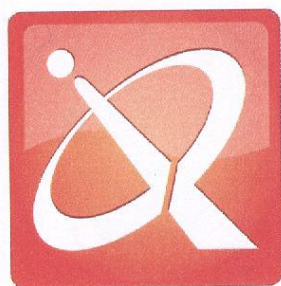




吉林巨龙信息技术股份有限公司 公开转让说明书 (申报稿)



主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一六年十一月

声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司在经营过程中，由于所处行业及自身特点的原因，特提醒投资者对公司以下重大事项予以关注：

一、行业竞争加剧风险

软件和信息技术服务业在经济建设中发挥着重要作用，得到国家政策的大力支持，并且公司在政府、医疗和教育等领域积累了丰富的行业经验，但是公司客户群主体所属领域受国家宏观经济和政策环境影响较大，同时信息系统集成行业开放程度较高，技术的逐步公开透明化导致低端市场竞争激烈，因此如果国家宏观经济形势或者政策环境发生重大变化，将对公司经营产生直接影响；如果公司未来不能随着市场形势及行业特点的变化及时进行调整，将存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降的风险，也将对公司的盈利能力产生不利影响。

公司未来将不断加大研发投入，提升技术水平，引进优秀的技术人才及管理人才，提高自身的竞争能力，以防范激烈的市场竞争带来的风险。

二、技术人员流失风险

公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高，公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。公司建立了专业研发团队从事相关方向自主产品和技术的研发，并制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，稳定了核心人员队伍，但是随着公司所处行业人才竞争的加剧，本公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，如果本公司核心人员流失，可能会造成新产品、新技术的流失，研发进程放缓，将对本公司业务发展产生一定影响。

针对该风险，公司一方面奉行“以人为本”的管理理念，通过内部培训机制，提供全面、完善的培训计划，建立公开的竞争晋升机制，制造开放、协作的工作环境和文化氛围来吸引人才、留住人才；另一方面，公司与核心技术人员签署了较长期限的劳动合同、竞业禁止协议、保密协议等约束性文件，以稳定公司现有的人才队伍。

三、偿债能力薄弱和营运资金不足风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 4 月 30 日的资产负债率分别为 77.97%、77.72% 和 76.51%，流动比率分别为 0.85、1.30 和 0.82，速动比率分别为 0.83、1.24 和 0.77。报告期内公司偿债能力薄弱。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-4 月份公司经营性现金流量净额分别为 1,704,283.46 元、9,437,497.04 元和 -952,340.98 元。公司报告期内市场扩张较快，合同总量快速增长，需要较大量的资金支付材料款以及相关费用。

2014 年、2015 年公司通过向银行贷款补充日常运营资金，如果未来公司不能从金融机构或其他合同融资途径获得资金支持，公司将面临营运资金不足风险。

公司后续将加强日常营运资金的管理，通过提高应收账款和存货的周转率来提高流动比率和速动比率，控制并降低资产负债率，同时在必要时可以通过原有股东增资的方式补充营运资金、降低资产负债率。

四、区域和服务行业集中风险

公司目前业务主要集中在吉林省延边州，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月来自吉林省延边州客户的收入分别为 1,964.99 万元、3,135.96 万元、674.07 万元，占主营业务收入比例分别为 94.96%、90.59%、75.17%，每年虽有来自其它省份客户的业务收入，但也多为外省客户在延边州地区的业务，若公司未来不能积极拓展市场地域范围，公司的业务增长可能会受到一定限制。同时，公司主要面向政府、教育、医疗等领域客户，如果客户的预算及采购情况发生变化，公司业务市场单一和对特定客户群依赖等问题有可能给公司带来不利影响。随着业务规模的不断扩大，公司将逐步向其他地区扩张，同时积极拓展各行业客户，逐步减少区域和服务行业集中带来的风险。

五、管理及内部控制风险

随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅提高。同时公司业务的高速成长也对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如

果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

未来公司将加大培训力度，提高公司管理人员的管理水平及其他业务人员的业务能力，严格执行公司的内部控制制度，来降低管理及内部控制给公司经营带来的风险。

六、应收账款无法收回的风险

随着公司销售规模的扩大、销售合同的增多，各报告期末应收账款呈增长趋势。截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 4 月 30 日，公司的应收账款账面余额分别为 1,147.21 万元、1,501.54 万元、1,607.35 万元，占资产总额的比例分别为 40.36%、39.71 %、44.21 %。报告期内公司应收账款的主要客户为延边州内的公共事业单位、房地产等企业，如若出现国家政策环境发生变化、客户资金较为紧张等情况时，可能会存在无法及时收回款项、占用公司资金的情况。

公司将积极催收账款，同时拟建立客户信用评级制度，将根据客户的评级结果给予不同的信用政策，降低应收账款无法收回的风险。

七、开发支出资本化对报告期公司损益的影响

2014 年公司开发支出资本化金额为 629,527.34 元，2014 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 629,527.34 元。2015 年公司开发支出资本化金额为 1,399,269.66 元，2015 年开发支出形成的无形资产本期摊销 33,813.28 元，2015 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 1,365,456.38 元。

目录

重大事项提示	3
释义	8
一、一般术语	8
二、专业术语	9
第一节基本情况	11
一、公司基本情况	11
二、挂牌股份的基本情况	12
三、公司股权基本情况	14
四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况	19
五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	27
六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	30
七、增资前后主要财务指标变化情况	31
八、本次挂牌的有关机构	32
第二节公司业务	35
一、公司的业务、产品及服务	35
二、公司组织结构、服务流程及方式	42
三、公司业务相关的关键资源要素	54
四、公司业务具体情况	63
五、公司的商业模式	74
六、公司所处行业基本情况	76
第三节公司治理	90
一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况	90
二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果	91
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况	94
四、公司独立性情况	94
五、同业竞争情况	96
六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况	97
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	98
八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	100
第四节公司财务	102
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表	102
二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响	119
三、公司两年一期主要的财务指标	152
四、报告期利润形成的有关情况	156
五、公司的主要资产情况	166
六、公司重大债务情况	192
七、股东权益情况	203
八、关联方关系及关联交易	203
九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	210

十、资产评估情况	214
十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况	214
十二、控股子公司的基本情况	215
十三、可能影响公司持续经营的风险因素	216
第五节有关声明	219
一、申请挂牌公司签章	219
二、主办券商声明	220
三、律师声明	221
四、会计师事务所声明	222
五、评估机构声明	223
第六节附件	224

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

一、一般术语

公司、股份公司、巨龙股份	指	吉林巨龙信息技术股份有限公司
延边巨龙、有限公司	指	延边巨龙信息技术有限公司、延边巨龙系统集成有限公司（公司原来名称）
富盛合伙	指	延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）
富元合伙	指	延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）
帝然网络	指	延边帝然网络科技有限公司
延吉比特	指	延吉比特信息系统有限公司
经管会	指	经营管理委员会
总师办	指	总工程师办公室
延边州	指	延边朝鲜族自治州
IBM	指	IBM(国际商业机器公司)或万国商业机器公司,简称 IBM(International Business Machines Corporation)
HP	指	惠普公司 (Hewlett-Packard Development Company, L.P., 简称 HP)
3COM	指	美国设备提供商，提供安全产品、集成语音设备和针对各种规模企业的数据网络解决方案
富士通	指	富士通 (Fujitsu) 是世界领先的日本信息通信技术企业，提供全方位的技术产品、解决方案和服务
NEC	指	日本电气股份有限公司，是一家跨国信息技术公司，总部位于日本东京港区。为商业企业、通信服务以及政府提供信息技术和网络产品
三星 SDS	指	三星数据系统有限公司，作为一家全球化的公司，三星 SDS 一直致力于为客户提供全方位的信息与通信技术服务
三会	指	公司的股东大会、董事会、监事会
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次挂牌	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
报告期/最近两年一期	指	2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-4 月
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
公司律师	指	吉林德谷律师事务所

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

会计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师事务所	指	北京国融兴华资产评估有限责任公司
《公开转让说明书》	指	《吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书》
《审计报告》	指	（2016）京会兴审字第 08010885 号《审计报告》
《验资报告》	指	[2016]京会兴验字第 08010063 号《验资报告》
《评估报告》	指	国融兴华评报字[2016]第 090034 号《资产评估报告》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《公司章程》	指	《吉林巨龙信息技术股份有限公司章程》
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
延边州工商局	指	延边朝鲜族自治州工商行政管理局
元/万元	指	人民币元/万元

二、专业术语

系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，综合应用各种计算机技术，选择各种软硬件设备，经过相关人员的集成设计、安装调试、应用开发，使集成后的系统能够满足用户需求的过程，即将各种功能、用途、存储平台、数据格式、数据接口、通讯标准、技术规格的IT软硬件产品整合为一个新的统一系统的技术。它包括功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术，可使断裂、重复、无机的信息流转变为完整、高效、有机、互动的信息流，从而解决不同设备、系统、软件之间的互连、互通、互操作问题。
物联网	指	物联网是将其用户端延伸和扩展到任何物品和物品之间，进行信息交换和通信的一种网络，即把所有物品通过信息传感设备与互联网连接起来，进行信息交换，以实现智能化识别和管理。
智慧城市	指	运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应。其实质是利用先进的信息技术，实现城市智慧式管理和运行，进而为城市中的人创造更美好的生活，促进城市的和谐、可持续成长。
B/S 架构	指	B/S结构（Browser/Server，浏览器/服务器模式），是WEB兴起后的一种网络结构模式。
Web 组态	指	基于浏览器的组态软件，能够实现对自动化过程和装备的监视和控制。

PLC 设备	指	可编程逻辑控制器，是一种采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
SSO	指	Single Sign On，单点登录。SSO是在多个应用系统中，用户只需要登录一次就可以访问所有相互信任的应用系统。
IT	指	信息技术（Information Technology，缩写IT），是主要用于管理和处理信息所采用的各种技术的总称。
虚 拟 专 用 网 （VPN）	指	在公用网络上建立专用网络的技术。
IP	指	网络之间互连的协议（IP），+是Internet Protocol的外语缩写，中文缩写为“网协”。
Java2	指	一门面向对象编程语言，具有功能强大和简单易用两个特征。
PVC	指	聚氯乙烯，英文简称PVC（Polyvinyl chloride），是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。

注：除特别说明外，本《公开转让说明书》所有数值保留 2 位小数；若出现各分项数值之和与合计数尾数不符的情况，均为四舍五入造成。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称：吉林巨龙信息技术股份有限公司

注册资本：人民币 2000.00 万元

法定代表人：全承男

有限公司成立日期：2003 年 5 月 30 日

股份公司设立日期：2016 年 7 月 14 日

营业期限：长期

住所：延吉市公园路 126-9-3 号

邮编：133000

电话：0433-5082709

传真：0433-5082705

电子邮箱：jilinjulong@163.com

互联网网址：www.ybjlit.com

信息披露负责人：张洪军

统一社会信用代码：91222400749316189T

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”大类下的“信息系统集成服务”，行业代码为 I6520；参照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为 I6520，信息系统集成服务业；参照全国中小企业股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为 17101110，信息科技咨询和系统集成服务。

主营业务：以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。

二、挂牌股份的基本情况

（一）挂牌股份的基本情况

1、股份代码：【】

2、股份简称：巨龙股份

3、股票种类：人民币普通股

4、每股面值：1.00元

5、股票总量：20,000,000股

6、挂牌日期：【】

7、挂牌时拟选择的股票转让方式：协议转让

8、确定拟选择转让方式的决议过程：2016年6月28日，公司创立大会暨第一次股东大会决议通过了《公司在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》。

（二）公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

1、股份总额：20,000,000股

2、公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

《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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂

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

《公司章程》第二十五条规定：“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。”

除上述情况，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

（三）股东对所持股份自愿锁定的承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

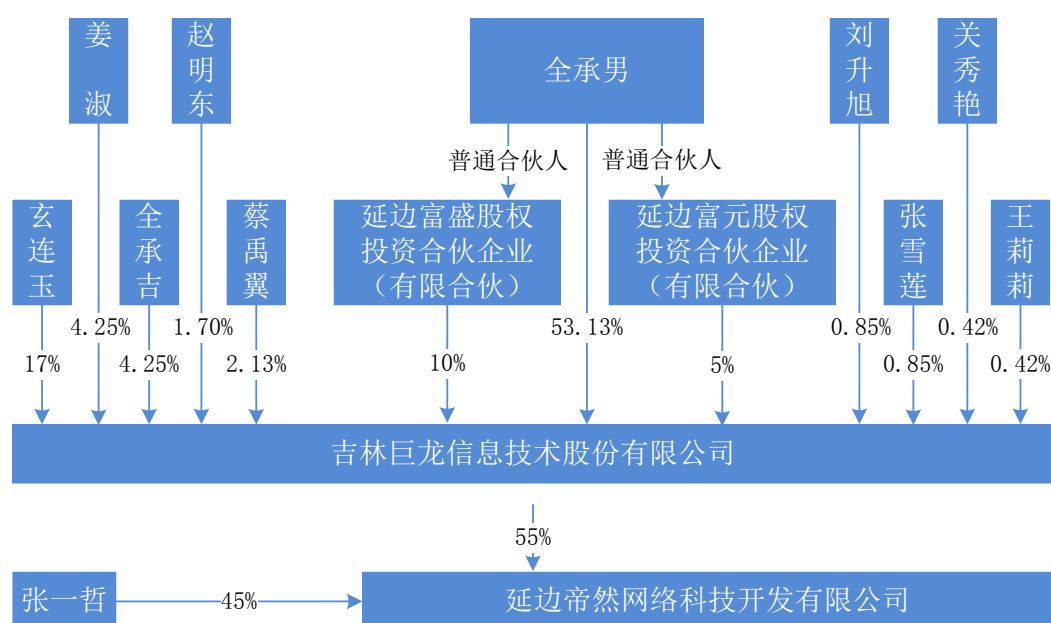
序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	本次可进行转让股份数量（股）	限售原因
1	全承男	10,625,000	53.13	1,562,500	发起人、董监高
2	玄连玉	3,400,000	17.00	666,666	发起人、实际控制人
3	延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	10.00	666,666	实际控制人控制
4	延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	5.00	333,333	实际控制人控制
5	全承吉	850,000	4.25	500,000	发起人
6	姜淑	850,000	4.25	125,000	发起人、董监高
7	蔡禹翼	425,000	2.13	62,500	发起人、董监高
8	赵明东	340,000	1.70	50,000	发起人、董监高
9	刘升旭	170,000	0.85	25,000	发起人、董监高
10	张雪莲	170,000	0.85	25,000	发起人、董监高
11	关秀艳	85,000	0.42	12,500	发起人、董监高

12	王莉莉	85,000	0.42	12,500	发起人、董监高
合计	—	20,000,000	100.00	4,041,665	—

除上述情况外，公司不存在控股股东、实际控制人及其他股东自愿锁定其持有公司股份的情形。

三、公司股权基本情况

（一）公司股权结构图



（二）前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况

前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比率（%）	股东性质
1	全承男	10,625,000	53.13	自然人
2	玄连玉	3,400,000	17.00	自然人
3	延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	10.00	有限合伙
4	延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	5.00	有限合伙
5	全承吉	850,000	4.25	自然人
6	姜淑	850,000	4.25	自然人
7	蔡禹翼	425,000	2.13	自然人

8	赵明东	340,000	1.70	自然人
9	刘升旭	170,000	0.85	自然人
10	张雪莲	170,000	0.85	自然人
合计		19,830,000	99.16	

（三）公司股东之间的关联关系

股东全承男和股东玄连玉为夫妻关系，股东全承吉和股东全承男为堂兄弟关系。股东全承男为富盛合伙、富元合伙的普通合伙人，玄连玉、全承吉、姜淑、蔡禹翼、赵明东、刘升旭、张雪莲、关秀艳、王莉莉为富盛合伙的有限合伙人。除此以外，公司股东之间无其他关联关系。

（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况

1、控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，股东全承男直接持有公司 53.13% 的股份，股东玄连玉直接持有公司 17% 的股份，全承男和玄连玉是夫妻关系，二人合计持有公司 14,025,000 股，占公司股本的 70.13%，同时全承男为富盛合伙、富元合伙的普通合伙和执行事务合伙人，玄连玉为富盛合伙的有限合伙人，富盛合伙和富元合伙分别直接持有公司 10% 和 5% 的股份；目前全承男担任公司董事长，自有限公司成立以来，全承男一直为持股份额最大的股东且在有限公司阶段历任公司执行董事、董事长，在股份公司阶段担任公司董事长，故本公司控股股东为全承男，共同实际控制人为全承男和玄连玉夫妇。

全承男，男，1970 年 9 月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，本科学历，工程师；1990 年 8 月至 1995 年 8 月任延吉市智能设备厂技术负责人，1995 年 9 月至 1996 年 1 月筹备设立延吉市巨龙电脑网络有限责任公司，1996 年 2 月至 2003 年 4 月任延吉市巨龙电脑网络有限责任公司执行董事，2003 年 5 月至 2016 年 7 月历任有限公司总经理、执行董事、董事长，2016 年 7 月至今任股份公司董事长，2006 年 6 月至今历任延边信息产业协会副会长、会长。

玄连玉，女，1972 年 9 月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师；1990 年 7 月至 1996 年 1 月任延吉市纺织厂微机员，1996

年 2 月至 2003 年 5 月任延吉市巨龙电脑网络有限责任公司工程师，2003 年 5 月至 2016 年 7 月历任有限公司高级工程师、监事，2016 年 7 月至今任股份公司总工程师办工程师。

2、持股 5%以上的其他股东

（1）延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2016 年 10 月 21 日

认缴出资额：420.00 万元

注册号：91222401MA0Y6BJ01W

执行事务合伙人：全承男

经营场所：吉林省延吉市公园路 126 号 9003

经营范围：投资咨询（不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务）；以自有资金对实业项目投资（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）

富盛合伙持有股份公司 2,000,000 股股份，占股份总数的 10.00%。截至本公开转让说明书签署之日，富盛合伙现有合伙人及各自认缴出资额、出资比例分别为：

序号	合伙人姓名或名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人类型
1	全承男	71.40	17.00	普通合伙人
2	玄连玉	8.40	2.00	有限合伙人
3	赵明东	37.80	9.00	有限合伙人
4	赵光哲	21.00	5.00	有限合伙人
5	李松虎	4.20	1.00	有限合伙人
6	王娜	2.10	0.50	有限合伙人
7	张洪军	21.00	5.00	有限合伙人
8	黄莹	25.20	6.00	有限合伙人
9	王莉莉	8.40	2.00	有限合伙人

10	姜淑	31.50	7.50	有限合伙人
11	李丽静	6.30	1.50	有限合伙人
12	孙立国	12.60	3.00	有限合伙人
13	关秀艳	10.50	2.50	有限合伙人
14	潘洪鹏	8.40	2.00	有限合伙人
15	刘华山	6.30	1.50	有限合伙人
16	王伟	5.25	1.25	有限合伙人
17	朴文灿	3.15	0.75	有限合伙人
18	蔡禹翼	4.20	1.00	有限合伙人
19	全承吉	21.00	5.00	有限合伙人
20	刘升旭	21.00	5.00	有限合伙人
21	金哲男	4.20	1.00	有限合伙人
22	高宁	4.20	1.00	有限合伙人
23	金天日	4.20	1.00	有限合伙人
24	金正春	15.75	3.75	有限合伙人
25	张雪莲	10.50	2.50	有限合伙人
26	刘洋	2.10	0.50	有限合伙人
27	范圣杰	2.10	0.50	有限合伙人
28	孙先利	21.00	5.00	有限合伙人
29	王超	2.10	0.50	有限合伙人
30	李金	12.60	3.00	有限合伙人
31	张靖菲	2.10	0.50	有限合伙人
32	时启龙	2.10	0.50	有限合伙人
33	崔粉仙	2.10	0.50	有限合伙人
14	玄京敏	3.15	0.75	有限合伙人
35	王永亮	2.10	0.50	有限合伙人
	合计	420.00	100.00	

富盛合伙为持股平台，其合伙人均为公司员工，其除投资股份公司外未投资任何其他企业，亦未实际开展任何经营活动，不存在以非公开方式向投资者募集

资金的情形。因此，富盛合伙无须根据《中华人民共和国证券投资基金法》以及《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会办理相关登记备案手续。

(2) 延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）

成立时间：2016 年 10 月 21 日

认缴出资额：210.00 万元

注册号：91222401MA0Y6BE0XW

执行事务合伙人：全承男

经营场所：吉林省延吉市公园路 126 号 9003

经营范围：投资咨询（不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务）；以自有资金对实业项目投资（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）

富元合伙持有股份公司 1,000,000 股股份，占股份总数的 5.00%。截至本公开转让说明书签署之日富元合伙现有合伙人及各自认缴出资额、出资比例分别为：

序号	合伙人姓名或名称	认缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	合伙人类型
1	全承男	10.50	5.00	普通合伙人
2	金光君	21.00	10.00	有限合伙人
3	金京姬	21.00	10.00	有限合伙人
4	李福子	21.00	10.00	有限合伙人
5	金彩玉	10.50	5.00	有限合伙人
6	方香丹	10.50	5.00	有限合伙人
7	黄新玉	10.50	5.00	有限合伙人
8	朴成日	10.50	5.00	有限合伙人
9	崔昌哲	10.50	5.00	有限合伙人
10	朴仁玉	10.50	5.00	有限合伙人
11	金立群	10.50	5.00	有限合伙人
12	李惠琴	10.50	5.00	有限合伙人

13	韩锦沃	10.50	5.00	有限合伙人
14	朴成哲	10.5	5.00	有限合伙人
15	朴明山	10.5	5.00	有限合伙人
16	崔长术	10.5	5.00	有限合伙人
17	郑龙化	10.5	5.00	有限合伙人
	合计	210.00	100.00	

富元合伙为引入外部投资人而设立的有限合伙,有限合伙人均为外部投资人,出资均为自有资金,除投资公司外,并未开展其他投资业务,未以非公开方式向合格投资者募集资金,未委托任何机构代为管理或将资金托管给任何机构,因此,不需要按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关规定履行登记备案程序。

（五）最近两年一期内公司控股股东及实际控制人变化情况

报告期内,公司的控股股东为全承男,共同实际控制人一直为全承男、玄连玉夫妇。

（六）公司及其股东私募基金备案情况

公司及其股东不属于按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等规定需要履行登记备案程序的私募基金管理人或私募基金。

四、公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

（一）有限公司阶段

1、2003年5月,有限公司设立

2003年5月18日,有限公司召开第一次股东会会议,全体股东决议共同设立延边巨龙系统集成有限公司。有限公司股东共同出资120万元,其中全承男出资99万元,占注册资本的82.5%;全承吉出资6万元,占注册资本的5%;姜淑出资6万元,占注册资本的5%;尹世柱出资6万元,占注册资本的5%;蔡禹翼出资3万元,占注册资本的2.5%。

2003 年 5 月 30 日，吉林中瑞华会计师事务所有限公司延边分所出具了吉中延验字【2003】第 183 号《验资报告》，截至 2003 年 5 月 30 日止，公司已收到全承男等 5 位股东缴纳的注册资本合计人民币 120 万元。全承男等 5 位股东均以货币出资。

2003 年 5 月 30 日，延边朝鲜族自治州工商行政管理局核发了注册号为 2224002001125 号《企业法人营业执照》。

有限公司设立时，股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	全承男	99.00	99.00	货币	82.50
2	全承吉	6.00	6.00	货币	5.00
3	姜淑	6.00	6.00	货币	5.00
4	尹世柱	6.00	6.00	货币	5.00
5	蔡禹翼	3.00	3.00	货币	2.50
合计		120.00	120.00	—	100.00

2、2005 年 1 月，有限公司首次增加注册资本

2005 年 1 月 16 日，有限公司召开股东会作出决议，同意增加注册资本 80 万元，其中全承男增资 66 万元，全承吉增资 4 万元，姜淑增资 4 万元，蔡禹翼增资 2 万元，尹世柱增资 4 万元。

2005 年 1 月 26 日，延边天平会计师事务所有限公司出具延天会审字【2005】第 219 号《验资报告》，截至 2005 年 1 月 26 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本 80 万元。各股东均为货币出资。

2005 年 1 月 26 日，有限公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续，并领取了注册号为 2224002001125 号《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
----	------	---------	------	---------

		认缴资本	实缴资本		
1	全承男	165.00	165.00	货币	82.50
2	全承吉	10.00	10.00	货币	5.00
3	姜淑	10.00	10.00	货币	5.00
4	尹世柱	10.00	10.00	货币	5.00
5	蔡禹翼	5.00	5.00	货币	2.50
合计		200.00	200.00	—	100.00

3、2006年8月，有限公司第二次增加注册资本

2006年8月10日，有限公司召开股东会作出决议，同意增加注册资本100万元，其中全承男增资82.5万元，全承吉增资5万元，姜淑增资5万元，蔡禹翼增资2.5万元，尹世柱增资5万元。

2006年8月14日，延边天瑞平会计师事务所有限公司出具天瑞会验字【2006】第90号《验资报告》，截至2006年8月14日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本100万元。各股东均以货币出资。

2006年8月16日，有限公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续，并领取了注册号为2224002001125号《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	全承男	247.50	247.50	货币	82.50
2	全承吉	15.00	15.00	货币	5.00
3	姜淑	15.00	15.00	货币	5.00
4	尹世柱	15.00	15.00	货币	5.00
5	蔡禹翼	7.50	7.50	货币	2.50
合计		300.00	300.00	—	100.00

2009年7月，经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准，有限公司名称由

“延边巨龙系统集成有限公司”变更为“延边巨龙信息技术有限公司”。

4、2011年3月，有限公司第一次转让股权

2011年2月12日，有限公司召开股东会做出决议，同意尹世柱将其持有有限公司15万元的出资转让给全承男，转让后全承男占公司注册资本的87.5%。

2011年3月12日，尹世柱与全承男签订《延边巨龙信息技术有限公司股权转让协议》，约定尹世柱将持有的公司5%的出资共15万元以人民币15万元的价格转让给全承男。因本次转让未发生股权溢价，不需要缴纳个人所得税。

