关系，开发电子出版物的移动阅读与发行平台。

#### 1、子公司主要产品

##### ① 图书“个性化订制”

在信息技术高度发达而个性化色彩日趋凸显的今天，自助出版、个性化订制等新型出版形态正在快速发展。个性化出版活动突破载体、机构的限制，从“普遍接受”转向“个性化定制”。图书的私人订制涉及到出版流程的各个环节，包括图书的版式设计、录入、排版、审校、出片、制片、封面设计、制版、印刷、装订等。

##### ② 古籍整理

新华金典大力支持公益性文化事业的发展，注重优秀文化资源的公益性传播，乐见并积极参与文化产品的非营利以及公益模式运作。公司与中国光华科技基金会等各种机构合作，整理古籍文本资源，建立了中国传统古籍文献互联网阅读平台。公司产品古典文献在线阅读——殆知阁藏书共收藏了古代文献藏书 13315 种，100185 卷。这些古代文献完全是由文本文件组成，并且免费供读者阅读。

### ③ 信息化集成服务

依托新华书店总店的业务资源，开展多项信息化集成业务，包括综合布线，IT 外包服务，信息设备和耗材的采购、安装和维护服务。子公司新华金典依托龙腾佳讯的经验和资源，可以在全国范围内给企业提供无线网的信息、大数据集成和数据分析，帮助总店和各个省店充分挖掘读者信息，推荐个性化的书目。

## 2、与公司业务相关的主要资源要素

报告期内，子公司不存在拥有特许经营权的情况。不存在拥有土地使用权、专利、商标、软件著作权的情况。

截至本公开转让说明书签署日，子公司共拥有 2 项域名，具体情况如下：

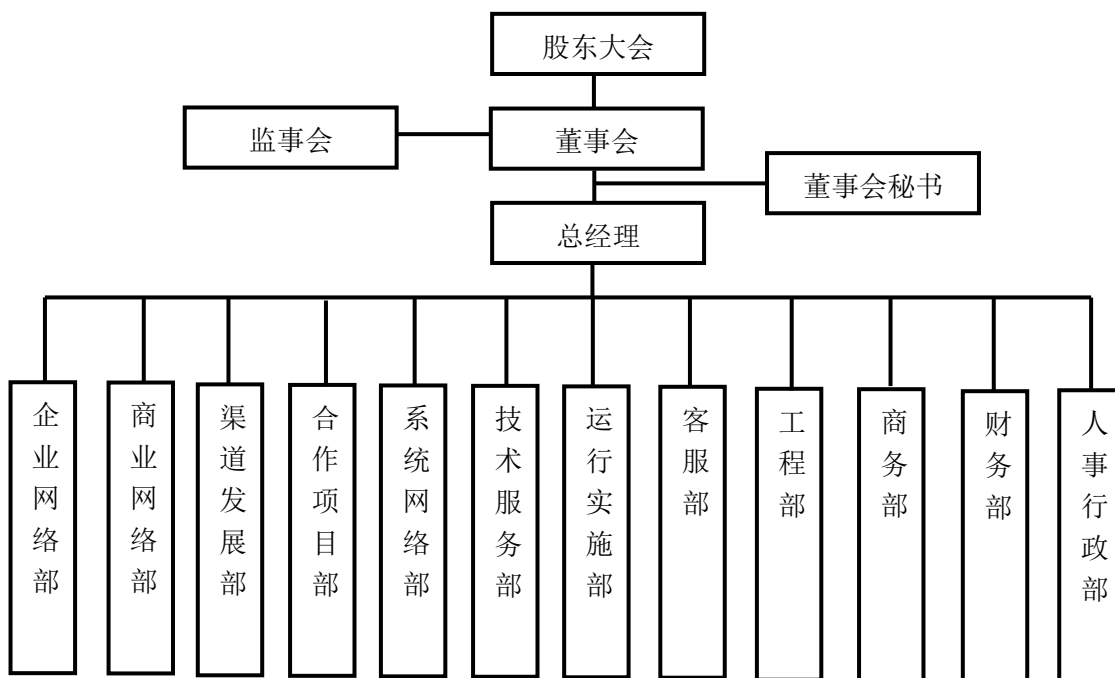
序号	注册域名	注册国家、地区	注册日期	所有人	备注
1	xinhuawenhua.com	北京	2011-12-06	新华金典	-
2	xinhuawenhua.org	北京	2012-01-29	新华金典	

新华金典拥有的主要资质和证书如下：

序号	资质证书	编号	发证机构	有效期
1	出版物经营许可证	新出发京零字第西 070120 号	北京市西城无文化委员会	2022. 4. 30
2	电信与信息服务业务经营许可证	京 ICP 证 120328 号	北京市通信管理局	2017. 5. 04

## 二、公司的组织结构及生产流程

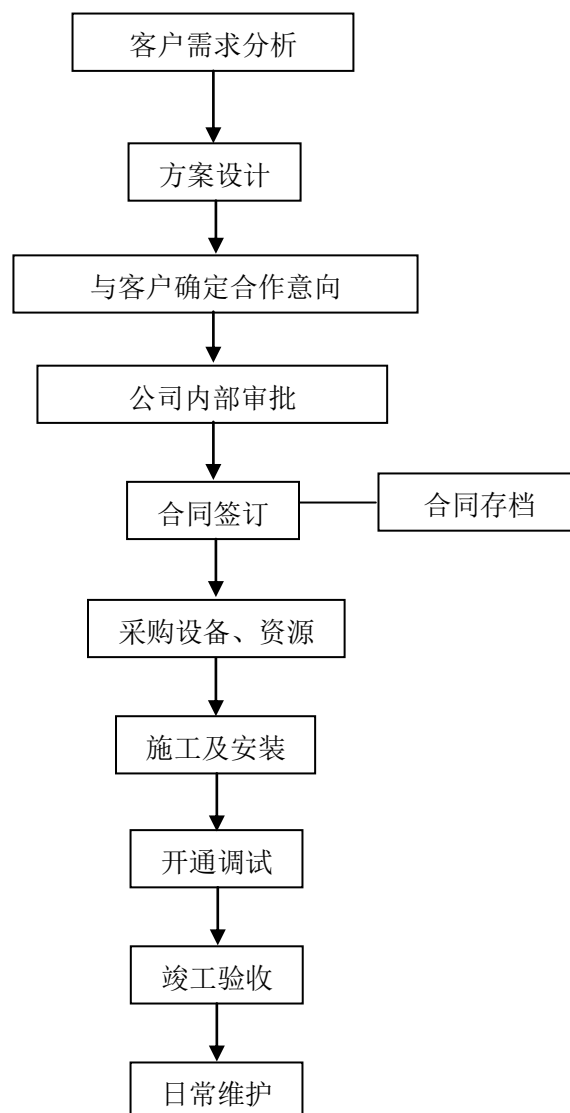
(一) 组织结构图





## （二）公司主要业务流程

公司业务的整体流程如下图所示：



## 三、与公司业务相关的主要资源要素

### （一）服务所使用的主要技术

目前，公司已经成熟应用的几项核心技术如下：

#### 1、广域网（WAN）综合组网技术

WAN(Wide Area Network)连接地理范围较大，实施成本高，项目时间性强。广域网常常是跨地区、跨省进行组网，目的是为了分布较远的各局域网互连，

所以它的结构又分为末端系统（两端的用户集合）和通信系统（中间链路）两部分。基于公司的全国增值电信牌照为客户进行通信系统广域网组网方案的咨询，关键就是精通多种组网方式，把通信协议和信息集成有机地结合起来，快速、经济、创新地实现客户的应用需求。

广域网上有多种技术实现方式：（1）IP传输技术：主要有MPLS技术和TCP/IP技术。（2）公共电话网：即PSTN（Public Switched Telephone Network），传输介质是普通电话线。它的特点是费用低，易于建立，且分布广泛。（3）专线：包括SDH业务和DDN业务，是一种点到点的连接方式。专线的好处是数据传递有较好的保障，带宽恒定；但价格昂贵，而且点到点的结构不够灵活。（4）异步传输模式：即ATM（Asynchronous Transfer Mode），是一种信元交换网络，最大特点的速率高、延迟小、传输质量有保障。ATM大多采用光纤作为连接介质，速率可达千兆，但成本也很高。（5）还有一些出现较早依然有客户应用的广域网方式，如X.25网、综合业务数字网（ISDN）、帧中继（Frame Relay）。

广域网常用到多种网络来实现网络功能,达成用户的目标。不同的设备参数、功能有很大差异，因此业务的部署实施除了普通的电信理论知识，还需要大量的设备运营维护经验,是一项综合性技术。

## 2、呼叫中心平台技术

呼叫中心是现代服务行业广泛部署的一种IT支持技术，也是话音、数据、多重增值服务功能结合起来的一项复合技术。

公司呼叫中心平台技术采用国际标准协议，保证其网络的规范性以及灵活方便的增加新的网络应用。该平台系统采用高可靠性结构，能够实时的进行故障切换和恢复，不会因为单点故障而影响到语音的呼叫建立和连接。系统采用控制流和业务流分离的系统架构，从设计上保证了系统的稳定运行。部署方面，平台采用电信级分布式语音交换机搭建，保证平台的稳定性，可与三大运营商（移动、电信、联通）稳定互联，保证用户呼叫业务良好的接通率及通话质量。跟随技术的演进，公司可以提供E1、SIP、API等多种用户接口，方便用户设备接入呼叫中心平台。

### 3、互联网接入技术

公司城域网汇聚了中国电信、中国联通、中国科技网等带宽资源，公司拥有独立的自治域（AS）和大量IP地址资源，与运营商建立BGP连接，多种带宽资源供用户选择，既解决了南北互通难题，又能为用户提供高速稳定的国际互联网带宽。

城域网充分考虑灾备分享，拥有两个核心出口机房。核心网络设备采用思科、华为高端设备，采用全冗余设计，四层网络构架，通过设备冗余、端口冗余、线路冗余、路由冗余确保用户访问稳定、可靠；能提供从百兆、千兆、万兆端口接入，以满足各种类型客户接入需求。

全网启用BGP-4路由协议，外部连接采用EBGP，内部连接采用iBGP和OSPF动态路由协议，网络具备无限扩展能力，路由规划及路由技术在业内已处于领先地位。同时，由于全网已启用动态路由，可以方便快捷地向有冗余备份需求的企业用户提供更为可靠的动态路由支持，从而保证用户业务的可靠性和稳定性。

### 4、网络管理技术

信息化体系是公司发展的基础，既要保证互联网平台基础设施稳定、正常运转，又要保障各个业务系统持续地提供服务；同时对于庞大的城域网体系，更合理地配置网络资源、更好地管理IT设施资源，及时监控用户访问量、网络带宽分析、数据中心环境预知和巡检等，愈发显得重要。公司采用行业内领先的网管技术，大大降低了网络管理的难度，提高了网络管理的水平，具体如下：

（1）网络拓扑管理：整体网络系统化管理，随时跟踪和更新网络结构的变化，能对全网当前的状态有一个准确直观的了解；

（2）故障管理：通过定义全网IP节点设备、通讯链路等多方面网络资源进行自动定期轮询检测；还可以支持收集故障信息，可发现设备的硬件故障和网络链路质量，并通过声音、短信、邮件等多种方式第一时间通知技术人员进行处理；

（3）配置管理：网络设备的配置管理在管理功能上分为设备参数的集中配置、对更改设备参数的操作审计和设备操作系统的集中版本管理。为保障全网参数配置的一致性和系统版本的统一，配置管理由中央管理中心的网络管理员统一

控制。

(4) 性能管理：用网管系统进行网络设备的链路流量统计，监控设备资源的可用性，还可以进行全网网络流量的历史数据统计，分析网络流量的长期趋势，帮助管理员进行网络容量规划，消除网络中的瓶颈；

上述技术的功能和价值，主要体现在如下两方面。

#### ① 组成和发展公司的技术平台

公司的主营业务是基于公司技术平台开展的，公司的技术平台是公司业务开展的主要载体，技术平台由硬件设备、系统软件、运营资源以及技术、运维流程组成。公司业务开展的技术应用如下：

序号	搭载的主营业务	公司技术平台	采用主要技术
1	系统集成服务	VPN 网络管理平台智能网管平台	广域网组网技术网管技术
2	呼叫中心综合解决方案	呼叫中心平台	呼叫中心技术
3	互联网接入服务	互联网接入平台、智能网管平台	互联网接入技术网管技术

经过多年的发展，公司成功打造成了一系列硬件设备可靠、系统软件完善、资源多样丰富和技术运维流程专业的技术平台，为公司业务纵深发展提供了有力保障。

#### ② 支持日常技术服务工作

随着公司的发展，公司的主要业务已经实现了电子化和网络化，具备相应的业务系统支撑。从公司的业务流程来看，公司的主要技术贯穿日常服务工作中，以互联网接入为例：客户申请网络服务，签约执行过程中，系统将给运行维护部门发送工单。接到工单的配置工程师在开通流程操作中，核心步骤是通过人工或程序脚本，在路由器或服务器上进行路由和带宽参数的配置，并且操作配置管理数据库，成体系地收录、更新、管理配置数据。

## (二) 主要无形资产情况

## 1、土地使用权

截至本说明书签署之日，公司不存在拥有土地使用权的情况。

## 2、商标

截至本说明书签署之日，公司及其子公司正在申请 20 项商标，具体情况如下：

序号	权利人	商标	类别
1	龙腾佳讯	龙腾佳讯	9
2	龙腾佳讯	龙腾佳讯	16
3	龙腾佳讯	龙腾佳讯	35
4	龙腾佳讯	龙腾佳讯	38
5	龙腾佳讯	龙腾佳讯	42
6	龙腾佳讯	TEL CLOUD	9
7	龙腾佳讯	TEL CLOUD	16
8	龙腾佳讯	TEL CLOUD	35
9	龙腾佳讯	TEL CLOUD	38
10	龙腾佳讯	TEL CLOUD	42
11	龙腾佳讯	龙腾云	9
12	龙腾佳讯	龙腾云	16
13	龙腾佳讯	龙腾云	35
14	龙腾佳讯	龙腾云	38
15	龙腾佳讯	龙腾云	42
16	龙腾佳讯	LONGTEL	9
17	龙腾佳讯	LONGTEL	16
18	龙腾佳讯	LONGTEL	35
19	龙腾佳讯	LONGTEL	38
20	龙腾佳讯	LONGTEL	42

## 3、专利

截至本说明书签署之日，龙腾佳讯及其子公司不存在拥有专利的情况。

#### 4、软件著作权

截至本说明书签署之日，公司及其子公司共拥有 8 项软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	登记日期
1	龙腾佳讯	工单管理系统 V1.0	2016SR064489	未发表	2016.3.30
2	龙腾佳讯	自助建站系统 V1.0	2016SR064484	未发表	2016.3.30
3	龙腾佳讯	网络流量突变监控系统 V1.0	2016SR064477	未发表	2016.3.30
4	龙腾佳讯	通讯服务平台 V1.0	2016SR064480	未发表	2016.3.30
5	龙腾佳讯	公共云平台 V1.0	2016SR039472	未发表	2016.2.26
6	龙腾佳讯	幼儿园视频分享系统 V1.0	2014SR089478	未发表	2014.7.2
7	龙腾佳讯	龙腾企业移动公众服务平台发布系统 V1.0	2014SR099887	未发表	2014.7.17
8	龙腾佳讯	通用语义分析引擎系统 V1.0	2013SR037081	未发表	2013.4.24

#### 5、域名

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有 2 项域名，具体情况如下：

序号	注册域名	注册国家/地区	注册日期	所有人	备注
1	longtelchina.com	中国/北京	2004.9.20	龙腾佳讯	-
2	longtel.net	中国/北京	2014.5.30	龙腾佳讯	-

### (三) 业务许可及资质情况

#### 1、特许经营权

报告期内，公司无特许经营权。

#### 2、主要资质和证书

序号	资质证书	编号	发证机构	有效期
1	中华人民共和国增值电	B1-20110133	中华人民共和国工	2011.8.1-2016.8.1

	电信业务经营许可证		业和信息化部	
2	电信与信息服务业务经营许可证	京 ICP 证 120328 号	北京市通信管理局	2012.5.4-2017.5.4
3	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	京 B1.B2-20100003	北京市通信管理局	2016.4.26-2021.4.26
4	质量管理体系认证证书	03615Q20038R0M	北京神舟时代认证中心	2016.3.16-2018.1.21
5	信息系统集成及服务资质证书（三级）	XZ3110020151805	中国电子信息行业联合会	2015.12.31-2019.12.30

#### （四）主要固定资产情况

截至2016年2月29日，公司的固定资产情况如下：

单位：元

类别	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
办公及电子设备	1,141,006.93	737,635.06	403,371.87	35.35%
<b>合计</b>	<b>1,141,006.93</b>	<b>737,635.06</b>	<b>403,371.87</b>	<b>35.35%</b>

#### （五）员工情况

截至2016年2月29日，公司在册员工人数为54人，具体情况如下：

##### （1）年龄结构

年龄段	人数（人）	占比
30岁以下	22	40.70%
30岁（含）至40岁	23	42.60%
40岁（含）至50岁	7	13.00%
50岁（含）以上	2	3.70%
<b>合计</b>	<b>54</b>	<b>100.00%</b>

##### （2）教育程度

学历	人数(人)	占比
研究生及以上	2	3.70%
大专及以上	49	90.70%
其他	3	5.60%
<b>合计</b>	<b>54</b>	<b>100.00%</b>

### (3) 岗位结构

专业结构	人数(人)	占比
管理人员	13	24.10%
销售人员	4	7.40%
技术人员	23	42.60%
财务人员	5	9.26%
其他人员	9	16.67%
<b>合计</b>	<b>54</b>	<b>100.00%</b>

## 2、核心技术人员

### (1) 姜新生先生

出生于 1975 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月 15 日至 1999 年 12 月 30 日在北大方正集团担任软件工程师。2000 年 1 月 2 日至 2005 年 6 月 30 日在亚信科技(中国)有限公司担任系统工程师、项目经理职务。2005 年 7 月 15 日至 2008 年 12 月 30 日在金汉王通信科技有限公司担任技术经理职务。2009 年 1 月 1 日至 2012 年 3 月 30 日在北京贝儿食品有限公司担任副总经理职务。2012 年 4 月至 2016 年 5 月，任龙腾有限技术服务部总监，2016 年 5 月至今，任公司副总经理、技术服务部总监。

### (2) 王瑞欣先生



出生于 1978 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 4 月 1 日至 2005 年 12 月 10 日在北京蓝波万维宽带网络有限责任公司担任网络工程师职务。2006 年 1 月 5 日至 2010 年 9 月 10 日在北京合聚数字技术有限担任技术总监职务。2010 年 11 月 1 日至今，任公司技术服务部副总监。

### (3) 温龙先生

出生于 1989 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 7 月至 2010 年 9 月，在北京翰海五洲电子有限公司担任网络工程师职务。2010 年 9 月至今，历任公司网络工程师、技术服务工程师、技术服务部经理。

### (4) 贾子龙先生

出生于 1988 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011 年 11 月至今，任公司技术服务部系统网络经理。

## 四、经营情况

### (一) 收入情况

#### 1、业务收入构成

单位：元

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	7,131,514.16	100.00%	33,762,012.18	100.00%	24,750,695.14	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	7,131,514.16	100.00%	33,762,012.18	100.00%	24,750,695.14	100.00%

#### 2、主营业务收入分服务类别销售情况

单位：元

服务分类	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
系统集成	148,556.92	2.08%	6,796,029.31	20.13%	2,845,350.02	11.50%
通信服务	6,335,118.29	88.83%	17,523,195.41	51.90%	13,079,196.05	52.84%

服务分类	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
呼叫中心服务	635,574.79	8.91%	7,784,241.00	23.06%	7,520,199.57	30.38%
通信代理	-	-	653,200.78	1.93%	941,074.72	3.80%
其他技术服务	12,264.16	0.17%	1,005,345.68	2.98%	364,874.78	1.47%
合计	<b>7,131,514.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,762,012.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,750,695.14</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 主要客户

报告期内，公司前五名客户情况如下表所示：

### (1) 2016年1-2月前五名客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占当期销售总额的比例
1	上海贝塔斯曼商业服务有限公司	279,432.73	3.92%
2	北京华彬国际大厦有限公司酒店分公司	258,553.46	3.63%
3	北京金证荣联广告有限公司	216,194.96	3.03%
4	红牛维他命饮料有限公司	209,119.49	2.93%
5	北京宝蓝盛世信息技术有限公司	152,712.25	2.14%
合计		<b>1,116,012.89</b>	<b>15.65%</b>

### (2) 2015年前五名客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占当期销售总额的比例
1	上海贝塔斯曼商业服务有限公司	2,939,991.43	8.71%
2	北京华晟经世信息技术有限公司	1,811,452.80	5.37%
3	北京花旺在线商贸有限公司	1,634,057.86	4.84%
4	德国商业银行股份有限公司	1,229,404.20	3.64%
5	北京嘉讯畅联信息技术有限公司	1,223,350.03	3.62%
合计		<b>8,838,256.32</b>	<b>26.18%</b>

### (3) 2014年前五名客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占当期销售总额的比例
1	上海贝塔斯曼商业服务有限公司	3,222,132.21	13.02%
2	德国商业银行股份有限公司	1,402,045.28	5.66%
3	北京市西城区人民法院	979,471.70	3.96%
4	宝马（中国）汽车贸易有限公司	825,619.18	3.34%
5	中国电信股份有限公司北京分公司	737,930.70	2.98%
合计		<b>7,167,199.07</b>	<b>28.96%</b>

报告期前五名销售客户中无公司关联方，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持有公司5%以上股份的股东在上述客户中均无权益，公司各期均不存在向单个客户的销售比例超过该期销售总额的50%或严重依赖于少数客户的情况。