2011年6月24日，有限公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成股东变更的工商变更手续。

本次股权变动后，有限公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	全承男	262.50	262.50	货币	87.50
2	全承吉	15.00	15.00	货币	5.00
3	姜淑	15.00	15.00	货币	5.00
4	蔡禹翼	7.50	7.50	货币	2.50
合计		300.00	300.00	—	100.00

5、2011年7月，有限公司第三次增加注册资本

2011年7月5日，有限公司召开股东会作出决议，同意增加注册资本200万元，其中原股东增加75万元：全承男增资50万元，全承吉增资10万元，姜淑增资10万元，蔡禹翼增资5万元；新股东增加125万元：玄连玉出资100万元，赵明东出资10万元，刘升旭出资5万元，张雪莲出资5万元，关秀艳出资2.5万元，王莉莉出资2.5万元。

2011年7月6日，延边天平会计师事务所有限公司龙井分所出具延天龙会验字【2011】第107号《验资报告》，截至2011年7月6日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本200万元。各位股东均以货币出资。

2011年7月18日，有限公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成

增加注册资本的工商变更手续，并领取了注册号为 222400000007326 号《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构情况如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	全承男	312.50	312.50	货币	62.50
2	玄连玉	100.00	100.00	货币	20.00
3	全承吉	25.00	25.00	货币	5.00
4	姜淑	25.00	25.00	货币	5.00
5	蔡禹翼	12.50	12.50	货币	2.50
6	赵明东	10.00	10.00	货币	2.00
7	刘升旭	5.00	5.00	货币	1.00
8	张雪莲	5.00	5.00	货币	1.00
9	关秀艳	2.50	2.50	货币	0.50
10	王莉莉	2.50	2.50	货币	0.50
合计		500.00	500.00	—	100.00

6、2011 年 8 月，有限公司第四次增加注册资本

2011 年 8 月 26 日，有限公司召开股东会作出决议，同意增加注册资本 200 万元，其中全承男增资 125 万元，全承吉增资 10 万元，姜淑增资 10 万元，蔡禹翼增资 5 万元，玄连玉增资 40 万元，赵明东增资 4 万元，刘升旭增资 2 万元，张雪莲增资 2 万元，关秀艳增资 1 万元，王莉莉增资 1 万元。

2011 年 8 月 26 日，延边天平会计师事务所有限公司龙井分所出具延天龙会验字【2011】第 134 号《验资报告》，截至 2011 年 8 月 26 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本 200 万元。各股东均为货币出资。

2011 年 9 月 1 日，有限公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续，并领取了注册号为 222400000007326 号《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构情况如下表所示：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	全承男	437.50	437.50	货币	62.50
2	玄连玉	140.00	140.00	货币	20.00
3	全承吉	35.00	35.00	货币	5.00
4	姜淑	35.00	35.00	货币	5.00
5	蔡禹翼	17.50	17.50	货币	2.50
6	赵明东	14.00	14.00	货币	2.00
7	刘升旭	7.00	7.00	货币	1.00
8	张雪莲	7.00	7.00	货币	1.00
9	关秀艳	3.50	3.50	货币	0.50
10	王莉莉	3.50	3.50	货币	0.5
合计		700.00	700.00	—	100.00

（二）股份公司阶段

1、2016 年 7 月，股份公司设立

2016 年 6 月 13 日，有限公司召开股东会，决议同意将有限公司整体改制变更为股份有限公司。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 6 月 10 日出具了（2016）京会兴审字第 08010885 号《审计报告》，截至 2016 年 4 月 30 日，有限公司净资产合计人民币 8,518,317.87 元。

北京国融兴华资产评估有限责任公司于 2016 年 6 月 11 日出具了国融兴华评报字[2016]第 090034 号《资产评估报告》，截至 2016 年 4 月 30 日，有限公司净资产评估值为 2,228.22 万元。

有限公司股东会于 2016 年 6 月 13 日作出决议，同意有限公司以 2016 年 4 月 30 日经审计的原账面净资产值 8,518,317.87 元，按照 1:0.8218 的折股比例折为股份有限公司股份 7,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，股份类别为普通股，余额 1,518,317.87 元计入股份有限公司的资本公积。有限公司全体股东作为发起人，以各自在有限公司中的股权所对应的净资产认购股份公司的股份。

2016年6月28日，有限公司全体股东全承男、玄连玉、全承吉、姜淑、蔡禹翼、赵明东、刘升旭、张雪莲、关秀艳、王莉莉签订了《发起人协议》。

股份公司于2016年6月28日召开创立大会，审议并通过了关于设立股份有限公司的相关事项。

2016年6月29日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司整体变更为股份有限公司涉及的注册资本变动事宜出具了[2016]京会兴验字第08010063号《验资报告》。截至2016年4月30日，经审计后的净资产851.83万元整体投入，折为股本700万，每股面值1元，净资产超过股本的151.83万元转入公司的资本公积。

2016年7月14日，延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准了股份公司上述变更登记申请，向股份公司核发了统一社会信用代码为91222400749316189T的《营业执照》。

本次变更后，股份公司股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份数额（股）	出资方式	持股比例（%）
1	全承男	4,375,000	净资产折股	62.50
2	玄连玉	1,400,000	净资产折股	20.00
3	全承吉	350,000	净资产折股	5.00
4	姜淑	350,000	净资产折股	5.00
5	蔡禹翼	175,000	净资产折股	2.50
6	赵明东	140,000	净资产折股	2.00
7	刘升旭	70,000	净资产折股	1.00
8	张雪莲	70,000	净资产折股	1.00
9	关秀艳	35,000	净资产折股	0.50
10	王莉莉	35,000	净资产折股	0.50
合计		7,000,000.00	—	100.00

2、2016年9月，股份公司第一次增资

2016年9月19日，股份公司召开第一次临时股东大会并作出决议，同意公司由原股东增资，将注册资本由人民币700万元增加至人民币1,700万元。增资价格为1元/股，增资股份数为1,000万股。

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年9月27日出具《验资报告》（【2016】京会兴验字第65000007号）：截至2016年9月26日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币壹仟万元，其中货币出资1,000.00万元。

2016年9月29日，股份公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续。

本次变更后，股份公司股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份数额（股）	出资方式	持股比例（%）
1	全承男	10,625,000	净资产折股、货币	62.50
2	玄连玉	3,400,000	净资产折股、货币	20.00
3	全承吉	850,000	净资产折股、货币	5.00
4	姜淑	850,000	净资产折股、货币	5.00
5	蔡禹翼	425,000	净资产折股、货币	2.50
6	赵明东	340,000	净资产折股、货币	2.00
7	刘升旭	170,000	净资产折股、货币	1.00
8	张雪莲	170,000	净资产折股、货币	1.00
9	关秀艳	85,000	净资产折股、货币	0.50
10	王莉莉	85,000	净资产折股、货币	0.50
合计		17,000,000	—	100.00

3、2016年10月，股份公司第二次增资

2016年10月24日，股份公司召开第三次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本由人民币17,000,000.00元增加为20,000,000.00元，新增股东以人民币2.10元/股的价格溢价增资。增加的股份分别由延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）认缴2,000,000股，现金出资4,200,000.00元；延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）认缴1,000,000股，现金出资2,100,000.00元。新增股东出资总额超出公司实收资本的部分计入公司资本公积。

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年11月3日出具《验资报告》（【2016】京会兴验字第65000011号）：截至2016年11月1日止，公司已收到新股东延边富盛股权投资合伙企业(有限合伙)、延边富元股权投资合伙

企业(有限合伙)缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币叁佰万元整，延边富盛股权投资合伙企业(有限合伙)、延边富元股权投资合伙企业(有限合伙)以货币出资 6,300,000.00 元，其中计入股本 3,000,000.00 元，计入资本公积 3,300,000.00 元。

2016 年 10 月 25 日，股份公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续。

本次变更后，股份公司股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份数额（股）	出资方式	持股比例（%）
1	全承男	10,625,000	净资产折股、货币	53.13
2	玄连玉	3,400,000	净资产折股、货币	17.00
3	延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	货币	10.00
4	延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	货币	5.00
5	全承吉	850,000	净资产折股、货币	4.25
6	姜淑	850,000	净资产折股、货币	4.25
7	蔡禹翼	425,000	净资产折股、货币	2.13
8	赵明东	340,000	净资产折股、货币	1.70
9	刘升旭	170,000	净资产折股、货币	0.85
10	张雪莲	170,000	净资产折股、货币	0.85
11	关秀艳	85,000	净资产折股、货币	0.42
12	王莉莉	85,000	净资产折股、货币	0.42
合计		20,000,000	—	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，公司历史沿革中没有股份代持、对赌、股份支付情况。

五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

全承男，董事长，详见本节之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5% 以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

姜淑，女，1972年5月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，本科学历，会计师；1995年8月至1996年9月任中国银行延吉支行新华储蓄所职员，1996年9月至1999年7月任延边华延计算机信息中心会计，1999年7月至2003年6月任延吉市巨龙电脑网络有限责任公司会计，2003年6月至2016年7月历任有限公司监事、财务负责人，2016年7月至今任公司董事、财务总监。

张雪莲，女，1978年12月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；2002年7月至2004年4月任长春联信光电子有限责任公司职员，2004年5月至2016年7月历任有限公司职员、项目经理、董事，2016年7月至今任股份公司董事，项目经理。

刘升旭，男，1972年8月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历，工程师；1990年1月至1991年1月任延吉生物化工厂职工，1991年1月至1994年1月任延边林管局印刷厂职工，1994年1月至1996年1月任延边广播电视报社职工，1996年1月至2003年6月，任延边消防工程安装公司技术员，2003年7月至2016年7月任有限公司项目经理，2016年7月至今任股份公司公司董事，项目经理。

王莉莉，女，1984年1月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师；2002年1月至2003年6月任通化铁路分局长白山铁道公司出纳，2003年7月至2004年2月任吉林省圣友保险代理有限公司出纳，2004年3月至2016年7月任有限公司商务主管，2016年7月至今任股份公司公司董事，商务主管。

（二）监事基本情况

关秀艳，女，1980年6月出生，中国国籍，满族，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师；2003年3月至2005年7月任吉林省龙湾山庄生态旅游有限公司出纳，2005年8月至2016年7月历任有限公司销售主管、客服主管，2016年7月至今任股份公司监事会主席、客服经理。

蔡禹翼，男，1974年5月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师；1998年1月至1999年1月任延边大学计算机公司经营部技术员，1999年2月至2003年6月任延吉市巨龙电脑网络有限责任公司技术

员，2003年7月至2016年7月任有限公司项目经理，2016年7月至今任股份公司监事、项目经理。

王娜，女，1988年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，大专学历；2009年7月至2010年12月任山东永盛橡胶集团企划助理，2011年1月至2013年10月任吉林正华新建材有限公司行政专员，2013年11月至2016年7月任有限公司行政助理，2016年7月至今任股份公司职工代表监事、行政助理。

（三）高级管理人员基本情况

赵明东，男，1975年6月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，大专学历，工程师；1997年7月至2003年7月任延边锦湖软件开发有限公司工程师，2003年8月至2016年7月历任有限公司项目经理、总经理、董事，2016年7月至今任股份公司总经理。

孙先利，男，1979年9月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，工程师；2003年7月至2011年12月，历任延边比特信息系统有限公司程序员、开发部部长、系统事业部部长、总经理、执行董事，2012年1月至2016年7月任有限公司技术副总经理，2016年7月至今任股份公司副总经理。

赵光哲，男，1971年1月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，大专学历，会计师；1992年7月至2008年8月任延边石岘白麓纸业股份有限公司财务部主管会计，2008年9月至2009年7月任北京格罗唯视储运有限公司管理部部长，2009年8月至2011年4月任延吉启明模峰电子有限公司财务部部长，2011年4月至2016年7月任有限公司综合管理部部长，2015年6月至今任帝然网络监事，2016年7月至今任股份公司副总经理。

姜淑，董事、财务总监，详见本节之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

李松虎，男，1968年1月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师；1990年10月至1993年3月任延吉市智能设备厂技术员，1993年4月至1996年1月由韩国东亚建设公司劳务派遣至利比亚大水路工程任计算机管理员，1996年2月至2003年6月任延吉市巨龙电脑网络有限责任公司计算机管理员，2003年6月至2016年7月历任有限公司项目经理、总工程

师，2016 年 7 月至今任股份公司总工程师。

张洪军，男，1966 年 9 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师；1990 年 7 月至 1997 年 3 月历任延边日报社编辑、记者，1997 年 3 月至 2010 年 2 月历任延边公路建设股份有限公司董事会办公室主任、证券事务代表、董事会秘书、总经理助理，2010 年 3 月至 2011 年 4 月任延边公路建设有限责任公司收费部部长，2011 年 4 月至 2013 年 11 月任汪清龙腾能源开发公司董事会秘书，2013 年 11 月至 2016 年 5 月任延边州企业联合会《现代企业与企业家》杂志社主编，2016 年 6 月至 2016 年 7 月任有限公司董事会秘书，2016 年 7 月至今任股份公司董事会秘书。

六、公司最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	3,635.89	3,781.46	2,842.55
股东权益合计（万元）	850.90	843.06	626.10
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	848.85	838.81	626.10
每股净资产（元）	1.22	1.20	0.89
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.21	1.20	0.89
资产负债率（母公司） （%）	76.51	77.72	77.97
流动比率（倍）	0.82	1.30	0.85
速动比率（倍）	0.77	1.24	0.83
项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	900.00	3,471.68	2,073.51
净利润（万元）	7.84	212.46	48.40
归属于申请挂牌公司股 东的净利润（万元）	10.04	212.71	48.40
扣除非经常性损益后的 净利润	3.81	177.22	17.95
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）	6.00	177.47	17.95
毛利率(%)	31.78	25.14	29.48
净资产收益率(%)	1.19	29.04	8.04

扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	0.71	24.23	2.98
基本每股收益（元/股）	0.01	0.30	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.30	0.07
应收账款周转率（次）	0.58	2.62	2.03
存货周转率（次）	5.20	40.04	21.74
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-95.23	943.75	170.43
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.14	1.35	0.24

注：表中相关指标的计算公式如下：

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额（期末实收资本）
- 2、资产负债率（母）=母公司负债总计/母公司资产总计
- 3、流动比率=流动资产/流动负债
- 4、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 6、净资产收益率、每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算。有限公司阶段股本数按照当期期末1股/1元实收资本算。
- 7、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- 8、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额
- 9、每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额（参考每股收益分母的计算方法）
- 10、无特别提示，上述指标均以合并报表数据为基础进行计算
- 11、2014年每股净资产小于1，原因系以前年度累计经营亏损，导致2014年末期末净资产小于股本（实收资本）。

七、增资前后主要财务指标变化情况

项目	2016年1-4月		2015年度	2014年度
	增资前	增资后		
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.30	0.07
全面摊薄净资产收益率（%）	0.01	0.00	0.25	0.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.14	-0.05	1.35	0.24
项目	2016年1-4月		2015年度	2014年度
	增资前	增资后		
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产	1.21	0.43	1.20	0.89
资产负债率（%）	76.51	52.79	77.72	77.97
流动比率（倍）	0.82	1.41	1.30	0.85
速动比率（倍）	0.77	1.36	1.24	0.83

注：上表中增资后的数据考虑了本次增资的影响。

增资后的基本每股收益按照2016年1-4月经审计的归属于挂牌公司股东的净利润除以增资

后总股本计算。

增资后的全面摊薄净资产收益率按照 2016 年 1-4 月经审计的归属于挂牌公司股东的净利润除以 2016 年 4 月 30 日净资产加上本次增资募集资金金额计算。

增资后每股经营活动产生的现金流量净额按照 2016 年 1-4 月经营活动产生的现金流量净额除以增资后总股本计算。

增资后归属于申请挂牌公司股东的每股净资产按照 2016 年 4 月 30 日经审计的归属于挂牌公司股东的净资产除以增资后总股本计算。

增资后资产负债率按照 2016 年 4 月 30 日经审计的总负债除以 2016 年 4 月 30 日经审计的总资产加上本次增资募集资金金额计算。

增资后流动比率按照 2016 年 4 月 30 日日经审计的流动资产加上本次增资募集资金金额除以 2016 年 4 月 30 日经审计的流动负债计算。

增资后速动比率按照 2016 年 4 月 30 日经审计的流动资产减去存货加上本次增资募集资金金额除以 2016 年 4 月 30 日经审计的流动负债计算。

八、本次挂牌的有关机构

（一）挂牌公司

挂牌公司：吉林巨龙信息技术股份有限公司

法定代表人：全承男

信息披露负责人：张洪军

住所：延吉市公园路 126-9-3 号

邮编：133000

电话：0433-5082709

传真：0433-5082705

（二）主办券商

主办券商：安信证券股份有限公司

法定代表人：王连志

项目负责人：胡家彬

项目小组成员：来继泽、于勇

住所：深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元

邮政编码：518026

电话：0755-8255 8269

传真：0755-8282 5424

（三）会计师事务所

会计师事务所：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：陈胜华

经办注册会计师：尚英伟、罗曼

住所：北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

邮政编码：100029

电话：010-82250666

传真：010-82250666

（四）律师事务所

律师事务所：吉林德谷律师事务所

负责人：刘谋平

经办律师：张铮、陈歌

住所：长春市南关区岳阳富苑 1113 室

邮政编码：130022

电话：0431-89248033

传真：0431-89248033

（五）资产评估机构

名称：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

经办资产评估师：胡立凯、路艳玲

住所：北京市西城区裕民路 18 号

邮政编码：100029

电话：010-51667811

传真：010-82253743

（六）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮政编码：100033

电话：010-5859 8980

传真：010-5859 8977

（七）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

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：100033

电话：010-6388 9512

传真：010-6388 9514

第二节公司业务

一、公司的业务、产品及服务

（一）公司的主营业务

公司的主营业务为以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。

信息系统集成服务的具体业务包括信息化技术咨询、方案设计、物联网集成控制系统研发、应用平台软件开发以及智能化工程施工、软硬件集成调试及后期运维服务。

公司经工商部门核准的经营范围为：建筑智能化工程，计算机信息系统集成，软件设计开发，IT 产品及电子设备，消防设施工程，安全技术防范工程设计施工，国家法律、法规允许的进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）公司的主要产品服务及其用途

公司提供的主要产品或服务包括信息系统集成服务、物联网集成控制系统研发、应用平台软件开发和 IT 产品销售。报告期内，物联网集成控制系统研发、应用平台软件开发主要应用在具体的信息系统集成项目中，未单独对外销售而产生收入。

1、信息系统集成服务

信息系统集成服务是指基于需求方业务需求进行的信息系统需求分析和系统设计，并通过物联网技术、互联网技术、智能化应用技术、网络安全技术及相关信息化集成系统软件技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，以及为信息系统的正常运行提供支持的服务，包括信息系统设计、集成实施、运行维护等服务。

（1）建筑智能化系统集成

建筑智能化是以建筑物为平台，基于对各类智能化信息的综合应用，集架构、系统、应用、管理及优化组合为一体，具有感知、传输、记忆、推理、判断和决策的综合智慧能力，形成以人、建筑、环境互为协调的整合体，为人们提供安全、高效、便利及可持续发展功能环境的建筑。

建筑智能化系统集成以搭建建筑主体内的建筑智能化管理系统为目标。建筑智能化系统集成实施的子系统包括信息接入、综合布线、楼宇自控、建筑设备管理、建筑能效监管、电话交换机、机房工程、监控系统、防盗报警、公共广播、门禁、楼宇对讲、一卡通、停车管理、消防系统、多媒体显示系统、远程会议系统等。

（2）计算机信息系统集成

通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联、统一协调的系统之中，使系统达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。网络系统集成实现的关键在于采用功能集成、网络集成、软件集成等多种集成技术，以解决系统间的互联和互相操作问题。

计算机网络系统集成主要内容包括：网络通信基础、网络传输介质、计算机网络互连设备、综合布线系统、局域网与广域网技术、网络管理方法、计算机网络信息安全、软件平台、综合业务数字网络、虚拟专用网（VPN）等。

（3）安全防范系统集成

以搭建组织机构内的安全防范管理平台为目的，安全防范系统集成实施的子系统包括入侵报警系统、视频安防监控系统、出入口控制系统、电子巡查系统、安全检查系统、停车库（场）管理系统等。安全防范系统集成既可作为一个独立的系统集成项目，也可作为一个子系统包含在智能建筑系统集成中。

（4）消防设施系统集成

消防设施系统集成主要包括消防设施系统和消防一体化系统，消防设施系统包括火灾自动报警系统、自动喷水灭火系统、消火栓给水系统、气体灭火系统、紧急广播和对讲电话系统、消防联动控制系统、电气火灾报警系统、消防设备电源监控系统、防火门自动监控系统等；消防一体化系统是在消防设施系统的基础上，将各个子系统进行集中管理、协调控制的一体化平台。

（5）信息化应用系统集成

基于应用程序集中化管理的软件系统，即建立一个统一的综合应用，将不同的、基于各种不同平台、用不同方案建立的应用软件和系统有机地集成到一个无缝的、并列的、易于访问的单一系统平台中，并使它们像一个整体一样，进行业务处理和信息共享。应用集成由数据库、业务逻辑以及用户界面三个层次组成。应用系统集成已经深入到用户具体业务和应用层面，应用系统集成可以说是系统集成的高级阶段，核心资源为独立的应用软件供应商。

凭借丰富的项目管理经验和技术实力，公司系统集成业务的应用领域不断扩大，涵盖了政务、教育、医疗、商业等多个领域。

公司承接过的部分案例如下表所示：

行业领域	典型案例
政务领域	延吉市行政服务大厅信息化建设工程 延吉市政府智能化工程
教育领域	延边大学新校区智能化工程 延吉市中小校园智能化项目 延吉市少年宫智能化系统工程 延吉市教育城域网建设工程
医疗领域	延边医院智能化工程 延吉市中医院智能化工程 延边第二人民医院智能化工程
商业领域	延吉市百利城智能化工程 延吉市天池首府安防智能工程 延边现代国际城 A 区智能化工程

2、物联网集成控制系统研发

公司在提供信息系统集成服务的同时，还为用户提供基于其业务特点的定制软件开发服务。目前公司拥有的计算机软件著作权共计 11 项，公司在自主开发的软件产品基础上，针对客户需求和实际情况进行二次开发和整合，以满足客户相应需求。

公司自主研发的主要产品的功能及特点如下：

（1）JL 智能建筑管理系统

名称	JL 智能建筑管理系统
客户群体	政府、学校、医院、场馆、商场等公共建筑
系统概述	JL 智能建筑管理系统是为实现建筑的运营及管理目标、以多种类智能化信息基于统一信息平台的集成方式，形成具有信息汇聚、资源共享、协同运行、优化管理等综合应用功能的系统。系统提供开放式的集成平台，集成多种智能控制系统，为不同的控制系统提供统一的控制界面，为不同的控制系统提供统一故障管理，提高建筑人力资源使用效率。
系统功能和特点	<p>主要功能：</p> <p>JL 智能建筑管理系统的最终目标是要对辖区内所有建筑设备和建筑物内的应用信息系统进行全面有效的监控和管理，确保建筑内所有设备处于高效、节能、最佳运行状态，提供一个安全、舒适、快捷的工作环境，使用户得到满足其要求的最佳方案。</p> <p>系统以多种集成技术为基础，运用标准化、模块化、系列化的开放性设计，遵循开放性、互连性、可管理性、先进性、经济性、高效性、可靠性、实用性的原则，通过系统通信网络，采用统一的计算机平台，运行和操作在统一的人机界面环境下实现信息、资源和任务共享，完成集中与分布相结合的监视、控制和管理的功能。</p> <p>通过对各子系统资源的收集、分析、传递和处理，实现对楼内各种建筑设备最深化的控制和决策，并为其他系统提供建筑设备相关的信息，达到高效、经济、节能、协调运行状态，提供快速的应急响应。</p> <p>主要特点：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 系统采用 B/S 架构的轻客户端模式； ➢ 采用 Web 组态的图形化用户交互界面； ➢ 采用开放式互联通信协议

（2）JL2012 恒压供水系统

名称	JL2012 恒压供水系统
客户群体	政府、学校、医院、场馆、商场等公共建筑
系统概述	通过 PLC 设备对建筑物内恒压式供水系统进行远程自动监视和控制的系统，主要通过检测供水系统的管道压力对各种水泵进行自动监视和控制，同时对供水系统的各项参数进行实时的监视，例如储水箱液位、管道压力、变频器状态、水泵异常状态等进行监控。
系统功能和特点	<p>主要功能：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ 水泵运行状态实时检测； ➢ 水泵电力参数监测； ➢ 供水压力实时检测； ➢ 水泵累计运行时间计算；

	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 水泵检修自动提示； ➢ 供水系统运行模式自动检测； ➢ 水道压力的自动调整； 主要特点： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 支持远程终端控制功能； ➢ 图形化界面控制； ➢ 支持 WEB 技术； ➢ 采用强弱电一体化设计思路； ➢ 采用设定软件进行参数设定，工程设定简单；
--	--

3、应用平台软件开发

面向行业的信息化软件开发以平台建设为核心，能够提高行业信息化水平，更好服务特定行业的发展。特点是强调信息化对跨部门、跨组织和跨区域的办公管理、业务协作与沟通支持，自顶层设计开始降低管理成本，提高行业运转效率，更好的服务行业发展。

公司近年来，面向教育、医疗、党政管理等行业进行平台级的行业信息化软件开发，公司开发的行业信息化软件主要有如下内容：

（1）基础教育互动平台软件

名称	基础教育互动平台软件
客户群体	中小学校、幼儿园、培训机构
系统概述	基础教育互动平台软件是以“互联网+教育”为理念，融合了先进通讯技术、网络技术、终端技术打造的个人网络空间学习平台，解决网络学习空间“人人通”的主要需求，通过社区互动、在线教育、在线图书馆等平台，提供每个学生公平、绿色、便捷、高效的教学交流方式及个人学习空间；并可兼顾“优质资源班班通”的需求，通过课堂互动、远程教育等平台，强化优质资源班班通能力，提高重点地区教学效率，改善偏远地区、落后地区教育资源分配；更可融合校园安全、教育一卡通等增值业务，提供互动教育综合解决方案。
系统功能和特点	主要功能： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 学校通功能，包括：学校沟通交流功能、作业通知、班务信息、学生考勤、视频关注、学校通运营。 ➢ 学习空间功能，包括：在线学习功能、在线考试功能、学习评测及干预功能； ➢ 资源超市功能，包括作者签约、内容发布、资源展示、用户订购、内容下载利用； ➢ 社交功能，包括：通讯录功能、微博互动功能、圈子互动功能、私信功能、公告功能、个人空间功能、个人主页、信息汇聚、短彩信功能； ➢ 积分系统功能；

	<ul style="list-style-type: none"> ➢ 管理后台功能； ➢ 统一门户功能； ➢ 数字图书馆功能； ➢ 数据采集、统计、分析功能； 主要特点： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 采用 B/S 架构模式； ➢ 多语言版本支持； ➢ 支持单点登录 SS0； ➢ 基于 IP 网络的云解决方案； ➢ 平台多终端、多类型访问支持，包括电脑端访问、移动端访问；
--	---

（2）JL 教育行业站群

名称	JL 教育行业站群
客户群体	教育管理机构，中小学校、幼儿园、培训机构
系统概述	<p>教育站群内容管理系统是基于.NET 技术架构设计，以全新理念构建的内容管理系统，旨在解决网站建设中系统间整合困难、网站内容生成更新速度缓慢、网站内容单调、网站安全性差、用户体验差等问题。</p> <p>本站群内容管理系统提供了从内容采集、内容创建、内容管理、内容发布等全生命周期过程中所需的各项功能，通过对区域教育机构或学校，集中统一建立网站，可实现整体网站综合管理，提高工作效率，规范信息管理。</p>
系统功能和特点	主要功能： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 信息管理功能，包括信息管理、文件管理、信息生活、数据导入导出，关键词过滤； ➢ 栏目管理功能，包括栏目生成、专题建设、数据分类管理、栏目权限分配； ➢ 模板管理功能，包括动态模板管理、模块编辑、自定义功能、效果预览； ➢ 内容发布功能，包括信息发布，发布规则管理、索引规则管理； ➢ 系统管理功能，包括参数设置管理、数据统计管理、权限管理、日志管理、扩展接口管理； 主要特点： <ul style="list-style-type: none"> ➢ 单点登录，一次登录全站共享信息； ➢ 多语言支持，支持中国朝鲜语及汉语； ➢ 功能完备，具备强大的、综合性站群内容管理平台； ➢ 专业易用，提供友好的人机交互体验； ➢ 安全稳定，采用严格的新型数据传递机制、接口控制机制，确保数据稳定安全； ➢ 方便扩展，提供良好的数据兼容、功能扩展功能，为功能延续提供无限可能；

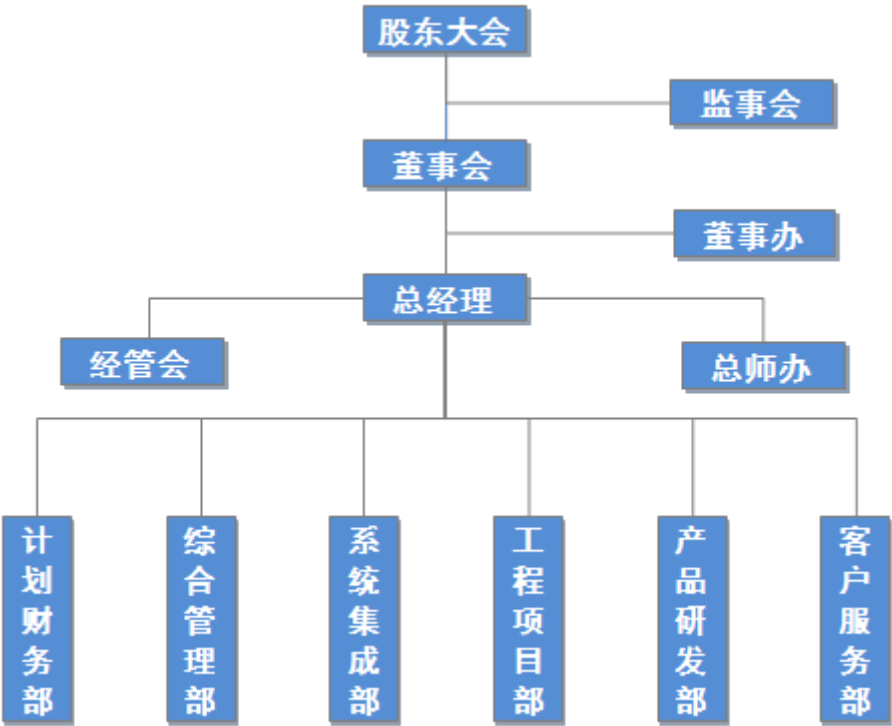
4、IT 产品销售

目前公司的主营业务收入除了系统集成服务外，还有一部分 IT 产品的销售。目前，公司销售的硬件设备主要为摄像头、办公电脑、网络设备、服务器设备等。同时，公司是金蝶财务软件的经销商，对外经销金蝶财务软件。

二、公司组织结构、服务流程及方式

（一）公司组织结构

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



公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会、监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会的领导下，由总经理负责公司日常经营与管理，总经理下设经营管理委员会和总工程师办公室及各个职能部门，协助总经理工作。各部门的主要职能如下：

序号	部门	主要职责
1	计划财务部	(1) 组织编制公司年度财务预算、执行、监督、检查、总结预算执行情况、分析产生差异的原因、提出改进意见； (2) 负责国家财务会计、税收政策和法规的执行，公司财务制度的制订、完善及执行； (3) 编制资金计划，合理调度和安排资金，提高资金使用效率； (4) 加强财务管理，进行成本核算，控制成本费用； (5) 负责公司日常业务、银行存款的支付、记帐、清对工作； (6) 负责组织编制各类财务报表和财务报告，结合经营实际，及

		<p>时调整财务预算；</p> <p>（7）负责公司财务审计和会计稽核工作，对财务收支进行严格监督和检查；</p> <p>（8）负责公司会计档案管理及合同（协议）、有价证券、抵（质）押等法律凭证的保管。</p>
2	综合管理部	<p>（1）负责人员招聘、培训、考核、解聘及劳资关系处理；</p> <p>（2）负责公司人事、绩效制度的拟定、实施与评价；</p> <p>（3）负责公司资产管理、车辆管理、办公场地及用品管理、各类档案、印章管理等日常行政事务工作；</p> <p>（4）负责公司各类资质申请及维系工作；</p> <p>（5）负责公司对外事务联系及办理工作；</p> <p>（6）负责供应商的选择、评估，档案的建立；</p> <p>（7）负责公司年度采购计划拟定、实施、监督管理工作；</p> <p>（8）负责公司工程用物料的采购、仓储、配送；</p> <p>（9）负责公司保密工作的组织及实施。</p>
3	系统集成部	<p>（1）负责行业信息化需求及调研，行业发展方向分析，结合客户需求编写项目技术解决方案；</p> <p>（2）负责技术解决方案中技术应用及实现的分析、研发、测试；</p> <p>（3）负责客户图纸深化设计，工程量清单及定额计算；</p> <p>（4）负责项目招投标工作；</p> <p>（5）负责组建项目部，选定项目经理，按国家规范要求制定施工组织方案，编排施工进度计划；</p> <p>（6）负责施工现场实施质量及安全文明施工的监督与管理工作；</p> <p>（7）负责竣工资料的收集、编制、整理和移交工作；</p> <p>（8）参与公司合同执行情况评审与跟进、核算、决算、结算工作。</p>
4	工程项目部	<p>（1）负责现场施工人员或劳务分包方的选定、协调工作；</p> <p>（2）按照施工组织方案开展具体施工作业，负责施工现场的管理工作；</p> <p>（3）负责保证施工工艺质量及提高工艺水平，配合公司质量管理部门的监督与检查工作；</p> <p>（4）全面落实公司安全文明施工管理的各项规定，配合公司相关部门的安全文明施工的监督与检查工作。</p>
5	产品研发部	<p>（1）负责公司组织协调公司各部门关系，做好新产品和新技术的开发工作；</p> <p>（2）负责公司技术难点问题技术攻关、工艺革新验证工作；</p> <p>（3）负责技术引入及科研成果转化工作；</p> <p>（4）负责公司计算机软件著作权等知识产权注册申报和使用管理工作等。</p>
6	客户服务部	<p>（1）负责搜集客户信息，包括市场信息搜集、目标客户筛选，客户渠道维护；</p> <p>（2）负责所有项目合同及招投标的接洽、谈判、评审、签订、修改及相关文件的归档工作，协同系统集成部门做好投标工作；</p> <p>（3）负责为公司项目提供技术支持和技术服务；</p> <p>（4）负责工程及产品售后服务工作，包括报修受理、定期回访、客户满意度调查，协调相关人员有效对接等工作；</p> <p>（5）负责组织市场调研和分析，维护及整合客户资源，挖掘客户需求，预测产品发展改进方向 and 市场需求变化趋势工作；</p> <p>（6）负责公司对外宣传、展示，以及线上线下的相关品牌推广工作。</p>

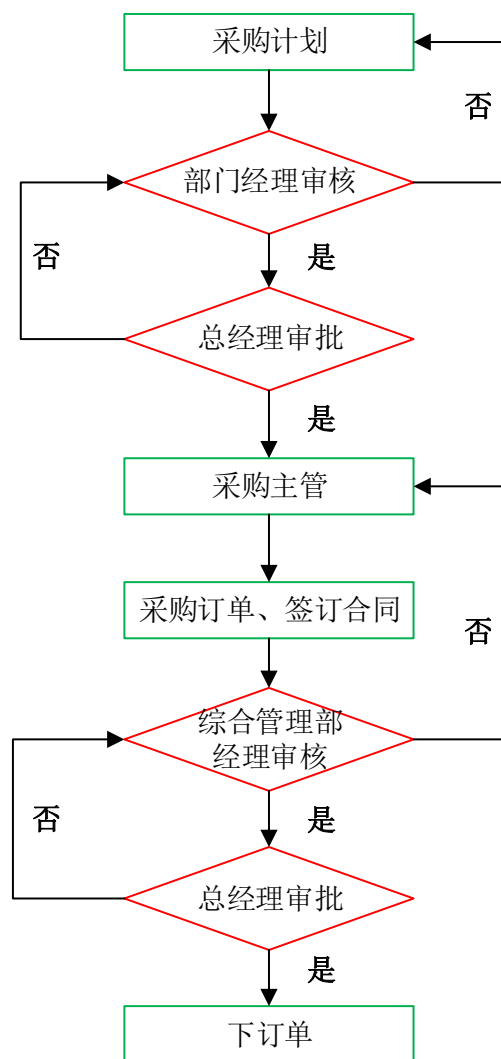
7	经管会	(1) 执行董事会决议，并向董事会报告工作； (2) 拟定公司的经营计划和投资方案； (3) 拟定公司内部管理机构的设置； (4) 拟定公司年度财务预决算方案和利润分配方案、弥补亏损方案。 (5) 聘任或解聘副总经理以下（除财务总监以外）公司员工，并决定其报酬事项； (6) 拟定公司的基本管理制度； (7) 制定公司的具体规章制度； (8) 董事会授权的其他工作。
8	总师办	(1) 负责项目技术解决方案、设计图纸、工程预算、竣工资料的审查工作； (2) 负责项目组织、工程质量、项目进度、安全文明施工等的督查工作； (3) 负责公司供应商的选定及评审工作； (4) 负责公司质量管理体系的制订，督促实施工作； (5) 参与公司保密工作。

公司采用矩阵模式设计组织架构，按具体工作职能划分了综合管理部、系统集成部、客户服务部、工程项目部、产品研发部、计划财务部等部门；同时根据公司具体业务需要组建项目部，选定项目经理，开展系统集成工程项目和产品研发项目。通过这样的组织模式，使公司员工横向与纵向加强联系，各部门人员不定期的组合，加强了学习交流机会，有利于公司整体业务能力的提升。

（二）主要生产流程及方式

1、采购流程

（1）采购流程图

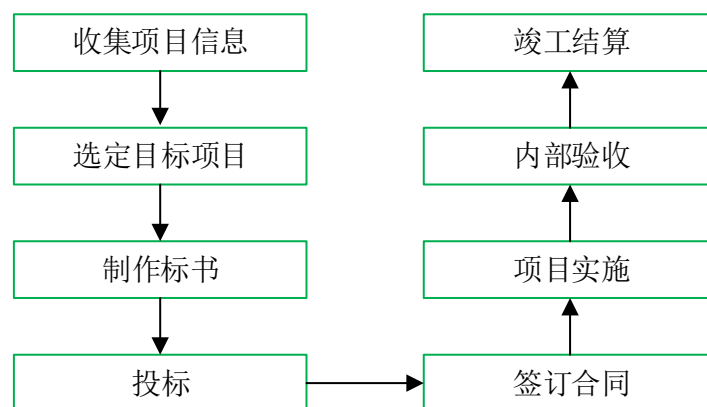


（2）采购流程介绍

公司的采购模式为按需采购，即根据销售合同采购相应原材料等。具体流程为：在销售合同签订后，项目经理根据销售合同提出采购申请单，内容包括设备清单，供货时间，由项目经理所在部门经理、总经理审核后，由综合管理部商务组进入采购流程。综合管理部商务组与供应商询价及合同条款谈判，拟定采购合同并报综合管理部、总经理审核批准签字后，商务组向财务申请资金调拨，实施设备及材料采购，组织材料进场及验收。

2、销售流程

（1）信息系统集成服务销售流程图



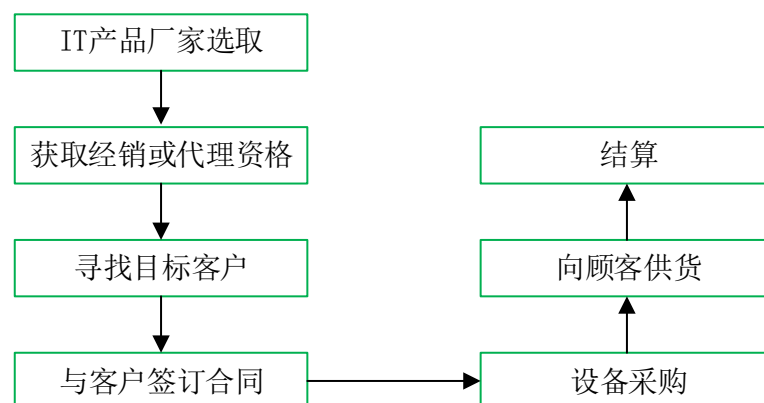
（2）信息系统集成服务销售流程介绍

公司客户服务部通过政府采购网、电话、纸媒以及客户推荐等各种方式获取项目信息，选择可参与的项目；项目启动前期，系统集成部门工程师以及客户服务部的业务代表跟客户做技术交流，了解客户信息及需求后，公司再确定是否参与该项目投标工作；项目报名后，针对招标文件内容由系统集成部、客户服务部、综合部商务组商讨进行产品选型；

确定产品后需要商务部联系各厂商核实目前成本价，以此作为产品报价依据并制定产品价目表交由系统集成部技术中心，技术中心根据产品价目表即可制作报价单（或根据国家相关规范作工程预算）及标书；

在用户规定的开标时间内进行投标；若中标成为中标单位，客户服务部人员与客户沟通合同施工细节以及付款方式；再由综合管理部审核合同文本，确定无误后，交由项目经理签订并执行该合同。

（3）IT 产品销售流程图



（4）IT 产品销售流程介绍

IT 产品厂家选取：收集上游厂商产品信息，结合客户需求选择供货商；

获取经销或代理资格：与厂商签订经销或代理协议，明确技术培训、销售业绩返点等权责；

寻找目标客户：通过客服部门提供的客户需求寻找目标客户，明确客户需求；

与客户签订合同：根据客户需求整理设备清单，与客户签订供销合同；

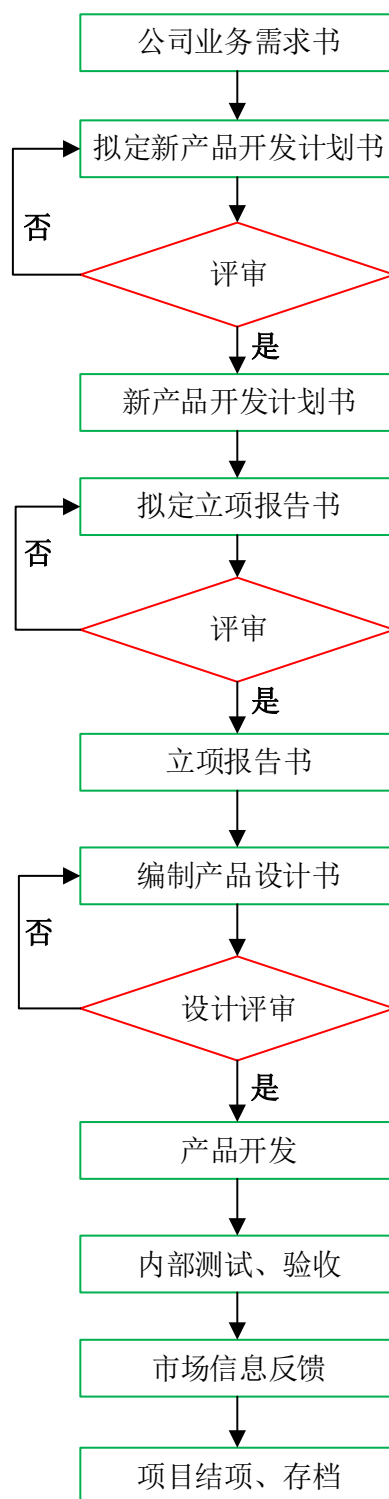
设备采购：与供货方签订采购协议，付款采购，验收；

向顾客供货：按合同要求他客户交货所采购的产品；

结算：按合同约定与客户结算，并将业务转交给客户服务部门，进入售后服务流程。

3、产品研发业务流程

（1）产品研发业务流程图



（2）产品研发业务流程说明

公司的项目研发必须经过产品规划、立项、项目实施阶段、产品测试及产品交付阶段。

1) 产品规划阶段：产品研发部门根据公司业务需求拟定《新产品开发计划书》，由总师办进行技术可行性分析评审，经总经理审核通过后方可进入研发立

项阶段；

2) 项目立项阶段：产品研发部门拟定《立项报告书》，由总师办组织召开项目立项评审会，评审通过经总经理批准后，产品研发制定项目任务书；

3) 项目实施阶段：产品研发部成立项目组，指定项目经理，编制《产品设计师书》，经研发部组织设计评审后进入产品开发阶段，产品开发阶段可以由项目组成员进行开发或者委托第三方公司开发，委托第三方公司开发要签订好委托开发合同明确产权归属；

4) 产品测试与交付：产品开发完成后，经研发部内部（测试组）测试通过后，由项目经理进行项目归档，提出项目结项申请，由总经理审批结项，交付需求提出方使用或转为公司无形资产。

(3) 研究阶段、开发阶段的划分情况

1) 研究阶段、开发阶段的划分方法、文件资料或证明单据

研究阶段主要资料如下：市场调研报告、项目可行性分析报告及解决方案、立项报告、立项审批通知书、人员分配表、开发进度任务表。

开发阶段主要资料如下：产品需求规格说明书、测试总结、测试传递性报告、测试报告、项目验收报告、提交的资质申报材料、计算机软件著作权登记证书、软件产品测试报告、软件产品登记证书。

2) 开发阶段支出资本化的具体时点和条件

研发阶段经过需求分析、架构设计、交互设计、环境搭建的总体设计等环节后，并通过内部专家评审，基本确定可以产生商业价值、很有可能研制成功、公司具有继续研究的能力时，随即进入开发阶段。公司在申报期内，只有一个开发支出资本化的项目，即“面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0”，具体资本化时点为同时满足以下 5 点时公司进行了资本化：

a. 开发该项目在技术上具有可行性：项目的云服务器采用负载均衡的设计思想进行框架设计，应用层采用基于 JAVA 面向企业级的开发规范 JEE 框架进行整体设计，采用 B/S 架构，方便快速地向各个教育主体机构网点延伸服务；可根据现场的业务压力进行硬件的横向扩展，达到高可用性和高性能；项目在技术

上采用都是成熟的信息技术，具备较高的技术可行性；

b. 研发目的是取得著作权以为将来生产产品或直接出售：该项目是面向延吉市基础教育开发，目标是将其实施于延吉市 60 多所中小学校及教育管理机构，同时复制推广到其他县域基础教育领域，项目的目标是能够满足延吉市基础教育信息化的应用需求；

c. 研发成果产生经济利益的方式：项目不仅可作为行业信息化集成项目进行推广获利，同是其可以利用研发成果构建的教育互动平台为线上用户提供有偿服务产生经济收益；

d. 公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持完成该项目的开发并对其成果出售或使用：根据立项时的可行性报告，该项目预算约 720 万元，以公司的财务能力，足以完成该项目的开发并推向市场；同时公司具有相关行业软件开发技术基础，同时专门成立项目开发组，能够保证软件的技术能力；

e. 归属于该项目开发阶段的支出已单独归集且能可靠计量：公司设立专门的项目开发组负责产品的研发，并独立核算各部门的费用，开发支出按具体开发项目准确核算。该项目研发投入主要是开发人员的工资、福利和办公费等费用，按照公司研发控制体系和会计核算体系，可以进行可靠计量和独立核算。

3) 开发阶段支出确认无形资产的具体时点和条件

开发阶段进入尾声，由专人负责申报软件著作权和软件产品登记证书，经权力机构批准并取得相关资质证明或者形成非专利技术达到可以交付客户使用标准后随即结转确认无形资产。

4) 面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0 项目各步骤的开始和完成时间

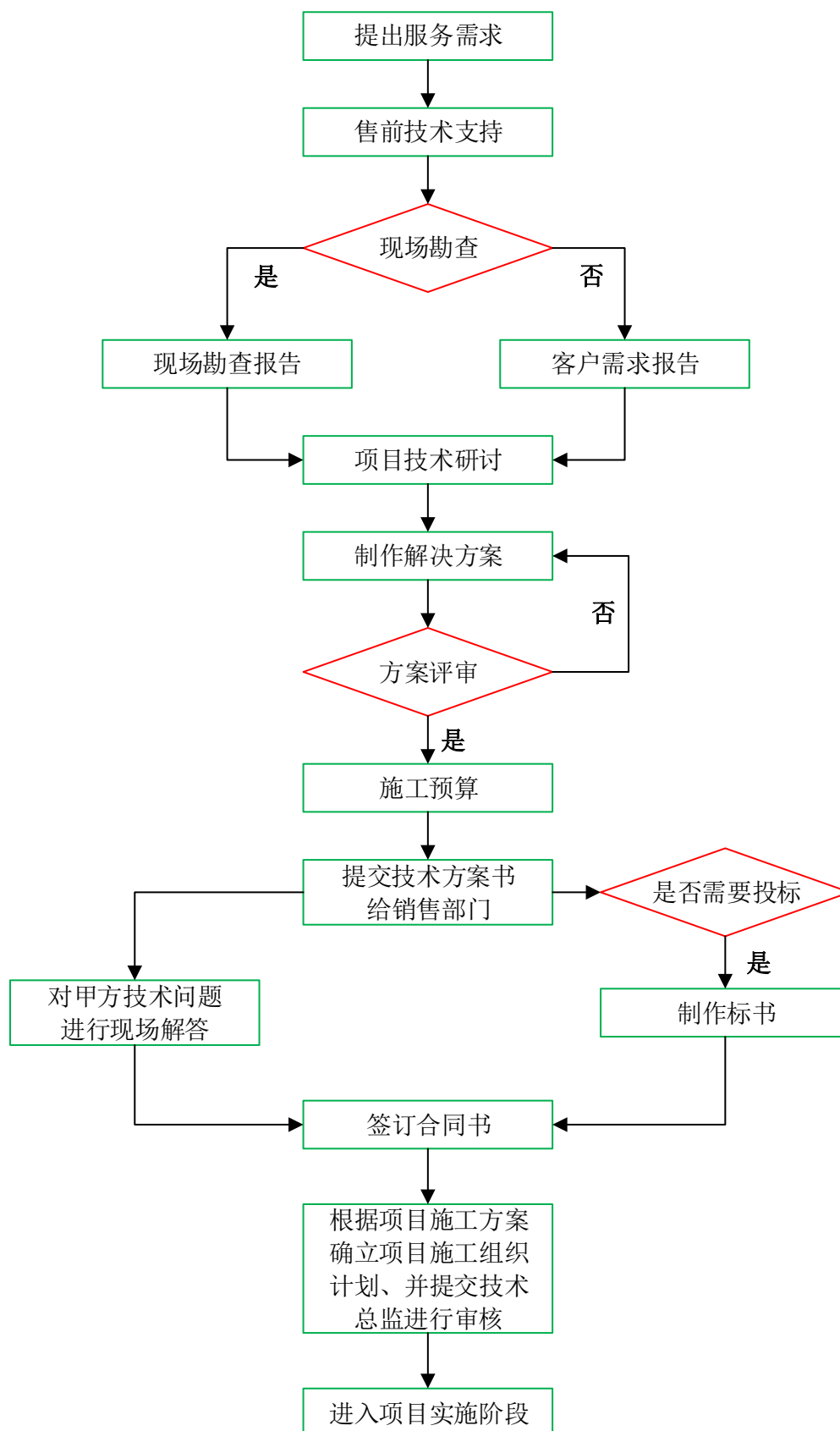
序号	软件名称	研究阶段	开发阶段	确认无形资产日期	无形资产入账价值（元）
1	面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	2014 年 1-6 月	2014 年 7 月-2015 年 12 月	2015. 12	2, 028, 797. 00