### （三）采购情况

#### 1、公司对前五名供应商的采购情况

报告期内，公司对前五名供应商的采购情况如下表所示：

##### （1）2016年1-2月前五名供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例
1	祥达信（北京）网络科技有限公司	259,828.09	6.48%
2	中国移动通信集团北京有限公司	211,009.24	5.26%
3	北京中电飞华通信股份有限公司	136,262.36	3.40%
4	北京百川卓越科技发展有限公司	92,842.99	2.32%
5	中国电信股份有限公司天津分公司	88,944.31	2.22%
合计		<b>788,886.99</b>	<b>19.68%</b>

##### （2）2015年前五名供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例
1	北京思普峻技术有限公司	3,590,598.29	17.40%

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例
2	中国电信股份有限公司北京分公司	2,517,575.52	12.20%
3	祥达信（北京）网络科技有限公司	1,983,231.94	9.61%
4	中国联合网络通信有限公司上海市分公司	1,202,847.78	5.83%
5	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	1,133,290.92	5.49%
合计		<b>10,427,544.45</b>	<b>50.54%</b>

### (3) 2014 年前五名供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	占当期采购总额的比例
1	中国联合网络通信有限公司上海市分公司	2,311,593.83	14.61%
2	中国电信股份有限公司北京分公司	896,265.69	5.67%
3	北京安信华科技股份有限公司	743,589.74	4.70%
4	中国电信股份有限公司上海分公司	636,015.60	4.02%
5	北京瀛洲科技发展有限公司	540,976.33	3.42%
合计		<b>5,128,441.19</b>	<b>32.42%</b>

报告期内，各期前五名供应商中无公司关联方，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份的股东在上述供应商中均无权益，公司各期均不存在向单个供应商的采购比例超过该期采购总额的 50% 或严重依赖于少数供应商的情况。

## (四) 重大合同

公司重大合同是指报告期内与供应商签订的超过 10 万元的采购合同、与客户签订的超过 50 万元的销售合同以及截至 2016 年 2 月 29 日正在履行的融资合同。具体如下：

### 1、采购合同：

序号	合同号	供应商名称	合同内容		签订日期	履行情况
			交易内容	合同金额（元）		
1	LTG-F1202005	中国联合网络通信有限公司北京市分	互联网业务	按供应商计费标准结合具体	2012.6.8	正在履行

		公司		消费情况确定		
2	LTG-F1303005	中国电信股份有限公司北京分公司	互联网业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2013.9.16	正在履行
3	LTG-F1302019	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	互联网业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2014.1.14	正在履行
4	LTG-F1301031	北京网感至察科技有限公司	技术服务	190,000.00	2014.1.20	履行完毕
5	LTG-F1301052	北京安信华科技有限公司	技术服务	250,000.00	2014.4.8	履行完毕
6	LTG-F1301044	北京智慧图科技有限责任公司	技术服务	163,500.00	2014.4.30	履行完毕
7	LTG-F1301008	中国科学院计算机网络信息中心	互联网业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2013.7.4	履行完毕
8	LTG-F130105	中国科学院计算机网络信息中心	互联网业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2014.7.7	履行完毕
9	LTG-F1501024	中国移动通信集团北京有限公司	专线业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2015.5.1	正在履行
10	LTG-F1503004	中国电信股份有限公司北京有限公司	呼叫中心业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2015.5.18	正在履行
11	LTG-F1501049	北京融信智联网络科技有限公司	技术服务	540,000.00	2015.9.8	正在履行
12	LTG-F1501016	中国科学院计算机网络信息中心	互联网业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2015.9.15	正在履行
13	117-15028/127-15038	北京思普峻技术有限公司	综合业务	4,201,000.00	2015.11.20	正在履行
14	LTG-F1603018	中国电信股份有限公司北京分公司	综合业务代理	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2016.1.4	正在履行
15	LTG-F160108	中国移动通信集团北京有限公司	互联网业务	按供应商计费标准结合具体消费情况确定	2016.2.2	正在履行

## 2、销售合同：

序号	合同号	客户名称	合同内容		签订日期	履行情况
			交易内容	合同金额(元)		

1	LTX-20140 214-003	北京市西城区 区人民法院	互联网业务	1,008,000.00	2014.1.1	履行完毕
2	LTX-ZQ201 4019	上海贝塔斯 曼商业服务 有限公司	综合业务	1,829,880.00	2013.11.1.	履行完毕
3	LTX-ZQ201 4046	德国商业银 行股份有限 公司上海分 行	综合业务	1,272,000.00	2014.12.15	履行完毕
4	LTX-ZQ201 3062	宝马汽车金 融（中国）有 限公司	综合业务	注	2013.9.23	正在履行
5	LTX-ZQ201 3061	宝马（中国） 汽车贸易有 限公司	综合业务	注	2013.9.23	正在履行
6	LTX-ZQ201 3063	宝马（中国） 服务有限公 司	综合业务	注	2013.9.26	正在履行
7	LTX-ZQ201 6011	中国联合网 络通信有限 公司	以太网监测	3,108,220.98	2015.12.8	正在履行
8	LTX-ZQ201 5046	成都森为信 息技术有限 公司	系统集成	2,290,600.00	2015.12.20	正在履行
9	LTX-ZQ201 5020	北京花旺在 线商贸有限 公司	系统集成	686,000.00	2015.1.1	履行完毕
10	LTX-ZQ201 6003	中国联合网 络通信有限 公司北京市 分公司	系统集成	640,000.00	2015.12.29	正在履行
11	LTX-ZQ201 6005	北京华晟经 世信息技 术有限公司	系统集成	2,119,400.00	2016.1.27	正在履行
12	LTX-20160 108-008	上海贝塔斯 曼商业服务 有限公司	综合业务	2,099,784.00	2015.12.16	正在履行

注：公司与宝马汽车金融（中国）有限公司、宝马（中国）汽车贸易有限公司、宝马（中国）服务有限公司分别的签订三个合同总金额共计 2,346,000 元，具体各方交易金额以实际发生金额为准。

### 3、借款合同

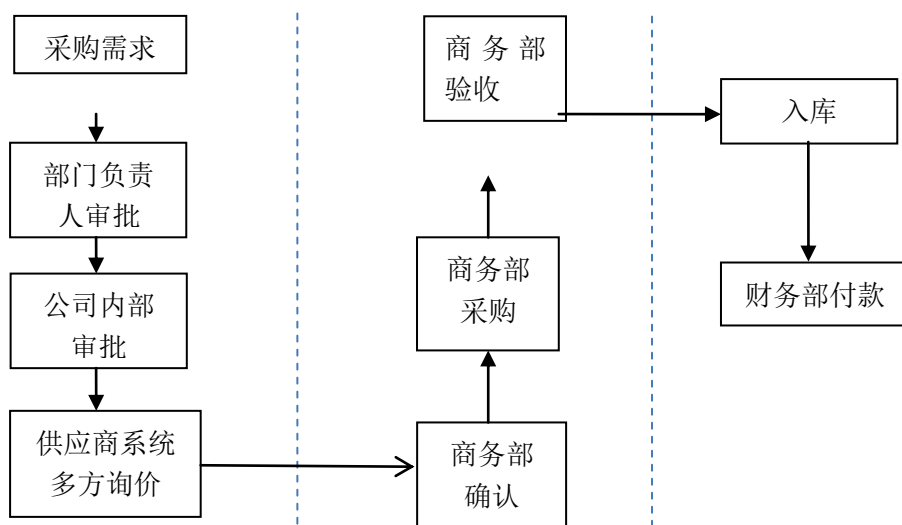
2015年6月30日，龙腾有限与北京银行股份有限公司阜裕支行签订《借款合同》（0289135），借款金额为50万元，借款期限为12个月。该借款合同为龙腾有限与北京银行股份有限公司于2015年5月29日签订的《综合授信合同》（0288985）下的子合同，北京银行股份有限公司对龙腾有限的授信总额为300万元，授信期限为12个月。

## 五、公司商业模式

### （一）采购模式

公司采购的主要内容为各类通信设备、软件产品、互联网带宽、线缆、技术服务等。采购模式为按计划采购，系公司商务部根据企业网络部和商业网络部制定的采购需求，对公司合格供应商名录中符合要求的供应商进行塞选，比对价格，明确供应商后进行采购合同签订或采购订单签署，采购物品到货后，采购人员及时组织验收人员进行入库前的清点及验收，验收合格后入库。

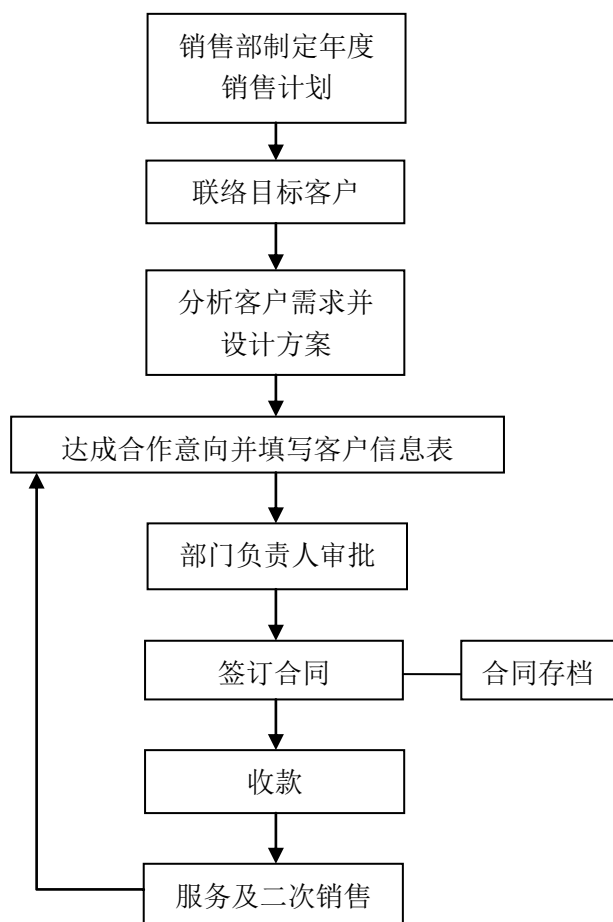
公司已建立稳定的供应渠道，与主要供应商建立了稳定的合作关系。公司具有完善的、严格的供应商管理体系，对主要原材料等均选择三家以上主要合格供应商，以保证供应方的长期稳定。在具体采购中，公司与供应商签订合同，货款按合同约定进行结算，原材料采购价格随市场变化而有所变化，采购数量依据订单状况确定，公司均维持合理的原材料采购水平。公司采购流程如下：



### （二）销售模式

公司主要采用直销模式进行销售。根据公司的服务特点，又可以分为咨询式销售与基于互联网平台的销售。

咨询式是指以客户的需求为导向，通过销售人员和项目支持人员与客户洽谈，了解不同客户对产品的要求并进行方案设计，再将设计的方案反馈给客户，与客户确定后进行实施。完工验收、试运行，交付验收并收取货款。由于公司所提供的综合电信服务是持续性业务，客户在使用过程中有频繁的服务升级、修改、变更等需求，因此后续服务的沟通成为二次销售的机会。公司采用规范化流程体系把售前和售后流程打通，前端和后端人员在同一信息平台上进行客户问题的讨论，从而实现更高的二次销售业绩。公司销售流程如下：



此外，从行业发展趋势来看，综合电信业务，即围绕电信业务和系统集成业务开展的企业信息通信服务正在快速走向融合。为了适应行业的发展，公司利用云平台来承载各类通信和服务业务，形成了基于互联网云平台的销售模式，该模式的特点是服务与销售的一体化。公司的公共云平台基于互联网运行，客户均可通过互联网平台进行登陆，即时、快速地获得相关服务。公司可以通过百度推广



或互联网社交媒体的营销，不断扩大客户群。同时，由于长期的大量的企业用户的积累，公共云平台把客户 IT 经理需要的 IT 相关服务，在网站上透明地、全面地展示出来，并提供多重、交互的服务方式，使原有的企业通信服务、增值服务、网络功能软件服务与云平台完美地结合。

### （三）服务模式

公司在企业电信服务市场采用独特的视角，为企业提供以服务咨询为先导的电信业务和系统软硬件集成业务融为一体的企业服务理念。在售前服务中，从客户需求出发，不要求客户理解复杂的技术概念和电信产品名称，与客户一起讨论业务和需求，为客户制定个性化解决方案。

在售后服务中，公司拥有一支专业的运维技术团队，向用户提供专业的技术支持及服务，包括业务支撑、服务支持、技术支持等。业务支撑是指提供公司客户业务的整体服务支持工作，包括前期资源核查、开通实施、开通验收等工作。服务支持是指为客户提供7\*24小时人工服务热线作为一线相应，并按服务等级和性质，分级分类处理的机制。当客户提出故障申告后，公司客服迅速响应，明确故障原因及时解决客户问题；故障处理完成后，客服热线采用回访、抽查、定期统计等方式，落实客户满意度。技术支持是指针对客户需求，为客户提供各类通信服务的解决方案服务，提供网络改进建议，协助客户解决升级的技术、网络等问题。公司售后服务基于吉龙（Jira）系统作为IT支持平台。该平台可以即时支持多工作组、多维度的群组沟通方式，必要时可以将销售人员引入一起讨论客户的问题。公司将客户反馈作为二次销售的机会，因此售后和售前体系可以协同工作、融为一体。

公司采用创新模式引入的公共云平台，是售后服务的新方式。云平台采用LSO的企业服务生命周期理论，把IT经理需要的IT服务，在网站上透明地、全面地展示出来，任何需求将形成工单，通过呼叫中心语音、手机即时消息、网页消息、电子邮件等多重互动的服务方式，处理、记录和反馈用户需求。经过一段时间的积累，客户与公司将共享云平台上的服务过程数据，从而把服务过程积累成为企业的知识库。

## （四）研发模式

公司的产品研发由设计、开发编码、研发测试3个子步骤构成：

### 1、设计阶段：

（1）技术部根据用户业务需求产生需求说明书，与研发人员进行讨论，对需求进行完善和修改，确定最终的需求设计方案。

（2）研发小组根据最终的需求说明书进行概要设计、详细设计；

（3）研发小组的概要设计和详细设计完成后由评估小组审查；

### 2、开发编码阶段：

（1）审查通过后，研发小组即根据设计进行编码实施；

（2）编码调试完成后由各个研发模块负责人提交代码。该阶段技术部对代码进行复核。复核工作由架构师、研发经理和资深的研发工程师参与。

### 3、研发测试：

各个研发模块负责人需要完成单元测试。在提交版本给测试小组前，进行版本的集成测试，包括界面和功能的完整测试流程。公司在云技术的研究开发方面，采用了开源框架及部分外包的研发模式。

（1）跟踪、参与软件开源社区的研发任务

（2）公司选派合格的项目经理，加强培训

（3）全程监督外包开发任务，可以在有限的人员情况下同时展开多项研发任务。

### 4、研发情况

#### （1）研发人员情况

截至2016年2月29日，公司共有研发人员21人，占总人员的38.89%，公司核心技术人员共4名，核心技术人员情况详见本节之“三、与公司业务相关的主要资源要素”之“（五）人员情况”。

## (2) 研发费用

报告期内，公司研发支出的具体情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
研发费用	307,614.87	1,092,836.74	980,053.40
营业收入	7,131,514.16	33,762,012.18	24,750,695.14
占比(%)	4.31%	3.24%	3.96%

## (3) 研发成果

公司目前的研发项目与成果如下表所示：

序号	名称	登记号
1	工单管理系统 V1.0	2016SR064489
2	自助建站系统 V1.0	2016SR064484
3	网络流量突变监控系统 V1.0	2016SR064477
4	通讯服务平台 V1.0	2016SR064480
5	公共云平台 V1.0	2016SR039472
6	幼儿园视频分享系统 V1.0	2014SR089478
7	龙腾企业移动公众服务平台发布系统 V1.0	2014SR099887
8	通用语义分析引擎系统 V1.0	2013SR037081

## 六、行业基本情况

### (一) 公司所处行业分类

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I63电信、广播电视和卫星传输服务”下的“I6319其他电信服务”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I63电信、广播电视和卫星传输服务”下的“I6319其他电信服务”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“I信息传输、软件和信息技术服务业”下的“I63电信、广播电视和卫星传输服务”下的“I6319其他电信服务”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“18电信业务”下的“1810电信业务”

下的“181010 综合电信业务”下的“18101010 非传统电信运营商”。

## （二）行业概况

### 1、行业主管部门、监管体制及主要法规、政策

#### （1）主管部门与监管体制

我国电信行业实行以工信部为主的部省级双重管理体制。工信部和各省、自治区、直辖市设立的通信管理局共同管理我国电信行业相关事务。工信部下设电信管理局，其主要职责是：依法对电信与信息服务实行监管，提出市场监管和开放政策；负责市场准入管理，监管服务质量；保障普遍服务，维护国家和用户利益；拟订电信网间互联互通与结算办法并监督执行；负责通信网码号、互联网域名、地址等资源的管理及国际协调；承担管理国家通信进出口局的工作；指挥协调救灾应急通信及其它重要通信，承担战备通信相关工作。各省、自治区、直辖市通信管理局是对辖区电信业实施监管的主管部门，一般实行工信部和地方政府的双重领导，以工信部领导为主，依照《中华人民共和国电信条例》的规定对本行政区域内的电信业实施监督管理，其监管内容主要包括：对本地区公用电信网及专用电信网进行统筹规划与行业管理、负责受理核发本地区电信业务经营许可证、分配本地区的频谱及码号资源、监督管理本地区的电信服务价格与服务质量。

#### （2）行业主要法律法规及政策

时间	文件名称	发文单位	主要内容
2000年9月	中华人民共和国电信条例	国务院	规范电信市场秩序，维护电信用户和电信业务经营者的合法权益，保障电信网络和信息的安全，促进电信业的健康发展，制定本条例。
2000年9月	互联网信息服务管理办法	国务院	规范互联网信息服务活动，促进互联网信息服务健康有序发展。
2006年2月	国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）	国务院	将信息业以及现代服务业列入重点发展领域。
2006年5月	2006-2020年国家信息化发展战略	国务院	提出到2020年，我国信息化发展的战略目标是：综合信息基础设施基本普及，信息技术自主创新能力显著增强，信息产业结构全面优化，国家信息安全保障水平大幅提高，国民经济和社会信息化取得明显

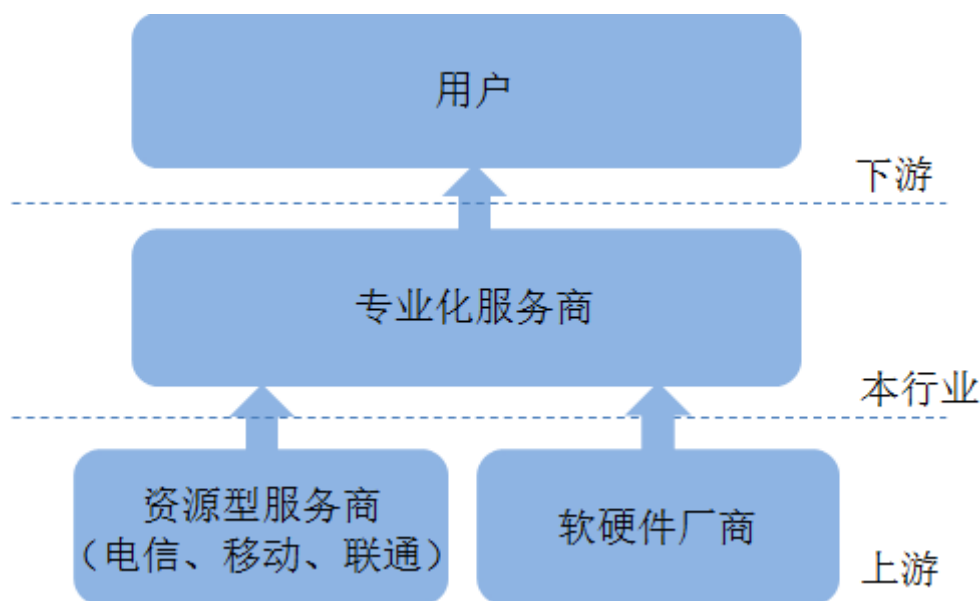
时间	文件名称	发文单位	主要内容
			成效，新型工业化发展模式初步确立，国家信息化发展的制度环境和政策体系基本完善，国民信息技术应用能力显著提高，为迈向信息社会奠定坚实基础。
2009年2月	电信业务经营许可管理办法	工信部	申请经营增值电信业务的，在省、自治区、直辖市范围内经营的，注册资本最低限额为100万元人民币；在全国或者跨省、自治区、直辖市范围经营的，注册资本最低限额为1000万元人民币。获准跨地区经营电信业务的公司，应当按照经营许可证的要求，在相应的省、自治区、直辖市设立分公司或子公司等相应机构经营电信业务，并应当凭经营许可证到相关省、自治区、直辖市通信管理局办理备案手续。
2010年4月	关于推进光纤宽带网络建设的意见	工信部、国家发改委、科技部、财政部、国土资源部、住房和城乡建设部、国家税务总局	明确要求以光纤尽量靠近用户为原则，加快光纤宽带网络部署，新建区域直接部署光纤宽带网络，已建区域加快光进铜退改造，并要求自文件发布3年内光纤宽带网络建设投资超过1,500亿元，新增宽带用户超过5,000万，投资强度将加大。
2010年10月	国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定	国务院	将新一代信息技术产业作为战略性新兴产业，提出加快建设宽带、泛在、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。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。
2013年8月	“宽带中国”战略及实施方案	国务院	到2020年，要基本建成覆盖城乡、服务便捷、高速畅通、技术先进的宽带网络基础设施。固定宽带用户要达到4亿户，家庭普及率达到70%。城市和农村家庭宽带接入能力分别要达到50Mbps和12Mbps，50%的城市家庭用户要达到100Mbps，发达城市部分家庭用户宽带速率可达1Gbps。
2016年3月	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	第十二届全国人民代表大会	提出“加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，推进信息技术广泛运用，形成万物互联、人机交互、天地一体的网络空间”，进一步提出“推进宽带接入光纤化进程，城镇地区实现光网覆盖，提供1,000兆比特每秒以上接入服务能力，大中城市家庭用户带宽实现