5) 公司 2016 年 1-4 月无资本化研发费用，主要原因系公司报告期内正式立项的项目只有面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0 一个项目，2015 年末

已完成。报告期内取得的其它的研发成果主要是在项目实施中完成，2016 年公司实施的研发项目报告期内尚处于规划阶段，无满足资本化条件的研发费。因此公司报告期内研发支出所执行的会计政策保持了一致。

4、系统集成业务流程

（1）系统集成业务流程图



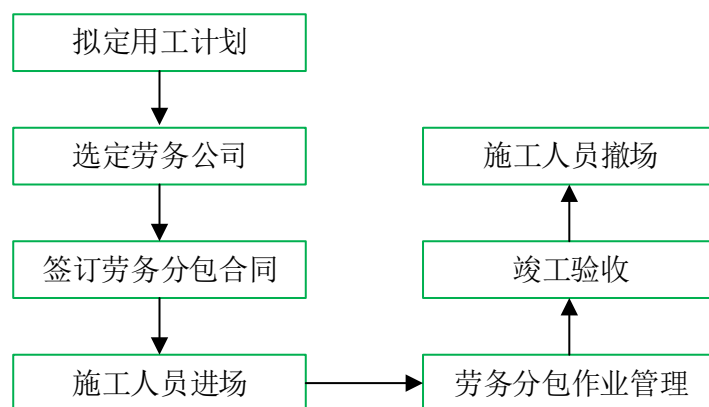
（2）系统集成业务流程说明

- 1) 客户服务部收集整理客户要求，提出服务需求；
- 2) 系统集成部门通过前期调查、现场勘察形成解决方案，经总师办进行方案评审通过后，进行预算编制，最终形成设计方案给客户服务部销售部门；
- 3) 客户服务部门根据业务需求与甲方进行项目对接进行技术答疑，需要招投标项目则进入到招投标流程，系统集成部配合参与招投标；
- 4) 项目方认同技术方案及预算后或者项目中标后，客户服务部门与项目方签订合同；
- 5) 系统集成部门在签订合同后，组建项目部，选定项目经理，由项目经理组织项目实施。工程项目部配合项目经理选定施工人员或劳务分包方并组织施工安装，综合管理部配合项目经理进行设备采购，计划财务部配合项目经理进行工程成本核算；
- 6) 工程项目部根据计划开始施工，项目经理负责项目实施过程中对工程质量、进度、安全进行检查、监督。施工阶段包括采购设备、组织现场施工和进行各子系统的安装、开通、调试。其中，管线开凿铺设、室内穿线、桥架安装等基础劳务工作，公司一般采取劳务分包形式，但工程的设计、主要材料、工程设备、工程的现场管理和施工质量控制等均由公司负责。公司在项目实施过程节点进行阶段性质检，项目整体安装、调试结束后公司总师办组织内部验收，通过后由项目建设单位组织正式验收并进行项目审计决算；
- 7) 各项目通常按照工程进度分阶段确认收入并收回工程款，项目验收合格后进入项目免费质保期，移交售后服务中心进行售后服务工作，质保期满后收回工程质保金。

5、劳务分包业务流程

施工阶段包括采购设备、组织现场施工和进行各子系统的安装、开通、调试。其中，管线开凿铺设、室内穿线、桥架安装等基础劳务工作，公司一般采取劳务分包形式，但工程的设计、主要材料、工程设备、工程的现场管理和施工质量控制等均由公司负责。

（1）劳务分包业务流程图



（2）劳务分包业务流程说明

1）拟定用工计划：工程项目部根据项目类型、特点及工程量，确定用工要求，拟定项目用工计划书；

2）选定劳务公司：工程项目依据项目用工计划书要求选择有相应资质的企业，并考察其实际服务能力，对用工风险进行综合评估；

3）签订劳务分包合同：项目经理与选定资质企业进行竞争性谈判，签订劳务分包合同；

4）施工人员进场：收集劳务人员信息、注册备案、安全文明施工培训、核准进场；

5）劳务分包作业管理：公司的现场项目组根据项目工程进度和具体情况安排实际施工作业人员及作业范围，现场项目组带班管理人员向施工作业人员进行排班后，带领施工作业人员进入现场施工，并进行监督、检查和管理，按期或工作量审核被委托方申报的实际工程量，向劳务分包企业支付劳务费并监督其工资发放情况，按期汇总用工情况上报项目部；

6）竣工验收：劳务分包作业完成后，按合同约定核算实际劳务工作量，足额支付劳务费用；

7）施工人员撤场：竣工验收后，与被委托方劳务作业人员进行技术交底，并协助劳务作业人员安全撤场。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司产品及服务所涉及的主要技术

公司主营业务收入主要来自于信息系统集成项目，信息系统集成涉及的基础技术主要集中在计算机技术、通信技术、电子技术等领域，由于业务内容多涉及建筑智能化，因此在业务推进中还涉及建筑电气安装技术相关内容，具体有信息系统施工图的深化设计、工程造价预算、智能化系统综合布线、建筑电气安装技术等。经过多年的积累，公司集成类通用技术、开发类通用技术和自主核心技术上有着很深的技术沉淀。

1、集成类通用技术

集成类通用技术包括网络技术、信息安全技术、服务器应用技术、存储架构技术、虚拟化技术、数据库技术、安防与智能化技术等。具体情况如下：

网络技术：用于构建信息化基础架构的核心技术之一，通过系统考虑各种网络设备的功能和性能以及网络通讯的协议标准，整合信息化需求，实现资源共享、信息传输与集中处理、负载均衡与分布处理，提供综合信息服务的传输。

信息安全技术：信息安全是在信息化网络构建的基础上，通过安全防护、安全监测、冗余容灾、数据加密等方式，全方位保护信息服务传输和存储的可靠性和安全性。

服务器应用技术：服务器应用技术适用于整体应用系统搭建的综合考虑，对于不同的应用类型，匹配不同的应用需求，从功能、性能、可靠性、结构化等方面，搭建整体的业务应用系统基础平台，实现服务器系统的安全性、可靠性、高可用性。

存储架构技术：存储架构技术用于存储业务应用的数据信息，通过与服务器系统的关联，兼容考虑网络技术，以及数据应用方式，实现数据存储的安全性、可靠性。

虚拟化技术：在计算机中，虚拟化（Virtualization）是一种资源管理技术，是将计算机的各种实体资源，如服务器、网络、内存及存储等，予以抽象、转换后呈现出来，打破实体结构间的不可切割的障碍，使用户可以通过比原本的组态更好的方式来应用这些资源。这些资源的新虚拟部分不受现有资源的架设方式、地域或物理组态限制。一般所指的虚拟化资源包括计算能力和资料存储。虚拟化技术主要用来解决高性能的物理硬件产能过剩和老旧硬件产能过低的重组重用，

透明化底层物理硬件，从而最大化的利用物理硬件。

安防与智能化技术：在安全防范方面，通过物理技术防范、电子防范、生物学防范技术维护社会公共安全和预防灾害事故。智能化技术是通过传感技术、识别技术、自动控制技术、网络技术实现感知信息的传输和决策。

2、开发类通用技术

开发类通用技术包括数据交换格式语言（XML）、面向服务体系结构（SOA）、中间件技术、J2EE 多层体系结构、模型驱动软件体系结构（MDA）、Web Service 技术、.NET 技术架构等、嵌入式技术。具体情况如下：

数据交换格式语言（XML）：用于标记电子文件使其具有结构性的标记语言，可以用来标记数据、定义数据类型，是一种允许用户对自己的标记语言进行定义的源语言。数据交换格式语言（XML）提供描述结构化资料的格式和独立的运行程序来共享数据。数据交换格式语言（XML）提供了跨平台的格式统一的标准语言。

面向服务（Service Oriented Architecture, SOA）：是基于开放的互联网（Internet）标准和协议，将各个应用系统提供的业务服务通过标准化过程实现松散耦合和互操作性的一种应用架构，该架构可以最大限度地利用应用程序中的服务，可提高信息系统的适应性和构建效率。

中间件技术：中间件技术是建立在操作系统之上，支持网络应用的有效开发、部署、运行和管理的一层支撑软件。该技术主要解决异构网络环境下分布式应用程序的互连与互操作问题。

J2EE 多层体系结构：J2EE 是一种利用 Java2 平台来简化企业解决方案的开发、部署和管理相关的复杂问题的体系结构。J2EE 体系结构提供中间层集成框架用来满足无需太多费用而又需要高可用性、高可靠性以及可扩展性应用的需求，具备良好兼容性。

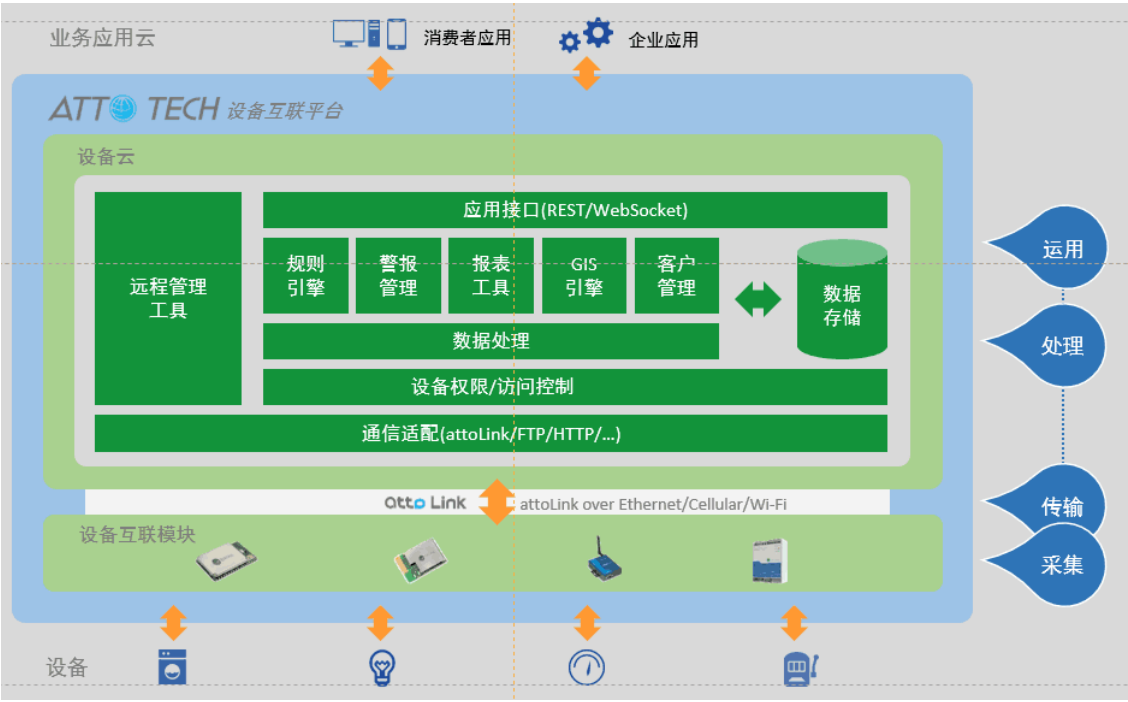
.NET 技术：.NET 技术是美国 Microsoft（微软）公司用来实现 Web Services 的、面向服务的体系结构和敏捷性的技术。该技术提供一个开放性技术平台，技术人员可在该平台上创建应用系统，该平台拥有丰富的运行库服务以支持用多种嵌入式技术执行专用功能并被内部计算机控制的设备或者系统。嵌入式系统不能

使用通用型计算机，而且运行的是固化的软件，用术语表示就是固件（firmware），终端用户很难或者不可能改变固件。

3、自主核心技术

公司利用集成类通用技术和开发类通用技术，自主研发智能建筑管理平台，为用户提供建筑机电设备物联及能耗监测的综合解决方案。

系统架构图如下：



利用此平台，用户可将楼宇自控系统（主要有空调机组、新风机组、冷热源、生活给排水、送排风、配电系统、电梯、照明灯具等设备），安防系统（主要门禁、视频监控等），消防系统（消火栓、自动喷淋等），停车场系统，一卡通系统等进行集中管控，真正实现智能建筑的一体化管理，同时平台对建筑的用电、用水、用气等信息进行实时分项分区域的计量，为建筑整个生命周期内的节能提供基础数据，为城市建筑的物联网建设，设备运行及能耗情况的精细管理提供大数据的数据源服务。

（二）公司的无形资产

1、计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	著作权人	首次发表日期	发证时间
----	------	-----	------	--------	------

1	巨龙领导干部周报管理系统 V1.0	2011SR036476	有限公司	2009年6月1日	2011年6月1日
2	JL2012 恒压供水设备监控系统 V1.0	2012SR024319	有限公司	未发表	2012年3月29日
3	JL2012 机房动力与环境监控系统 V1.0	2012SR024321	有限公司	未发表	2012年3月29日
4	JL2012 电气火灾监控系统 V1.0	2012SR024323	有限公司	未发表	2012年3月29日
5	JL2012 水箱式给排水设备监控系统 V1.0	2012SR024326	有限公司	未发表	2012年3月29日
6	JL2014 电气火灾智能监控系统	2014SR198075	有限公司	未发表	2014年12月17日
7	基层党员管理平台 V1.0	2016SR128344	有限公司	未发表	2016年6月02日
8	面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	2016SR128348	有限公司	未发表	2016年6月02日
9	耕层土壤墒情远程监视系统 V1.0	2016SR128429	有限公司	未发表	2016年6月02日
10	基于 B/S 架构的智能建筑管理系统 V1.0	2016SR135844	有限公司	未发表	2016年6月07日
11	智能照明集成管理系统	2016SR128434	有限公司	未发表	2016年6月02日

2、软件产品登记证书

序号	软件名称	证书号	权利人	发证机关	发证日期	有效期
1	巨龙领导干部周报管理系统	吉 DGY-2010-0154	有限公司	吉林省工业和信息化厅	2010年12月24日	五年
2	JL2012 水箱式给排水设备监控系统	吉 DGY-2012-0091	有限公司	吉林省工业和信息化厅	2012年7月13日	五年
3	延边巨龙/酒店管理系统	吉 DGY-2014-0078	有限公司	吉林省工业和信息化厅	2014年7月15日	五年

注：截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理计算机软件著作权、软件产品等无形资产的权利人变更手续。

3、租赁房产或土地

截至本公开转让说明书签署之日，公司无租赁房产或土地的情况。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

1、业务许可资质

序号	所有人	使用证号	名称	资质等级	发证日期	有效期限
----	-----	------	----	------	------	------

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

1	有限公司	B2114022240111	《建筑企业资质证书》	消防设施工程专业承包贰级	2005年4月22日	2016年12月31日
				建筑智能化工程专业承包三级		
2	有限公司	D222002580	《建筑企业资质证书》	电子与智能化工程专业承包贰级	2016年4月7日	2021年4月6日
				消防设施工程专业承包贰级		
3	有限公司	XZ3220020050078	《信息系统集成及服务资质证书》	信息系统集成及服务资质三级	2012年4月11日	2018年5月10日
4	有限公司	14070	《吉林省安全技术防范行业资信等级证书》	安全技术防范行业工程设计施工壹级	2014年1月1日	2014年12月31日
		15070			2015年1月1日	2015年12月31日
		16070			2016年1月1日	2016年12月31日
5	有限公司	ISCCC-2015-ISV-SI-367	《ISCCC 信息安全服务资质认证证书》	三级	2015年12月28日	每年监审
6	有限公司	04813Q20643R2M	《质量管理体系认证证书》		2013年12月9日	2016年12月8日（每年一年检）
7	有限公司	吉 JZ 安许证字（2012）002554	《安全生产许可证》		2012年8月21日	2018年9月10日
8	有限公司	2218960040	《海关报关单位注册登记证书》		2005年7月20日	长期
9	有限公司	2201600410	《自理报检企业备案登记证明书》		2008年9月2日	——
10	有限公司	吉 R-2013-0092	《软件企业认定证书》		2013年12月18日	2016年1月20日

注 1、截至本公开转让说明书签署之日，公司正在办理相关资质的所有权人从有限公司变为股份公司。

2、根据《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》（国发[2015]11 号），国务院决定取消软件企业认定及产品的登记备案；根据《吉林省软件行业协会关于开展吉林省软件企业和软件产品评估的通知》（吉软协[2016]04 号），软件企业和软件产品的评估工作由吉林省软件行业协会负责。公司正在进行软件企业和软件产品的办理工作，暂不存在办理障碍。

2、荣誉证书

序号	发证机关	受评对象	荣誉名称	授予时间
1	吉林省信息产业厅	有限公司	优秀软件产品证书	2005 年 12 月 31 日
	吉林省软件行业协会			

2	吉林省软件行业协会	有限公司	优秀软件企业	2012年10月1日
3	吉林省软件行业协会	有限公司	2014年度吉林省优秀软件产品	2015年1月23日
4	吉林省软件行业协会	有限公司	2014年度吉林省优秀软件企业	2015年1月23日

（四）公司主要生产设备等重要固定资产

截至2016年4月30日，公司现拥有的固定资产主要包括房屋、办公设备、办公家具以及车辆，公司主要资产与业务、人员具有匹配性、关联性：

货币单位：元

	原值	累计折旧	账面价值	成新率（%）
投资性房地产：				
房屋及建筑物	3,414,700.00	297,363.44	3,117,336.56	91.29
小计	3,414,700.00	297,363.44	3,117,336.56	91.29
固定资产：				
房屋及建筑物	6,217,868.00	1,845,929.25	4,371,938.75	70.31
通用设备	2,384,901.55	1,940,772.86	444,128.69	18.62
办公设备	1,461,425.83	446,187.94	1,015,237.89	69.47
运输设备	2,052,623.00	1,563,973.83	488,649.17	23.81
小计	12,116,818.38	5,796,863.88	6,319,954.50	52.16
合计	15,531,518.38	6,094,227.32	9,437,291.06	60.76

注1：公司的两处房产具体信息如下表：

序号	所有权人	房产证号	位置	面积	用途	他项权利
1	吉林巨龙	延房权证字第522831号	公园路126号9003	2031.2 m ²	办公用	延房他证字第274097号
2	吉林巨龙	延房权证字第601204号	天池路2200-9-2012	325.78 m ²	商业用房	延房他证字第274096号

注2：公司正在办理相关资产所有权人由有限公司变更为股份公司的相关手续。

（五）员工情况

截至2016年7月31日，公司拥有员工45人，员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

1、公司员工按专业结构划分

部门	人数	比例(%)
管理人员	14	31.11
财务人员	2	4.44
研发人员	7	15.56
项目技术人员	22	48.89
合计	45	100.00

2、按教育程度划分

学历	人数	比例(%)
本科学历	30	66.67
大专学历	11	24.44
大专以下学历	4	8.89
合计	45	100.00

3、按年龄段划分

年龄段	人数	比例(%)
30 岁以下	10	22.23
30 至 40 岁	20	44.44
40 到 50 岁	13	28.89
51 岁以上	2	4.44
合计	45	100.00

截至本公转说明书签署之日，公司与 45 名员工签订了劳动合同，并为 44 名员工缴纳了社会保险、住房公积金，有 1 名员工为自主择业的军队转业干部，暂未缴纳社会保险、住房公积金。公司已出具承诺，如将来相关主管部门要求参加或要求补缴，公司将积极为未缴纳员工缴纳及补缴社会保险、住房公积金；公司控股股东全承男及共同实际控制人全承男和玄连玉也出具了承诺，全额承担公司因未为个别员工缴纳社会保险、住房公积金而受到的处罚损失。公司没有使用劳务派遣员工的情况。

4、公司核心技术人员

全承男，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人和持股 5%以上的其他股东基本情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

孙先利，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

李松虎，详见本公开转让说明书之“第一节基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

5、签订协议情况及稳定措施

公司管理层和核心技术人员均在公司领取薪酬；为稳定高级管理人员及核心技术人员，公司已采取或拟采取的措施有：

（1）公司与管理层和主要核心技术人员签订了长期的劳动合同，并签订了《员工保密及竞业禁止协议书》，从制度上保证上述核心技术人员与公司建立稳固劳动关系。

（2）搭建薪酬绩效平台，建立合理的薪酬激励体系、绩效考核机制，明确人才职业发展的考核方式及目标，为人才的职业生涯发展提供有效的内部考核及奖励措施。

（3）深化内部培养机制，通过建立符合职业生涯发展路径的内部培训体系，并签订《专项培训协议书》，以更好地落实和帮助公司人员实现职业目标。

6、核心技术人员持有公司的股份情况

（1）直接持股情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	全承男	董事长	10,625,000	53.13
合计			10,625,000	53.13

（2）间接持股情况

富盛合伙持有公司 10.00%的股份，公司核心技术人员对富盛合伙出资情况如下：

序号	股东	职务	认缴出资（万元）	出资比例（%）
1	全承男	董事长	71.40	17.00
2	孙先利	副总经理	21.00	5.00
3	李松虎	高级工程师	4.20	1.00
合计			92.98	11.62

富元合伙持有公司 5.00% 的股份，公司核心技术人员对富元合伙出资情况如下：

序号	股东	职务	认缴出资（万元）	出资比例（%）
1	全承男	董事长	10.5	5.00

四、公司业务具体情况

（一）公司主营业务收入构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

1、公司主营业务收入构成

报告期内，公司的主营业务为以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。

2、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，公司各期主要收入及占比如下：

货币单位：元

产品/服务名称	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
信息系统集成服务	8,893,040.55	99.18	34,409,954.05	99.40	20,450,904.88	98.83
IT 产品销售	73,652.99	0.82	206,820.50	0.60	242,547.00	1.17
合计	8,966,693.54	100.00	34,616,774.55	100.00	20,693,451.88	100.00

（二）公司服务的主要消费群体、前五名客户情况

1、产品的主要消费群体

2014 年至今，公司主要为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。目前主要客户为延边州内的学校、医院、教育局、房地产商等政府机关和企事业单位。

2、公司前五名客户情况

（1）2016 年 1-4 月前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

单位名称	2016 年 1-4 月营业收入	占主营业务收入的比例 (%)
北京华宇信息有限公司	2,179,433.37	24.31
延边朝鲜族自治州州直国有投资统建管理中心	1,708,879.00	19.06
延吉市职业高级中学	1,644,451.00	18.34
延吉市实验中学	1,241,821.00	13.85
安图县教育局	1,119,297.44	12.48
合计	7,893,881.81	88.04

（2）2015 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

客户名称	2015 年营业收入	占主营业务收入的比例 (%)
天池集团（延边）房地产开发有限公司	13,500,000.00	39.00
延边朝鲜族自治州州直国有投资统建管理中心	2,858,090.93	8.26
延边现代房地产开发有限公司	3,614,497.00	10.44
延吉百利置业股份有限公司	4,314,255.24	12.46
延吉市职业高级中学	2,428,322.55	7.01
合计	26,715,165.72	77.17

（3）2014 年前五名客户销售金额及占比

货币单位：元

客户名称	2014 年营业收入	占主营业务收入的比例 (%)
------	------------	----------------

客户名称	2014 年营业收入	占主营业务收入的比例 (%)
延吉市教育技术装备中心	8,720,438.63	42.14
延边大学附属医院	3,896,012.55	18.83
延边现代房地产开发有限公司	2,611,097.01	12.62
延吉市职业高级中学	875,609.39	4.23
延吉市朝阳小学校	777,336.86	3.76
合计	16,880,494.44	81.57

报告期内，公司凭借着良好的技术实力，在延边州有较高的市场占有率。公司对单一客户的依赖度不高。

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

（三）主要服务的原材料、能源及其供应情况以及公司前五名供应商情况

1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

报告期内，公司对外采购主要包括信息系统集成项目所需设备和施工过程中所需原材料。其中设备采购主要是监控设备、网络设备、停车场系统、广播会议系统、金蝶软件等的采购。具体为：监控平台、监控摄像机、网络硬盘录像机、磁盘阵列、显示器、电视、华为全系列网络产品、机柜、停车场设备、广播、功放、调谐器、会议系统、金蝶全系列财务软件；材料采购主要包括：铁管、桥架、胶质线、网线、电源线、电缆、护套线、PVC 管材、线槽、网络跳线、面板、模块、配线架配电箱等。

公司上游行业竞争充分，所需设备、原材料市场供应充足。

报告期内，公司原材料、劳务费、人工成本、项目直接费比例明细如下表：

项目	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比 (%)	金额（元）	占比 (%)	金额（元）	占比 (%)
原材料	3,224,978.21	53.04	10,744,170.85	41.63	10,343,178.87	71.16

劳务费	2,322,833.15	38.20	12,973,677.52	50.26	2,145,130.26	14.76
直接人工	519,818.39	8.55	1,738,083.35	6.73	1,790,526.79	12.32
项目直接费	12,684.75	0.21	354,643.65	1.37	255,293.74	1.76
营业成本	6,080,314.50	100.00	25,810,575.17	100.00	14,534,129.66	100.00

报告期内营业成本中材料成本占比呈波动趋势，主要是公司各期各类集成收入占比结构不同所致。2014 年原材料成本占比较高是由于 2014 年度公司的收入中信息化应用系统集成和计算机信息系统集成收入占当期主营业务收入的比重较高，而这两类收入主要由公司技术人员安装调试，营业成本的构成主要是原材料和直接人工，因此原材料占成本比重较高。2015 年原材料成本占比较低系公司工程施工类的合同总额大幅提升，而该类收入涉及安防、消防、弱电等大量前期工程，因此劳务费比重占总成本比重较高，同时公司为提升管理效率，将一部分与施工相关的辅助材料也由雇佣的劳务人员直接提供，这也导致原材料成本的下降和劳务成本的提高。2016 年 1-4 月，受季节性影响，工程施工领域的项目尚未开始施工，因此 2016 年 1-4 月工程施工类系统集成收入下降，劳务费占比下降。项目直接费主要是项目组发生的汽柴油费、交通费、文档编制费等，2016 年 1-4 月受季节影响，大量施工类项目尚未开始，因此发生额偏小。报告期内，公司的各类成本占比符合公司的实际经营情况。

2、公司前五名供应商情况

（1）公司 2016 年 1-4 月对前 5 名供应商的采购额及其占当年采购总额的百分比：

货币单位：元

序号	供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额比例 (%)
1	延边腾龙劳务分包有限公司	劳务	1,353,000.00	24.22
2	长春建孟网络有限公司	机柜、网线、视频线等	1,257,939.58	22.52
3	延边巨龙劳务分包有限公司	劳务	969,833.15	34.37
4	深圳中兴力维技术有限公司	交换单元、拼接显示单元等材料	601,140.00	10.76

5	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	交换机、网关、电源等	396,136.76	7.09
前五大供应商采购金额小计			4,578,049.49	81.95
2016 年 1-4 月供应商采购金额合计			5,586,579.89	100.00

注：延边巨龙劳务分包有限公司已于 2016 年 8 月 5 日经延边州工商局核准更名为延边鸿通建筑设备安装有限公司。

（2）公司 2015 年对前 5 名供应商的采购额及其占当期采购总额的百分比：

货币单位：元

序号	供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额比例 (%)
1	延边巨龙劳务分包有限公司	劳务	9,907,747.10	42.15
2	延边腾龙劳务分包有限公司	劳务	3,065,930.42	13.04
3	沈阳神州数码有限公司	主机、宽带网络终端等	1,166,434.00	4.96
4	长春建孟网络有限公司	光缆、视频线等	857,584.33	3.65
5	杭州海康威视有限公司	摄像机、探测器等	823,421.00	3.50
前五大供应商采购金额小计			15,821,116.85	67.30
2015 年供应商采购金额合计			23,503,387.88	100.00

（3）公司 2014 年对前 5 名供应商的采购额及其占当期采购总额的百分比：

货币单位：元

序号	供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额比例 (%)
1	延边腾龙劳务分包有限公司	劳务	1,596,630.26	17.15
2	中建材信息技术股份有限公司	交流主机、软件、接入终端	1,405,849.00	15.10
3	北京世纪瑞尔技术股份有限公司	摄像机,录像机,网络监控平台等	1,020,000.00	10.96
4	长春建孟网络有限公司	光缆、机柜等	890,683.06	9.57
5	延边巨龙劳务分包有限公司	劳务	548,500.00	5.89
前五大供应商采购金额小计			5,461,662.32	58.67
2014 年供应商采购金额合计			9,308,196.95	100.00

报告期内，公司不存在对单一供应商的重大依赖。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东均未在上述主要供应商中占有权益。

（4）由于公司所在行业具有一定的特殊性，公司将一部分具有临时性、辅助性和可替代性的工作委托给劳务分包公司，与巨龙股份签订劳务分包合同的劳务分包公司共2家，劳务分包公司的资质情况如下：

序号	公司名称	使用证号	名称	资质等级	发证日期	有效期限
1	延边鸿通建筑设备安装有限公司（原延边巨龙劳务分包有限公司）	D322016215	《建筑企业资质证书》	施工劳务不分等级	2016年8月31日	2021年8月30日
		吉 JZ 安许证字 [2016]004378	安全生产许可证	建筑施工	2016年9月30日	2019年9月30日
2	延边腾龙劳务分包有限公司	延 G51140222401170	《建筑企业资质证书》	水暖电作业分包木工作业分包二级	2014年7月2日	2019年7月2日
		（吉）JZ 安许证字【2016】004371	安全生产许可证	建筑施工	2016年9月26日	2019年9月20日

注：根据《建筑企业资质标准》，施工劳务分包资质不分等级，延边腾龙劳务分包有限公司劳务分包资质尚在有效期内，未办理资质变更手续。

（5）上述两家劳务分包公司与公司及董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；

（6）公司报告期内存在将劳务分包给无资质或者资质不全的分包商的情形，具体情况如下：

1）延边鸿通建筑设备安装有限公司（原延边巨龙劳务分包有限公司）2014年1月1日至2016年8月30日没有取得建筑业企业资质证书，2014年1月1日至2016年9月29日没有取得安全生产许可证；

2）延边腾龙劳务分包有限公司2014年1月1日至2014年7月1日没有取得建筑业企业资质证书；2014年1月1日至2016年9月25日没有取得安全生产许可证。

截至本反馈回复签署之日，延边鸿通建筑设备安装有限公司、延边腾龙劳务分包有限公司已经取得相关业务资质，且公司主管部门延吉市住房和城乡建设局

已出具《证明》，证明公司报告期内不存在因违反建筑行业有关法律法规行为而受到行政处罚；公司实际控制人全承男、玄连玉已出具书面承诺，承诺如公司在工程施工过程中因采用劳务分包方式行为受到的任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成有关损失，相应责任均由其承担，并使公司免受损害。

上述瑕疵是已经全部规范，公司符合“合法规范经营”的挂牌条件。

（四）重大合同及履行情况

1、截至 2016 年 4 月 30 日，公司已经完成和正在履行金额在二百万元以上的重大销售合同

序号	签署时间	合同相对方	金额 (元)	合同主要内容	履行 情况	是否履 行招投 标程序
1	2012-5-17	延吉市中医医院	3,760,095.00	综合楼建筑智能化，及中央空调，新风工程 1 标段	履行 完毕	是
2	2013-4-18	延边大学附属医院	4,470,414.00	综合布线，计算机网络系统，安全技术防范系统，通讯机房建设及相关系统集成，公共广播系统，视频会议系统	履行 完毕	是
3	2013-8-28	延边大学附属医院	4,560,281.00	视频监控，综合布线，公共广播，有线系统，计算计网络系统，公共广播系统等	履行 完毕	是
4	2013-4-18	延吉市教育技术装备中心	4,868,000.00	延吉市进学小学等 7 所中小学校及幼儿园校园智能化系统建设项目（一期）	履行 完毕	是
5	2014-5-12	延边现代房地产开发有限公司	6,070,000.00	现代国际城 A 区一段消防报警、消火栓、喷淋系统工程	履行 完毕	不需要
6	2014-8-11	延吉百利置业股份有限公司、延吉服务大楼饮食有限公司、延吉中顺商贸有限公司	2,663,862.00	延吉百利城（一期）弱电工程	履行 完毕	不需要
7	2014-8-29	延吉市教育技术装备中心	5,298,800.00	数据中心建设设备采购	正在 履行	是

8	2014-7-1	天池集团（延边）房地产开发有限公司	10,000,000.00	工程火灾自动报警系统，消火栓系统，气体灭火系统，防火卷帘门系统，防烟排烟系统，应急照明，室外管网的连接工程	正在履行	不需要
9	2015-4-8	延边现代房地产开发有限公司	2,396,756.00	延边现代国际城 A 区智能化工程	正在履行	不需要
10	2015-10-19	延边朝鲜族自治州直国有投资统建管理中心	3,783,658.00	延边第二人民医院新建工程建筑智能化工程（一标段）	正在履行	是
11	2015-10-19	延边朝鲜族自治州直国有投资统建管理中心	3,683,368.00	延边第二人民医院新建工程建筑智能化工程（二标段）	正在履行	是
12	2015-12-10	延吉市职业高级中学	4,188,202.00	延吉市进学小学等9所中小学校及幼儿园校园智能化系统建设项目（一期）	正在履行	是
13	2016-1-22	北京华宇信息技术有限公司	4,396,366.00	综合布线，安全防范系统，公共广播系统等信息化建设工程	正在履行	不需要
14	2016-4-29	延吉市学校后勤管理中心	5,882,660.00	延吉市少年宫装修及智能化系统工程二标段	正在履行	是

注：天池首府项目原合同金额 1,000 万元，截止报告期末，同甲方约定合同变更为 1,485.62 万元。

2、截至 2016 年 4 月 30 日，公司已经完成和正在履行金额在五十万元以上的大额采购合同

序号	签署时间	合同相对方	金额(元)	合同主要内容	履行情况
1	2014/5/12	延边腾龙劳务分包有限公司	1,665,654.00	现代国际城 A 区一段消防劳务	正在履行
2	2014/5/12	延边巨龙劳务分包有限公司	680,270.00	现代国际城 A 区一段消防灭火工程等劳务	履行完毕
3	2014/7/21	延边腾龙劳务分包有限公司	1,456,250.00	天池首府项目劳务	履行完毕
4	2014/7/21	延边巨龙劳务分包有限公司	6,040,000.00	天池首府项目劳务	履行完毕
5	2014/9/18	中建材信息技术有限公司	981,996.00	交流主机、安全管理模块等	履行完毕
6	2014/12/25	沈阳神州数码有限公司	833,900.00	服务器、交流扩展柜、管理模块等	履行完毕

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

7	2015/3/28	延边巨龙劳务分包有限公司	1,451,200.00	延吉市职业高级中学智能化基础设施建设劳务	正在履行
8	2015/4/8	延边巨龙劳务分包有限公司	695,000.00	延边现代国际城 A 区智能化项目劳务	正在履行
9	2015/7/7	深圳市车安科技发展有限公司	548,432.34	车位探测器、引导屏、入口出口控制机等	正在履行
10	2015/8/7	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	600,000.00	虚拟机授权	履行完毕
11	2015/8/7	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	640,000.00	数据库软件、数据硬盘、交换机等	履行完毕
12	2015/8/10	杭州海康威视有限公司	687,068.00	视频综合平台、网络摄像机、综合管理系统等	履行完毕
13	2015/10/19	延边巨龙劳务分包有限公司	620,000.00	延边第二人民医院异地新建工程劳务	正在履行
14	2015/10/19	延边腾龙劳务分包有限公司	700,000.00	延边第二人民医院异地新建工程劳务	正在履行
15	2015/11/3	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	630,390.00	交换机、安全网关等	履行完毕
16	2015/12/1	延边信和信息技术服务有限公司	848,121.36	服务器、收银机等	正在履行
17	2016/1/4	延边腾龙劳务分包有限公司	1,290,000.00	四所学校幼儿园安装劳务	正在履行
18	2016/1/5	深圳中兴力维技术有限公司	601,140.00	中兴产品	正在履行
19	2016/1/26	延边腾龙劳务分包有限公司	950,000.00	北京华宇信息技术有限公司综合布线等信息化建设工程劳务	正在履行

3、借款合同

截至本公开转让说明书签署之日，公司签署的重大借款合同如下：

序号	期限	合同相对方	金额 (元)	合同名称	担保情况
1	2012.3.14-2015.3.13	延边农村合作银行有限公司长白支行	12,000,000.00	人民币额度借款合同	有
2	2014.9.10-2017.9.9	延边农村合作银行有限公司小营支行	2,000,000.00	人民币额度借款合同	有
3	2015.1.30-2018.1.25	交通银行股份有限公司延边分行	14,000,000.00	流动资金借款合同	有

4	2016.6.17-2017.6.16	交通银行股份有限公司延边分行	5,000,000.00	流动资金借款合同	有
---	---------------------	----------------	--------------	----------	---

注 1：与延边农村合作银行有限公司长白支行签订借款金额为 12,000,000.00 元的《人民币额度借款合同》以全承男、玄连玉所有、权属证书编号为延房权证字第 150876 号的房产及公司所有、权属证书编号为延房权证字第 522831 号的房产作抵押，该借款合同已履行完毕；

与延边农村商业银行股份有限公司小营支行签订借款金额为 2,000,000.00 元的《人民币额度借款合同》以公司所有、权属证书编号为延房权证字第 601204 号的房产及编号为延州国用（2014）第 240100092 号的土地使用权作抵押，该借款合同已于 2015 年 2 月 2 日履行完毕；

与交通银行股份有限公司延边分行签订借款金额为 14,000,000.00 元的《流动资金借款合同》以全承男、玄连玉提供保证，以公司所有、权属证书编号为延房权证字第 522831 号、601204 号及全承男、玄连玉所有、权属证书编号为延房权证字第 150876 号的房产；公司所有、延州国用（2014）第 240100092 号、延州国用（2014）第 240100051 的土地使用权及全承男、玄连玉所有、权属证书编号为延国用（2004）第 010700110A 号土地使用权作抵押，该借款合同正在履行，2015 年 6 月 15 日、2015 年 12 月 15 日公司分别偿还长期借款 150 万元；

与交通银行股份有限公司延边分行签订借款金额为 5,000,000.00 元的《流动资金借款合同》以全承男、玄连玉提供保证，该借款合同正在履行。

（五）公司环境保护、安全生产情况

1、环境保护

根据《国家环境保护部办公厅关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函〔2008〕373 号），管理名录所指重污染行业包括火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工（酿造、造纸、发酵、）、纺织、制革共 14 个行业大类。

公司的主营业务为公司的主营业务为以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供系统集成服务及 IT 产品销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司属于“软件和信息技术服务业（I65）”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“（I65）软件和信息技术服务业”下属的“I6520 系统集成服务”，不在《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》及《上市公司环境信息披露指南（征求意见稿）》所列重污染行业之列。

公司与子公司在经营过程中均不涉及污染物的排放，无需办理排污许可证。

延吉市环境保护局于 2016 年 7 月出具《证明》，公司及其子公司延边帝然网络科技有限公司到目前为止没有违反环境保护相关法律法规的情况。

2、安全生产

根据《安全生产许可证条例》（国务院令第 397 号）第二条的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业(以下统称：企业)实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。

公司现持有吉林省住房和城乡建设厅颁发的编号为吉 JZ 安许证字（2012）002554《安全生产许可证》，许可范围为建筑施工，有效期为 2012 年 8 月 21 日至 2018 年 9 月 10 日。

延吉市建筑业管理处于 2016 年 7 月出具《证明》，公司到目前为止没有在建筑智能化工程施工过程中发生过安全事故。

3、质量标准执行情况

公司已取得注册号为 04813Q20643R2M 质量管理体系认证证书，公司建立的质量管理体系符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准。

延边朝鲜族自治州质量技术监督局于 2016 年 7 月出具《证明》，公司截止目前没有因违反质量监督管理相关法律、法规而受到处罚的记录。

五、公司的商业模式

（一）经营模式

公司自创立以来一直从事信息系统集成服务、IT 产品销售业务。采用招投标方式，承接各类计算机信息系统集成项目、建筑智能化工程、安全防范工程、消防设施工程及数据中心机房等系统集成项目。公司凭借自主研发技术和多年的项目管理经验，为客户提供包括前期咨询、方案设计、软硬件二次开发、工程施工、集成调试、竣工交付以及后期维护管理。公司通过建立研发、采购、系统集成、销售和售后服务等 ISO 质量管理体系及相关制度，确保项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供舒适、高效、环保的办公或生活（消费）环境，满足其对信息化建设方面的需求。

公司经营模式的优点在于以自主研发为核心，集设计、施工、运维为一体，实现对项目进行全程化控制和规划。与传统模式相比，可以有效地利用自主研发能力研发集成平台与物联网控制设备，把信息化子系统无缝对接，实现现有行业各系统主导产品供应商无法实现的行业整体解决方案，不断扩大项目范围，形成围绕核心集成平台提供行业信息化整体解决方案的生态链，有利于承接项目，为客户节约资金，帮助客户节省运营成本，能够较快的投入运营产生收益，进而实现公司盈利。

（二）主要业务模式

1、研发模式

公司视研发为持续发展的源动力，已建立较为完善的技术创新体系，配套相应的研发经费投入与核算、研发人员管理及研发过程等管理制度，使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。公司已经有一部分的高素质人才组成了公司的研发团队，在公司与高校的“产学研”合作过程中，将会吸引更多的高素质人才加入。

在产品研发工作中，一方面公司通过长期从事系统集成业务积累的经验以及与客户沟通过程中发现实际项目中需要解决的问题点，获得用户关心关注的在智能化、系统集成、物联网等方面的技术需求；另一方面，公司通过组织调研，学

习国内外相关业务领域的先进技术和业务模式，最终确定公司研发工作的工作重心和适合公司情况的研发模式。

在研发项目的实施过程中结合产品和客户需求进行专业设计和定制服务，并将项目实施过程中的经验和成果提炼出来，运用到产品研发中，完成产品生命周期的升级迭代。公司研发项目的立项及设计主要由自主完成，开发过程目前有两种开发方式，分别是自主开发和委托开发。

公司在报告期内完成“面向教育行业网站集群内容管理系统”的开发，除了将开发过程中少量基础非主要的工作委托外部单位完成外，均为公司自主开发，不存在合作开发情形。

2、采购模式

因为公司系统集成业务是将各种功能、用途、存储平台、数据格式、数据接口、通讯标准、技术规格的 IT 软硬件产品整合后提供给客户，这就需要根据用户的不同需求、针对特定的项目提出统一解决方案后才能进行采购，因此公司的采购一般采取定制化的采购模式。

在供货商的选择方面，为保证向客户提供的软、硬件产品的品质和提高可延用性，公司按产品种类不同，通过商务谈判等方式，确定供货商名录。公司的供应商大部分系业内知名企业，这类企业市场经营较为稳定，供应情况较为充足，价格较为稳定、透明。另外，对于一些常用的、标准化的产品，公司通常会用一部分存货以满足用户在工程项目及项目维护过程中使用的时效性要求。

3、服务模式

公司提供的主要服务是基础系统集成和物联网的整体解决方案、运营维护等。在项目实施过程中，首先进行项目调研和需求分析，然后根据需求分析进行项目实施方案的编制和评审，接着进行客户个性化需求的定制开发和测试。公司系统集成业务多为建安类工程，采用的是项目管理制度，并根据国家相关要求进行详细的项目管理流程设计。

4、盈利模式

公司具体业务包括信息系统集成服务及 IT 产品销售等。公司以客户为中心，以向客户提供一站式综合解决方案为出发点，在客户业务咨询、方案设计、项目

实施、后续改进的过程中为客户提供全方面服务。

公司通过以下方式来实现盈利：

一是在提供解决方案的基础上，通过与客户进行竞争性谈判或者参与项目投标，承揽信息化系统集成和智能化系统集成项目，实现系统集成服务收入。同时在积累同行业客户项目经验的基础上，实现相关项目产品标准化，与同行业合作复制推广模式，增加系统集成服务收入。

二是以服务客户为宗旨，强化项目后续运维服务，向用户提供优质服务实现盈利；

三是深度挖掘客户需求，扩大或延伸系统集成服务范围，实现 IT 产品销售收入。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业分类

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处行业为“软件和信息技术服务业”大类下的“信息系统集成服务”，行业代码为 I6520。

根据 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司业务所处行业属于信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）。

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为 I6520，信息系统集成服务；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为 17101110，信息科技咨询和系统集成服务。

（二）行业主管部门、监管体制及相关政策

1、行业主管部门及监管体制

公司所处的信息系统集成行业的主管部门是工业和信息化部，由于公司的主营业务中还涉及建筑智能化业务，因此也受住房和城乡建设部的监管。

工信部主要职责为拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新，管理通信业，指导推进信息化建设，协调维护国家信息安全等。

住建部主要职责为研究拟定城市规划、村镇规划、工程建设、城市建设、村镇建设、建筑业、住宅房地产业、勘察设计咨询业、市政公用事业的方针、政策、法规，以及相关的发展战略、中长期规划并指导实施，对全国的建筑活动实施统一监督管理，重点审查施工单位的资格和资质，制定及推行相关的行业标准。

除受行业主管部门监管外，还有行业协会进行相关的企业自律管理以及辅助制定相关政策标准等。公司信息系统集成业务相关行业协会主要有中国软件行业协会、中国安全防范产品行业协会、中国建筑业协会智能建筑分会等。

中国软件行业协会主要职能是通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、资质认定、政策研究等方面的工作，协助政府部门组织制定、修改行业标准，协助加强行业企业质量管理，促进软件产业的健康发展，并根据政府主管部门的授权，承担软件企业和软件产品认定职能及其他行业管理职能。

中国安全防范产品行业协会主要职能为开展调查研究，制定行业发展规划；推进行业标准化工作和安防行业市场建设；推动中国名牌产品战略；培训安防企业和专业技术人员；开展国内外技术、贸易交流合作；加强行业信息化建设，做好行业资讯服务；组织订立行规行约，建立诚信体系，创造公平竞争的良好氛围；承担政府主管部门委托的其它任务。

中国建筑业协会智能建筑分会由全国各地区、各部门从事智能建筑施工、系统集成、产品研发、教学等相关的企（事）业单位自愿参加组成。其主要职责是在建筑行业中积极开展技术交流和推广应用智能建筑科技成果，配合和协调设计、施工、产品供应单位以及用户建立良好的运行、管理和维护体系，努力提高智能建筑工程质量和从业人员素质，进一步推动我国智能建筑产业的健康发展。

2、行业相关产业政策

与行业相关的主要法规、规范及标准如下表所示：

序号	名称	发布机构	发布时间	主要内容
1	《信息系统集成资质等级评定条件（暂行）》	工信部	2015 年	提高信息系统项目质量，保障信息安全，加强行业自律，促进信息系统集成企业能力的不断提高，维护信息系统集成及服务市场秩序。
2	《国家新型城镇化规划（2014~2020）	国务院	2014年	明确了有关智慧城市建设方向的六项指标，强调推动物联网、云计

	年）》			算、大数据等新一代信息技术创新应用，实现与城市经济社会发展深度融合；促进跨部门、跨专业、跨地区的政务信息共享和业务协同，强化信息资源社会化开发利用，推广智慧化信息应用和新型信息服务，促进城市规划管理信息化、基础设施智能化、公共服务便捷化、产业发展现代化、社会治理精细化。
3	《工业和信息化部2014年物联网工作要点》	工信部	2014年6月	加强顶层设计和统筹协调，突破核心关键技术，开展重点领域应用示范，促进产业协调发展，推进安全保障体系建设，营造良好的发展环境，支持物联网标识体系及关键技术研发。
4	《国家重大科技基础设施建设中长期规划（2012-2030）》	国务院	2013年3月	建设未来网络试验设施，涵盖云计算服务、物联网应用等。
5	《计算机软件保护条例（2013年修改版）》	国务院	2013年1月	主要是根据《中华人民共和国著作权法》对计算机软件的相关知识产权进行保护。
6	《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	2012年7月	提出把握信息技术升级换代和产业融合发展机遇，加快建设融合、安全的下一代信息网络、加强以网络化操作系统和海量数据处理软件等为代表的基础软件、云计算软件、工业软件、智能终端软件、信息安全软件等关键软件的开发，推动大型信息资源库建设，积极培育云计算服务、电子商务服务等新兴服务业态，促进信息系统集成服务向产业链前后端延伸，推进网络信息服务体系变革转型和信息服务的普及，利用信息技术发展数字内容产业，提升文化创意产业，促进信息化与工业化的深度融合。
7	《计算机信息系统集成企业资质等级评定条件（2012年修订版）》	工信部	2012年5月	详细规定了计算机信息系统集成企业各等级的资质评定条件
8	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工信部	2012年4月	总结回顾了我国软件和信息技术的服务业的发展成就和存在问题，深入分析了产业发展趋势和发展环境，在产业发展思路突出强调了龙头企业培育、创新体系构建、市场应用推广、产业融合拓展以及产业布局优化。
9	《物联网“十二五”发展规划》	工信部	2012年2月	到2015年，我国要在核心技术研发与产业化、关键标准研究与制定、

				产业链条建立与完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效，初步形成创新驱动、应用牵引、协同发展、安全可控的物联网发展格局，初步完成物联网产业体系构建。
10	《物联网发展专项资金管理暂行办法》	财政部工信部	2011年4月	由中央财政预算安排提供专项资金，用于支持物联网研发、应用和服务等。
11	《关于加快推进信息化与工业化深度融合的若干意见》	工信部	2011年4月	确立了加快转变经济发展方式，坚持信息化和工业化相融合的指导思想、发展目标和重要任务，提出了创新“两化”深度融合推进机制、加大财政资金和金融支持力度、组织开展典型示范工作、加快发展和完善行业信息化服务体系及加强人才队伍建设等主要措施。
12	《国民经济和社会发展规划第十二个五年规划纲要》	全国人民代表大会	2011年3月	加快物联网发展，培育和壮大新一代信息技术产业。
13	《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》	国务院	2011年1月	提出为进一步优化软件产业和集成电路产业发展环境，提高产业发展质量和水平，培育一批有实力和影响力的行业领先企业，制定一系列的财税政策、投融资政策等对软件产业和集成电路产业的发展提供支持，完善激励措施。
14	《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	2010年10月	物联网作为新一代信息技术的重要一项被列入其中，成为国家首批加快培育的七个战略性新兴产业。
15	《电子信息产业调整和振兴规划》	国务院	2009年4月	文件指出电子信息产业是国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业，对于促进社会就业、拉动经济增长、调整产业结构、转变发展方式和维护国家安全具有十分重要的作用。要求加速信息基础设施建设，大力推动业务创新和服务模式创新，强化信息技术在经济社会领域的运用，积极采用信息技术改造基础产业，以新应用带动新增长。
16	《2006-2020 年国家信息化发展战略》	国务院	2006年3月	大力推进信息化，明确了到 2020 年我国信息化发展的战略目标。
17	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》若干配套政策的通知	国务院	2006年2月	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施，并明确“支持有条件的高新技术企业在国内主板和中小企业板上市”。