时间	文件名称	发文单位	主要内容
			100 兆比特以上灵活选择；98%的行政村实现光纤通达，有条件地区提供 100 兆比特每秒以上接入服务能力，半数以上农村家庭用户带宽实现 50 兆比特以上灵活选择”以及“开放民间资本进入基础电信领域竞争性业务，形成基础设施共建共享、业务服务相互竞争的市场格局”。
2016 年 4 月	关于民营资本进入宽带市场	工信部	鼓励更多民营资本进入宽带接入领域，开放更多区域，促进公平竞争。

## 2、行业与上下游行业的关系

公司所属行业为电信服务行业，目前，公司的上游行业主要为基础电信运营商与硬件厂商，下游客户主要为商企用户。

公司的产业链结构图如下：



公司所处行业的上游和下游都对专业化服务市场具有重大的影响。从上游来看，基础运营商将更加明确自身的市场定位，将业务集中在其擅长的领域，这种趋势有利于电信运营商与专业服务商紧密合作，充分发挥各自优势，互相合作、取长补短，促进市场进入良性循环，有利于提升互联网综合服务平台的传输效果及其稳定性。从下游看，随着我国信息化战略的部署以及电子信息产业振兴计划的发布，各行各业加快了实现信息化的进程，客户对互联网接入和系统集成的强烈需求将会带动相关行业的发展。

### 3、行业壁垒

#### (1) 资质壁垒

根据《中华人民共和国电信条例》的规定，从事增值电信业务的企业必须取得所在省、自治区、直辖市通信管理局批准颁发的《增值电信业务经营许可证》。监管部门在进行审核时，对申报企业的技术及资金实力均有较高要求，行业进入许可制度构成进入本行业的主要障碍，对新入企业提出了较高的资质要求。

#### (2) 技术壁垒

电信行业是技术密集型行业，技术含量高、更新速度快，特别是最近几年，电信业务的推陈出新速度较快，对于意欲进入电信行业的民营企业而言，它一方面要对通信技术的发展趋势有很好的把握，另一方面要不断投入巨大资金和引入高科技人才用于技术创新和业务创新。此外，核心技术的开发、运维、互联网接入方案的设计与实施、节点的管理、带宽流量的检测管理等工作都要求从业人员具有较高行业技术水平。同时，电信综合业务服务是一个复杂的系统，其核心技术以及配套服务、增值服务软件的开发都需要服务商具备较强的研发能力与技术积累。

#### (3) 人才壁垒

核心技术的开发、运维、互联网接入方案的设计与实施、节点的管理、带宽流量的监控管理等工作都要求从业人员具有高水平的计算机科学、硬件知识、软件知识以及网络知识，同时还要对电信行业的历次信息化建设及技术演变过程有深刻的了解，只有这样才能设计出既能满足客户需求，又符合电信网络建设要求的方案。我国互联网络应用专业方面的教育起步较晚，网络应用方面的专业技术人员缺乏，高端技术人员的稀缺构成进入行业的障碍之一。

### 4、影响行业发展的有利因素和不利因素

#### (1) 有利因素

##### 1) 产业政策为行业发展提供了良好的宏观环境

各国政府都已经将发展宽带接入作为推动本国经济发展的重要手段。欧盟把

发展信息技术提升到战略高度，将信息技术确立为欧洲实现经济复苏的重要手段；美国政府明确提出“将采取一系列措施促进美国宽带的发展”；澳大利亚计划在 2016 年之前投入 430 亿澳元兴建光通信网络，为 90% 的家庭、学校和企业提供 100Mbps 宽带网络接入服务；日本和韩国政府则通过允许电信运营商提供网络电视（IPTV）等视频业务的方式，促进电信运营商积极建设宽带网络，促进经济发展。

我国于 2009 年通过电子信息产业调整振兴规划，明确指出加大第三代移动通信产业新跨越、计算机提升和下一代互联网应用、软件及信息服务培育等领域的投资。政府一直以来将互联网视为发展国民经济的一个重要工具而进行投资，并计划扩大互联网基础设施和改善我国网络环境。同时，各级地方政府也在开展工作，以推动本地区互联网经济和宽带网络的发展。比如北京、上海和广东等地区在信息基础建设、推动企业信息化建设等方面都加大力度。企业信息化及信息基础建设的开展，都为综合电信业务在我国快速发展提供了良好的宏观环境。

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提出“加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，推进信息网络技术广泛运用，形成万物互联、人机交互、天地一体的网络空间”，进一步提出“推进宽带接入光纤化进程，城镇地区实现光网覆盖，提供 1,000 兆比特每秒以上接入服务能力，大中城市家庭用户带宽实现 100 兆比特以上灵活选择；98% 的行政村实现光纤通达，有条件地区提供 100 兆比特每秒以上接入服务能力，半数以上农村家庭用户带宽实现 50 兆比特以上灵活选择”以及“开放民间资本进入基础电信领域竞争性业务，形成基础设施共建共享、业务服务相互竞争的市场格局”。

## 2) 本土化经验推动了行业发展

电信行业看似没有国界，但语言和文化的区别却能产生巨大差异。并且，综合电信服务行业是一个高度市场化、山寨成本和学习成本都很低的行业，这种供大于需的情况下，企业必须主动迎合用户的需要，贴近本土文化。这样才能有长远发展。公司所处电信综合服务行业主要提供的产品区别于一般的实物产品，属于技术性服务，是靠用户的感受来体会的。产品的开发和销售，要求企业对客户所在行业的业务规则、流程及应用环境有较深刻的理解，具有一定的行业经验。



不同行业的客户通常会有不同的定制化需求，因此客户会比较关注公司以往的行业成功案例。同时，经过长期、良好的应用和服务，本土企业能够建立起良好的用户基础、积累丰富的成功案例，从而树立良好的市场品牌形象，拥有稳定、忠诚的客户群体，而国外企业往往缺乏成功案例和品牌知名度，难以在短期内培养出稳定的客户群体。国内服务提供商与国外公司相比更具优势。

### 3) 技术的进步是行业发展的强大推动力

商企用户对综合电信服务的要求比较高，需确保所有人、在所有地点都能及时、可靠地接入各种业务，确保呼叫中心业务不间断、数据业务可靠、图像业务实时性好。用户需求导致宽带化、光纤化为接入的发展方向。目前我国面向商企用户的宽带接入主要采用光纤接入技术。为满足用户对网络质量不断提高的要求，互联网接入服务商不断研究开发新技术，同时在网络性能指标、监控服务、其他网络服务上下功夫，以向客户提供高质量的网络服务。

### 4) 巨大的市场需求是行业发展的强大推动力

随着视频会议、视频点播、网络游戏等高速流量业务的日益增长，人们对网络带宽的需求不断增长，各项宽带接入技术不断发展，产品和技术更新周期日趋缩短，通讯产品在接入速度和多功能化方面不断发展，使宽带终端的需求不仅来自于新增用户，更多需求来自于既有庞大用户的不断更新升级的需求，从而保证宽带终端的总市场容量能不断扩大。

另外，由于我国互联网平均网速仍较低，随着企业信息化程度的不断加深，商企用户有很强的提高带宽的需求，未来商企用户互联网接入市场仍有较大的市场空间。专业运营商市场绝大部分是面向商企用户。公司在互联网接入商企用户市场将继续以差别化的服务，巩固在互联网接入商企用户市场的竞争地位。

## (2) 不利因素

### 1) 行业发展具有地域局限性

电信行业主要是为企业网站提供业务平台解决方案，互联网接入提供最基本的网络服务，电信业务依托于互联网。由于特大城市和经济发达地区的互联网发展比较完善，网络设施比较健全，网络应用比较普及，因此行业发展具有一定的

区域性。行业市场比较活跃的地区主要是北京、上海等特大城市和其他经济发达地区。

## 2) 收入季节性波动

行业的主营业务主要是面向中高端的企事业单位用户，行业受这些企事业单位的影响较大。一般来讲，这些企事业单位通常在每年初制定全年的投资计划，主要投资在第一季度完成的较少，在下半年特别是第四季度实施的投资较多。这样行业的经营就具有一定的季节性特征，第一季度的经营业绩相对较差，第四季度的经营业绩则比较好。

## （三）行业市场概况

### 1、市场概况

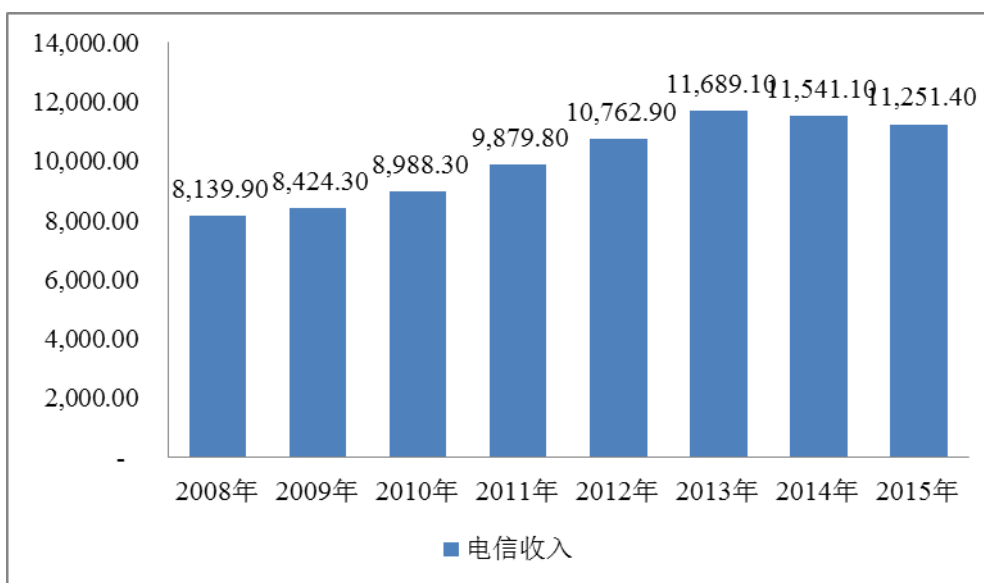
电信行业是技术密集性行业，是国民经济的基础行业、战略行业和先导性行业，是我国信息化程度和信息化技术水平最高的行业之一。电信运营商主要通过规划、建设、管理和运营电信网络，向用户提供各种各样的通信和信息服务。随着我国经济的快速增长，在巨大的信息消费需求推动下，电信运营商的网络规模、业务规模、客户服务等各方面均获得了长足的发展，其业务也从传统的单一业务运营向全业务运营转变。电信业是目前发展最快、最具创新活力的领域之一。电信行业是构建国家信息通信基础设施，提供网络和信息服务，全面支撑经济社会发展的战略性、基础性和先导性行业。随着互联网、物联网、云计算、大数据等技术加快发展，电信业内涵不断丰富，不仅包括传统电信服务，还包含了基于互联网的电信服务。

近年来，电信业服务及收入结构不断调整和优化，传统电信业份额下降，以互联网为代表的新应用、新业态份额不断上升，2014年互联网电信服务收入已经超过基础电信业收入，成为行业发展核心和焦点。从两大领域发展特点看，基础电信业成熟期特征明显，固定电话用户数连续8年下降，移动电话普及率已超过95部/百人，市场趋近饱和，再加上受到OTT业务异质替代竞争的影响，基础电信业收入增速明显趋缓，即使扣除营改增短期财税政策调整的影响，按可比口径计算的收入增速也已不到4%，大幅低于国民经济增速。另一方面，融合

创新推动互联网服务持续高速增长，规模迅速扩大，2015 年互联网服务收入超过 9,000 亿元，其中 5,000 亿元来自增值电信企业，规模是 2010 年的 2.3 倍。2015 年电信业务收入完成 11,251.4 亿元，按可比口径测算（按可比口径是扣除“营改增”对电信业务收入的影响而测算）同比增长 0.8%，比上年回落 2.8%。

2008-2015年电信行业收入情况

单位：亿元



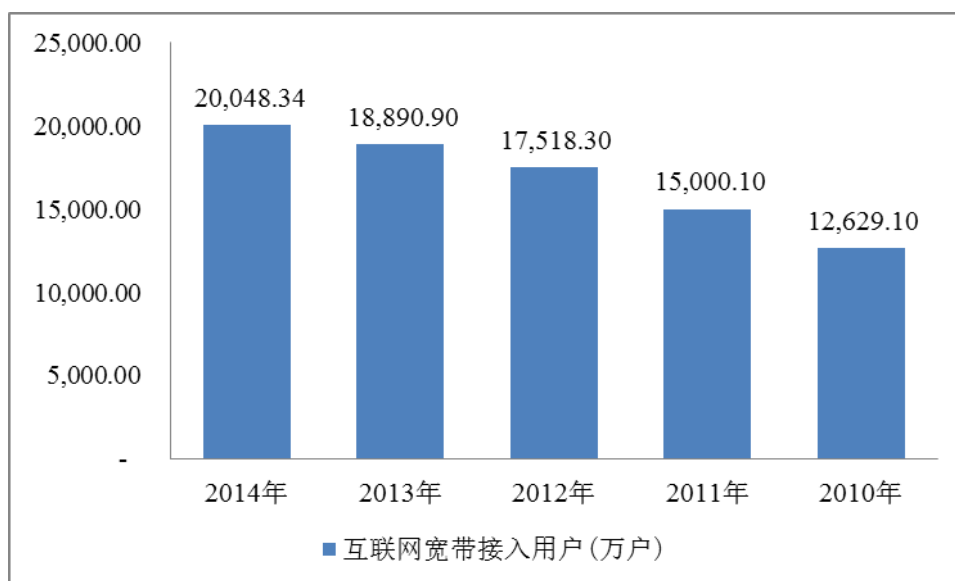
数据来源：wind资讯

电信行业主要分为宽带接入、移动通信、固网通话等几个子行业。公司的主要产品为宽带接入服务、呼叫中心服务、系统集成服务，其市场概况如下：

#### （1）宽带接入服务市场概况

我国宽带接入市场从本世纪初开始持续快速增长，2003年年底用户过千万；2008年第三季度时，我国宽带接入用户总数超过美国，成为全球用户规模最大的宽带市场；到2009年年底，我国宽带接入用户过亿，累计达到10,333万户（基础电信运营商宽带用户数）；截止2014年，我国互联网宽带接入用户达20,048.34万户。

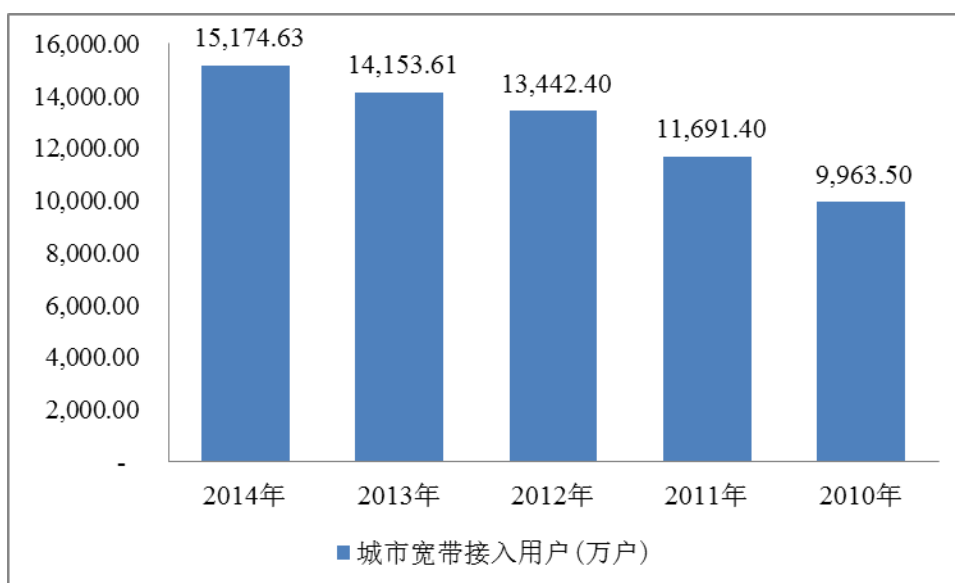
2008-2014年互联网宽带接入用户数量情况



数据来源：国家统计局

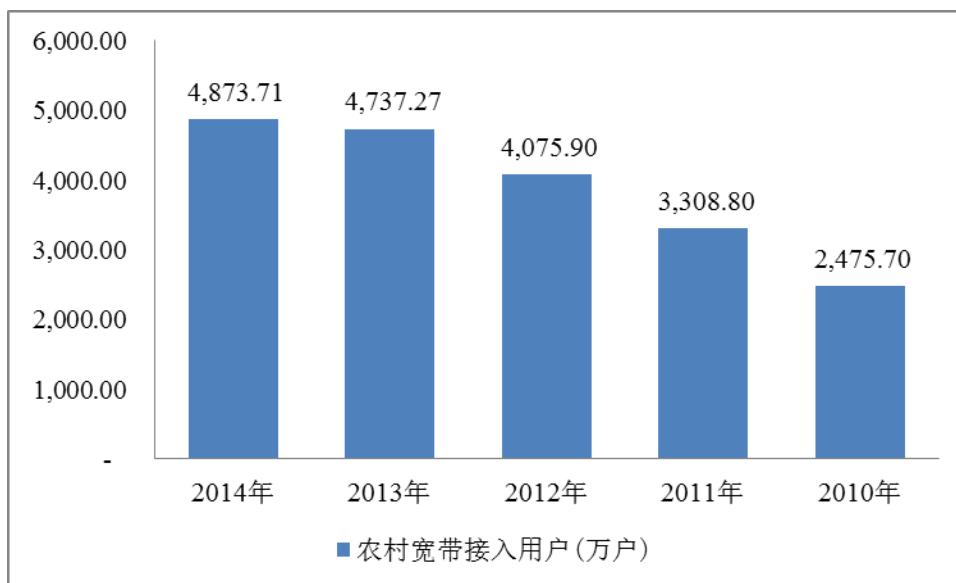
从宽带接入用户城乡结构来看，近几年变化不大，且城乡宽带接入用户发展呈现不平衡态势。截至2014年末，我国城市宽带接入用户达到15,174.63万户，在总宽带接入用户中的比例为75.69%，农村宽带接入用户占24.31%。

2008-2014年城市互联网宽带接入用户数量情况



数据来源：国家统计局

2008-2014年农村互联网宽带接入用户数量情况



数据来源：国家统计局

显然，在一线城市之外，欠发达地区以及农村地区在宽带部署和改造上还有很大的市场空间，用户需求也在急剧上升。这除了给传统宽带运营商带来很大的机遇，也让新进入宽带市场的虚商、民企企业跃跃欲试。国内向民企企业开放宽带市场的首批试点城市已有16个，包括上海、广州、南京等，试点时间为3年，目前已有分享通信、苏宁互联等虚拟运营商，以及蓝汛网络、网宿科技等CDN服务商在这些城市争相申请宽带接入网资质。早在2001年，工信部已经开放了北上广等13个城市的宽带市场，出现了长城宽带、方正宽带等知名民营宽带运营商。目前，一些新的民企企业如一橙网络、市南电信、长信科技等，陆续进入了上海等城市的宽带运营市场。一些城市已经有事实上的民营宽带企业发展了一部分用户，新的民营引入宽带市场，现有格局会被打破，也将刺激原有民营运营商宽带网络改造和服务改善，基础运营商之间的竞争也会加剧。而虚拟运营商从运营商手中取得带宽资源，为了争夺渠道和用户，以补贴方式进入市场。这些民营服务商以更低的价格获得更高带宽，将会使宽带市场更趋多元化、降低宽带价格、提升服务能力。

## (2) 呼叫中心服务市场概况

中国呼叫中心发展始于1998年，据《中国呼叫中心产业白皮书（2014年）》统计，截至2014年底，中国建立呼叫中心的企业近1,700家，产业总坐席数保守估计超过120万席，直接从业人数超过300万人，累计投资规模超过1,150亿元，

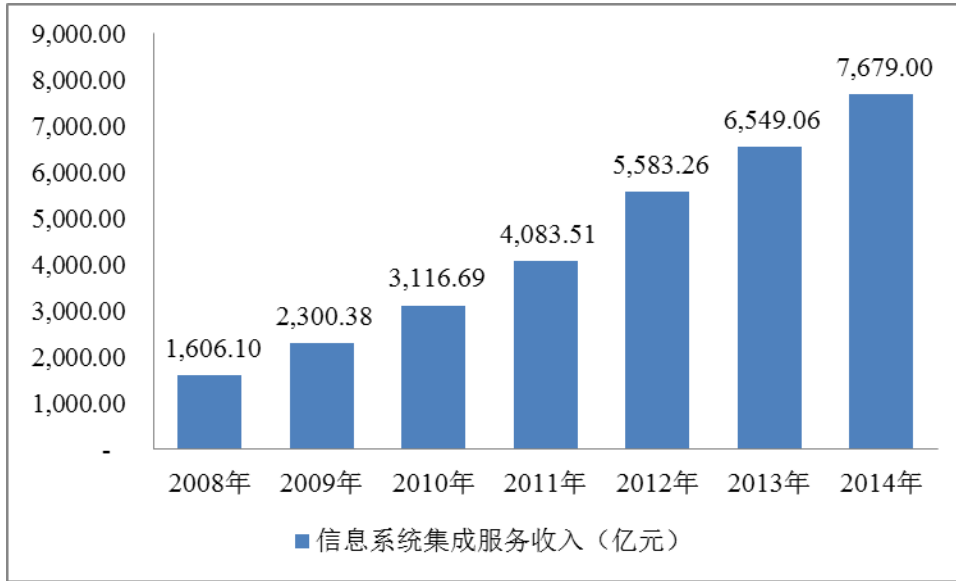
在全国范围内建成的以呼叫中心为主导产业的专业园区超过60个。中国呼叫中心产业已渗透中国56个行业，目前在互联网、电商、通信、金融等服务性行业中比例较高。目前中国呼叫中心的模式主要有企业自建呼叫中心和外包呼叫中心。主体运营模式特征以自建模式居主流，外包模式健康发展，托管模式期待突破。全国近77%的呼叫中心属自建，19%左右属外包模式，托管模式的呼叫中心很少。预计到2020年中国呼叫中心坐席席位将超过200万。

目前，越来越多的大型呼叫中心已开始从城市的中心区域向周边区域或二级城市转移，既降低运营成本又扩大产业规模，更重要是新一轮技术整合与运营革新将随之启动，中国呼叫中心产业将整体升级。同时，中国呼叫中心仍处初期发展阶段，大多数呼叫中心规模较小，专业管理和技术人员缺乏，数据积累、数据分析能力、品牌管理能力和业务涉及能力等方面不足。人才短缺、流动性较高影响了行业整体高层次的发展。

### （3）系统集成服务市场概况

公司提供的系统集成服务是建立于宽带接入服务与呼叫中心服务的基础之上的延伸性业务。系统集成作为一种新兴的服务方式，是近年来国际信息服务业中发展势头较好的一个行业。系统集成的本质就是最优化的综合统筹设计，一个大型的综合计算机网络系统，系统集成包括计算机软件、硬件、操作系统技术、数据库技术、网络通讯技术等集成，以及不同厂家产品选型，搭配的集成，系统集成所要达到的目标——整体性能最优，为了实现此目标，系统集成商的优劣是至关重要的。国内系统集成的市场规模一直保持着较高的增长速度。统计数据显示，2014年信息系统集成服务行业收入规模约为7,679亿元，比2013年同比增长17.25%，是2008年这一数据的近5倍。从2008年至今，信息系统集成行业年均复合增长率高达29.79%。

2008年-2014年国内信息系统集成服务收入规模及增长情况



数据来源：wind资讯

“十二五”期间，电信业规模不断扩张，总体保持良好发展势头，在支撑引领经济社会发展方面做出了卓越贡献。“十三五”时期，随着互联网服务与应用在各行各业的迅速拓展，信息通信业将面临新的发展机遇和挑战，行业规模结构、发展模式和监管体系等都将发生一系列重大转变，在自身获得更大发展空间的同时，将为经济增长和社会进步提供新动能。

#### （四）行业基本风险特征

##### 1、政策风险

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提出“加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，推进信息网络技术广泛运用，形成万物互联、人机交互、天地一体的网络空间”，进一步提出“推进宽带接入光纤化进程，城镇地区实现光网覆盖，提供 1,000 兆比特每秒以上接入服务能力，大中城市家庭用户带宽实现 100 兆比特以上灵活选择；98% 的行政村实现光纤通达，有条件地区提供 100 兆比特每秒以上接入服务能力，半数以上农村家庭用户带宽实现 50 兆比特以上灵活选择”以及“开放民间资本进入基础电信领域竞争性业务，形成基础设施共建共享、业务服务相互竞争的市场格局”。

虽然，从产业政策的角度来看，电信行业是国家重点扶持和发展的高新技术行业。国家在产业政策方面给予了较大的支持和鼓励，公司所处的电信行业直接

或间接地受到了国家政策的扶持，但如国家政策发生变化，公司经营将面临一定的政策风险。

## 2、市场竞争风险

电信行业是第三产业，属于服务业范畴，其根本特点是生产和消费同时进行，电信服务提供全程全网的网络支持并具有二次消费等特征。它的投资大，风险高，随着技术进步和市场需求，电信业的垄断正被逐步打破。随着国家鼓励民营企业参与宽带接入网络的投资，市场上竞争对手数量会相应增加，市场竞争将日趋激烈。

此外，电信综合服务行业集中度低，从业企业较多，国内企业通过提高服务质量等方式参与行业的竞争，行业的市场竞争正在加剧。一方面，竞争加剧将使得公司面临竞争对手抢占市场份额的风险；另一方面，随着行业竞争的加剧，还将导致行业整体利润水平呈现下滑的风险。

## 3、人才流失风险

优秀的管理人员和具有丰富行业经验的专业技术人员是决定行业发展的重要因素。公司将采取有效措施激励、稳定公众信息现有管理团队及专业技术人员，最大程度降低优秀人才流失对公众信息经营产生的影响。但是，随着行业竞争的加剧，对优秀人才的争夺会日趋激烈，专业人才的流动难以避免。人才流失将可能对标的公司的经营和业务稳定性造成不利影响，提请投资者注意标的公司管理团队及专业技术人员流失风险。

# 七、公司在行业中的竞争地位

## （一）行业竞争格局

目前，我国专业综合电信服务企业已超过千家，市场集中度较低，各服务商市场份额较小，缺乏强有力的市场领导者。同时，综合服务提供商的服务质量参差不齐，综合实力较强的服务商能为客户提供高质量的网络接入、良好的机房环境、7×24 小时网络监测、故障快速响应、网络防火墙、访问日志分析等相关增值服务，更能满足客户不同的需求。随着市场的发展，技术及服务质量将决定服



务商的行业地位，各服务商只有不断进行技术融合、技术创新以及提供优质的服务水平，才能在行业竞争中立于不败之地。

作为立足北京辐射全国的主要电信综合服务商之一，近几年，公司深入挖掘商企用户的互联网接入需求，整合各类用户资源，大力构建优化数据通信网络，着重建立健全增值业务体系，在数据通讯及增值服务领域塑造了线路体系优势、网络资源优势以及综合型高新技术应用业务优势。公司经过多年的发展，目前已成为北京地区面向商企用户互联网接入的主要服务商之一。

公司一直致力于企业电信综合服务，公司业务逐年多元化，产品应用领域也不断扩大，同时积累了丰富的研发、服务经验。由于电信行业市场结构多样，很多企业虽然同属电信行业，但只是与公司在部分产品方面存在竞争关系，根据公司对行业的了解，目前行业内主要企业的简要情况如下：

(1) 北京光环新网科技股份有限公司（上市公司，代码 300383）

北京光环新网科技股份有限公司成立于 1999 年 1 月 7 日，注册资本 630,266,094 元，注册地址为北京市门头沟区石龙经济技术开发区永安路 20 号 3 号楼二层 202 室。公司主营业务为 IDC 及其增值服务、IDC 运营管理服务、宽带接入服务。

(2) 鹏博士电信传媒集团股份有限公司（上市公司，代码 600804）

鹏博士电信传媒集团股份有限公司成立于 1985 年 1 月 4 日，注册资本 1,413,864,859 元，注册地址为四川省成都市高新西区创业中心。公司主营业务为互联网增值服务、互联网接入服务及广告传媒服务。

(3) 网宿科技股份有限公司（上市公司，代码 300017）

网宿科技股份有限公司成立于 2000 年 1 月 26 日，注册资本 789,384,564 元，注册地址为上海市嘉定区环城路 200 号。公司主营业务为 CDN 服务与 IDC 服务。2015 年，网宿科技股份有限公司实现销售收入 293,166.15 万元。

## **(二) 公司的竞争优势与劣势**

### **1、公司的竞争优势**

### （1）客户和品牌优势

经过多年的发展，公司在北京地区已经形成较高的品牌认知度，拥有多家认可度较高、消费能力较强的企业客户。公司与贝塔斯曼、宝马（中国）、德国商业银行等知名企业建立了合作关系，获得了优质客户的信赖和认可，大幅提升了公司的品牌形象，并形成极强的品牌效应，为公司带来了更多的优质客户。良好的品牌形象和优质稳定的客户资源为公司的持续发展和新业务的拓展奠定了扎实的基础。公司的优质客户较多，这些客户普遍业务量都连年增长，并且公司的续约率一直保持在较高的水平，这为公司业绩持续增长奠定了扎实基础。

### （2）资源优势

公司的资源优势主要体现在网络设施建设上。公司建立了全国的 MPLS 网络和 IPsec 服务网络，覆盖主要的省会城市和沿海城市达 40 多个节点，为企业客户提供一站式服务；公司运维着独立的光纤城域网资源，分布于北京繁华商业区和科技园区，覆盖数以百计的楼宇互联网节点。公司丰富的资源和高品质的服务设施为客户提供高质量服务提供了良好的基础。

### （3）互联网平台的稳定性和可靠性

公司具有完备的光纤城域网资源。公司主要机房建设参照电信级机房的标准设计、施工，在电力保障、空调、消防、监控、网络安全等方面均达到行业标准的高级别。作为专业增值电信业务运营商，公司建设的机房相对于基础运营商的机房具有独立性和中立性的特点，可以整合基础运营商及其他网络资源，更能适应商企用户的需求，特别是外资企业的需求。公司的机房在地理位置上及硬件设施上均具有突出优势，加上公司拥有的丰富运营管理经验，这些综合优势成为公司吸引客户的重要保障。公司各节点机房之间均采用多条链路的网状连接结构，核心设备采用双机架构，完全避免了由于单条链路中断或者单台设备宕机造成的网络灾难。整个网络具有良好的冗余热备以及自愈能力，成为众多商企用户最值得信赖的可靠的互联网支撑平台。

### （4）技术优势

公司建立了较为完善的技术支持和研发体系，通过研发创新，不断丰富公司的产品和业务种类，在同行业中均处于领先地位。公司的核心技术主要有：LongTel 网络平台、流量分析系统平台、网络监控平台、全球互联网加速平台、互联网应用审计系统、客户服务系统。除此之外，结合商企用户对 IT 资源的需求情况，公司研发了公有云计算平台，向商企用户提供安全可靠、高效可靠、简单易用的计算、网络、存储资源。公司一直以来注重对研发的投入，拥有一支优秀而稳定的技术研发团队，使得公司的技术水平始终走在行业前沿。

#### （5）业务创新优势

在以规模和价格为主要竞争手段的同行业中，公司一直强调业务创新，持续地在研发方面进行投入，公司综合电信业务逐步与系统集成业务走向融合。结合电信网络运营，公司创新性地在云计算和大数据领域进行了探索，已经形成部分知识产权并开始产生销售收入。软硬件一体化和网络业务创新是持续发展的基础，随着客户应用集成需求的增长，公有云服务、私有云系统集成、安全云分销业务将为公司业务增长带来新的动力。

## 2、公司的竞争劣势

公司目前正处在快速发展阶段，针对未来的发展方向，已经制定了清晰的发展战略，力图在较短时间内实现公司的跨越式发展，成为国内综合电信服务的领先提供商。这一战略目标的实现有赖于必要的资金支持，以便进一步提升公司在研发、市场拓展以及服务能力等方面的行业地位。目前，公司主要的融资渠道是银行借款，由于公司固定资产规模较小，利用银行借贷融资的能力有限，且全部为短期借款。随着公司业务规模的不断扩大，有限的融资能力将与公司不断增加的营运资金的需求产生矛盾，发展所需资金不足已经成为公司进一步实施扩张战略的瓶颈，公司需要寻求更为多元的融资渠道。

## 第三节 公司治理

### 一、公司股东大会、董事会、监事会的运行情况及履责情况

北京龙腾佳讯科技股份有限公司自成立以来根据《公司章程》建立了健全的组织机构。股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确，法人治理结构规范运作。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部制度履行相应的职责。此外公司还制定了《董事会秘书工作细则》和《总经理工作细则》，明确公司高级管理人员的工作职责。

公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过公司相关机关形成决议；公司股东、董事、监事均能按照要求出席参见相关会议，并履行相应的职责。

### 二、董事会对公司治理机制建设情况及执行情况的评估结果

公司在报告期内能够按照《公司法》和《公司章程》的有关规定进行运作，就增加注册资本、减少注册资本、股权转让和改制为股份有限公司等重大事项履行相应的内部决策程序。

2016年5月19日公司变更为股份有限公司时根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监督指引第3号——章程必备条款》并参照上市公司的治理模式和相关规范文件，依法建立了股东大会、董事会、监事会、管理层组成的法人治理结构，制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易决策制定》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《信息披露管理制度》等内部控制管理制度。

《公司章程》从原则上规定了保障股东行使知情权、参与权、质询权、表决

权的有关制度，还规定了涉及公司对外投资、对外担保、关联交易决策等事项的审批权限和表决程序以及信息披露管理、投资者管理等内容。三会议事规则对股东充分行使股东权利进行了详细的规定，并规定了公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间纠纷的解决机制。《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》分别对公司对外投资、对外担保、关联交易决策的审议事项、审批程序、表决方式进行了明确规定，《关联交易决策制度》具体规定了关联股东的回避表决制度包括回避事项、回避程序、回避请求权等内容。《投资者关系管理制度》对投资者关系管理的原则、目的、负责人、工作内容、沟通方式等进行了明确规定。《信息披露管理制度》对公司挂牌后对外信息披露的内容、范围、标准、管理部门的职责和信息的传递、审核、披露流程进行了明确规定。

公司董事认为，公司现有的治理机制基本能为公司所有股东提供充足的保护，并能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度足以保护公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保障公司的有效运转。由于公司变更为股份有限公司的时间较短，公司管理层的公司治理意识还需要进行进一步强化。未来公司将继续加强董事、监事及高级管理人员在公司治理中意识和执行力。与此同时，公司也要强调发挥监事会的监督作用，监督董事、高级管理人员严格按照《公司章程》及其他相关制度履行职责，以保证公司治理机制的有效运行。

### 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况

#### （一）公司最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况

公司最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

#### （二）公司控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规及受处罚情况。

### 四、公司独立运营情况

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的规定规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### **（一） 业务独立情况**

公司的主营业务为为企业客户提供专业的综合电信服务业务。公司具有完整的业务体系，独立完整的采购流程、研发流程、销售流程。公司能独立支配和使用人、财、物等生产要素、顺利组织和开展经营活动、与公司控股股东、实际控制人及其他股东之间不存在依赖关系。

### **（二） 资产独立情况**

公司由有限公司整体变更设立，承继了原来有限公司全部资产、负债及权益。公司拥有电脑、服务器等主要经营设备以及与经营有关的软件著作权等知识产权，相关主要财产均有资产权属证明文件、权利凭证。公司资产独立于公司控股股东、实际控制人及其投资的其他公司。

### **（三） 机构独立情况**

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会等组织机构，并建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理权。公司设有综合管理中心（下设人事行政部、财务部、商务部）、运行维护中心（下设工程部、客服部、运行实施部）、技术支持中心（下设技术服务部、系统网络部）、系统集成中心（下设合作项目部、渠道发展部）、销售中心（下设商业网络部、企业网络部）、解决方案事业部、云产品事业部和项目拓展事业部。公司各部门独立于公司的控股股东及其关联方，依法行使各自的职权。公司拥有独立的办公机构和场所，不存在与其他股东及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

### **（四） 人员独立情况**

公司已经按照国家有关规定，建立了独立完整的人事、工资报酬以及相应的社会保障管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举或任命产生。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以

外的其他职务或领取薪酬。

## （五） 财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并配备了专业的财务人员，而且建立了独立的核算体系和财务管理制度；公司开立了独立的银行账户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

## 五、 公司最近两年内涉及的诉讼情况

最近两年内，公司不存在诉讼情况。

## 六、 同业竞争情况

### （一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

公司的控股股东、实际控制人为曾光先生。截至本公开转让说明书签署日，曾光控制的企业情况如下：

项目	内容
名称	北京龙腾创业科技中心（有限合伙）
统一社会信用代码	91110108MA003FXL6R
类型	有限合伙企业
住所	北京市海淀区安宁庄东路8号4幢三层322房间
执行事务合伙人	曾光
成立日期	2016年2月2日
合伙期限	2016年2月2日至长期
经营范围	技术推广、技术转让、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

出资比例	曾光	99.50%
	肖光	0.50%

公司主营业务为为企业客户提供专业的综合电信服务业务。截至本公开转让说明书签署日，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为有效防止及避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人曾光先生出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

“将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活  
动，包括不以新设、投资、收购、合并中国境内或境外与公司及产品相同或相似  
的公司或其他经济组织的形式与公司发生任何形式的同业竞争；不向其他业务与  
公司相同、类似或在任何方面存在竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提  
供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不利用本人对公司的控制关  
系或其他关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动。”

## 七、公司最近两年一期资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

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

为了防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内控制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。同时，公司管理层承诺在日常管理中将严格遵守《公司章程》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。《投资者关系管理制度》对投资者关系管理的原则、目的、负责人、工作内容、沟通方式等进行了明确规定。《信息披露管理制度》对公司挂牌后对外信息披露的内容、范围、标准、管理部门的职责和信息的传递、审核、披露流程进行



了明确规定。

## 八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有持有公司股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	职务	持股情况	持股数量（万股）	持股比例
1	曾光	董事长、总经理	直接	965.00	77.60%
			间接	199.00	
2	肖光	董事、董事会秘书	直接	75.00	5.07%
			间接	1.00	
3	尹忠	董事	直接	150.00	10.00%
4	王辛怡	董事	直接	15.00	1.00%
5	陈磊	董事		-	-
6	玉考明	监事会主席		-	-
7	王丹	监事		-	-
8	赵艳丽	职工代表监事		-	-
9	姜新生	副总经理		-	-
10	李玮娜	财务总监		-	-
	合计	-		<b>1,405.00</b>	<b>93.67%</b>

截至本公开转让说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属所持公司股份无质押或冻结情况。

### (二) 董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系情况

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

为避免同业竞争，保护公司及其他股东的合法利益，公司控股股东、实际控

制人曾光出具了《避免同业竞争的承诺函》，详细内容参见本节之“五、同业竞争情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”及第四节“十二、关联方、关联方关系及关联交易”之“（三）减关联交易决策权限、决策程序、减少和规范关联交易的具体安排”。

#### （四）董事、监事和高级管理人员的兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	任职的其他单位/职务	与本公司的关联关系
尹忠	任电讯盈科环球业务有限公司高级商务经理	无
王辛怡	任北京丰联文化发展有限公司执行董事、总经理	无
陈磊	任乐普（北京）医疗器械股份有限公司独立董事	无

#### （五）董事、监事和高级管理人员的其他对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员其他直接或间接对外投资情况如下：

姓名	对外投资公司名称	注册资本/投资额	投资比例	经营范围
曾光	北京龙腾创业科技中心（有限合伙）	200 万元	99.50%	技术推广、技术转让、技术咨询。（下期出资时间为 2016 年 04 月 30 日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
肖光	北京龙腾创业科技中心（有限合伙）	200 万元	0.50%	技术推广、技术转让、技术咨询。（下期出资时间为 2016 年 04 月 30 日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
陈磊	北京世纪东方国铁科技股份有限公司	6160 万元	2.50%	通信系统设备、铁路专用设备、信息安全设备、安防设备生产组装；委托加工电子产品、信号设备、电气设备、机械设备、电源；专业承包；销售电子产品、通信设备、电气设备、机械设备、计算机、软件及辅助设备；技术开发、咨询、服务；工程勘察设计；计算机系统集成；软件开发；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，开展经营活动；依法须经批准

				的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
	北京中海思远投资管理中心(有限合伙)	71万	2.82%	投资管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动)
	北京快乐成长科技发展有限公司	2000万	10.00%	技术开发、技术咨询、技术服务;委托加工电子产品、通讯、电气设备、机械设备;销售电子产品、通讯设备、电气设备、机械设备;软件开发;计算机系统服务;工程勘察设计;专业承包;货物进出口、技术进出口、代理进出口。

## (六) 最近两年董事、监事和高级管理人员受处罚情况

最近两年公司董事、监事、高级管理人员不存在被中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情形。

## 九、报告期内董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

2004年8月17日至2016年5月13日,有限公司阶段未设董事会。曾光担任龙腾有限执行董事、总经理。朱强担任龙腾有限监事。

2016年5月13日,公司召开创立大会暨第一次股东大会,选举曾光、肖光、尹忠、王辛怡、陈磊担任公司第一届董事会董事;选举玉考明、王丹担任公司监事,与由职工选举产生的职工监事赵艳丽共同组成公司第一届监事会监事。

2016年5月13日,公司召开第一届董事会第一次会议,选举曾光担任公司董事长;聘任曾光担任公司总经理,姜新生担任公司副总经理,李玮娜担任公司财务总监,肖光担任公司董事会秘书。

2016年5月13日,公司召开第一届监事会第一次会议,选举玉考明担任公司监事会主席。

2016年5月,公司整体变更为股份有限公司,完善了公司管理结构,并依法履行了必要的法律程序。报告期内,公司管理层稳定,未发生重大变化。

## 第四节公司财务

本节的财务会计数据及有关分析反映了公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-2 月经审计的财务状况，其引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报告。投资人欲对公司的财务状况、经营成果及其会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读本说明书附录中的审计报告及附注。本节以下表格中数字除特别说明外，均以人民币元为单位。

### 一、最近两年一期经审计的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

资产	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	3,508,633.86	1,576,849.37	985,222.55
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,330,753.07	6,391,140.24	2,461,802.81
预付款项	2,501,752.08	2,257,158.60	1,886,824.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,897,536.39	1,536,083.89	271,530.68
买入返售金融资产			
存货	3,178,044.64	5,187,991.03	3,428,695.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	556.92	126,051.87	389,350.00
<b>流动资产合计</b>	<b>16,417,276.96</b>	<b>17,075,275.00</b>	<b>9,423,426.14</b>
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	403,371.87	328,329.59	178,470.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,470,443.40	1,679,725.20	1,848,463.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	79,687.28	83,578.75	33,119.06
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>10,953,502.55</b>	<b>2,091,633.54</b>	<b>2,060,053.23</b>
<b>资产总计</b>	<b>27,370,779.51</b>	<b>19,166,908.54</b>	<b>11,483,479.37</b>

(续)

负债和所有者权益 (或股东权益)	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	500,000.00	500,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,438,286.13	5,263,496.27	1,864,198.95
预收款项	4,707,568.20	6,560,957.18	6,632,084.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	649,538.57	758,141.58	616,449.87
应交税费	1,001,649.97	1,127,236.02	240,772.02
应付利息	6,217.43	963.26	
应付股利			
其他应付款	961,710.46	2,622,877.63	2,636,301.10
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	10,264,970.76	16,833,671.94	11,989,806.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	10,264,970.76	16,833,671.94	11,989,806.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	15,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,099,600.00		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	191,206.74	191,206.74	
一般风险准备			
未分配利润	-1,019,204.18	-1,545,782.14	-3,203,958.30
归属于母公司所有者权益合计	17,271,602.56	2,645,424.60	-203,958.30
少数股东权益	-165,793.81	-312,188.00	-302,368.92
<b>所有者权益合计</b>	17,105,808.75	2,333,236.60	-506,327.22
<b>负债和所有者权益总计</b>	27,370,779.51	19,166,908.54	11,483,479.37