18	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020年）》	国务院	2006年2月	提出了我国科学技术发展的总体目标，并将大型应用软件的发展列入优先发展主题。
19	《系统集成项目经理资质管理办法》	原信息产业部	2002年8月	规定了信息系统集成企业的项目经理资质等级标准和评定条件、审批程序和管理制度。
20	《中华人民共和国招标投标法》	国务院	2000年	规范招标投标活动，保护国家利益、社会公共利益和招标投标活动当事人的合法权益，提高经济效益，保证项目质量。
21	《建设工程质量管理条例》	国务院	2000年	加强对建设工程质量的管理，保证建设工程质量，保护人民生命和财产安全。
22	《计算机信息系统集成资质管理办法》	原信息产业部	1999年12月	规定了计算机信息系统集成企业的资质要求、资质等级、取得条件和管理制度。
23	《中华人民共和国建筑法》	全国人民代表大会常务委员会	1998年	扶持建筑业的发展，支持建筑科学技术研究，提高房屋建筑设计水平，鼓励节约能源和保护环境，提倡采用先进技术、先进设备、先进工艺、新型建筑材料和现代管理方式。

（三）行业概况

1、市场简介与概述

公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司主营业务为以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企业事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。主要为客户提供信息化解决方案和相关技术服务，细分行业为信息系统集成服务业。

信息系统集成，即通过对综合布线系统和计算机网络技术结构化，将独立分离的设备、功能、信息等集成到相互间有关联性，且协调统一的新系统中，能够充分共享资源，以期实现高效、集中、便利的管理策略。信息系统集成商将各自独立的设备、信息和功能，通过结构化的综合系统和计算机网络，集成至一个相互关联的整体系统中，以实现对于各个单元统一调控。其需要面对多设备、子系统之间的接口、协议、平台、软件、环境、组织结构等多方面的集成问题。从技术环节上，其包含软件的集成、硬件的集成、数据的集成、技术与管理的集成。目标是通过一个统一集成的系统平台将组织的各个环节有机结合，提高个体和子系统的效率。

在专业分析咨询机构发布的《2014 年中国系统集成行业研究报告》中，总结目前我国系统集成行业的发展有以下几个现状：

第一，市场区域不均衡，北京上海以及沿海中心城市占据主导地位

北京、上海、深圳、广州和南京占据了全国大约 52% 的市场份额，同时，系统集成企业大部分是从硬件代理商发展而来，并形成了大大小小的割据势力，尤其是在北京、深圳、广州、上海等城市，一大批系统集成企业聚集。

第二，细分市场，集成产品突出行业化特色

系统集成企业越来越关注市场的细分，它们针对某一个或某些行业来提供有本企业系统集成标识的应用软件产品和解决方案产品。通过对客户服务的积累，研究某类客户群体个性化需求下掩盖的共性需求，通过研究共性需求来形成一类应用软件和解决方案，以后在面对同类客户时，企业就可以只对客户单独的个性方面进行产品的改进和再加工，这样不仅效率提高了而且可以节约成本。

第三，软件和服务成为集成企业竞争的焦点

从系统集成业务的发展历程可以发现随着信息化建设的进程不断深入，系统集成行业的进入者也越来越多，导致整个中小型企业的利润薄弱。然而在整个系统集成的价值链中，每一个环节都可以形成不同的利润点。随着客户群的个性化程度的加深，系统集成分工也越来越细。为了保持企业在市场中的份额，企业开始不断开拓新的利润增长点，利用自身的能力和资源改变过去以硬件代理为主的经营模式，投入大量的资金和力量在市场需求增长最快的业务上（软件和服务）。一些公司利用自己的优势为客户定制特定的应用软件；另一些公司利用在集成市场中的合作经验，与各具实力的公司形成一个系统集成联盟，通过战略联盟来承接大规模的项目。

2013 年中国系统集成行业市场规模为 4,395.48 亿元，其中计算机信息系统集成收入为 2,643.48 亿元，智能建筑系统集成市场规模为 600 亿元，安防系统集成（工程）市场规模为 1,152 亿元。但是随着计算机信息系统集成竞争加剧、市场饱和以及技术进步，智能建筑系统集成的市场规模会逐步提高。

2、系统集成行业的发展历史

系统集成行业作为一种新兴的服务业，在国内已有三十多年的发展历史，大

致经历了如下发展阶段：

（1）增值代理阶段

整个 20 世纪 80 年代是我国系统集成产业的导入期，根据该阶段的发展特点也称导入期为增值代理阶段。这一时期，我国的信息化建设还属于起步阶段，只有一些科研机构 and 高校能够进一步接触信息系统，对一般人来说以计算机为基础的信息技术成为了高科技的代名词。这时我国还没有形成较为完备的信息产业格局，此时的业务主要代销国外的大品牌（例如 IBM、HP、3COM 等）的硬件产品，随着销售过程的逐步成熟，一部分硬件代理商选择花成本提升自身技术和服务水平，最后逐渐转变成了最初的系统集成企业，这类企业的主要工作是为客户搭建硬件平台并进行基础测试。随着改革开放对信息化建设的需求增大，硬件销售促进系统集成企业不断的发展壮大，并且完成了一定的资本积累，为以后的发展提供了物质基础。

（2）个性化定制阶段

从 20 世纪 90 年代初期到中期是系统集成产业的个性化定制化阶段。此时，有一部分系统集成企业已经参与到客户的一部分信息化建设的规划、设计、定制以及软件开发工作中了，其中有一部分还是半定制式，即在原有客户的基础上为其开发软件和工程实施。这个阶段，系统集成企业的盈利模式是以代理销售产品为基础，运用自身的技术储备和能力为客户提供初步的网络系统、应用系统以及服务器系统的共同作用的解决方案。除此之外，企业的核心竞争优势是基于不同的用户为其提供独一无二的方案，满足消费者的个性化需求。此时该产业已经从单一的产品代理销售模式转向基础的服务附加型模式。

（3）行业服务阶段

接下来的几年时间里，随着定制化产品和服务能力的增强，企业不仅仅关注客户的个性化需求，还将目标转向于客户的应用软件开发和提供集成解决方案上。在这个阶段，有的企业形成了涉及多个行业的大型系统集成企业，例如联想、方正、长城等，还有些企业成为了只关注于单一行业的中小型集成商。国内的竞争形势在该阶段已经凸现出来，于是一些企业便选择与国外知名厂商建立合作关系，实现标准化和专业化的业务模式。

（4）应用集成产品阶段

进入 21 世纪后，由于信息技术的飞速发展，各行各业都在寻找自身的业务模式。此时，系统集成企业的任务不再是为个别企业或行业提供集成方案，而是对不同代表性的客户进行分类，对这些不同的群体的需求进行分析，逐渐形成了以产品化为特点的软件产品和服务。这种模式不仅可以享受规模经济带来的低成本，还可以依据客户群的不同需求为其提供满意的服务，进而提高了客户的忠诚度，提高企业的市场地位。

（5）服务优质化阶段

目前，由于服务业的发展越来越快，为了适应市场的变化，我国系统集成产业相应地进入以服务为导向的发展阶段。随着系统集成盈利模式的不断成熟，一些企业形成了相似的模式，产品和服务间的差异性也越来越小。此时，企业的目标就是提升自身的效率、降低内部的流程成本、开发新的服务模式、尽力满足客户的需求和培育新型市场机会。

3、产业链上下游行业情况

信息系统集成的上游供应商主要供应网络设备、计算机相关软、硬件等，上游行业内企业众多，基本属于竞争性行业，市场较为激烈，产品价格稳定，供应充足、价格透明，对公司成本影响较小，同时产品的性价比呈上升趋势，有利于本行业的发展。

下游主要来自于各行各业的信息化建设需求，包括电子政务、金融信息化、电信系统集成、教育信息化、企业信息化等领域。覆盖范围主要为政府、医疗和教育机构等，下游客户范围广泛，市场空间广阔。这些行业的信息应用需求持续增长，推动了系统集成市场的稳定和强劲增长。我国各行业信息化的进程还远未完成，对系统集成的需求还将不断增加。预计未来，政府、金融、电信、教育、中小企业的信息化建设还会保持快速增长态势。

4、行业的发展前景

近几年来，中国软件和系统集成市场持续保持高位增长，而以系统集成为主的信息技术服务业增长尤为突出，其中一个重要原因是中国内需市场给该产业的发展提供了广阔较大的市场空间。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%。

未来几年，整个信息行业还处于一个快速发展的阶段，而系统集成作为其中重要的一环在未来的较长一段时间里会保持持续增长，主要驱动因素在于：

（1）信息化和工业化融合战略正在加快实施，国有企业、政府的信息化不断加深，同时随着民营企业的逐渐壮大，民营经济对信息化的需求越来越高，利用信息技术改造提升传统产业成为普遍共识；

（2）技术更新周期加快，包括金融、电信、政府、医疗、制造、能源、交通和教育在内的中国信息化主流领域需通过信息化应用提高自动化、智能化程度，推动了中国系统集成市场的稳定和强劲增长。

5、行业发展的有利因素

（1）国家政策大力扶持

信息产业是国民经济的支柱产业之一，软件行业作为信息产业的核心，受到了政府的高度重视，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，如《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《2006～2020 年国家信息化发展战略》、《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《国家电子政务“十二五”规划》、《教育信息化十年发展规划（2011-2020 年）》等一系列支持行业发展的政策和措施。

十八届三中全会做出了全面深化改革的重大部署，要根据软件产业发展规律，明确政府与市场分工的边界，发挥市场机制的主导作用，进一步完善和优化政策手段，为软件产业发展营造更有效率、更加公平的发展环境；要加强软件产业发展战略研究，制定发展路线图，深入推进行政审批制度改革，建立完善软件产业标准化体系，健全公共服务体系。

这些政策法规的出台和实施将有力的推动信息系统集成行业的发展。

（2）技术进步对行业的促进作用

“十二五”期间是全球软件和信息技术服务业转型的关键时期。新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信

息通信技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域，将培育众多新的产业增长点。

基于新一代信息技术的数据互联互通及融合大数据、云存储、云计算等新技术的解决方案的不断优化，信息系统集成与软件开发及技术服务业将依托智慧城市、平安城市的大趋势，在电子政务、医疗卫生、智能交通、信息安全、信息安全等众多领域的应用将不断增加。从行业发展来看，各细分行业持续优化，产业聚集度不断增强，行业系统的整合力度逐渐加大，为系统集成综合服务商创造了良好的发展空间和巨大的市场机遇。

（3）下游需求市场前景广阔，为行业提供了巨大的发展空间

随着我国社会不断发展，经济和科技水平的不断提高，居民生活水平的提高，各行各业如政务、金融、电信、教育、医疗、安防、交通、制造等领域对信息化建设的需求不断增加，系统集成服务的运用不可或缺。当前信息系统集成服务正向纵深发展，应用领域不断扩展，系统集成服务将有利于这些产业提升效率、降低成本、节约能源和安全保障，系统集成企业面临良好的发展机遇。下游各行业信息化建设的强劲需求将有力的推动信息系统集成行业的进一步发展。

6、行业发展的不利因素

（1）创新能力不足

我国系统集成行业创新能力不足，主要体现在对系统核心技术的掌握以及行业解决方案的创新方面。目前部分系统工程企业还停留在简单的产品模仿和常规系统集成服务上，没有从根本上根据客户的需求和业务流程的特点，进行行业集成解决方案的设计、定制和软硬件产品的开发，无法真正满足用户对信息系统集成的使用要求。

（2）综合人才缺乏

信息系统集成行业对人才的综合能力要求较高，一方面要求熟悉通信工程技术、自动化技术、计算机技术、工程类技术等多种学科；另一方面要求能够深入了解各行业主要用户的业务流程、运营模式及系统现状，准确理解和把握用户需求，具备较强的沟通交流能力，而当前该类型人才供不应求。因此，综合技术人才的缺乏制约着该行业的发展。

7、行业的进入壁垒

我国系统集成行业经过三十余年的发展，已形成了一定的产业基础和行业格局，新进入者面临着较高的行业壁垒，主要包括技术壁垒、资质壁垒、经验壁垒、资金壁垒和人才壁垒等五个方面。

（1）技术壁垒

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

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

（2）资质壁垒

系统集成涉及国民经济的各个方面，其产品质量、稳定性和可靠性关系着现代经济社会的核心安全。工信部、住建部等部门与组织对该领域内企业实施了多种严格的资质认证管理，对行业内企业的资信水平、技术条件、硬件装备、管理水平、所能承担的业务范围等做出了明确的规定，具有较高的行业壁垒。例如，从事智能建筑系统集成服务，需要获得相应的地区工程承包企业资质。完备的资质是企业开展业务的必要前提条件，同时，招标方对参与竞标企业拥有的资质等级也提出了更高的要求。因此，资质要求是限制其他企业进入本行业的主要壁垒。

（3）经验壁垒

实施并完成大型、复杂项目的经验是影响系统集成项目承揽中标成功率的关键因素，大型标志性项目多由综合实力一流的企业参与竞标并完成施工。在特定细分领域，优秀的案例积累将为企业奠定品牌基础，并提高其在细分行业的话语权，从而获得更多的市场份额。从业经验对进入行业时间不长，优质工程案例较少的企业设置了一定的障碍。

（4）资金壁垒

系统集成行业需要从业企业具备较充裕的资金储备。一方面，重大、高端工程的招标方对竞标企业的资本实力有较高的要求；另一方面，在项目实施过程中，往往需要企业先期投入较大数额的运作资金以保障项目的正常开展，特别是对于一些重大的政府项目，系统集成商在整个工程周期中垫资总额往往达到合同总金额的 50%-70%。此外，信息系统集成发展立足于技术创新，技术研发也需要充足的资金保证。因此，对于行业内规模较小的企业来说，较弱的资金实力将对其进入大型、高端项目市场构成实质性障碍。

（5）人才壁垒

提供信息系统集成服务的企业是否拥有掌握本行业关键技术和相关从业经验的人才将直接影响企业的市场竞争能力。系统集成服务作为典型的技术密集型行业需要大量的优秀研发人员，以保证企业持续研发能力和自主创新能力；同时该行业所面对的市场变化较快，技术不断更新换代，因此需要大批经验丰富和反应敏锐的营销人员和管理人员，而营销人员和管理人员的培养需要一定的时间。因此，本行业对新进入者来说有较为严峻的人力资源壁垒。

8、行业的竞争状况

（1）行业的竞争状况

中国系统集成市场高度分散，市场竞争激烈。目前市场上主要的系统集成厂商主要包括三类：一是全球性的系统集成厂商，包括 IBM、HP 等公司，他们的客户对象主要是金融、电信、制造等行业。二是中国本土的系统集成厂商，包括神州数码、东软集团、中国软件、华胜天成、东华软件等公司，他们的客户对象主要是政府、电信、金融等领域。三是亚太系统集成厂商，包括日系的富士通、NEC 等，韩系的三星 SDS、LG CNS 等，他们主要为该国在华投资企业进行系统集成服务。

尽管市场规模庞大，但目前为止市场尚未出现数百亿营收规模的系统集成公司，市场集中度较低。国内约有 240 多家系统集成一级资质企业，560 多家二级资质企业，数量众多难以达到政府培育行业龙头的目的。2013 年 9 月 29 日，工信部下属电子工程建设信息网周日发布拟授予首批计算机信息系统集成特一级企业资质企业名单，中国软件与技术服务股份有限公司、东软集团股份有限公司、

浪潮齐鲁软件产业有限公司、太极计算机股份有限公司四家公司上榜。

（2）公司行业内的竞争对手

为了规范信息系统集成服务行业，促进市场健康和良性发展，主管部门通过计算机系统集成资质认证来规范市场，并且根据企业综合条件、财务状况、信誉、业绩、管理能力、技术实力、人才实力等对资质进行评级。因此，计算机系统集成资质也是体现公司市场竞争地位的标准之一。公司业务主要分布在吉林省内，根据计算机信息系统集成企业资质和信息系统工程监理单位资质管理网查询，截至 2016 年 4 月，吉林省内其他从事信息系统集成服务二级及二级以上资质的企业有 9 家，具体情况如下：

序号	公司名称	资质证书等级	注册资本（万元）
1	启明信息技术股份有限公司	一级	40,854.8455
2	长春吉大正元信息技术股份有限公司	一级	8,500.00
3	长春鸿达信息科技股份有限公司	一级	5,137.0452
4	长春嘉诚信息技术股份有限公司	二级	3,000.00
5	长春市万易科技有限公司	二级	3,000.00
6	长春市博鸿科技服务有限责任公司	二级	2,100.00
7	吉林省联宇合达科技有限公司	二级	2,309.00
8	长春金阳高科技有限责任公司	二级	2,005.00
9	吉林中通电子科技发展有限公司	二级	2,000.00

（四）公司竞争的优势与劣势

1、公司的竞争优势

（1）技术人才优势

本公司员工大学大专以上的员工占比 90% 以上，其中高级工程师 4 人，技术支持人员大都参与过省级研究课题，项目实施人员都具有多年系统集成行业从业经验。

（2）产品服务的创新优势

公司在积极探索并了解客户需求的基础上不断进行产品和技术创新，并在原有服务基础上和技术储备基础上，进行二次开发和整合，自主研发物联网集成控制系统，主动为用户创造需求，通过提供个性化、定制化的整体解决方案，让用户体验到卓越的服务，提高公司市场占有率。

（3）客户服务优势

公司拥有一支高素质、稳定的客户服务队伍，骨干客服人员一般都是既懂营销又懂技术的复合型客服人才，可以为客户提供高水平的、稳定的专家顾问型客户服务。公司通过传统客户维护、搜集网络平台信息等一系列途径采集客户信息，同时，公司举办定期和不定期的行业研讨会议，就政府、教育、医疗行业的热点问题探讨，将公司新产品和新技术的研发成果和客户实际需求相结合，深入挖掘客户的市场需求，拓展公司业务发展空间。

2、公司的竞争劣势

（1）市场过于集中的劣势

公司目前业务主要集中在吉林省延边州，在全国其他地区的市场占有率较低。未来如公司不能较好地开拓市场的区域范围，而公司业务所集中的区域市场发生不利变化，将对公司的经营业绩带来挑战。

（2）融资能力不足

公司属于民营企业，加之轻资产的行业特征，在取得银行贷款方面存在一定的困难。虽然公司为实现快速发展，依据客户的不同需求进行软硬件定制化服务，实现差异化竞争，通过优质的服务取得更多的客户资源，但是公司资金来源主要靠自身积累，随着公司业务的不断增加，需要大量营运资金的支持。如果公司不能随着市场需求，扩大产品应用领域，迅速占领市场，将对公司市场地位造成不利影响。

第三节公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度建立健全及运行情况

股份公司成立至今，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。2016年6月28日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司内部管理制度。股份公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了董事会、监事会成员。股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书。股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了公司的股东大会、董事会、监事会制度，并制定了相应的议事规则和工作细则。

公司整体变更设立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了1次股东大会、1次董事会、1次监事会，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法合规。

由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。公司将在未来的公司治理实践中，严格执行相关法律法规、《公司章程》和各项内部治理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。

二、公司董事会对公司治理机制建设及运行情况的评估结果

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为：

公司治理机制健全，已按照《公司法》等相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，并按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定建立了公司治理制度，包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《经管会议事规则》、《投资者关系管理制度》等。这些公司治理制度能够切实保障股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，符合相关法律法规的要求。

公司董事、监事及高级管理人员将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深对相关法律法规、证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的相关业务规则的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效；此外，公司还将注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，使得公司规范治理更趋完善。

（一）股东权利保障

在股东权利保障方面，公司依据《公司法》等相关法律法规制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》等各项规章制度，构建了相对健全的股东保障机制，保证股东能依法行使知情权、参与权、质询权、表决权等权利。

1、知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议及财务会计报告。

2、参与权

股东有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作（包括但不限于发行股票并上市、融资、配股）等重大事宜。

3、质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询，有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律和公司章程规定的权限的行为提出质询。

4、表决权

股东通过股东大会行使表决权，股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上通过。普通决议事项为：董事会和监事会的工作报告；董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；董事会成员和监事会成员的任免；决定董事会和监事会成员的报酬和支付方法；公司年度预算方案、决算方案；公司年度报告；除法律、行政法规规定或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。特殊决议事项为：公司增加或者减少注册资本；公司的分立、合并、解散、清算和变更公司形式；公司章程的修改；公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；股权激励计划；法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

（二）投资者关系管理机制建设情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确公司董事长是投资者关系管理的第一责任人，董事会秘书是日常业务负责人。公司通过以下渠道和方式加强与投资者的沟通和交流：

公告（包括定期报告和临时公告）；股东大会；公司网站；业绩发布与路演活动、分析师会议；一对一沟通；现场参观；电话咨询、传真与电子信箱；媒体宣传与访谈；邮寄资料；广告或其他宣传资料等。

投资者关系管理遵循原则为：合法性原则：与投资者进行信息沟通应遵守国家法律、法规及全国中小企业股份转让系统有关业务规则的规定；平等性原则：

保障投资者知情权及其合法权益，平等对待所有投资者，信息沟通一视同仁；高效率、低成本的原则：既要保证信息的时效性，又要降低信息沟通的成本；保密性原则：与投资者进行信息沟通时，保证不影响公司生产经营和泄露商业机密。

（三）纠纷解决机制建设情况

《公司章程》第一百九十三条规定：公司股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼方式解决。

（四）累积投票制建设情况

根据《公司章程》规定，公司未建立累积投票制度。

（五）关联股东和董事回避制度建设情况

《公司章程》第八十条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应充分披露非关联股东表决情况。有关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。

公司重视关联交易回避制度，制订了《关联交易管理办法》，明确关联交易是指公司及控股子公司与关联方发生的转移或可能转移资源或义务的事项；同时明确对于不需要提交股东大会审议由董事会审议的议案，召开董事会时，有关联关系的董事应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度，并在对相关议案进行审议时回避表决。

（六）财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》第一百五十条规定：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百五十二条规定：公司除法定的会计账簿外，不另立会计账簿。公司的资产，不以任何个人名义开立账户存储。

《信息披露事务管理制度》第十三条规定：公司披露的信息分为：定期报告和临时报告。第十四条规定：定期报告包括年度报告、半年度报告。第十五条规定：公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内披露半年报告。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计和建立较为健全，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

公司自设立以来，严格遵守国家法律法规，合法生产经营。2013 年 6 月，公司取得并进行认证的进项税发票，开具发票的供应商未缴纳税款，因此该发票被认定为不可抵扣发票，公司已于 2013 年 10 月增值税申报时将已抵扣的进项税作为进项转出。2014 年 8 月 26 日延吉市国家税务局就该事项出具了延市国稽罚[2014]4 号处罚决定书，性质为一般行政处罚，罚款金额 11,914.53 元。2015 年 6 月 18 日，延吉市国家税务局纳税服务科（办税服务厅）登记违规-逾期未办理变更登记，未处罚。2016 年 7 月 19 日，延吉市国家税务局出具《证明》，证明公司到目前为止无重大违法违规行为。2014 年的处罚决定书文号延市国稽罚[2014]4 号为一般行政处罚，不属于重大违法违规行为。针对上述处罚，由于罚款额度较小，公司没有违法主观故意，且税务局认定为一般行政处罚，主办券商和公司律师亦认为不属于重大违法违规。公司及其子公司在报告期内，不存在重大违法违规行为。公司控股股东、实际控制人最近两年一期不存在违法违规及受处罚的情况。

四、公司独立性情况

（一）业务独立性

公司的主营业务为以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。

公司已获得《建筑业企业资质证书》、《信息系统集成及服务资质证书》、

《吉林省安全技术防范行业资信等级证书》、《ISCCC 信息安全服务资质认证证书》、《质量管理体系认证证书》、《安全生产许可证》等政府部门及相关机构核发的经营上述业务所需资质证书和认证证书，且具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的采购及销售系统，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

（二）资产独立性

公司历次出资、股权转让、增加注册资本均已获得验资报告或其他相关证明，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司拥有独立的经营和办公场所、机器设备、办公设备以及知识产权；公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）人员独立性

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领薪，并且均未在其他企业中担任除执行事务合伙人、董事、监事以外的其他职务，未在其他企业领薪；财务人员未在其他企业中兼职，公司人员独立。

（四）财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；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；公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

（五）机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了

独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东为全承男、共同实际控制人为全承男和玄连玉夫妇。除本公司以外，全承男、玄连玉在报告期内均不存在直接、间接控制的其他企业，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情况。

（二）公司与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

公司的控股股东、实际控制人的近亲属在报告期内均不存在直接、间接控制其他企业的情况，公司不存在与控股股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业同业竞争的情况。

（三）关于避免同业竞争的措施

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东全承男、共同实际控制人全承男和玄连玉及其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《关于与吉林巨龙信息技术股份有限公司避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

截至本承诺函出具日，本人/本公司/本企业及关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、

副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人将督促本人的父母、配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。

本人/本公司/本企业承诺以上信息是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

该《关于与吉林巨龙科技信息股份有限公司避免同业竞争承诺函》依法具有法律约束力。

六、公司最近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司应收关联方款项情况说明详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“八、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。截至本公开转让说明书签署之日，公司已经对关联方往来进行了清理，不再存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情况。

（二）对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保情况。最近两年一期，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

1、直接持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份的情况如下：

序号	股东	职务	持股数量（股）	持股比例（%）
1	全承男	董事长	10,625,000	53.13
2	赵明东	总经理	340,000	1.70
3	姜淑	董事、财务总监	850,000	4.25
4	张雪莲	董事、项目经理	170,000	0.85
5	刘升旭	董事、项目经理	170,000	0.85
6	王莉莉	董事、商务主管	85,000	0.43
7	蔡禹翼	监事、项目经理	425,000	2.12
8	关秀艳	监事、客服经理	85,000	0.42
合计	—	—	12,750,000	63.75