## （二）合并利润表

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	7,131,514.16	33,762,012.18	24,750,695.14
其中：营业收入	7,131,514.16	33,762,012.18	24,750,695.14

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	6,739,288.39	30,924,196.10	24,374,187.85
其中：营业成本	4,122,709.03	21,138,208.60	16,473,427.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	44,070.75	94,971.78	335,305.00
销售费用	1,296,605.68	3,896,034.91	3,005,342.60
管理费用	1,284,631.27	5,569,597.22	4,570,264.85
财务费用	6,837.52	23,544.84	5,483.76
资产减值损失	-15,565.86	201,838.75	-15,636.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	392,225.77	2,837,816.08	376,507.29
加：营业外收入	436.86	62,787.09	397,010.40
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	2,820.64	21,187.07	18,490.47
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	389,841.99	2,879,416.10	755,027.22
减：所得税费用	111,056.58	1,039,852.28	156,294.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	278,785.41	1,839,563.82	598,733.19
归属于母公司所有者的净利润	290,065.92	1,849,382.90	494,439.15
少数股东损益	-11,280.50	-9,819.08	104,294.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损			

益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	278,785.41	1,839,563.82	598,733.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	290,065.92	1,849,382.90	494,439.15
归属于少数股东的综合收益总额	-11,280.50	-9,819.08	104,294.04
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

### （三）合并现金流量表

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,299,996.33	31,836,575.05	32,538,348.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	436.86	4,832.64	2,983.40
收到其他与经营活动有关的现金	500.00	72,845.30	729,325.94
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>7,300,933.19</b>	<b>31,914,252.99</b>	<b>33,270,658.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,266,949.93	19,317,887.53	19,183,479.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	1,479,751.34	6,560,085.21	6,481,785.66
支付的各项税费	750,299.92	1,240,310.81	806,292.95
支付其他与经营活动有关的现金	1,768,899.64	4,539,144.16	6,316,477.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,265,900.83</b>	<b>31,657,427.71</b>	<b>32,788,035.91</b>



<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-1,964,967.64	256,825.28	482,622.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,247.87	1,149,961.38	1,188,964.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	103,247.87	1,149,961.38	1,188,964.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-103,247.87	-1,149,961.38	-1,188,964.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	4,000,000.00	1,500,000.00	
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		15,237.08	
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,237.08	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	4,000,000.00	1,484,762.92	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	1,931,784.49	591,626.82	-706,342.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,576,849.37	985,222.55	1,691,565.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,508,633.86	1,576,849.37	985,222.55

## (四) 合并股东权益变动表

项目	2016年1-2月发生额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续股	其他										
一、上年年末余额	4,000,000.00							191,206.74		-1,545,782.14		-312,188.00	2,333,236.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	4,000,000.00							191,206.74		-1,545,782.14		-312,188.00	2,333,236.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				3,099,600.00					526,577.96		146,394.19	14,772,572.15
（一）综合收益总额										290,065.91		-11,280.50	278,785.41
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00				3,099,600.00								14,099,600.00
1、股东投入的普通股	11,000,000.00				3,099,600.00								14,099,600.00
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											-32,220.24			
1、提取盈余公积											-32,220.24			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
(五) 专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
(六) 其他											236,512.05		157,674.69	394,186.74
<b>四、本期期末余额</b>	15,000,000.00				3,099,600.00				191,206.74		-1,019,204.18		-165,793.81	17,105,808.75

项目	2015年发生额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			其他
优先股		永续股	其他											
一、上年年末余额	3,000,000.00										-3,203,958.30		-302,368.92	-506,327.22
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余额	3,000,000.00										-3,203,958.30		-302,368.92	-506,327.22
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	1,000,000.00							191,206.74		1,658,176.16			-9,819.08	2,839,563.82
（一）综合收益总额										1,849,382.90			-9,819.08	1,839,563.82
（二）所有者投入和减少 资本	1,000,000.00													1,000,000.00
1、股东投入的普通股	1,000,000.00													1,000,000.00
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								191,206.74		-191,206.74				

1、提取盈余公积									191,206.74		-191,206.74			
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
<b>四、本期期末余额</b>	4,000,000.00								191,206.74		-1,545,782.14		-312,188.00	2,333,236.60

项目	2014年发生额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续股	其他											
一、上年年末余额	3,000,000.00										-3,698,397.45		-406,662.96	-1,105,060.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,000,000.00										-3,698,397.45		-406,662.96	-1,105,060.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											494,439.15		104,294.04	598,733.19
（一）综合收益总额											494,439.15		104,294.04	598,733.19
（二）所有者投入和减少资本														
1、股东投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他														
（三）利润分配														

1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配														
4、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增资本（或股本）														
2、盈余公积转增资本（或股本）														
3、盈余公积弥补亏损														
4、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
<b>四、本期期末余额</b>	3,000,000.00											-3,203,958.30	-302,368.92	-506,327.22

**(五) 母公司资产负债表**

资产	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,458,174.66	1,313,344.71	925,959.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,941,051.17	7,001,438.34	2,461,802.81
预付款项	2,501,752.08	2,257,158.60	1,886,824.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,897,536.39	1,959,821.59	752,416.89
存货	3,178,044.64	5,187,991.03	3,428,695.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,051.87	389,350.00
<b>流动资产合计</b>	<b>16,976,558.94</b>	<b>17,845,806.14</b>	<b>9,845,049.34</b>
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	750,000.00	1,950,000.00	1,950,000.00
投资性房地产			
固定资产	399,179.00	320,457.32	170,749.11
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10,470,443.40	1,679,725.20	1,848,463.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	79,687.28	83,578.75	33,119.06
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>11,699,309.68</b>	<b>4,033,761.27</b>	<b>4,002,331.56</b>
<b>资产总计</b>	<b>28,675,868.62</b>	<b>21,879,567.41</b>	<b>13,847,380.90</b>



(续)

负债和所有者权益 (或股东权益)	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	500,000.00	500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,438,286.13	5,263,496.27	1,864,198.95
预收款项	4,707,568.20	6,560,957.18	6,632,084.65
应付职工薪酬	649,538.57	758,141.58	616,449.87
应交税费	1,001,649.97	1,127,236.02	240,772.02
应付利息	6,217.43	963.26	
应付股利			
其他应付款	853,624.33	2,371,591.50	2,108,761.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>10,156,884.63</b>	<b>16,582,385.81</b>	<b>11,462,266.66</b>
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>10,156,884.63</b>	<b>16,582,385.81</b>	<b>11,462,266.66</b>
所有者权益(或股东权益):			
实收资本	15,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,099,600.00		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	191,206.74	191,206.74	
未分配利润	228,177.25	1,105,974.86	-614,885.76
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>18,518,983.99</b>	<b>5,297,181.60</b>	<b>2,385,114.24</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>28,675,868.62</b>	<b>21,879,567.41</b>	<b>13,847,380.90</b>

## （六）母公司利润表

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	7,110,987.98	33,719,388.23	24,107,307.76
减：营业成本	4,065,909.03	20,979,882.22	16,357,338.56
营业税金及附加	44,070.75	92,838.70	330,825.20
销售费用	1,296,203.68	3,895,279.91	2,784,062.73
管理费用	1,280,931.87	5,560,648.72	4,470,064.23
财务费用	6,595.69	21,924.86	3,907.17
资产减值损失	-15,565.86	201,838.75	-15,636.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,200,000.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-767,157.18</b>	<b>2,966,975.07</b>	<b>176,746.08</b>
加：营业外收入	436.86	4,832.64	397,006.03
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	20.71	19,888.07	17,851.47
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-766,741.03</b>	<b>2,951,919.64</b>	<b>555,900.64</b>
减：所得税费用	111,056.58	1,039,852.28	156,294.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-877,797.61</b>	<b>1,912,067.36</b>	<b>399,606.61</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>	-877,797.61	1,912,067.36	399,606.61
<b>七、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

### (七) 母公司现金流量表

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	7,279,470.15	31,263,755.33	31,876,903.33
收到的税费返还	436.86	4,832.64	2,979.03
收到其他与经营活动有关的现金	145,394.64	626,449.33	562,926.37
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>7,425,301.65</b>	<b>31,895,037.30</b>	<b>32,442,808.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	5,210,149.93	19,257,439.15	19,067,390.04
支付给职工以及为职工支付的现金	1,479,751.34	6,560,085.21	6,306,928.58
支付的各项税费	749,743.00	1,218,626.96	781,615.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,737,579.56	4,810,132.35	5,840,422.06
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>9,177,223.83</b>	<b>31,846,283.67</b>	<b>31,996,356.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,751,922.18</b>	<b>48,753.63</b>	<b>446,452.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,247.87	1,146,131.38	1,188,964.99

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	103,247.87	1,146,131.38	1,188,964.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-103,247.87	-1,146,131.38	-1,188,964.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	1,000,000.00	
取得借款收到的现金		500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	4,000,000.00	1,500,000.00	
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		15,237.08	
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,237.08	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	4,000,000.00	1,484,762.92	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	2,144,829.95	387,385.17	-742,512.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,313,344.71	925,959.54	1,668,472.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	3,458,174.66	1,313,344.71	925,959.54

## (八) 母公司股东权益变动表

项目	2016年1-2月发生额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,000,000.00								191,206.74	1,105,974.86	5,297,181.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	4,000,000.00								191,206.74	1,105,974.86	5,297,181.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				3,099,600.00					-877,797.61	13,221,802.39
（一）综合收益总额										-877,797.61	-877,797.61
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00				3,099,600.00						14,099,600.00
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00				3,099,600.00						14,099,600.00
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											
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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期期末余额</b>	15,000,000.00				3,099,600.00				191,206.74	228,177.25	18,518,983.99

项目	2015年发生额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,000,000.00									-614,885.76	2,385,114.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,000,000.00									-614,885.76	2,385,114.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00							191,206.74	1,720,860.62		2,912,067.36
（一）综合收益总额										1,912,067.36	1,912,067.36
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00										1,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00										1,000,000.00
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									191,206.74	-191,206.74	
1. 提取盈余公积									191,206.74	-191,206.74	
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. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期期末余额</b>	4,000,000.00								191,206.74	1,105,974.86	5,297,181.60



项目	2014年发生额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,000,000.00									-1,014,492.37	1,985,507.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,000,000.00									-1,014,492.37	1,985,507.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										399,606.61	399,606.61
（一）综合收益总额										399,606.61	399,606.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本期期末余额</b>	3,000,000.00									-614,885.76	2,385,114.24

## 二、 审计意见

公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日以及 2016 年 2 月 29 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-2 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进行了审计，出具了天衡审字（2016）01593 号标准无保留意见的《审计报告》。

## 三、 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一） 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年2月29日止的财务报表。

### （二） 最近两年一期的合并报表范围及变化情况

公司于 2011 年 11 月 1 日通过股权受让方式取得北京新华金典文化发展有限公司 75.00% 股权，将其纳入合并范围。

公司于 2010 年 11 月 11 日通过投资设立方式取得北京龙腾信通科技有限公司 60.00% 股权，将其纳入合并范围。2015 年 10 月 29 日，北京龙腾信通科技有限公司完成工商注销。

## 四、 主要会计政策、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、完整地反映了本公

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

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生

的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金



融资产价值已经恢复，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。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类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。

②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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 500 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备（对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备）。

#### ① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

## ② 账龄分析法

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, 以下同)	3	3
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

### (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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

## 12、存货

- (1) 公司存货包括低值易耗品、库存商品、开发成本等。
- (2) 存货在取得时按实际成本计价。存货领用和发出时按个别认定法计价。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值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确定。

期末, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售, 已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产 (不包括递延所得税资产), 划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产, 账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 14、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《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）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 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，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩

余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

### 16、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司至少在每年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。

### 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

### 18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入

当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；



C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

## 23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ③ 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 24、股份支付

### (1) 股份支付的种类

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

#### ① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

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

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

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 25、收入

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

① 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

收入的具体确认的标准为：

（1）系统集成类业务：项目结束后，编制结项单，并取得客户的验收单后确认相应项目的销售收入。

（2）通讯服务业务：按月与客户确认本月的实际提供的劳务收入。

（3）呼叫中心业务：按月与客户确认本月的实际提供的劳务收入。

（4）通信代理业务：代理业务实际完成后，确认相应的代理业务收入。

（5）其他技术服务：服务中含销售设备的，在收到户确认的验收单后确认收入；劳务服务按约定的完成进度，确认劳务收入。

## 26、政府补助

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

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分

配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。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。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日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。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。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 五、会计政策、会计估计的变更

### (一) 重要会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企

业会计准则第40号-合营安排》和《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》，除《企业会计准则第37号-金融工具列报》从2015年度及以后期间实施外，其他准则从2015年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。

报告期内，公司未发生重要会计政策变更。

## （二）重要会计估计变更

报告期内，公司未发生重要会计估计变更。

## 六、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、成本、毛利的主要构成、变动趋势及原因

#### 1、公司营业收入的构成、变动趋势及原因

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	7,131,514.16	100.00%	33,762,012.18	100.00%	24,750,695.14	100.00%
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	<b>7,131,514.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,762,012.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,750,695.14</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入的比例为100%。

公司主营业务为为企业客户提供专业的综合电信服务业务。

#### （1）主营业务收入结构变化及分析

单位：元

项目	2016年1-2月	占比	2015年度	占比	2014年度	占比
系统集成	148,556.92	2.08%	6,796,029.31	20.13%	2,845,350.02	11.50%
通信服务	6,335,118.29	88.83%	17,523,195.41	51.90%	13,079,196.05	52.84%
呼叫中心服务	635,574.79	8.91%	7,784,241.00	23.06%	7,520,199.57	30.38%
通信代理	-	-	653,200.78	1.93%	941,074.72	3.80%
其他技术服务	12,264.16	0.17%	1,005,345.68	2.98%	364,874.78	1.47%
合计	<b>7,131,514.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,762,012.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,750,695.14</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入呈增长趋势。公司2015年度主营业务收入相



对于 2014 年度增长较大，主要是因为 2015 年度系统集成业务和通信服务的增长较多。2015 年度通信服务相对于 2014 年度收入增长较多是因为客户数量有所增加，公司业务规模不断扩大，业务类型增多；2015 年度系统集成相对于 2014 年度收入增长较多是因为公司大客户数量有所增加，且单个项目的金额也有所增长。

## (2) 营业收入分地区列示

单位：元

地区	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北地区	6,529,053.89	91.55%	30,228,325.57	89.53%	20,538,364.26	82.98%
华南地区	18,406.42	0.26%	48,023.27	0.14%	69,765.04	0.28%
华东地区	584,053.85	8.19%	3,485,663.34	10.32%	4,142,565.84	16.74%
<b>合计</b>	<b>7,131,514.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,762,012.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,750,695.14</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业收入主要来源于华北地区，华北地区收入占营业收入的比重分别为 91.55%、89.53% 和 82.98%。

## 2、公司毛利的构成、毛利率的变动趋势及原因

单位：元

2016 年 1-2 月	收入	成本	毛利	毛利率
系统集成	148,556.92	95,805.63	52,751.29	35.51%
通信服务	6,335,118.29	3,589,357.13	2,745,761.16	43.34%
呼叫中心服务	635,574.79	436,789.60	198,785.19	31.28%
通信代理	-	-	-	-
其他技术服务	12,264.16	756.67	11,507.49	93.83%
<b>合计</b>	<b>7,131,514.16</b>	<b>4,122,709.03</b>	<b>3,008,805.13</b>	<b>42.19%</b>
2015 年度	收入	成本	毛利	毛利率
系统集成	6,796,029.31	4,691,718.93	2,104,310.38	30.96%
通信服务	17,523,195.41	10,998,004.85	6,525,190.56	37.24%
呼叫中心服务	7,784,241.00	5,180,611.01	2,603,629.99	33.45%
通信代理	653,200.78	-	653,200.78	100.00%
其他技术服务	1,005,345.68	267,873.81	737,471.87	73.36%
<b>合计</b>	<b>33,762,012.18</b>	<b>21,138,208.60</b>	<b>12,623,803.58</b>	<b>37.39%</b>
2014 年度	收入	成本	毛利	毛利率
系统集成	2,845,350.02	1,740,792.81	1,104,557.21	38.82%
通信服务	13,079,196.05	7,814,254.95	5,264,941.10	40.25%
呼叫中心服务	7,520,199.57	6,818,124.50	702,075.07	9.34%
通信代理	941,074.72	-	941,074.72	100.00%

其他技术服务	364,874.78	100,255.59	264,619.19	72.52%
合计	24,750,695.14	16,473,427.85	8,277,267.29	33.44%

报告期内，公司的毛利润贡献主要来源于系统集成、通信服务和呼叫中心服务。2016年1-2月、2015年、2014年，上述业务的毛利润占公司毛利润总额的比重分别为99.62%、88.98%、85.43%，上述业务对公司整体毛利润的贡献逐步提升，与公司业务结构的变化一致。

2016年1-2月、2015年度和2014年度公司毛利率分别为42.19%、37.39%和33.44%。

报告期内，公司毛利率呈现稳步增长的趋势。2014年度的毛利率与2015年度和2016年1-2月相比较低，主要是由于公司2014年度为提升呼叫中心业务的客户满意度，加大了对呼叫中心业务在运行维护、技术服务等方面的投入力度，投入成本的加大使得公司2014年呼叫中心业务毛利率较低，从而导致综合毛利率偏低。2015年此类业务的客户满意度较往年提升，公司呼叫中心业务故障率、维护率大幅下降，2015年随着公司呼叫中心业务的稳定，毛利率恢复正常。

报告期内，呼叫中心业务毛利情况如下：

呼叫中心业务	2016年度1-2月	2015年度	2014年度
收入	635,574.79	7,784,241.00	7,520,199.57
成本	436,789.60	5,180,611.01	6,818,124.50
毛利	198,785.19	2,603,629.99	702,075.07
毛利率	31.28%	33.45%	9.34%

如上表所示，公司呼叫中心业务毛利2015年度较2014年度相比有较大幅度的提升。主要的原因是公司在2014年度为提升呼叫中心业务的客户满意度，加大了对呼叫中心业务在运行维护、技术服务等方面的投入力度。2015年开始，由于服务体系趋于完善，后期的建设和运维投入成本会有所降低，从而导致毛利率的提升。呼叫中心成本明细具体分析如下：

成本项目	含义	2016年度1-2月	2015年度	2014年度
话务费	电信语音网络			

	的租用费	210,652.18	1,639,468.68	2,079,225.30
语音平台组建所需的外采成本	组建语音平台对外采购的软件、硬件成本	113,364.36	2,793,410.72	3,160,062.12
机房建设施工	与施工相关的人工费用以及耗材	83,330.39	493,862.57	536,863.36
其他费用	运行维护相关的人员工资、交通、通讯、差旅等项目管理费用	29,442.67	253,869.04	1,041,973.72
合计		436,789.60	5,180,611.01	6,818,124.50

公司的通讯代理业务收入系公司在通讯服务中嵌入的、作为基础电信业务三大运营商（中国电信、中国移动、中国网通）的分销业务代理商角色，向客户提供的基础通信服务，由基础电信三大运营商向公司支付的代理费用。报告期内通讯代理业务收入的金额及占比如下：

通信代理业务收入	2016 年度 1-2 月	2015 年度	2014 年度
发生额	-	653,200.78	941,074.72
占当期收入的比重	-	1.93%	3.80%

公司没有专职人员从事该项业务，为该业务发生的直接成本仅限极少量的交通费以及业务招待费用，不是某个通信代理业务的专属支出，无法划分到该类业务某个项目的专属成本之中，加上公司通讯代理业务收入在总收入中所占的比重不大，因此公司没有单独核算通信代理业务的专属成本，而是直接计入“管理费用”和“销售费用”中。故公司通讯代理业务的毛利率为 100%。

## （二）期间费用情况

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	7,131,514.16	33,762,012.18	24,750,695.14

销售费用（元）	1,296,605.68	3,896,034.91	3,005,342.60
管理费用（元）	1,284,631.27	5,569,597.22	4,570,264.85
财务费用（元）	6,837.52	23,544.84	5,483.76
销售费用占营业收入比重	18.18%	11.54%	12.14%
管理费用占营业收入比重	18.01%	16.50%	18.47%
财务费用占营业收入比重	0.10%	0.07%	0.02%
三费合计占营业收入比重	36.29%	28.11%	30.63%

2016年1-2月、2015年度和2014年度公司期间费用占营业收入的比例分别为36.29%、28.11%和30.63%。具体情况如下：

### 1、销售费用

报告期内，销售费用情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
职工薪酬	484,194.46	1,641,193.98	2,117,461.98
低值易耗品摊销	-	45,434.89	14,533.86
劳务费	-	51,390.00	52,900.00
业务费	698,537.64	1,628,206.24	194,954.83
邮电费	1,330.28	20,445.14	226,508.39
劳动保护费	42,850.51	95,811.17	1,317.00
社保费	27,783.69	129,450.06	145,437.24
展览及广告宣传费	-	-	150.00
差旅费	15,584.10	161,228.22	102,789.50
业务招待费	26,325.00	122,047.21	147,854.80
其他	-	828.00	1,435.00
<b>合 计</b>	<b>1,296,605.68</b>	<b>3,896,034.91</b>	<b>3,005,342.60</b>

2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司销售费用分别为129.66万元、389.60万元和300.53万元，占营业收入的比重分别为18.18%、11.54%和12.14%。2015年度销售费用相对于2014年度有所增加，主要是由于公司业务增加和市场竞争的需要导致。同时，由于公司2015年度较2014年度营业收入增长幅度大于销售费用增长幅度，所以导致2015年度销售费用占营业收入的比重减小。

### 2、管理费用

报告期内，公司管理费用情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
职工薪酬	279,044.00	2,473,934.05	1,847,694.26
固定资产折旧	28,205.59	92,495.74	146,487.87
无形资产摊销	108,881.80	206,345.02	174,680.42
技术服务费	-	-	50,000.00
办公费	174,053.96	209,611.03	106,903.24
邮电费	3,804.20	27,636.10	13,812.43
差旅费	11,616.00	12,953.50	16,653.50
水电费	4,911.00	25,799.37	30,135.60
会务费	-	81,744.00	9,000.00
业务招待费	869.00	167.00	3,340.00
房租及物管费	197,140.00	950,580.00	948,208.50
劳动保护费	543.88	83.00	-
各项税金	40.00	6,671.10	3,020.00
社保费	29,773.77	177,302.01	178,610.54
研发费	307,614.87	1,092,836.74	980,053.40
资质及会费	43,773.58	44,999.99	-
中介机构费用	94,359.62	120,367.92	9,103.77
其他	-	46,070.65	52,561.32
<b>合 计</b>	<b>1,284,631.27</b>	<b>5,569,597.22</b>	<b>4,570,264.85</b>

2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司的管理费用分别为128.46万元、556.96万元和457.03万元，占营业收入的比重分别为18.01%、16.50%和18.47%。2015年度管理费用相对于2014年度有所增加，主要是由于2015年度公司对员工工资进行了调整，员工工资普遍有所增加导致职工薪酬有所增加。但是，由于公司2015年度较2014年度营业收入增长幅度大于管理费用费用增长幅度，所以导致2015年度销售费用占营业收入的比重减小。

### 3、财务费用

报告期内，公司财务费用情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
利息支出	5,254.17	16,200.34	-
减：利息收入	-	2,890.85	3,412.55
汇兑损益	-	-	-
金融机构手续费	1,583.35	10,235.35	8,896.31
其他	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,837.52</b>	<b>23,544.84</b>	<b>5,483.76</b>

2016年1-2月、2015年度和2014年度，公司的财务费用分别为0.68万元、2.35万元和0.55万元，占营业收入的比重分别为0.10%、0.07%和0.02%。

### （三）资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
坏账损失	-15,565.86	201,838.75	-15,636.21
<b>合计</b>	<b>-15,565.86</b>	<b>201,838.75</b>	<b>-15,636.21</b>

报告期内，公司的资产减值损失均由坏账损失构成。2016年1-2月、2015年度和2014年度的资产减值损失依次为-1.56万元、20.18万元和-1.56万元。其中，2015年度资产减值损失的发生，是由于公司计提坏账准备所致。2014年底和2016年2月底坏账损失为负，因为公司加强了应收账款回收管理，回款情况较好。

### （四）营业外收入

报告期内，公司的营业外收入情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无需支付的款项	-	57,954.45	394,027.00
政府补助	-	-	-
企业增值税返还	436.86	4,832.64	2,983.40
其他	-	-	-
<b>合计</b>	<b>436.86</b>	<b>62,787.09</b>	<b>397,010.40</b>

报告期内，营业外收入中“无需支付的款项”明细情况如下：

明细情况	2014年度	2015年度	2016年1-2月
北京安信华科技股份有限公司	394,000.00		
个人报销的零星余额	27.00		
子公司的零星项目		57,954.45	
<b>合计</b>	<b>394,027.00</b>	<b>57,954.45</b>	

### （五）营业外支出

报告期内，公司的营业外支出情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
捐赠支出	-	-	-
地方基金	20.71	7,162.62	6,608.50
罚款支出	-	1,179.70	-
无法收回的款项	2,799.93	12,844.75	11,881.97
其他	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,820.64</b>	<b>21,187.07</b>	<b>18,490.47</b>

报告期内，营业外支出中“无法收回的款项”明细情况如下：

明细情况	2014年度	2015年度	2016年1-2月
中国电信股份有限公司北京分公司	10,000.00		
华兴泰达（北京）投资基金管理有限公司	1,881.97		
东方民生（北京）金融信息服务股份有限公司		126.74	
国投泰金投资基金（北京）有限公司		3,621.66	
北京普能世纪科技有限公司		9,096.35	
子公司的零星项目			2,799.93
<b>合计</b>	<b>11,881.97</b>	<b>12,844.75</b>	<b>2,799.93</b>

## 七、非经常性损益情况

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	-	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资	-	-	-

单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,799.93	43,930.00	382,145.03
其他非经常性损益项目(银行理财产品)	-	-	-
所得税费用影响数	-	2,377.84	95,536.26
少数股东损益影响数	-1,119.97	20,651.20	-
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	-1,679.96	20,900.96	286,608.77

## 八、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----



增值税	销售货物、应税劳务收入	有限公司、龙腾有限	截至 2014 年 5 月 31 日适用 3% 税率
			截至 2014 年 6 月 1 日起适用 6%、17% 税率
		龙腾信通	3%
		新华金典	3%
营业税	应纳税营业额		3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	有限公司、龙腾有限	25%
		龙腾信通	10%（20% 所得税率，应纳税所得额减征 50%）
		新华金典	10%（20% 所得税率，应纳税所得额减征 50%）
城市维护建设税	按应缴纳的增值税以及经审批的上期免抵的增值税税额		7%
教育费附加	按应缴纳的增值税以及经审批的上期免抵的增值税税额		3%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税以及经审批的上期免抵的增值税税额		2%

## （二）税收优惠及批文

### 1、增值税、营业税优惠政策

财政部、国家税务总局《关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》（财税[2013]52 号）规定：自 2013 年 8 月 1 日起，对增值税小规模纳税人中月销售额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收增值税；对营业税纳税人中月营业额不超过 2 万元的企业或非企业性单位，暂免征收营业税。财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税[2014]71 号）规定：自 2014 年 10 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日，对月销售额 2 万元（含本数，下同）至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税；对月营业额 2 万元至 3 万元的营业税纳税人，免征营业税。财政部、国家税务总局《关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税[2015]96 号）规定：《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税[2014]71 号）规定的增值税和营业税政策继续执行至 2017 年 12 月 31 日。

### 2、企业所得税优惠政策

财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2014]34号）规定：自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元(含10万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号）规定：自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99号）：自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司所得税税率适用于该项规定。

2014年5月27日，龙腾有限取得海税通[14-09-1288]号《税务事项通知书》，自2014年6月起认定为增值税一般纳税人。在此之前龙腾有限为小规模纳税人，享受小微企业优惠政策。此外，天津分公司、龙腾信通和新华金典也均享受小微企业优惠政策。

## 九、公司最近两年一期主要资产情况

### （一）货币资金

#### 1、分类情况

单位：元

项 目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	100,458.17	22,654.61	21,699.23
银行存款	3,408,175.69	1,554,194.76	963,523.32
其他货币资金	-	-	-
合计	3,508,633.86	1,576,849.37	985,222.55

2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司货币资金分别为3,508,633.86元、1,576,849.37元和985,222.55元，呈逐步增长趋势。主要是因为公司经营情况良好，业绩呈逐步上升趋势，同时，公司加强应收账款管理，回款情况较好。此外，公司2016年2月收到股东实缴出资400.00万元，

导致 2016 年 2 月末公司银行存款相对于 2015 年末有所增加，2015 年度公司短期借款增加 50.00 万元，收到股东实缴出资 100.00 万元，使得公司 2015 年末公司银行存款相对于 2014 年末有所增加。

2、截止 2016 年 2 月 29 日，货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## （二）应收账款

### 1、应收账款分类披露

2016 年 2 月末，应收账款分类披露情况如下：

单位：元

类别	2016 年 2 月 29 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,499,698.63	100.00%	168,945.56	3.07%	5,330,753.07
组合小计	5,499,698.63	100.00%	168,945.56	3.07%	5,330,753.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,499,698.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>168,945.56</b>	<b>3.07%</b>	<b>5,330,753.07</b>

2015 年末，应收账款分类披露情况如下：

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,592,881.28	100.00%	201,741.04	3.06%	6,391,140.24
组合小计	6,592,881.28	100.00%	201,741.04	3.06%	6,391,140.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	6,592,881.28	100.00%	201,741.04	3.06%	6,391,140.24

2014年末，应收账款分类披露情况如下：

单位：元

类别	2014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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,539,200.08	100.00%	77,397.27	3.05%	2,461,802.81
组合小计	2,539,200.08	100.00%	77,397.27	3.05%	2,461,802.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,539,200.08	100.00%	77,397.27	3.05%	2,461,802.81

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2016年2月29日			2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,485,051.97	164,551.56	3.00%	6,578,234.62	197,347.04	3.00%
1至2年	-	-	10.00%	-	-	10.00%
2至3年	14,646.66	4,394.00	30.00%	14,646.66	4,394.00	30.00%
3至4年	-	-	50.00%	-	-	50.00%
4至5年	-	-	80.00%	-	-	80.00%
5年以上	-	-	100.00%	-	-	100.00%
合计	5,499,698.63	168,945.56		6,592,881.28	201,741.04	-

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,521,753.42	75,652.60	3.00%
1至2年	17,446.66	1,744.67	10.00%
2至3年	-	-	30.00%
3至4年	-	-	50.00%
4至5年	-	-	80.00%

5年以上	-	-	100.00%
合计	<b>2,539,200.08</b>	<b>77,397.27</b>	

应收账款账龄占比列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
1年以内	5,485,051.97	99.73%	6,578,234.62	99.78%	2,521,753.42	99.31%
1至2年	-	-	-	-	17,446.66	0.69%
2至3年	14,646.66	0.27%	14,646.66	0.22%	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>5,499,698.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,592,881.28</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,539,200.08</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司应收账款账龄主要集中在1年以内，其比例占99%以上，应收账款状况良好。

### 3、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2016年1-2月转回坏账准备金额32,795.48元；2015年度计提坏账准备金额124,343.77元；2014年度转回坏账准备金额27,317.48元。

### 4、应收账款余额变动分析

2016年2月末、2015年末和2014年末公司应收账款余额分别为549.97万元、659.29万元和253.92万元。2015年度应收账款余额相对于2014年度增长较多，主要是因为2015年度公司经营情况良好，营业收入较2014年度增长较多，导致2015年期末应收账款较2014年期末有所增加。

### 5、应收账款前五名情况

(1) 截至2016年2月29日应收账款金额前五名单位情况

单位：元

序号	单位名称	关联关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
1	北京华晟经世信息技术有限公司	非关联方	2,119,400.00	1年以内	38.54%	63,582.00

序号	单位名称	关联关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
2	北京龙数智慧软件有限公司	关联方	582,859.84	1年以内	10.60%	17,485.80
3	上海贝塔斯曼商业服务有限公司	非关联方	579,136.06	1年以内	10.53%	17,374.08
4	北京光线传媒股份有限公司	非关联方	180,000.00	1年以内	3.27%	5,400.00
5	北京宝蓝盛世信息技术有限公司	非关联方	155,000.00	1年以内	2.82%	4,650.00
合计			<b>3,616,395.90</b>		<b>65.76%</b>	<b>108,491.88</b>

## (2) 截至 2015 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位：元

序号	单位名称	关联关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
1	北京华晟经世信息技术有限公司	非关联方	1,811,452.80	1年以内	27.48%	54,343.58
2	上海贝塔斯曼商业服务有限公司	非关联方	797,339.27	1年以内	12.09%	23,920.18
3	北京龙数智慧软件有限公司	关联方	582,859.84	1年以内	8.84%	17,485.80
4	北京嘉讯畅联信息技术有限公司	非关联方	363,122.68	1年以内	5.51%	10,893.68
5	成都森为信息技术有限公司	非关联方	299,539.93	1年以内	4.54%	8,986.20
合计			<b>3,854,314.52</b>		<b>58.46%</b>	<b>115,629.44</b>

## (3) 截至 2014 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位：元

序号	单位名称	关联关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
1	上海贝塔斯曼商业服务有限公司	非关联方	842,181.30	1年以内	33.17%	25,265.44
2	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	268,466.38	1年以内	10.57%	8,053.99

序号	单位名称	关联关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
3	中国电信股份有限公司北京分公司	非关联方	231,572.95	1年以内	9.12%	6,947.19
4	北京嘉讯畅联信息技术有限公司	非关联方	116,961.34	1年以内	4.61%	3,508.84
5	北京中票国际商品经营有限公司	非关联方	97,503.00	1年以内	3.84%	2,925.09
合计			<b>1,556,684.97</b>		<b>61.31%</b>	<b>46,700.55</b>

2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日公司前五大应收账款余额占当期应收账款总额的比例分别为65.76%、58.46%和61.31%，较为集中，这与公司所处行业特征相一致。公司对大客户的应收账款控制情况良好，基本上不存在逾期未收回的情况。

## 6、关联方款项

报告期内，应收账款余额中存在应收北京脉展软件技术有限公司和北京龙数智慧软件有限公司的款项。

## 7、合理性分析

2015年12月31日，公司应收账款原值较2014年12月31日增加了405.37万元，增长了159.64%。增长幅度较大的原因：一方面，2015年的销售收入总体较2014年上升，2015年的销售收入为3,376.20万元，2014年的销售收入为2,475.07万元，2015年较2014年增长901.13万元，增长了36.41%；另外一方面，公司于2015年12月确认了几笔较大的销售收入：北京嘉讯畅联信息技术有限公司的呼叫中心服务收入59.41万元；北京金证荣联广告有限公司的通信服务收入25.00万元；中国银行股份有限公司国际金融研修院的系统集成收入11.93万元。

公司是一家致力于为企业客户提供专业的综合电信服务的企业，主要产品为互联网接入服务、呼叫中心服务以及系统集成方案的设计与运营维护服务等。业务收入划分为：系统集成、通信服务、呼叫中心服务、通信代理服务和其他技术服务。其中：系统集成属于产品销售，通信服务、呼叫中心服务、通信代

理服务和其他技术服务均属于劳务提供。公司在确认销售收入的时候确认应收账款。一般情况下，根据公司与客户签订的合同，公司给予客户一定的时间作为回款期限。具体情况如下：

业务收入类型	一般情况下合同中给予客户的回款期限
系统集成	60 天
通信服务	90 天
呼叫中心服务	90 天
通信代理服务	60 天

如果按照上述原则进行测算，截至 2015 年 12 月 31 日，超过信用期应收账款原值总额为 62,946.66 元，占原值总额的 0.95%，其中：账龄在一年以上的仅有 14,646.66 元，仅占原值的总额的 0.22%，金额和比重均较小。

### （三）预付账款

#### 1、报告期内，公司预付款项按账龄列示如下：

单位：元

账龄	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	2,017,933.10	80.66%	1,655,156.14	73.33%	1,757,892.82	93.17%
1 至 2 年	480,818.98	19.22%	602,002.46	26.67%	128,931.95	6.83%
2 至 3 年	3,000.00	0.12%	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,501,752.08	100.00%	2,257,158.60	100.00%	1,886,824.77	100.00%

报告期内，公司预付账款主要是采购预付款。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元

单位名称	2016 年 2 月 29 日	占预付款期末余额合计数的比例
北京赛威讯通科技有限公司	911,996.04	36.45%
中国移动通信集团北京有限公司	809,372.08	32.35%
北京共建恒业通信技术有限责任公司	193,744.11	7.74%
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	132,222.10	5.29%
中国电信集团公司天津市电信分公司	104,733.65	4.19%



合计	2,152,067.98	86.02%
----	--------------	--------

单位：元

单位名称	2015年12月31日	占预付款期末余额合计数的比例
北京赛威讯通科技有限公司	1,056,378.98	46.80%
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	256,465.24	11.36%
中国科学院计算机网络信息中心	228,000.00	10.10%
北京共建恒业通信技术有限责任公司	154,101.41	6.83%
北京中电飞华通信股份有限公司	125,570.93	5.56%
合计	1,820,516.56	80.66%

单位：元

单位名称	2014年12月31日	占预付款期末余额合计数的比例(%)
北京赛威讯通科技有限公司	726,372.46	38.50%
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	441,054.00	23.38%
中国科学院计算机网络信息中心	183,000.00	9.70%
北京共建恒业通信技术有限责任公司	154,101.41	8.17%
中国电信股份有限公司上海分公司	92,836.94	4.92%
合计	1,597,364.81	84.66%

### 3、关联方款项

报告期内，预付款项余额中存在预付北京赛威讯通科技有限公司的款项。北京赛威讯通科技有限公司为龙腾有限股东朱强的投资设立的公司，出资比例为50.00%。截至2016年2月26日，朱强已将其持有龙腾有限的全部出资转让给龙腾创业科技，并完成工商变更登记。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款分类披露：

2016年2月末，其他应收款分类披露情况如下：

单位：元

类别	2016年2月29日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

类别	2016年2月29日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,047,339.96	100.00%	149,803.57	7.32%	1,897,536.39
组合小计	2,047,339.96	100.00%	149,803.57	7.32%	1,897,536.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,047,339.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>149,803.57</b>	<b>7.32%</b>	<b>1,897,536.39</b>

2015年末，其他应收款分类披露情况如下：

单位：元

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,668,657.84	100.00%	132,573.95	7.94%	1,536,083.89
组合小计	1,668,657.84	100.00%	132,573.95	7.94%	1,536,083.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,668,657.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>132,573.95</b>	<b>7.94%</b>	<b>1,536,083.89</b>

2014年末，其他应收款分类披露情况如下：

单位：元

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	326,609.65	100.00%	55,078.97	16.86%	271,530.68
组合小计	326,609.65	100.00%	55,078.97	16.86%	271,530.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>326,609.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>55,078.97</b>	<b>16.86%</b>	<b>271,530.68</b>

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2016年2月29日			2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,826,680.10	54,800.40	3.00%	1,439,283.19	43,178.50	3.00%
1-2年	53,285.21	5,328.52	10.00%	62,000.00	6,200.00	10.00%
2-3年	71,000.00	21,300.00	30.00%	73,000.00	21,900.00	30.00%
3-4年	52,000.00	26,000.00	50.00%	60,000.00	30,000.00	50.00%
4-5年	10,000.00	8,000.00	80.00%	15,396.00	12,316.80	80.00%
5年以上	34,374.65	34,374.65	100.00%	18,978.65	18,978.65	100.00%
<b>合计</b>	<b>2,047,339.96</b>	<b>149,803.57</b>		<b>1,668,657.84</b>	<b>132,573.95</b>	

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	146,935.00	4,408.05	3.00%
1至2年	79,000.00	7,900.00	10.00%
2至3年	66,300.00	19,890.00	30.00%
3至4年	15,396.00	7,698.00	50.00%
4至5年	18,978.65	15,182.92	80.00%
5年以上	-	-	100.00%
<b>合计</b>	<b>326,609.65</b>	<b>55,078.97</b>	

组合中，其他应收款账龄占比列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
1年以内	1,826,680.10	89.22%	1,439,283.19	86.25%	146,935.00	44.99%
1至2年	53,285.21	2.60%	62,000.00	3.72%	79,000.00	24.19%
2至3年	71,000.00	3.47%	73,000.00	4.37%	66,300.00	20.30%
3至4年	52,000.00	2.54%	60,000.00	3.60%	15,396.00	4.71%
4至5年	10,000.00	0.49%	15,396.00	0.92%	18,978.65	5.81%
5年以上	34,374.65	1.68%	18,978.65	1.14%	-	-
合计	<b>2,047,339.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,668,657.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>326,609.65</b>	<b>100.00%</b>

2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日账龄在1年以内的其他应收款占比分别为89.22%、86.25%和44.99%，账龄在5年以内的其他应收款占比分别为98.32%、98.86%和100.00%。其中，2016年2月29日和2015年12月31日账龄在5年以上的其他应收款余额已经全部计提坏账准备。

### 3、其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元

款项性质	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
员工备用金	505,219.40	448,967.88	117,802.35
保证金及押金	467,194.00	445,436.00	202,056.00
单位往来	1,074,926.56	774,253.96	6,751.30
合计	<b>2,047,339.96</b>	<b>1,668,657.84</b>	<b>326,609.65</b>

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(1) 截至2016年2月29日其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	关联关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例
北京龙数智慧软件有限公司	关联方	资金往来	1,050,224.66	1年以内	51.30%
赖淑英	非关联方	员工备用金	270,834.44	1年以内	13.23%
北京康瑞普冶金设备有限公司	非关联方	房租押金	245,280.00	1年以内	11.98%

中国电信股份有限公司北京分公司	非关联方	专线保证金	110,156.00	注 1	5.38%
张静	非关联方	员工备用金	85,195.10	1 年以内	4.16%
<b>合计</b>			<b>1,761,690.20</b>		<b>86.05%</b>

注 1:2-3 年 69,000.00 元;3-4 年 2,000.00 元;4-5 年 10,000.00 元;5 年以上 29,156.00

元。

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	关联关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例
北京龙数智慧软件有限公司	关联方	资金往来	768,243.96	1 年以内	46.04%
北京康瑞普冶金设备有限公司	非关联方	房租押金	245,280.00	1 年以内	14.70%
赖淑英	非关联方	员工备用金	166,835.00	1 年以内	10.00%
中国电信股份有限公司北京分公司	非关联方	专线保证金	110,156.00	注 1	6.60%
张雪梅	非关联方	员工备用金	88,060.00	1 年以内	5.28%
<b>合计</b>			<b>1,378,574.96</b>		<b>82.62%</b>

注 1:2-3 年 71,000.00 元;3-4 年 10,000.00 元;4-5 年 15,395.00 元;5 年以上 13,760.00

元。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	关联关系	款项性质	2014 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例
中国电信股份有限公司北京分公司	非关联方	专线保证金	110,156.00	注 1	33.73%
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	非关联方	代理押金	50,000.00	2 至 3 年	15.31%
杨心睿	非关联方	员工备用金	50,000.00	1 年以内	15.31%
石树森	非关联方	员工备用金	43,358.22	注 2	13.28%
广西创建项目咨询有限公司桂林分公司	非关联方	项目保证金	24,900.00	1 年以内	7.62%
<b>合计</b>			<b>278,414.22</b>		<b>85.24%</b>