2、间接持股情况

（1）延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司 20.00%的股份，公司董事、监事、高级管理人员对富盛合伙出资情况如下所示：

序号	股东	职务	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	全承男	董事长	71.40	17.00
2	赵明东	总经理	37.80	9.00
3	姜淑	董事、财务总监	31.50	7.50
4	张雪莲	董事、项目经理	10.50	2.50
5	刘升旭	董事、项目经理	21.00	5.00
6	王莉莉	董事、商务主管	8.40	2.00
7	蔡禹翼	监事、项目经理	4.20	1.00
8	关秀艳	监事、客服经理	10.50	2.50
9	王娜	监事	2.10	0.50
10	孙先利	副总经理	21.00	5.00

11	李松虎	高级工程师	4.20	1.00
12	赵光哲	副总经理	21.00	5.00
12	张洪军	董事会秘书	21.00	5.00
合计	—	—	264.5	63.00

（2）延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司 10.00%的股份，公司董事、监事、高级管理人员对富元合伙出资情况如下所示：

序号	股东	职务	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	全承男	董事长	10.50	5.00
合计	—	—	10.50	5.00

（二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、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作出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均向公司出具《关于与吉林巨龙信息技术股份有限公司避免同业竞争承诺函》、《规范资金往来承诺函》，避免今后出现同业竞争情形，同时明确了董事、监事、高级管理人员规范减少关联交易及不占用公司资产的责任和义务，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展。

公司与管理层和主要核心技术人员签订了长期的劳动合同，并签订了《员工保密及竞业禁止协议书》。

除此之外，董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属均没有与公司签订重要协议或作出重要承诺情况。

（四）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下表：

姓名	在公司职务	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司的关系
----	-------	------	--------	------------

全承男	董事长	富盛合伙	执行事务合伙人	公司股东
全承男	董事长	富元合伙	执行事务合伙人	公司股东
赵光哲	总经理	延边帝然网络科技有限公司	监事	子公司

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（六）最近两年一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

最近两年一期，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

八、最近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况如下：

（一）董事变动情况

有限公司阶段，于 2011 年 8 月设立董事会，董事为全承男、赵明东、徐福君、姜淑、张雪莲。

2016 年 6 月 28 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并作出决议，选举全承男、姜淑、张雪莲、刘升旭、王莉莉为公司第一届董事会董事。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举全承男为董事长。

（二）监事变动情况

有限公司阶段，公司未设立监事会，报告期内公司监事为玄连玉。

2016年6月28日，公司召开职工代表大会并作出决议，选举王娜为职工代表监事；2016年6月28日，公司召开第一次股东大会暨创立大会并作出决议，确认选举蔡禹翼、关秀艳为公司第一届监事会监事。同日，公司召开第一届监事会第一次会议选举关秀艳为监事会主席。

（三）高级管理人员

报告期内公司总经理为赵明东。

2016年6月28日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举赵明东为总经理，孙先利、赵光哲为副总经理，李松虎为总工程师，姜淑为财务总监，张洪军为董事会秘书。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员最近两年所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规定，并履行了必要的法律程序。

公司董事、监事、高级管理人员的变动均因《公司章程》规定、经营管理需要等正常原因而发生，且核心管理人员并未发生变动，并没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

第四节 公司财务

一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表

（一）最近两年一期的审计意见

公司执行财政部已颁布的最新《企业会计准则》。公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月的财务会计报告经具有证券期货相关业务资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了（2016）京会兴审字第 08010885 号标准无保留意见的《审计报告》。

审计意见如下：“我们认为，巨龙信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨龙信息公司 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1-4 月、2015 年度、2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

（二）最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

1、公司合并报表范围确定原则、最近两年一期合并财务报表范围

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。本报告期内新增一家子公司，母公司自取得控制权时至本报告期末均将该子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

货币单位：元

序号	被投资单位名称	注册地	经济性质	实收资本	公司出资比例（%）
1	延边帝然网络科技有限公司	延吉市公园路 126 号 9003	有限责任	100,000.00	55.00

2、主要财务报表

资产负债表

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	71,409.61	63,075.39	1,285,572.69	1,239,280.17	223,407.49	223,407.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						
应收票据						
应收账款	15,423,989.41	15,423,989.41	14,765,520.95	14,765,520.95	11,281,094.44	11,281,094.44
预付款项	1,289,009.68	1,296,309.68	1,843,006.89	1,843,006.89	2,432,636.08	2,432,636.08
应收利息						
应收股利						
其他应收款	4,122,512.33	4,122,512.32	4,176,635.10	4,176,635.10	2,000,970.79	2,000,970.79
存货	1,378,171.86	1,378,171.86	982,091.61	982,091.61	316,242.75	316,242.75
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产					62,190.45	62,190.45
流动资产合计	22,285,092.89	22,284,058.66	23,052,827.24	23,006,534.72	16,316,542.00	16,316,542.00
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						

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
长期股权投资		55,000.00		55000.00		
投资性房地产	3,117,336.56	3,117,336.56	3,171,402.64	3,171,402.64	3,333,600.88	3,333,600.88
固定资产	6,319,954.50	6,173,373.22	6,637,075.26	6,476,085.66	6,351,695.79	6,351,695.79
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	3,544,963.31	3,544,963.31	3,842,772.08	3,842,772.08	1,611,372.09	1,611,372.09
开发支出					629,527.34	629,527.34
商誉						
长期待摊费用	928,573.33	928,573.33	1,047,912.00	1,047,912.00	135,000.00	135,000.00
递延所得税资产	162,949.62	162,949.63	62,592.16	62,592.16	47,756.75	47,756.75
其他非流动资产						
非流动资产合计	14,073,777.32	13,982,196.05	14,761,754.14	14,655,764.54	12,108,952.85	12,108,952.85
资产总计	36,358,870.21	36,266,254.71	37,814,581.38	37,662,299.26	28,425,494.85	28,425,494.85

资产负债表（续）

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款					7,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债						
应付票据						
应付账款	8,019,858.48	8,019,858.48	10,576,741.07	10,576,741.07	4,011,212.71	4,011,212.71
预收款项	30,700.00	30,700.00	631,763.41	631,763.41	2,227,602.98	2,227,602.98
应付职工薪酬	1,074,861.80	1,064,470.50	553,894.43	547,652.43	481,275.13	481,275.13
应交税费	1,829,122.05	1,829,122.05	1,431,479.12	1,425,183.07	372,765.54	372,765.54
应付利息						
应付股利						
其他应付款	5,345,291.31	5,253,785.81	4,600,095.06	4,499,801.06	155,000.00	155,000.00
一年内到期的非流动负债					5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债	11,000,000.00	11,000,000.00				
流动负债合计	27,299,833.64	27,197,936.84	17,793,973.09	17,681,141.04	19,247,856.36	19,247,856.36
非流动负债：						
长期借款			11,000,000.00	11,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
应付债券						
专项应付款						
预计负债						
递延收益	550,000.00	550,000.00	590,000.00	590,000.00	916,666.66	916,666.66
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计	550,000.00	550,000.00	11,590,000.00	11,590,000.00	2,916,666.66	2,916,666.66
负债合计	27,849,833.64	27,747,936.84	29,383,973.09	29,271,141.04	22,164,523.02	22,164,523.02
股东权益：						
股本	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
资本公积						
减：库存股						
其他综合收益						
专项储备						
盈余公积	139,115.82	139,115.82	139,115.82	139,115.82		
其中：法定公益金						
未分配利润	1,349,347.33	1,379,202.05	1,248,989.93	1,252,042.40	-739,028.17	-739,028.17
归属于母公司股东权益合计	8,488,463.15		8,388,105.75			

项目	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
少数股东权益	20,573.42		42,502.54			
股东权益合计	8,509,036.57	8,518,317.87	8,430,608.29	8,391,158.22	6,260,971.83	6,260,971.83
负债和股东权益总计	36,358,870.21	36,266,254.71	37,814,581.38	37,662,299.26	28,425,494.85	28,425,494.85

利润表

货币单位：元

项目	2016 年度 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	9,000,026.87	9,000,026.87	34,716,774.55	34,576,852.22	20,735,118.56	20,735,118.56
二、营业总成本	8,916,093.62	8,866,488.54	32,228,732.43	32,078,891.22	20,497,585.98	20,497,585.98
其中：营业成本	6,140,247.24	6,133,373.46	25,990,373.41	25,931,118.69	14,622,562.11	14,622,562.11
营业税金及附加	268,648.35	268,648.35	383,603.64	383,016.92	424,799.24	424,799.24
销售费用	278,165.94	278,165.94	585,849.69	585,849.69	323,674.56	323,674.56
管理费用	1,574,058.02	1,531,308.30	4,159,154.84	4,069,134.95	3,897,424.68	3,897,424.68
财务费用	253,544.24	253,562.66	1,050,409.22	1,050,426.35	1,139,691.82	1,139,691.82
资产减值损失	401,429.83	401,429.83	59,341.63	59,341.63	89,433.57	89,433.57
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						
三、营业利润（亏损以“-”填列）	83,933.25	133,538.33	2,488,042.12	2,497,961.00	237,532.58	237,532.58
加：营业外收入	40,873.79	40,000.00	364,335.61	359,966.66	316,666.67	316,666.67
其中：非流动资产处置利得						
减：营业外支出	0.08		1,340.00	1,340.00	12,188.48	12,188.48

项目	2016 年度 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
其中：非流动资产处置损失						
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,806.96	173,538.33	2,851,037.73	2,856,587.66	542,010.77	542,010.77
减：所得税费用	46,378.68	46,378.68	726,401.27	726,401.27	57,986.80	57,986.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,428.28	127,159.65	2,124,636.46	2,130,186.39	484,023.97	484,023.97
归属于母公司所有者的净利润	100,357.40		2,127,133.92	2,130,186.39	484,023.97	
少数股东损益	-21,929.12		-2,497.46			
六、其他综合收益的税后净额						
七、综合收益总额	78,428.28	127,159.65	2,124,636.46	2,130,186.39	484,023.97	484,023.97
归属于母公司股东的综合收益总额	100,357.40		2,127,133.92		484,023.97	
归属于少数股东的综合收益总额	-21,929.12		-2,497.46			

现金流量表

货币单位：元

项目	2016 年度 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量						
销售商品、提供劳务收到的现金	6,351,025.95	6,351,025.95	28,219,625.89	28,075,505.89	19,215,863.71	19,215,863.71
收到的税费返还						
收到其他与经营活动有关的现金	4,970,487.58	4,970,461.16	24,734,283.97	24,634,241.34	6,544,271.44	6,544,271.44
经营活动现金流入小计	11,321,513.53	11,321,487.11	52,953,909.86	52,709,747.23	25,760,135.15	25,760,135.15
购买商品、接受劳务支付的现金	8,844,401.47	8,847,046.51	18,226,870.92	18,343,771.52	11,468,456.56	11,468,456.56
支付给职工以及为职工支付的现金	818,862.63	796,859.13	3,948,209.32	3,914,313.32	4,136,288.00	4,136,288.00
支付的各项税费	192,227.73	186,610.07	514,035.84	513,855.12	562,650.97	562,650.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,418,362.68	2,405,354.08	20,827,296.74	20,625,602.75	7,888,456.16	7,888,456.16
经营活动现金流出小计	12,273,854.51	12,235,869.79	43,516,412.82	43,397,542.71	24,055,851.69	24,055,851.69
经营活动产生的现金流量净额	-952,340.98	-914,382.68	9,437,497.04	9,312,204.52	1,704,283.46	1,704,283.46
二、投资活动产生的现金流量						
收回投资收到的现金						
取得投资收益所收到的现金						
处置固定资产、无形资产和其他			910.00	910.00		

项目	2016 年度 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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					600,000.00	600,000.00
投资活动现金流入小计	-	-	910.00	910.00	600,000.00	600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,543.27	8,543.27	4,371,071.16	4,192,071.16	3,187,436.28	3,187,436.28
投资支付的现金				55,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额						
支付其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流出小计	8,543.27	8,543.27	4,371,071.16	4,247,071.16	3,187,436.28	3,187,436.28
投资活动产生的现金流量净额	-8,543.27	-8,543.27	-4,370,161.16	-4,246,161.16	-2,587,436.28	-2,587,436.28
三、筹资活动产生的现金流量						
吸收投资收到的现金			45,000.00			
取得借款收到的现金			14,000,000.00	14,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计	-	-	14,045,000.00	14,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00

项目	2016 年度 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
偿还债务支付的现金			17,000,000.00	17,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,278.83	253,278.83	1,050,170.68	1,050,170.68	1,137,449.98	1,137,449.98
支付其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计	253,278.83	253,278.83	18,050,170.68	18,050,170.68	8,137,449.98	8,137,449.98
筹资活动产生的现金流量净额	-253,278.83	-253,278.83	-4,005,170.68	-4,050,170.68	862,550.02	862,550.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额	-1,214,163.08	-1,176,204.78	1,062,165.20	1,015,872.68	-20,602.80	-20,602.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,285,572.69	1,239,280.17	223,407.49	223,407.49	244,010.29	244,010.29
六、期末现金及现金等价物余额	71,409.61	63,075.39	1,285,572.69	1,239,280.17	223,407.49	223,407.49

公司所有者权益变动表（合并 2014 年度）

货币单位：元

项目	2014 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	7,000,000.00					-1,223,052.14			5,776,947.86
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	7,000,000.00					-1,223,052.14			5,776,947.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						484,023.97			484,023.97
（一）综合收益总额						484,023.97			484,023.97
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
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.股东的分配									
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备									
（六）其他									
四、本期期末余额	7,000,000.00					-739,028.17			6,260,971.83

公司所有者权益变动表（合并 2015 年度）

货币单位：元

项目	2015 年度							
	归属于母公司股东权益							少数股东权益
	实收股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	7,000,000.00					-739,028.17		6,260,971.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	7,000,000.00					-739,028.17		6,260,971.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					139,115.82	1,988,018.10	42,502.54	2,169,636.46
（一）综合收益总额						2,127,133.92	-2,497.46	2,124,636.46
（二）所有者投入和减少资本							45,000.00	45,000.00
1.所有者投入资本							45,000.00	45,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
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					139,115.82	-139,115.82		
2.股东的分配								
3.其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备								
（六）其他								
四、本期期末余额	7,000,000.00				139,115.82	1,248,989.93	42,502.54	8,430,608.29

公司所有者权益变动表（合并 2016 年 1-4 月）

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	实收股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	7,000,000.00				139,115.82	1,248,989.931		42,502.54	8,430,608.298
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	7,000,000.00				139,115.82	1,248,989.931		42,502.54	8,430,608.298
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						100,357.40		-21,929.12	78,428.28
（一）综合收益总额						100,357.40		-21,929.12	78,428.28
（二）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
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.股东的分配									
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备									
（六）其他									
四、本期期末余额	7,000,000.00				139,115.82	1,349,347.33		20,573.42	8,509,036.57

公司所有者权益变动表（母公司 2014 年度）

货币单位：元

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

项目	2014 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	7,000,000.00						-1,223,052.14	5,776,947.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	7,000,000.00						-1,223,052.14	5,776,947.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							484,023.97	484,023.97
（一）综合收益总额							484,023.97	484,023.97
（二）所有者投入和减少资本								
1．股东投入普通股								
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								
四、本期期末余额	7,000,000.00						-739,028.17	6,260,971.83

公司所有者权益变动表（母公司 2015 年度）

货币单位：元

项目	2015 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	7,000,000.00						-739,028.17	6,260,971.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	7,000,000.00						-739,028.17	6,260,971.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						139,115.82	1,991,070.57	2,130,186.39
（一）综合收益总额							2,130,186.39	2,130,186.39
（二）所有者投入和减少资本								
1．股东投入普通股								
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						139,115.82	-139,115.82	
1．提取盈余公积						139,115.82	-139,115.82	
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								
四、本期期末余额	7,000,000.00					139,115.82	1,252,042.40	8,391,158.22

公司所有者权益变动表（母公司 2016 年 1-4 月）

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	7,000,000.00					139,115.82	1,252,042.40	8,391,158.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	7,000,000.00					139,115.82	1,252,042.40	8,391,158.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							127,159.65	127,159.65
（一）综合收益总额							127,159.65	127,159.65
（二）所有者投入和减少资本								
1．股东投入普通股								
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								
四、本期期末余额	7,000,000.00					139,115.82	1,379,202.05	8,518,317.87

二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期间为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）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的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）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。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子

交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资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。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（五）分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1.判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

2.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权

之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影

响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期

末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据、计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形

式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）的减值测试和减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- 8) 认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,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,不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
关联方组合	本公司关联方的应收款项组合
押金、保证金及备用金组合	款项性质为押金、保证金及周转备用金的应收款项
账龄组合	除上述关联方和押金保证金及备用金组合以外的其他具有类似风险特征的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
关联方组合	不计提坏账准备
押金、保证金及备用金组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	1	1
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、工程施工等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本和其他成本。

存货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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

（十二）划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

1) 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

确定被投资单位是否为合营企业的依据：

（3）本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其

在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部

分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法

核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、办公设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式

为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
通用设备	平均年限法	3	5	31.67
办公设备	平均年限法	5	5	19.00
运输设备	平均年限法	4	5	23.75

（十六）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或

者溢价金额，调整每期利息金额。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
金蝶财务软件	5	预计未来带来经济利益年限
水箱式给排水设备监控系统 V1.0	5	预计未来带来经济利益年限
面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	5	预计未来带来经济利益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十九）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如

果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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：

（1）企业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；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十三）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工

具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十四）收入主营业务收入的分类

公司提供的主要产品或服务包括信息系统集成服务、IT 产品销售。

1、收入的确认原则

（1）信息系统集成服务

1) 智能化工程施工

公司该部分收入以工程收入为主，主要包括：建筑智能化系统集成、安全防范系统集成、消防设施系统集成等。在提供工程服务的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的收入，完工百分比按照已经发生的成本占预计总成本的比例确认。

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

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

2) 计算机系统集成

公司该类收入以城域网建设为主，主要包括：计算机信息系统集成、信息化应用系统集成。该类收入按照产品销售收入确认原则进行收入的确认。即同时满足以下条件①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司在安装调试完毕并取得购货方整体运行合格的验收报告时一次性确认收入。

3) 运维服务

对于单独与客户签订系统维护、性能优化、硬件维护与备件更新、技术与应用咨询、产品升级等技术服务合同的，公司根据合同约定的服务期间按提供服务的进度分期确认收入的实现。

（2）IT 产品销售

公司销售的硬件设备主要为摄像头、办公电脑、网络设备、服务器设备等。同时，公司是金蝶财务软件的经销商，对外经销金蝶财务软件。本公司以收到客户收货确认证明作为确认销售收入的时点。

（3）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

（二十五）政府补助

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。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿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。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得

用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

（二十七）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十八）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

（二十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；

- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（三十）重要会计政策、会计估计的变更

报告期本公司重要会计政策、会计估计未发生变更。

三、公司两年一期主要的财务指标

序号	指标	2016 年 1-4 月/2016 年 4 月 30 日	2015 年度/2015 年 12 月 31 日	2014 年度/2014 年 12 月 31 日
一	盈利能力			
1	销售毛利率（%）	31.78	25.14	29.48
2	销售净利率（%）	0.87	6.12	2.33
3	加权平均净资产收益率（%）	1.19	29.04	8.04
4	净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	0.71	24.23	2.98
5	基本每股收益（元）	0.01	0.30	0.07
6	稀释每股收益（元）	0.01	0.30	0.07
7	每股净资产（元）	1.22	1.20	0.89
8	归属于申请挂牌公司 股东每股净资产（元）	1.21	1.20	0.89
二	偿债能力			
1	资产负债率（母公司） （%）	76.51	77.72	77.97
2	流动比率（倍）	0.82	1.30	0.85
3	速动比率（倍）	0.77	1.24	0.83
三	营运能力			
1	存货周转率（次）	5.20	40.04	21.74
2	应收账款周转率（次）	0.58	2.62	2.03
四	现金获取能力			
1	每股经营活动产生的 现金流量净额（元）	-0.14	1.35	0.24
2	每股净现金流量（元）	-0.17	0.15	-0.00

注：

- 1、除特别说明外，以上财务数据与财务指标均为合并报表口径。
- 2、销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 3、销售净利率=净利润/营业收入
- 4、净资产收益率、每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）要求计算。有限公司阶段股本数按照当期期末1股/1元实收资本算。
- 5、资产负债率（母）=母公司负债总计/母公司资产总计
- 6、流动比率=流动资产/流动负债
- 7、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 8、存货周转率=营业收入/存货期初期末平均余额
- 9、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

10、每股经营活动的现金流量净额=当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额（参考每股收益分母的计算方法）

11、每股净现金流量=当期现金净流入或净流出/期末股本总额（参考每股收益分母的计算方法）

（一）盈利能力分析

1、毛利率分析

（1）报告期内公司的毛利率情况：

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月的毛利率分别为 29.48%、25.14% 和 31.78%，公司毛利率报告期内呈波动趋势，主要原因为公司客户结构变化。公司 2015 年毛利率低于其他两期的的主要原因为 2015 年政府、公共事业单位类客户占比较小，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月收入对应的政府、公共事业单位客户收入占主营业务收入的比重分别为 79.60%、28.78%、72.52%，该类客户的毛利率一般高于企业类客户的毛利率。

（2）公司的毛利率与同行业公司相比如下：

项目	朗尼科（833369）（%）	嘉诚信息（833937）（%）	本公司（%）
2014 年	35.31	26.53	29.48
2015 年	29.06	27.82	25.14

2014 年度，公司的销售毛利率处于同行业可比公司之间，处于行业平均水平，2015 年受公司客户结构的变化以及延边地区劳务用工成本较高的影响，公司的毛利率有所下降，低于同行业可比公司。

2、销售净利率分析

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月的销售净利率分别为 2.33%、6.12% 和 0.87%，销售净利率在报告期内波动较大，主要是由于报告期内收入波动带动利润波动。2015 年销售净利率较高系伴随公司技术日趋成熟，公司不断扩张业务领域，开发企业类客户，带动营业收入总额大幅增加，虽然毛利率有所下降，但由于公司管理费用中薪酬、折旧摊销、物业采暖、税费等基本为固定费用、波动较小，故净利润增长幅度高于收入增长幅度。2016 年 1-4 月销售净利率大幅下降系由于公司业务的季节性，导致 1-4 月收入总额较低，同时公司 2015 年新增长期资产直接导致 2016 年 1-4 月期间费用中的折旧摊销费上升，因此 2016 年 1-4 月净利润较

低，销售净利率较上年大幅下降。

3、净资产收益率及每股收益分析

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率分别为 2.98%、24.23%和 0.71%；公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月的每股收益分别为 0.07 元/股、0.30 元/股和 0.01 元/股。报告期内公司净资产变动主要受净利润的影响，并无新的资本投入，故净资产收益率和每股收益在报告期内波动较大，主要是因为报告期内收入波动带动利润的波动。2015 年净资产收益率较高是由于随着公司集成技术的稳定成熟，公司不断扩张业务领域，开发企业类客户，带动公司的主营业务收入和净利润较上期有所提升；2016 年 1-4 月净资产收益率较低是由于当期净利润较低。受季节性限制，2016 年 1-4 月部分工程项目尚未开始实施，因此 2016 年 1-4 月的收入较低。截止 2016 年 4 月末，已完成的项目尚在回款期，导致期末应收账款余额较高，计提的资产减值损失较多，同时由于 2015 年公司长期资产投入的增加，导致 2016 年 1-4 月的折旧摊销费上升，上述原因综合导致 2016 年 1-4 月的净利润较低。

公司报告期内实收资本数额并未发生变化，每股收益的变动原因与净资产收益率变动趋势一致。

（二）偿债能力分析

公司截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 4 月 30 日资产负债率分别为 77.97%、77.72%和 76.51%，流动比率分别为 0.85、1.30 和 0.82，速动比率分别为 0.83、1.24 和 0.77。报告期内公司的资产负债率一直较高，流动比率和速动比率虽存在一定的波动，但一直较低。2015 年虽流动资产可覆盖流动负债，是由于公司减少了短期借款，新增了长期借款，2016 年上述长期借款转换为流动负债，公司的流动比率再次下降。公司销售回款较慢，垫付资金较大，偿债压力较大。

公司后续将加强日常营运资金的管理，通过提高应收账款和存货的周转率来提高流动比率和速动比率，控制并降低资产负债率，同时在必要时可以通过原有股东增资的方式补充营运资金、降低资产负债率。

（三）营运能力分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份应收账款周转率分别为 2.03、2.62 和 0.58，应收账款周转率存在一定的波动，应收账款周转率在 2016 年 1-4 月大幅下降主要是因为截至 2016 年 4 月 30 日，大量工程款尚在结算期，导致应收账款较高，且收入只包含 4 个月的数据。公司在报告期应收账款周转率一直较低，主要是销售回款期较长，因为公司政府、事业单位类客户较多，款项的支付需要政府验收后再拨付，一般周期都较长，但产生坏账的可能性也较小；另外公司为客户提供的城建、楼宇等智能化建设一般要等到小区各项建设全部完工后才能验收，这也导致了应收账款平均余额较高。

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份公司存货周转率分别为 21.74、40.04 和 5.20，报告期内存货周转率波动较大；2015 年较 2014 年上升 18.3 次，主要因为公司采用以销定采的存货管理方式，在收入成本规模增加的同时存货余额变化不大。2016 年 1-4 月较 2015 年存货周转率大幅下降，一方面是因为东北地区从 5 月份开始进入了施工的季节，公司增加了存货的储备；另一方面是因为成本只包含 4 个月的数据。