注 1:1-2 年 71,000.00 元;2-3 年 10,000.00 元;3-4 年 15,396.00 元;4-5 年 13,760.00 元。

注 2: 1 年以内 37,058.22 元; 2-3 年 6,300.00 元。

## 5、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

2016 年 1-2 月计提坏账准备金额 17,229.62 元; 2015 年度计提坏账准备金额 77,494.98 元; 2014 年度计提坏账准备金额 11,681.27 元。

## 6、关联方款项

报告期内,公司其他应收款中存在应收关联方北京龙数智慧软件有限公司的款项。

### (五) 存货

#### 1、存货分类

报告期内,公司存货情况如下:

单位: 元

项目	2016 年 2 月 29 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占比	账面余额	跌价准备	账面价值	占比
低值易耗品	113,875.55	-	113,875.55	3.58%	177,774.73	-	177,774.73	3.43%
库存商品	3,064,169.09	-	3,064,169.09	96.42%	5,010,216.30	-	5,010,216.30	96.57%
合计	<b>3,178,044.64</b>	-	<b>3,178,044.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,187,991.03</b>	-	<b>5,187,991.03</b>	<b>100.00%</b>

单位: 元

项目	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占比
低值易耗品	129,559.38	-	129,559.38	3.78%
库存商品	3,299,135.95	-	3,299,135.95	96.22%
合计	<b>3,428,695.33</b>	-	<b>3,428,695.33</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,公司存货均由低值易耗品和库存商品构成。公司的低值易耗品主要由光纤跳线、网线、水晶头和模块等构成;库存商品主要由安全软件等构成。2016 年 2 月末、2015 年末和 2014 年末,公司的存货余额分别为 317.80 万元、518.80 万元和 342.87 万元。

公司报告期内各期末库存商品中的安全软件的明细构成如下：

单位：元

库存商品中的安全软件明细	2015年12月31日账面金额
思普峻网络行为管理与审计系统2.0软件 17套	944,444.44

该软件是公司对外采购的商品软件，并非公司自行开发，公司财务处理上将其作为“存货——库存商品”进行核算，该软件用于系统集成项目的配套软件，作为后期系统集成项目中的集成软件部分，随该项目结转销售收入时，结转对应的销售成本。该软件并不在公司提供服务中单独发挥作用，而仅是用于集成配套，因此作为“存货——库存商品”进行核算。截至2016年2月29日，上述安全软件已销售完毕。公司2014年12月31日、2016年2月29日库存商品中均没有安全软件。

经核查，各类业务结转销售成本的具体方法如下：

业务类型	结转销售成本的具体方法
系统集成	<p>集成项目成本包括直接成本和间接成本</p> <p>(1) 直接成本：集成项目立项后，发生的相关成本按项目归集，包括工程材料、外采软件和硬件设备、外部劳务等。项目结束取得客户确认的验收单作为结项依据，编制结项表。财务与账面核对已审批的结项表明细，结转相应项目的销售成本和收入。</p> <p>(2) 间接成本：运维部工资。按单位收入的工作量系数X项目收入作为分配标准。</p>
通信服务	<p>通信业务服务成本包括直接成本与间接成本。</p> <p>(1) 直接成本：按客户直接归集，包括专属接入费用。</p> <p>(2) 间接成本： ①公摊接入费用、网络建设费、机房建设费、公用设备及维护费等间接成本，按收入比例进行分配。 运维部工资，按单位收入的工作量系数X服务收入作为分配标准。</p>
呼叫中心服务	<p>呼叫中心服务成本包括直接成本与间接成本。</p> <p>(1) 直接成本：按呼叫中心客户归集，包括专话务费用。</p> <p>(2) 间接成本： ①公摊语音平台费用、公用设备及维护费等间接成本，按收入比例进行分配。 ②运维部工资，按单位收入的工作量分配系数X服务收入作为分配标准。</p>
通信代理服务	不单独确认营业成本，相关成本计入费用。

其他技术服务	<p>其他技术服务成本包括直接成本与间接成本。</p> <p>(1) 直接成本：按项目归集，主要为设备和耗材。</p> <p>(2) 间接成本：主要为运维部工资，按单位收入的工作量分配系数 X 服务收入作为分配标准。</p>
--------	--

## 2、存货跌价准备计提情况

公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

报告期内，公司存货无可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

## (六) 其他流动资产

报告期内，公司其他流动资产情况如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
房租	-	-	389,350.00
未抵扣增值税	-	126,051.87	-
预缴所得税	556.92	-	-
<b>合计</b>	<b>556.92</b>	<b>126,051.87</b>	<b>389,350.00</b>

## (七) 固定资产

### 1、固定资产情况

报告期内，公司固定资产情况如下：

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2015年12月31日	-	-	-	1,037,759.06	<b>1,037,759.06</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	103,247.87	<b>103,247.87</b>
(1) 购置	-	-	-	103,247.87	<b>103,247.87</b>
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-



4. 2016年2月29日	-	-	-	1,141,006.93	<b>1,141,006.93</b>
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2015年12月31日	-	-	-	709,429.47	<b>709,429.47</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	28,205.59	<b>28,205.59</b>
(1) 计提	-	-	-	28,205.59	<b>28,205.59</b>
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2016年2月29日	-	-	-	737,635.06	<b>737,635.06</b>
<b>三、减值准备</b>					
1. 2015年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2016年2月29日	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 2016年2月29日	-	-	-	403,371.87	<b>403,371.87</b>
2. 2015年12月31日	-	-	-	328,329.59	<b>328,329.59</b>

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2014年12月31日	-	-	-	795,404.51	<b>795,404.51</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	242,354.55	<b>242,354.55</b>
(1) 购置	-	-	-	242,354.55	<b>242,354.55</b>
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	-	-	1,037,759.06	<b>1,037,759.06</b>
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2014年12月31日	-	-	-	616,933.73	<b>616,933.73</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	92,495.74	<b>92,495.74</b>
(1) 计提	-	-	-	92,495.74	<b>92,495.74</b>
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	-	-	709,429.47	<b>709,429.47</b>
<b>三、减值准备</b>					
1. 2014年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-

(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 2015年12月31日	-	-	-	328,329.59	<b>328,329.59</b>
2. 2014年12月31日	-	-	-	178,470.78	<b>178,470.78</b>

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 2013年12月31日	-	-	-	687,901.00	<b>687,901.00</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	107,503.51	<b>107,503.51</b>
(1) 购置	-	-	-	107,503.51	<b>107,503.51</b>
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	-	-	795,404.51	<b>795,404.51</b>
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2013年12月31日	-	-	-	470,445.86	<b>470,445.86</b>
2. 本期增加金额	-	-	-	146,487.87	<b>146,487.87</b>
(1) 计提	-	-	-	146,487.87	<b>146,487.87</b>
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	-	-	616,933.73	<b>616,933.73</b>
<b>三、减值准备</b>					
1. 2013年12月31日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 2014年12月31日	-	-	-	178,470.78	<b>178,470.78</b>
2. 2013年12月31日	-	-	-	217,455.14	<b>217,455.14</b>

报告期内，公司的固定资产均由电子设备及其他构成。2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日公司固定资产的账面价值分别为40.34万元、32.83万元和17.85万元。公司期末无暂时闲置的固定资产，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无抵押情况。

## 2、已足额计提折旧尚在使用的固定资产情况

单位：元

固定资产原值	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
电子设备及其他	510,291.00	625,849.00	633,849.00
<b>合计</b>	<b>510,291.00</b>	<b>625,849.00</b>	<b>633,849.00</b>

## （八）无形资产

### 1、无形资产情况

报告期内，公司的无形资产情况如下：

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 2015年12月31日	-	2,083,108.31	<b>2,083,108.31</b>
2. 本期增加金额	-	8,899,600.00	<b>8,899,600.00</b>
(1) 购置	-	8,899,600.00	<b>8,899,600.00</b>
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2016年2月29日	-	10,982,708.31	<b>10,982,708.31</b>
<b>二、累计摊销</b>			
1. 2015年12月31日	-	403,383.11	403,383.11
2. 本期增加金额	-	108,881.80	108,881.80
(1) 计提	-	108,881.80	108,881.80
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2016年2月29日	-	512,264.91	512,264.91
<b>三、减值准备</b>			
1. 2015年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2016年2月29日	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
1. 2016年2月29日	-	10,470,443.40	10,470,443.40
2. 2015年12月31日	-	1,679,725.20	1,679,725.20

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 2014年12月31日	-	2,045,501.48	<b>2,045,501.48</b>
2. 本期增加金额	-	37,606.83	<b>37,606.83</b>
(1) 购置	-	37,606.83	<b>37,606.83</b>
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	2,083,108.31	<b>2,083,108.31</b>
<b>二、累计摊销</b>			
1. 2014年12月31日	-	197,038.09	<b>197,038.09</b>
2. 本期增加金额	-	206,345.02	<b>206,345.02</b>
(1) 计提	-	206,345.02	<b>206,345.02</b>
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	403,383.11	<b>403,383.11</b>
<b>三、减值准备</b>			
1. 2014年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2015年12月31日	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
1. 2015年12月31日	-	1,679,725.20	<b>1,679,725.20</b>
2. 2014年12月31日	-	1,848,463.39	<b>1,848,463.39</b>

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 2013年12月31日	-	1,444,040.00	<b>1,444,040.00</b>
2. 本期增加金额	-	601,461.48	<b>601,461.48</b>
(1) 购置	-	601,461.48	<b>601,461.48</b>
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	2,045,501.48	<b>2,045,501.48</b>
<b>二、累计摊销</b>			
1. 2013年12月31日	-	22,357.67	<b>22,357.67</b>
2. 本期增加金额	-	174,680.42	<b>174,680.42</b>

项目	土地使用权	软件	合计
(1)计提	-	174,680.42	<b>174,680.42</b>
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	197,038.09	<b>197,038.09</b>
<b>三、减值准备</b>			
1. 2013年12月31日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4. 2014年12月31日	-	-	-
<b>四、账面价值</b>			
1. 2014年12月31日	-	1,848,463.39	<b>1,848,463.39</b>
2. 2013年12月31日	-	1,421,682.33	<b>1,421,682.33</b>

公司的无形资产为软件。2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日公司无形资产的账面价值分别为1,047.04万元、167.97万元和184.85万元。2016年2月底较2015年底无形资产增加较多，主要是由于股东曾光以经评估价值为889.90万元无形资产出资所导致。

报告期内，公司无形资产无抵押、冻结情况。

## （九）递延所得税资产

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产减值准备	79,687.28	83,578.75	33,119.06
未弥补亏损	-	-	-
递延收益	-	-	-
<b>合计</b>	<b>79,687.28</b>	<b>83,578.75</b>	<b>33,119.06</b>

## 十、公司最近两年一期主要负债情况

### （一）短期借款

报告期各期末，公司短期借款情况如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	500,000.00	500,000.00	-
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>500,000.00</b>	-

注：保证借款：2015年6月30日，公司向北京银行股份有限公司阜裕支行取得一年期借款50万元，由北京国华文创融资担保有限公司以连带责任保证方式提供担保。截至本公开转让说明书出具日，公司已按期归还全部借款本金及利息。

## （二）应付账款

### 1、报告期各期末，公司应付账款账龄占比列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内（含1年）	2,438,286.13	100.00%	5,263,496.27	100.00%	1,486,707.92	79.75%
1年以上	-	-	-	-	377,491.03	20.25%
合计	<b>2,438,286.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,263,496.27</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,864,198.95</b>	<b>100.00%</b>

2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日，公司应付账款余额分别为243.83万元、526.35万元和186.42万元，其变动情况与公司业务需求及付款情况相一致。2015年末较2014年末增长较多，主要是因为公司2015年经营情况良好，业务规模扩大，相应的采购也有所增加。

报告期内，公司应付账款余额中无一年以上的大额应付款项。

### 2、应付账款余额前五名单位情况

截至2016年2月29日应付账款余额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	期末余额	账龄	占应付账款总额比例	款项性质
1	北京思普峻技术有限公司	2,080,000.00	1年以内	85.31%	货款
2	北京中电飞华通信股份有限公司	136,262.36	1年以内	5.59%	货款
3	北京康瑞普冶金设备有限公司	81,760.00	1年以内	3.35%	货款
4	中国电信股份有限公司北京分公司	67,469.77	1年以内	2.77%	货款
5	北京百川卓越科技发展有限公司	59,000.00	1年以内	2.42%	货款
	合计	<b>2,424,492.13</b>		<b>99.43%</b>	

截至2015年12月31日应付账款余额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	期末余额	账龄	占应付账款总额比例	款项性质
1	北京思普峻技术有限公司	4,059,333.33	1年以内	77.12%	货款
2	中国移动通信集团北京有限公司	749,663.32	1年以内	14.24%	货款
3	北京市庆轩贸易有限公司	203,405.00	1年以内	3.86%	货款
4	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	138,220.62	1年以内	2.63%	货款
5	上海易台计算机科技有限公司	24,000.00	1年以内	0.46%	货款
合计		<b>5,174,622.27</b>		<b>98.31%</b>	

截至2014年12月31日应付账款余额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	期末余额	账龄	占应付账款总额比例	款项性质
1	北京安信华科技股份有限公司	870,000.00	1年以内	46.67%	货款
2	中国联合网络通信有限公司廊坊市分公司	360,000.00	1至2年	19.31%	货款
3	中国移动通信集团北京有限公司	328,640.92	1年以内	17.63%	货款
4	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	117,543.11	1年以内	6.31%	货款
4	中国电信股份有限公司北京分公司	78,119.87	1年以内	4.19%	货款
合计		<b>1,754,303.90</b>		<b>94.10%</b>	

### 3、关联方款项

报告期内，公司应付账款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### (三) 预收款项

1、报告期各期末，公司预收款项账龄占比列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内(含1年)	4,707,568.20	100.00%	6,559,557.10	99.98%	6,604,284.65	99.58%

1年以上			1,400.08	0.02%	27,800.00	0.42%
<b>合计</b>	<b>4,707,568.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,560,957.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,632,084.65</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司预收款项余额中无一年以上大额预收款项。

## 2、预收账款余额前五名单位情况

截至2016年2月29日预收账款余额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	账龄	占预收账款总额比例	款项性质
1	成都森为信息技术有限公司	1,957,777.86	1年以内	41.59%	服务费
2	航美传媒集团有限公司	225,408.81	1年以内	4.79%	服务费
3	北京惠家有电子商务有限公司	210,567.33	1年以内	4.47%	服务费
4	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司	167,179.49	1年以内	3.55%	服务费
5	北京宝蓝盛世信息技术有限公司	165,094.33	1年以内	3.51%	服务费
<b>合计</b>		<b>2,726,027.82</b>		<b>57.91%</b>	

截至2015年12月31日预收账款余额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	账龄	占预收账款总额比例	款项性质
1	北京亿恒德源物业管理有限公司西城分公司	395,215.19	1年以内	6.02%	服务费
2	北京华彬国际大厦有限公司酒店分公司	251,320.75	1年以内	3.83%	服务费
3	奥瑞金包装股份有限公司	240,031.45	1年以内	3.66%	服务费
4	金证荣联广告有限公司	216,194.96	1年以内	3.30%	服务费
5	红牛维他命饮料有限公司	209,119.49	1年以内	3.19%	服务费
<b>合计</b>		<b>1,311,881.84</b>		<b>20.00%</b>	

截至2014年12月31日预收账款余额前五名单位情况：

单位：元

序号	单位名称	金额（元）	账龄	占预收账款总额比例	款项性质
1	北京市电话工程公司	565,137.61	1年以内	8.52%	服务费
2	桂林市旅游局	469,811.32	1年以内	7.08%	服务费



序号	单位名称	金额(元)	账龄	占预收账款总额比例	款项性质
3	飞利浦(中国)投资有限公司	408,504.85	1年以内	6.16%	服务费
4	北京华彬国际大厦有限公司酒店分公司	290,770.44	1年以内	4.38%	服务费
5	华彬投资(中国)有限公司	262,578.61	1年以内	3.96%	服务费
合计		<b>1,996,802.83</b>		<b>30.11%</b>	

### 3、关联方款项

报告期内，公司预收款项中无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (四) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
一、短期薪酬	727,654.83	1,328,896.16	1,438,042.02	618,508.97
二、离职后福利-设定提存计划	30,486.75	60,973.50	60,430.65	31,029.60
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<b>758,141.58</b>	<b>1,389,869.66</b>	<b>1,498,472.67</b>	<b>649,538.57</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	590,518.23	6,411,496.59	6,274,359.99	727,654.83
二、离职后福利-设定提存计划	25,931.64	309,649.36	305,094.25	30,486.75
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	<b>616,449.87</b>	<b>6,721,145.95</b>	<b>6,579,454.24</b>	<b>758,141.58</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	524,994.25	6,236,775.04	6,171,251.06	590,518.23

二、离职后福利-设定提存计划	24,733.76	308,980.26	307,782.38	25,931.64
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>549,728.01</b>	<b>6,545,755.30</b>	<b>6,479,033.44</b>	<b>616,449.87</b>

## 2、短期薪酬列示

报告期各期末，公司短期薪酬情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
1、工资、奖金、津贴和补贴	689,417.94	1,177,063.86	1,285,302.08	581,179.72
2、职工福利费	-	76,716.00	76,716.00	-
3、社会保险费	25,132.89	50,312.30	49,815.94	25,629.25
其中:医疗保险费	21,716.80	43,433.60	43,045.80	22,104.60
工伤保险费	1,678.97	3,404.46	3,326.92	1,756.51
生育保险费	1,737.12	3,474.24	3,443.22	1,768.14
4、住房公积金	13,104.00	24,804.00	26,208.00	11,700.00
5、工会经费	-	-	-	-
6、职工教育经费	-	-	-	-
7、短期带薪缺勤	-	-	-	-
8、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>727,654.83</b>	<b>1,328,896.16</b>	<b>1,438,042.02</b>	<b>618,508.97</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	558,113.29	5,677,821.10	5,546,516.45	689,417.94
2、职工福利费	-	344,492.85	344,492.85	-
3、社会保险费	21,328.94	254,500.64	250,696.69	25,132.89
其中:医疗保险费	18,422.80	219,973.68	216,679.68	21,716.80
工伤保险费	1,432.21	16,952.84	16,706.08	1,678.97
生育保险费	1,473.93	17,574.12	17,310.93	1,737.12
4、住房公积金	11,076.00	134,682.00	132,654.00	13,104.00
5、工会经费	-	-	-	-
6、职工教育经费	-	-	-	-
7、短期带薪缺勤	-	-	-	-
8、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>590,518.23</b>	<b>6,411,496.59</b>	<b>6,274,359.99</b>	<b>727,654.83</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	493,874.33	5,396,802.55	5,332,563.59	558,113.29
2、职工福利费	-	464,116.53	464,116.53	-
3、社会保险费	20,423.92	246,349.96	245,444.94	21,328.94
其中:医疗保险费	17,616.08	212,592.53	211,785.81	18,422.80
工伤保险费	1,403.92	16,909.24	16,880.95	1,432.21
生育保险费	1,403.92	16,848.19	16,778.18	1,473.93
4、住房公积金	10,696.00	129,506.00	129,126.00	11,076.00
5、工会经费	-	-	-	-
6、职工教育经费	-	-	-	-
7、短期带薪缺勤	-	-	-	-
8、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>524,994.25</b>	<b>6,236,775.04</b>	<b>6,171,251.06</b>	<b>590,518.23</b>

### 3、离职后福利设定提存计划列示

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
1、基本养老保险	29,035.00	58,070.00	57,553.00	29,552.00
2、失业保险费	1,451.75	2,903.50	2,877.65	1,477.60
<b>合计</b>	<b>30,486.75</b>	<b>60,973.50</b>	<b>60,430.65</b>	<b>31,029.60</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	24,696.80	294,930.64	290,592.44	29,035.00
2、失业保险费	1,234.84	14,718.72	14,501.81	1,451.75
<b>合计</b>	<b>25,931.64</b>	<b>309,649.36</b>	<b>305,094.25</b>	<b>30,486.75</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险	23,563.92	294,805.74	293,672.86	24,696.80
2、失业保险费	1,169.84	14,174.52	14,109.52	1,234.84
<b>合计</b>	<b>24,733.76</b>	<b>308,980.26</b>	<b>307,782.38</b>	<b>25,931.64</b>

## (五) 应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：元

税费项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
增值税	243,799.24	24.34%	1,469.42	0.1304%	68,183.73	28.32%
企业所得税	679,253.22	67.81%	1,084,529.36	96.2114%	143,734.03	59.70%

税费项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
城市维护建	10,984.14	1.10%	102.86	0.0091%	4,186.62	1.74%
教育费附加	7,845.82	0.78%	73.47	0.0065%	2,990.45	1.24%
个人所得税	59,767.55	5.97%	41,046.22	3.6413%	21,677.19	9.00%
防洪保安资	-		14.69	0.0013%	-	
印花税	-		-		-	
土地使用税	-		-		-	
<b>合计</b>	<b>1,001,649.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,127,236.02</b>	<b>100.0000%</b>	<b>240,772.02</b>	<b>100.00%</b>

## (六) 应付利息

报告期各期末，公司应付利息情况如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行借款利息	6,217.43	963.26	-
<b>合计</b>	<b>6,217.43</b>	<b>963.26</b>	<b>-</b>

## (七) 其他应付款

1、报告期各期末，公司其他应付款金额占比列示如下：

单位：元

账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	28,028.25	2.91%	1,655,569.36	63.12%	1,518,978.18	57.62%
1-2年	350,532.14	36.45%	384,158.20	14.65%	1,106,019.20	41.95%
2-3年	580,958.80	60.41%	580,958.80	22.15%	2,563.72	0.10%
3年以上	2,191.27	0.23%	2,191.27	0.08%	8,740.00	0.33%
<b>合计</b>	<b>961,710.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,622,877.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,636,301.10</b>	<b>100.00%</b>

2、报告期各期末，公司其他应付款前五名情况：

截至2016年2月29日，其他应付款前五名情况：

单位：元

单位名称	款项性质	2016年2月29日	账龄	占其他应付期末余额合计数的比例
尹忠	向股东借款及未付报销款	861,234.40	注1	89.55%
招标押金	招标押金等	44,304.14	1至2年	4.61%
任卫东	未付报销款	23,392.60	1至2年	2.43%

个人所交社会保险	-	13,694.04	1至2年	1.42%
其他		10,097.56	1年以内	1.05%
<b>合计</b>		<b>952,722.74</b>		<b>99.07%</b>

注1:1-2年282,765.60元; 2-3年578,468.80元。

截至2015年12月31日, 其他应付款前五名情况:

单位: 元

单位名称	款项性质	2015年12月31日	账龄	占其他应付期末余额合计数的比例
曾光	向股东借款及未付报销款	1,603,890.87	注1	61.15%
尹忠	向股东借款及未付报销款	861,234.40	注2	32.84%
招标押金	招标押金等	78,000.00	1至2年	2.97%
罗晓	未付报销款	24,000.00	1年以内	0.92%
任卫东	未付报销款	23,392.60	1至2年	0.89%
<b>合计</b>		<b>2,590,517.87</b>		<b>98.77%</b>

注1: 1年以内1,601,400.87元, 2-3年2,490.00元。

注2:1-2年282,765.60元; 2-3年578,468.80元。

截至2014年12月31日, 其他应付款前五名情况:

单位: 元

单位名称	款项性质	2014年12月31日	账龄	占其他应付期末余额合计数的比例
尹忠	向股东借款及未付报销款	861,234.40	注1	32.67%
曾光	向股东借款及未付报销款	834,677.50	注2	31.66%
河北网通	网通电信月租及费用(后期已销)	500,000.00	1至2年	18.97%
北京龙数智慧软件有限公司	资金往来	158,778.38	1年以内	6.02%
生育津贴		90,558.96	注3	3.44%
<b>合计</b>		<b>2,445,249.24</b>		<b>92.75%</b>

注1:1年以内282,765.60元; 1-2年578,468.80元。

注2: 1年以内832,187.50元, 1-2年2,490.00元。

注 3：1 年以内 62,934.84 元；1-2 年 25,060.40 元；2-3 年 2,563.72 元。

### 3、关联方款项

报告期内，公司其他应付款中存在应付北京龙数智慧软件有限公司、曾光、任卫东和尹忠的款项。除此之外，公司其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## 十一、公司最近两年一期主要股东权益情况

### (一) 实收资本

报告期内，公司实收资本情况如下：

单位：元

股东名称	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
曾光	9,650,000.00	3,100,000.00	2,100,000.00
朱强	-	600,000.00	600,000.00
尹忠	1,500,000.00	300,000.00	300,000.00
肖光	750,000.00	-	-
任卫东	500,000.00	-	-
杨心睿	450,000.00	-	-
王辛怡	150,000.00	-	-
北京龙腾创业科技中心（有限合伙）	2,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

### (二) 资本公积

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
实收资本溢价	-	1,899,600.00	-	1,899,600.00
其他资本公积	-	1,200,000.00	-	1,200,000.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,099,600.00</b>	<b>-</b>	<b>3,099,600.00</b>

注：其他资本公积系将公司欠股东曾光的款项 1,200,000.00 元转作对公司的投资。

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
实收资本溢价	-	-	-	
其他资本公积	-	-	-	-
合计	-	-	-	

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
实收资本溢价	-	-	-	
其他资本公积	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

### (三) 盈余公积

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
法定盈余公积	191,206.74	-	-	191,206.74
合计	<b>191,206.74</b>	-	-	<b>191,206.74</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	-	191,206.74	-	191,206.74
合计	-	<b>191,206.74</b>	-	<b>191,206.74</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

根据《公司法》、《公司章程》的规定，报告期内，公司按可供分配利润的10%提取法定盈余公积金。

### (四) 未分配利润

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
年初未分配利润	<b>-1,545,782.14</b>	<b>-3,203,958.30</b>	<b>-3,698,397.45</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	290,065.91	1,849,382.90	494,439.15

减：提取法定盈余公积		191,206.74	-
对股东的分配	-	-	-
其他	-236,512.05	-	-
期末未分配利润	<b>-1,019,204.18</b>	<b>-1,545,782.14</b>	<b>-3,203,958.30</b>

## 十二、关联方、关联方关系及关联交易

### （一）公司关联方及关联方关系

#### 1、控股股东和实际控制人

公司控股股东、实际控制人为曾光先生，直接持有公司 64.3333%的股份，通过龙腾创业科技间接持有占公司 13.3333%控制权的股份，合计持有占公司 77.6666%控制权的股份。曾光先生简历参见本节“四、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事”。

#### 2、持有公司 5%以上股份的其他股东

除公司控股股东、实际控制人曾光外，其他持有公司 5%以上股份的股东如下：

名称	持股比例	性质
北京龙腾创业科技中心（有限合伙）	13.3333%	有限合伙
尹忠	10.0000%	境内自然人
肖光	5.0000%	境内自然人

#### 3、公司的控股、参股子公司

北京新华金典文化发展有限公司，为公司的控股子公司，其基本情况如下：

名称	北京新华金典文化发展有限公司
统一社会信用代码	91110102753318080E
住所	北京市西城区北礼士路 135 号营业大厅一层
法定代表人	曾光
注册资本	100 万元
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	零售国内版音像制品、图书、期刊、电子出版物；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 B B S 以外的内容）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；计算机系统服务；销



	售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
成立日期	2003年08月12日

#### 4、公司董事、监事、高级管理人员

(1) 公司董事会成员共 5 名，分别为曾光、肖光、尹忠、王辛怡、陈磊。

(2) 公司监事会成员共 3 名，分别为玉考明、王丹、赵艳丽。

(3) 公司的高级管理人员共 4 名，分别为总经理曾光，副总经理姜新生，财务总监李玮娜，董事会秘书肖光。

#### 5、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切家庭成员对外投资形成控制或施加重大影响的公司

公司董事长、总经理曾光控股或者通过协议、其他安排实际控制的企业情况如下：

序号	公司名称	持有比例	经营范围
1	北京脉展软件技术有限公司	100.00%	技术开发、技术服务；加工、制造计算机软硬件。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
2	北京龙数智慧软件有限公司	50.00%	软件开发、计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
3	北京龙腾创业科技中心（有限合伙）	99.50%	技术推广、技术转让、技术咨询。

2016年6月17日，曾光已将其持有的北京脉展软件技术有限公司 100.00% 的股份转让给无关联第三方。

2016年6月6日，曾光已分别与北京脉展软件技术有限公司、田阳签订股权转让协议，将其所持有的龙数智慧股份全部转让给北京脉展软件技术有限公司和田阳。截至本公开转让说明书签署日，龙数智慧相关工商变更手续正在办理过程中。

## 6、报告期内，曾存在的关联方

(1) 北京龙腾信通科技有限公司，为公司的控股子公司，其基本情况如下：

名称	北京龙腾信通科技有限公司
注册号	110105013354957
住所	北京市朝阳区惠新东街 11 号 1 号楼 A-15 号
法定代表人	曾光
注册资本	200 万元
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	技术推广服务；计算机系统服务；软件设计。
成立日期	2010 年 11 月 11 日

注：北京龙腾信通科技有限公司已于 2015 年 10 月 29 日注销完毕。

(2) 北京赛威迅通科技有限公司，为龙腾有限原股东朱强的控股子公司，其基本情况如下：

名称	北京赛威迅通科技有限公司
注册号	110108009393743
住所	北京市海淀区北三环西路甲 18 号中鼎大厦 B 座三层中厅-1
法定代表人	朱强
注册资本	100 万元
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	增值电信业务（呼叫中心服务业务、存储转发业务（06 年增））（增值电信业务经营许可证有效期至 2016 年 04 月 06 日）；技术推广、技术咨询；基础软件服务；应用软件服务；机械设备维修；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2006 年 3 月 13 日

## （二）关联交易

### 1、采购商品、接受劳务

关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
北京赛威迅通科技有限公司	提供服务	-	466,004.52	612,236.51

赛威迅通是中国移动通信集团北京有限公司的代理商，报告期内，龙腾佳讯有限通过赛威迅通采购中国移动通信集团北京有限公司带宽。

### 2、销售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易内容	2016 年 1-2 月 发生额	2015 年度 发生额	2014 年度 发生额
-------	--------	---------------------	----------------	----------------

北京赛威迅通科技有限公司	提供服务	-	22,641.51	18,837.74
北京脉展软件技术有限公司	提供服务	-	154,693.77	37,138.79
北京龙数智慧软件有限公司	提供服务	-	549,867.77	-

### 3、关联方资金拆借

#### (1) 关联方资金拆借情况

##### ①公司向关联方借款

自报告期期初至本公开转让说明书签署日，公司向关联方借款情况如下：

单位：元

借款方名称	债权人名称	拆借金额	时间
龙数智慧	龙腾佳讯	14,576.00	2015.2.28
		135,054.50	2015.3.2
		14,476.00	2015.3.31
		14,476.00	2015.4.30
		135,000.00	2015.5.25
		50,000.00	2015.5.5
		130,000.00	2015.5.7
		80,000.00	2015.5.15
		18,180.45	2015.5.26
		2,980.27	2016.6.30
		135,000.00	2015.7.2
		13,450.00	2015.7.30
		200,000.00	2015.7.31
		135,000.00	2015.7.31
		13,450.00	2015.8.26
		135,000.00	2015.8.24
		6,216.78	2015.8.28
		135,000.00	2015.9.21
6,224.80	2015.9.29		
13,450.00	2015.9.29		
250,000.00	2015.9.28		

		135,000.00	2015.10.26
		2,653.15	2015.10.29
		6,230.00	2015.10.26
		190,000.00	2015.10.28
		135,000.00	2015.11.30
		300,000.00	2015.11.29
		6,265.20	2015.11.27
		135,000.00	2015.12.18
		6,295.30	2015.12.25
		330,000.00	2016.1.31
		6,288.70	2016.1.31
		6,392.00	2016.2.29
		195,700.00	2016.2.29
		135,000.00	2016.2.29

截至 2016 年 6 月 29 日，上述关联方向公司借款均已归还完毕。

## ②公司向关联方借款

自报告期期初至本公开转让说明书签署日，公司关联方向公司及公司子公司借款情况如下：

单位：元

借款方名称	债权人名称	拆借金额	时间
龙腾佳讯	龙数智慧	500,000.00	2014.10.25
	曾光	140,000.00	2014.1.30
		331,459.00	2014.1.30
		300,000.00	2014.2.24
		200,000.00	2014.2.28
		2,492.31	2014.12.20
		5,600.00	2014.12.31
		209,700.00	2015.2.28
		100,000.00	2015.2.25

		150,000.00	2015.2.26
		450,000.00	2015.2.27
		100,846.00	2015.3.2
		4,682.51	2015.3.31
		500,000.00	2015.4.27
		100,000.00	2015.4.30
		300,000.00	2015.4.30
		400,000.00	2015.5.7
		200,000.00	2015.5.13
		5,000.00	2015.6.30
		113,166.00	2015.7.23
		309,796.48	2015.8.31
		500,000.00	2015.9.10
新华金典	尹忠	282,765.60	2014.7.3

以上借款行为发生在有限责任公司阶段，由于龙腾有限的内控制度不健全，未就关联交易决策程序作出明确规定，故上述借款行为未履行相应的决策程序。截至 2016 年 6 月 29 日，龙数智慧已将上述借款全部归还完毕。截至本公开转让说明书出具之日，公司不存在关联方资金占用的情况。

## (2) 资金占用费

公司与股东未就借款事宜约定资金占用费。2016 年 6 月 15 日，公司全体股东出具《关于豁免资金占用费的声明》，一致同意豁免历史上关联方占用公司资金的资金占用费。

## (3) 为防止股东及关联方占用公司资金采取的措施

为了防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内控制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。

同时，为减少及规范关联交易，保护公司及其他股东权益，公司控股股东、

实际控制人向公司出具《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》。

#### (4) 不存在违反相应承诺、规范情况

截至2016年6月29日，龙数智慧已将借款全部归还完毕，并且未再发生资金占用的情况，现公司已不存在关联方占用公司资金的情况。因此，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在违反相应承诺、规范的情况。

#### 4、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方名称	2016.2.29	2015.12.31	2014.12.31
		账面余额	账面余额	账面余额
应收账款	北京脉展软件技术有限公司	143,975.40	143,975.40	-
应收账款	北京龙数智慧软件有限公司	582,859.84	582,859.84	-
预付账款	北京赛威迅通科技有限公司	911,996.04	1,056,378.98	726,372.46
其他应付款	北京龙数智慧软件有限公司	-	-	158,778.38
其他应付款	曾光	2,490.00	1,603,890.87	834,677.50
其他应付款	任卫东	23,392.60	23,392.60	23,392.60
其他应付款	尹忠	861,234.40	861,234.40	861,234.40
其他应收款	北京龙数智慧软件有限公司	1,050,224.66	768,243.96	-
其他应收款	杨心睿	41,285.21	50,000.00	50,000.00

龙数智慧已于2016年6月29日将上述借款全部归还完毕。杨心睿欠公司款项为员工备用金借款。

### (三) 报告期内关联交易对本公司财务状况和经营成果的影响

上述关联交易对公司财务状况和经营业绩未构成重大影响。

### (四) 关联交易决策程序及执行情况

公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》和《防范控股股东及关联方资金占用制度》中，规定了关联方及关联交易的认定，关联交易定价应遵循的原则，关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取了必要的措施对其他股东的利益进行保护。

## （五）减少和规范关联交易承诺

为减少及规范关联交易，保护公司及其他股东权益，公司控股股东、实际控制人向公司出具《关于避免及规范关联交易及资金往来的承诺函》，主要内容如下：

“一、本人将诚信和善意履行作为龙腾佳讯控股股东、董事长、总经理的义务，尽量避免和减少与龙腾佳讯（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与龙腾佳讯依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、公司章程和公司规章制度的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移龙腾佳讯的资金、利润，不利用关联交易损害龙腾佳讯及其他股东的利益。

二、本人承诺在龙腾佳讯股东大会、董事会对涉及本人及本人控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。

三、本人将不会要求和接受龙腾佳讯给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。

四、本人保证将依照龙腾佳讯的章程规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不损害龙腾佳讯及其他股东的合法权益。

五、除非本人不再担任龙腾佳讯的股东、董事长或总经理，本承诺始终有效；若本人违反上述承诺给龙腾佳讯或其他股东造成损失，本人将以现金方式及时、足额承担全部赔偿责任。”

## 十三、提请投资者关注的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

本公司无需提请投资者关注的资产负债表日后事项及其他重要事项。

## 十四、报告期内资产评估情况

报告期内，公司未进行过资产评估。

## 十五、最近两年一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）最近两年一期股利分配政策

根据公司现行有效的《公司章程》，公司股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。



公司可以进行中期现金分红。

公司可以采取现金或股票形式进行利润分配。在保证正常生产经营及发展所需资金的前提下，公司应当进行适当比例的现金分红。

## （二）公司最近两年一期的股利分配情况

公司最近两年一期未进行过股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程（草案）》的规定，公司公开转让后的股利分配政策如下：

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。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

## 十六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

2014年度和2015年度公司纳入合并报表的企业为公司的两家控股子公司北京新华金典文化发展有限公司和北京龙腾信通科技有限公司，2015年10月29日，北京龙腾信通科技有限公司已完成工商注销，2016年1月28日，龙腾信通科技有限公司相关资产全部处理完毕，因此，公司2016年1-2月未将龙腾信通纳入合并范围。截至2016年2月29日，公司纳入合并报表的企业为公司控股子公司北京新华金典文化发展有限公司。其基本情况具体请参见本节之“十二、关联方、关联方关系及关联交易”之“（一）公司关联方及关联方关系”之“1、公司的控股、参股子公司”。

## 十七、公司近两年一期主要会计数据和财务指标分析

### （一）财务状况分析

#### 1、资产结构分析

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
流动资产	16,417,276.96	59.98%	17,075,275.00	89.09%	9,423,426.14	82.06%
非流动资产	10,953,502.55	40.02%	2,091,633.54	10.91%	2,060,053.23	17.94%
合计	<b>27,370,779.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,166,908.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,483,479.37</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司资产中流动资产占比较大，流动资产主要由货币资金、应收账款、预付账款、存货、其他应收款等构成。截至2016年2月29日、2015年12月31日和2014年12月31日，流动资产占资产总额的比例分别为59.98%、89.09%和82.06%。非流动资产主要为固定资产、无形资产等。

#### 2、负债结构分析

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
流动负债	10,264,970.76	100.00%	16,833,671.94	100.00%	11,989,806.59	100.00%

非流动负债	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>10,264,970.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,833,671.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,989,806.59</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司负债均由流动负债构成，占比 100.00%。流动负债主要由短期借款、应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应收款等构成；公司无非流动资产。

## （二）盈利能力分析

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
毛利率	42.19%	37.39%	33.44%
净利率	3.91%	5.45%	2.42%
净资产收益率	2.87%	201.39%	-
扣除非经常性损益的净资产收益率	2.90%	196.84%	-

2016 年 1-2 月、2015 年度及 2014 年度，公司的毛利率分别为 42.19%、37.39% 和 33.44%，2016 年 2 月和 2015 年度净资产收益率分别为 2.87% 和 201.39%，2014 年度净资产为负，2016 年 2 月和 2015 年度扣除非经常性损益的净资产收益率分别为 2.90% 和 196.84%，2014 年度净资产为负。2015 年度公司净利润相对于 2014 年度有所增加，主要是因为公司业务规模不断扩大，且经营类型有所增加。2016 年 1-2 月的盈利指标不能衡量全年。

## （三）偿债能力分析

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动比率	1.60	1.01	0.79
速动比率	1.29	0.70	0.47
资产负债率	35.42%	75.79%	82.78%

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 35.42%、75.79% 和 82.78%，呈下降趋势，偿债压力较小。从上表可以看出，公司流动比率、速动比率呈上升趋势，资产流动性较好，公司偿债能力较强。

#### （四）营运能力分析

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
应收账款周转率	1.18	7.39	8.32
存货周转率	0.99	4.91	7.32

公司2015年度和2014年度应收账款周转率分别为7.39和8.32，存货周转率分别为4.91和7.32。2015年度应收账款周转率较2014年度降幅较大，主要是因为2015年度公司有部分销售收入集中在年底，导致款项不能在当年收回。2015年度存货周转率较2014年度降幅较大，主要是因为2015年度公司业务发展较快，存货相应增加所致。

#### （五）现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,964,967.64	256,825.28	482,622.39
投资活动产生的现金流量净额	-103,247.87	-1,149,961.38	-1,188,964.99
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000.00	1,484,762.92	-
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.13	0.01	0.05

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司经营活动现金流量净额分别为-196.50万元、25.68万元和48.26万元，2015年度经营活动产生的现金流量净额较2014年度低的主要原因是由于2015年度公司有部分销售收入集中在年底，导致款项不能在当年收回。

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-10.32万元、-115.00万元和-118.90万元，报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额相对稳定。

2016年1-2月、2015年度、2014年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为400.00万元、148.48万元和0万元。2016年2月、2015年度较2014年度增长较大的原因为2016年2月公司收到股东实缴出资400.00万元，2015年度公司收到股东实缴出资100.00万，且向银行借款50.00万元。

## 十八、风险因素

### （一）应收账款发生坏账风险

报告期内，公司应收账款随着营业收入的增加而增加。2016年2月末、2015年末和2014年末，应收账款余额分别为549.97万元、659.29万元和253.92万元，账龄在一年以内的应收账款比例分别为99.73%、99.78%和99.31%。虽然应收账款账龄较短，质量较好，但公司应收账款呈递增趋势，仍存在应收账款无法及时收回而导致的经营风险。

### （二）租赁房屋带来的风险

公司正处在快速发展时期，对资金需求量较大，为了提高资金使用效率，公司使用租赁的房屋来开展经营活动。如果租赁的房屋在租赁期内被拆迁或因其他原因无法继续出租，将对公司的业务经营造成一定影响。

### （三）带宽资源价格波动的风险

报告期内，公司带宽采购主要供应商为中国电信股份有限公司、中国移动通信集团、中国联合网络通信有限公司，虽然国内宽带资源主要由上述基础运营商控制，但是基础运营商带宽资源供应充足，且基础运营商之间也存在竞争关系，公司的带宽采购不存在对某个供应商的依赖。

公司自成立以来与供应商之间的合作一直很顺利，没有发生过影响公司业务经营的情况。如果供应商因为经营策略或者其他因素发生不利于公司的情况，将会对公司的业务经营产生一定的影响。

### 第五节 有关声明

#### 公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

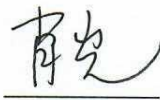
全体董事签名：



曾光



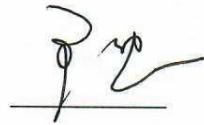
王辛怡



肖光

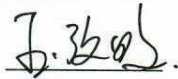


陈磊



尹忠


全体监事签名：



玉考明




王丹



赵艳丽

全体高级管理人员签名：



曾光



肖光



姜新生



李玮娜

北京龙腾佳讯科技股份有限公司




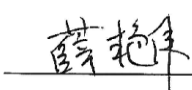
2016年 8月 31日

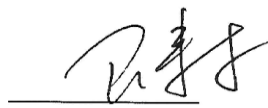


## 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：  
贺飞龙

项目小组成员： 张亚男  
 李琳茜  
 孙丽桐  
 薛艳伟

法定代表人：  
陆涛

金元证券股份有限公司  
2016年8月31日



## 律师事务所声明

本机构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机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：



梁爽



张宇

律师事务所负责人：



宋茵







## 会计师事务所声明

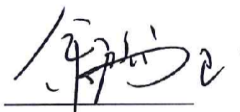
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
田业阳

  
樊 略

会计师事务所负责人：

  
余瑞玉

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

2016年8月31日



## 第六节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件