综上所述，公司的应收账款周转率较低，但回款风险却较低。存货周转率波动较大，与业务规模和季节性特点相符。

（四）现金流量分析

从公司经营活动的现金流情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份经营活动产生的现金流量净额分别为 1,704,283.46 元、9,437,497.04 元和 -952,340.98 元，报告期内经营活动现金流量存在一定的波动。2015 年经营活动现金流量较 2014 年有较大幅度增长主要系收入上升带动回款增加；2016 年 1-4 月经营活动的现金流为负主要是截至 2016 年 4 月 30 日，大量工程尚在结算期，受季节性影响，5 月以后大量工程才开始进入施工期，因此需先预付部分劳务费、材料及设备采购款。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份投资活动产生的现金流量净额分别为 -2,587,436.28 元、-4,370,161.16 元和 -8,543.27 元。主要是报告期内公司购建的固定资产、无形资产、公司装修支出以及收到的与资产相关政府补助收入、收到的子公司少数股东的投资款。公司 2016

年 1-4 月份购置的长期资产较少，也未进行对外投资，因此投资活动产生的现金流较低。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份，筹资活动产生的现金流量净额分别为 862,550.02 元、-4,005,170.68 元和 -253,278.83 元。主要是伴随公司收入上升带来的回款增加，利润增加，公司所需的平均借款呈逐渐下降趋势，因此 2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额为负值；2016 年 1-4 月份的现金流出主要为支付银行的利息。

报告期内公司净现金流量分别为-20,602.80 元、1,062,165.20 元、-1,214,163.08 元，其中 2014 年、2015 年伴随公司收入的上升，公司的经营活动产生的现金流逐年上升，带动公司的筹资活动的现金流量净额很小或为负值，同时带动开发支出等长期资产投入增长，2016 年 1-4 月净现金流量为负值主要是来自经营活动产生的现金流和本期支付的借款利息。综上所述，公司现金流情况较为合理，符合公司经营情况。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入具体确认方法

1、收入的确认原则

具体情况详见公开转让说明书“第四节公司财务”之“二、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响”之“（二十四）收入”。

2、公司成本归集、分配方法如下：

营业成本采用按项目核算制，材料成本、劳务费、以及项目直接费全部按照单项工程实际耗用进行归集。公司的人工费归集及分配：公司的系统集成部、工程项目部以及客户服务部人员在运维服务中的薪酬由营业成本负担，其中：客户服务部人员按其在单项运维服务中耗用的工时对应的薪酬计入运维服务成本，根据公司客户服务部的职能，客户服务部人员未提供运维服务时的薪酬计入公司的售后服务费。系统集成部以及工程项目部人员由于是为公司的全部系统集成项目提供设计、预算及管理服务，公司按单项系统集成收入占当年系统集成收入的比重作为分配比例，将上述两部门人员的薪酬分配至各项目成本。

（二）营业收入、利润和毛利率情况

1、按业务列示营业收入及营业成本的主要构成

货币单位：元

序号	项目	2016 年 1-4 月				
		营业收入	营业成本	毛利	收入占比 (%)	毛利率 (%)
1	主营业务	8,966,693.54	6,080,314.50	2,886,379.04	99.63	32.19
2	其他业务	33,333.33	59,932.74	-26,599.41	0.37	-79.80
	合计	9,000,026.87	6,140,247.24	2,859,779.63	100.00	31.78

续上表

序号	项目	2015 年度				
		营业收入	营业成本	毛利	收入占比 (%)	毛利率 (%)
1	主营业务	34,616,774.55	25,810,575.17	8,806,199.38	99.71	25.44
2	其他业务	100,000.00	179,798.24	-79,798.24	0.29	-79.80
	合计	34,716,774.55	25,990,373.41	8,726,401.14	100.00	25.14

续上表

序号	项目	2014 年度				
		营业收入	营业成本	毛利	收入占比 (%)	毛利率 (%)
1	主营业务	20,693,451.89	14,534,129.66	6,159,322.23	99.80	29.76
2	其他业务	41,666.67	88,432.45	-46,765.78	0.20	-112.24
	合计	20,735,118.56	14,622,562.11	6,112,556.45	100	29.48

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月主营业务的毛利率分别为 29.76%、25.44% 和 32.19%，公司主营业务的毛利率报告期内呈波动趋势，主要原因为公司客户结构变化。公司 2015 年毛利率低于其他两期的的主要原因为 2015 年政府、事业单位类客户占比较小，公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月收入对应的政府、事业单位客户收入占主营业务收入的比重分别为 79.60%、28.78%、72.52%，该类客户的毛利率一般高于企业类客户的毛利率。

公司其它业务收入系将位于延边现代城的一处 325.78 m² 房租对外出租，每年

租金 10 万。该房产原值 341.47 万元，每年计提折旧 16.22 万元，其它业务成本系该房屋计提的折旧和缴纳的房产税。

2、主营业务按类别列示

货币单位：元

序号	项目	2016 年 1-4 月				
		主营业务收入	主营业务成本	毛利	收入占比(%)	毛利率(%)
1	信息系统集成服务	8,893,040.55	6,014,985.69	2,878,054.86	99.17	32.36
2	IT 产品销售	73,652.99	65,328.81	8,324.18	0.83	11.30
	合计	8,966,693.54	6,080,314.50	2,886,379.04	100.00	32.19

续上表

序号	项目	2015 年				
		主营业务收入	主营业务成本	毛利	收入占比(%)	毛利率(%)
1	信息系统集成服务	34,409,954.05	25,678,653.61	8,731,300.44	99.40	25.37
2	IT 产品销售	206,820.50	131,921.56	74,898.94	0.60	36.21
	合计	34,616,774.55	25,810,575.18	8,806,199.37	100.00	25.44

续上表

序号	项目	2014 年				
		主营业务收入	主营业务成本	毛利	收入占比(%)	毛利率(%)
1	信息系统集成服务	20,450,904.88	14,340,659.03	6,110,245.85	98.83	29.88
2	IT 产品销售	242,547.00	193,470.63	49,076.37	1.17	20.23
	合计	20,693,451.88	14,534,129.66	6,159,322.22	100.00	29.76

公司各期系统集成服务收入占主营业务收入均在 90%以上，是公司的主营业务，公司的系统集成业务毛利率报告期内呈波动变化，2014 年该项业务毛利率 29.88%，主要系 2014 年度现代房地产项目甲方用房屋来支付工程款，而房屋的评估价值 330 万低于约定的工程款 570 万，导致该项目亏损，拉低了整体毛利率。2015 年公司房地产等企业类客户收入大幅增长，合同毛利率水平一般较政府、事业单位

类客户的项目偏低；2016 年 1-4 月，系统集成类收入毛利率上升至 32.36%，主要系该期收入仍是以政府、事业单位类客户的信息系统集成为主，因此毛利率较高。报告期内，IT 产品销售的毛利率波动较大，主要是因为公司 IT 产品销售收入金额较小，并无稳定的客户，毛利率受单笔交易的影响较大。

3、按地区列示主营业务收入及成本的主要构成

货币单位：元

序号	项目	2016 年 1-4 月				
		主营业务收入	主营业务成本	毛利	收入占比(%)	毛利率(%)
1	吉林省内	6,760,277.07	4,362,218.95	2,398,058.12	75.39	35.47
2	吉林省外	2,206,416.47	1,718,095.55	488,320.92	24.61	22.13
	合计	8,966,693.54	6,080,314.50	2,886,379.04	100.00	32.19

续上表

序号	项目	2015 年				
		主营业务收入	主营业务成本	毛利	收入占比(%)	毛利率(%)
1	吉林省内	33,018,762.35	24,838,875.95	8,179,886.40	95.38	24.77
2	吉林省外	1,598,012.20	971,699.22	626,312.98	4.62	39.19
	合计	34,616,774.55	25,810,575.18	8,806,199.37	100.00	25.44

续上表

序号	项目	2014 年				
		主营业务收入	主营业务成本	毛利	收入占比(%)	毛利率(%)
1	吉林省内	19,667,774.43	14,018,049.28	5,649,725.15	95.04	28.73
2	吉林省外	1,025,677.46	516,080.38	509,597.08	4.96	49.68
	合计	20,693,451.88	14,534,129.66	6,159,322.22	100.00	29.76

公司位于吉林省延边州，公司客户多为延边州内，目前公司来自吉林省外的客户主要系京信通信系统（中国）有限公司、北京华宇信息有限公司等公司。公司为其在延边州地区的业务提供信息系统集成以及运维服务。

公司报告期内的主营业务收入主要来自吉林省内客户，省内客户报告期内毛利

率波动趋势与公司的主营业务收入报告期内毛利率波动趋势相同。公司来自吉林省外的客户报告期内毛利率波动原因主要系业务收入类型变化影响，其中 2014 年至 2016 年 4 月，省外客户收入中技术服务收入占比分别为 100.00%、69.25% 和 1.22%，技术服务成本主要为单位技术服务人员薪酬和少量外购服务、项目直接费，毛利较高。而技术服务收入逐年下降主要是京信通信系统（中国）有限公司的代维服务合同、松下电器研究开发（中国）有限公司的服务委托合同等合同额较高项目已结束。

（三）主营业务收入和利润的具体情况及其变动原因

公司最近两年一期的营业收入及利润具体情况如下表：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月份	2015 年度	2014 年度
营业收入	9,000,026.87	34,716,774.55	20,735,118.56
营业成本	6,140,247.24	25,990,373.41	14,622,562.11
营业利润	83,933.25	2,488,042.12	237,532.58
利润总额	124,806.96	2,851,037.73	542,010.77
净利润	78,428.28	2,124,636.46	484,023.97

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份的营业收入分别是 20,735,118.56 元、34,716,774.55 元和 9,000,026.87 元，公司营业收入整体呈现快速增长的态势，但 2015 年由于收入中客户结构的改变，公司类客户收入大幅提升，导致 2015 年销售毛利率较 2014 年有所下降；由于季节性影响，截至 2016 年 4 月末，很多项目尚未开始施工，导致 2016 年 1-4 月收入较低，同时受公司 2015 年长期资产增长较大的影响，导致 2016 年 1-4 月管理费用中折旧摊销大幅增长，所以 2016 年 1-4 月虽然毛利上升明显，但营业利润和净利润仍较低；公司正处于快速发展时期，营业利润、利润总额及净利润等经营指标符合公司实际经营情况。

（四）主要费用及其变动情况

公司最近两年一期费用及其变动情况如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占收入	金额	占收入	金额	占收入

		比重 (%)		比重 (%)		比重 (%)
销售费用	278,165.94	3.09	585,849.69	1.69	323,674.56	1.56
管理费用	1,574,058.02	17.49	4,159,154.84	11.98	3,897,424.68	18.80
其中：研发费用	0.00	0.00	0.00	0.00	120,463.43	0.58
财务费用	253,544.24	2.82	1,050,409.22	3.03	1,139,691.82	5.50
期间费用	2,105,768.20	23.40	5,795,413.75	16.69	5,360,791.06	25.86
营业收入	9,000,026.87		34,716,774.55		20,735,118.56	

1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份公司期间费用占营业收入的比重分别为 25.86%、16.69% 和 23.40%，波动原因主要是营业收入各期变化幅度较大，其中 2015 年期间费用占营业收入比重较低主要是 2015 年收入较高，而管理费用薪酬、折旧摊销、物业采暖、税费等基本为固定费用、波动较小。

报告期内财务费用占收入比重逐年下降主要因为平均借款下降的影响。

2、销售费用占营业收入的比重变化趋势及分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份公司销售费用占营业收入的比重分别为 1.56%、1.69% 和 3.09%，2016 年 1-4 月销售费用占比较高的主要原因系公司 2016 年 1-4 月份收入规模较小，而发生的售后服务费较高。

公司报告期内销售费用明细如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
招标费	0.00	44,400.00	20,000.00
售后服务费	278,165.94	541,449.69	303,674.56
合计	278,165.94	585,849.69	323,674.56

报告期内，公司无专门的销售人员，项目来源于高级管理人员和项目经理，以及老客户的推荐。

3、管理费用占营业收入的比重变化趋势及分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份公司管理费用占营业收入的比重分别

为 18.80%、11.98% 和 17.49%，报告期内管理费用中的主要项目为职工薪酬、折旧摊销；管理费用占营业收入的比重报告期内呈现一定的波动，主要是公司 2015 年由于开拓市场，收入规模有较大幅度增长，而管理费用中薪酬、折旧摊销、物业采暖、税费等基本为固定费用、波动较小，因此 2015 年管理费用占营业收入比重较低。而在 2016 年 1-4 月，受季节限制，营业收入总额下降，且 2015 年 12 月新增软件 202 万元、新增装修费 101 万，导致 2016 年 1-4 月的管理费用中的摊销费较上年大幅上升，因此 2016 年 1-4 月管理费用占营业收入比重较高。

公司在报告期内研发费支出 120,463.43 元，为公司研发的延吉市基础教育互动平台所发生的研发人员的薪酬、办公设备的折旧。公司于 2014 年 6 月完成包括需求分析、架构设计、交互设计、环境搭建的总体设计，进入正式开发阶段，开始进行研发费用资本化。截止 2015 年 12 月，已完成项目测试验收，转入公司的无形资产。该项研发支出资本化阶段的累计投入为 2,028,797.00 元。

公司报告期内管理费用明细如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	658,180.17	1,934,424.33	1,608,554.29
办公费	54,677.10	155,817.26	136,650.60
物业水电及取暖费	34,648.58	190,876.16	197,956.94
折旧摊销费	742,811.47	1,265,576.24	1,322,667.63
交通运输费	17,230.60	156,697.16	160,408.78
差旅费	18,624.50	173,277.10	137,496.50
业务招待费	29,941.00	117,445.10	74,205.00
税费	14,044.60	91,043.49	107,133.76
研发费用	0.00	0.00	120,463.43
其他	3,900.00	73,998.00	31,887.75
合计	1,574,058.02	4,159,154.84	3,897,424.68

公司报告期内研发费用明细如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
----	--------------	---------	---------

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	0.00	0.00	117,320.10
折旧	0.00	0.00	3,143.33
合计	0.00	0.00	120,463.43

4、财务费用占营业收入的比重变化趋势及分析

2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月份公司财务费用占营业收入比重分别为 5.50%、3.03% 和 2.82%，财务费用整体水平较低，公司 2014-2016 年 4 月平均借款逐年下降，因此财务费用占营业收入的比重也逐年降低。

公司报告期内财务费用明细如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	253,278.83	1,050,170.68	1,137,449.98
减：利息收入	196.49	1,559.28	1,000.27
手续费支出	461.90	1,797.82	3,242.11
合计	253,544.24	1,050,409.22	1,139,691.82

（五）重大投资收益情况

公司报告期内无重大投资收益。

（六）资产减值损失情况

1、公司报告期内资产减值损失主要为应收款项计提的坏账准备，明细如下：

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	401,429.83	59,341.63	89,433.57
合计	401,429.83	59,341.63	89,433.57

（七）营业外收支

1、营业外收入明细如下：

货币单位：元

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	是否计入当期非经常性损益
政府补助	40,000.00	326,666.66	316,666.67	是
其他	873.79	37,668.95	-	是
合计	40,873.79	364,335.61	316,666.67	

政府补助明细如下：

（1）根据“延边发改投资字（2008）120 号”文件的规定，公司 2009 年收到延边州发改委员会拨付的中韩软件产业园公共服务平台建设项目资助金 950,000.00 元，该项目 2012 年末完工，公司按资产使用年限分摊，应计入 2014 年当期的政府补助金额为 316,666.67 元，应计入 2015 年当期的政府补助金额为 316,666.66 元。

（2）2014 年 9 月 27 日，吉林省工业和信息化厅下发《关于 2014 年省级重点产业发展引导资金第一批项目投资计划的通知》（吉工信规划【2014】277 号），2014 年 10 月 10 日，延边朝鲜族自治州财政局下发《关于拨付 2014 年省级重点产业发展引导资金（信息化部分）的通知》（延州财企指【2014】31 号），拨付给巨龙有限中国朝鲜语信息服务平台建设资金 60 万元。该项目 2015 年末完工，公司按资产使用年限分摊，应计入 2015 年当期的政府补助金额为 10,000.00 元，应计入 2016 年 1-4 月的政府补助金额为 40,000.00 元。

2、营业外支出明细如下：

货币单位：元

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计		1,340.00		是
其中：固定资产处置损失		1,340.00		是
罚款支出			11,914.53	是
其他	0.08		273.95	是
合计	0.08	1,340.00	12,188.48	

（八）非经常性损益情况

1、报告期内非经常性损益主要体现为政府补助，相关明细如下：

货币单位：元

非经常性损益明细	2016年1-4月	2015年度	2014年度
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-1,340.00	-
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,000.00	326,666.66	316,666.67
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
（5）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	-	-	-
（6）非货币性资产交换损益	-	-	-
（7）委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
（8）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	-	-	-
（9）债务重组损益	-	-	-
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
（11）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	-	-	-
（12）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	-	-	-
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
（14）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	-	-	-
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-

非经常性损益明细	2016年1-4月	2015年度	2014年度
（16）对外委托贷款取得的损益	-	-	-
（17）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	-	-	-
（18）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	-	-	-
（19）受托经营取得的托管费收入	-	-	-
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	873.71	37,668.95	-12,188.48
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
非经常性损益合计	40,873.71	362,995.61	316,392.72
减：所得税影响金额	218.43	9,082.24	-68.49
扣除所得税影响后的非经常性损益	40,655.28	353,913.37	304,546.68
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	40,360.40	352,438.85	304,546.68
归属于少数股东的非经常性损益	294.88	1,474.52	-

（九）公司主要税项及相关税收优惠政策

1、公司适用的主要税种及其税率如下：

税种	计税依据	税率（%）		
		2016年1-4月	2015年度	2014年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%	6%、17%	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%	3%	3%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%

五、公司的主要资产情况

（一）货币资金

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	51,775.94	66,396.28	172,889.38
银行存款	19,633.67	1,219,176.41	50,518.11
合计	71,409.61	1,285,572.69	223,407.49

注：各期末无受限货币资金。

（二）应收账款

1、应收账款分类及披露

货币单位：元

货币单位：元

类别	2016 年 4 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,073,479.01	100.00	649,489.60	4.04	15,423,989.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	16,073,479.01	100.00	649,489.60	4.04	15,423,989.41

续上表

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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,015,405.51	100.00	249,884.56	1.66	14,765,520.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,015,405.51	100.00	249,884.56	1.66	14,765,520.95

续上表

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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,472,121.47	100.00	191,027.03	1.67	11,281,094.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	11,472,121.47	100.00	191,027.03	1.67	11,281,094.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	11,850,556.92	118,505.57	1
1 至 2 年	2,360,669.31	118,033.47	5
2 至 3 年	1,727,252.78	345,450.56	20
3 至 4 年	135,000.00	67,500.00	50
合计	16,073,479.01	649,489.60	--

续上表

项目	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,028,393.00	130,283.93	1
1 至 2 年	1,852,012.51	92,600.63	5
2 至 3 年	135,000.00	27,000.00	20
合计	15,015,405.51	249,884.56	--

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,564,476.00	95,644.76	1
1 至 2 年	1,907,645.47	95,382.27	5
合计	11,472,121.47	191,027.03	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备金额	399,605.04	58,857.53	89,433.57

3、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

4、应收账款前五名单位情况：

货币单位：元

单位名称	与公司 关系	2016 年 4 月 30 日	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
北京华宇信息有限公司	非关联方	1,739,796.77	1 年以内	10.82
延边朝鲜族自治州州直 国有投资统建管理中心	非关联方	1,639,328.35	1 年以内	10.20
延吉市教育技术装备中 心	非关联方	403,782.50	1 至 2 年	2.51
		1,203,470.28	2 至 3 年	7.49
延吉市职业高级中学	非关联方	1,563,395.47	1 年以内	9.73
安图县教育局	非关联方	1,309,578.00	1 年以内	8.15
合计	-	7,859,351.37	-	48.90

续上表

单位名称	与公司 关系	2015 年 12 月 31 日	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
天池集团（延边）房地产 开发有限公司	非关联方	5,100,000.00	1 年以内	33.97
延边现代房地产开发有 限公司	非关联方	1,686,162.20	1 年以内	11.23
延吉市教育技术装备中 心	非关联方	403,782.50	1 年以内	2.69
		1,203,470.28	1 至 2 年	8.01
延边大学附属医院	非关联方	778,754.00	1 年以内	5.19
		475,871.60	1 至 2 年	3.17
和龙市教育局	非关联方	1,238,852.50	1 年以内	8.25
合计	-	10,886,893.08	-	72.5

续上表

单位名称	与公司 关系	2014 年 12 月 31 日	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
延吉市教育技术装备中心	非关联方	5,076,601.50	1 年以内	44.25
延边大学	非关联方	248,020.00	1 年以内	2.16
		1,332,144.39	1 至 2 年	11.61
延边大学附属医院	非关联方	975,871.60	1 年以内	8.51
联通系统集成有限公司吉林分公司	非关联方	470,000.00	1 年以内	4.1
		392,001.08	1 至 2 年	3.42
延吉市朝阳小学	非关联方	726,709.65	1 年以内	6.33
合计		9,221,348.22		80.38

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、截至 2016 年 4 月 30 日止，应收账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

8、公司应收账款余额较高及其增长的合理性分析

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 4 月末，应收账款净额分别为 11,281,094.44 元、14,765,520.95 元与 15,423,989.41 元，占各期总资产的比重分别为 39.69%、39.05%与 42.42%，占各期的营业收入的比重分别为 54.41%、42.53%、171.38%，应收账款余额较高，具体分析如下：

第一，公司客户主要为政府、公共事业单位和房地产公司，前者付款需要财政审批后拨付，涉及多个部门和环节，因此在工程结束并验收后，并不能够都完全按照合同条款进行付款，导致公司应收账款较多，账龄较长，而房地产公司一般工期受甲方整体完工进度的限制，公司对其的施工仅是其工程的一部分，一般要等到工程整体结束才能进行终验，进入结算环节，因此也导致应收账款余额较高，账龄较长；

第二，公司业务收入主要来自建筑智能化系统集成、计算机信息系统集成、

安全防范系统集成、消防设施系统集成等几大类，上述收入一般都涉及工程施工或安装调试整体试运行，一般工期较长，公司在各阶段按完工百分比已确认收入，而按合同约定尚未到付款期，因此，公司的业务特点也是应收账款余额较高的原因之一；

第三，公司应收账款账龄较长，与公司的信用政策相关，公司正常结算周期为商品签收或工程验收完并取得客户验收单或结算后的7个工作日内至24个月内付款或按项目的形象进度付款，但由于公司大部分收入来自公司长期客户，公司考虑与对方的长期合作，实际执行的结算期一般长于合同约定，政府类客户一般为2-3年的结算期，公共事业单位类客户一般为1-2年的结算期，房地产类客户一般为2-3年的结算期。

第四，截止2016年4月30日，公司应收款项主要为按照销售合同约定的信用期的应收款项，不存在大额长期未收回款项，其中重要长账龄分析如下：

单位：万元

客户名称	金额	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	产生原因
延吉市教育技术装备中心	160.73		40.38	120.35		同延新小学，延吉市中央小学校2016年10月一并收回152.52万元
延边大学附属医院	106.67	46.67	19.62	40.38		2016年5月份已经收回77.98万元
延边现代房地产开发有限公司	100.76		100.76			还没最终结算 结算后能收回(除合同约定的保证金外)
延吉市延新小学	31.25		19.25	12.00		
延吉市中央小学校	21.53		21.53			
延吉市华益房地产开发有限公司	13.50				13.50	因与客户关系较好，口头约定替客户维护5年，因此预计明年年末能收回
合计	434.43	46.67	201.53	172.73	13.50	

第五、报告期内，伴随公司技术的逐渐成熟，公司在延边地区业务拓展较快，收入上升直接带动应收账款上升。

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

货币单位：元

账龄	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,089,562.26	84.53	913,597.85	49.57	1,459,029.06	59.97
1 至 2 年	114,484.40	8.88	77,091.82	4.18	973,187.82	40.01
2 至 3 年	76,993.82	5.97	852,078.02	46.24	419.20	0.02
3 至 4 年	7,969.20	0.62	239.20	0.01	0.00	0.00
合计	1,289,009.68	100.00	1,843,006.89	100.00	2,432,636.08	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

(1) 2016 年 4 月 30 日账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因无。

(2) 2015 年 12 月 31 日账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因

货币单位：元

序号	债务人	余额	未及时结算的原因
1	长春三安安防科技有限责任公司	877,527.00	待执行合同
	合计	877,527.00	--

(3) 2014 年 12 月 31 日账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因

货币单位：元

序号	债务人	余额	未及时结算的原因
1	长春三安安防科技有限责任公司	827,527.00	待执行合同
	合计	827,527.00	--

2012 年因学校二标段项目公司与长春三安安防科技有限责任公司签订金额为 93.89 万元采购合同，采购其代理的大华品牌监控摄像机，并支付了总价款 90% 以上的预付款，但由于学校最终选定中兴品牌摄像机，导致该采购合同未执行。因此长春三安安防科技有限责任公司在 2016 年陆续将合同预付款返还吉林巨龙。2016 年 5 月公司与长春三安安防科技有限责任公司正式签订解除合同协议，长春三安安防科技有限责任公司将剩余合同款全部返还公司。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(1) 2016 年 4 月 30 日预付款项余额的前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项 余额合计数的 比例(%)	预付款 时间	未结算原因
延边腾龙劳务分包有限公司	非关联方	598,680.38	46.44	1 年以内	待执行合同
北京柏谊信息科技有限公司	非关联方	200,000.00	15.52	1 年以内	待执行合同
长春三安安防科技有限责任公司	非关联方	50,000.00	3.88	1 至 2 年	待执行合同
		27,527.00	2.14	2 至 3 年	
深圳市车安科技发展有限公司	非关联方	63,035.84	4.89	1 年以内	待执行合同
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	非关联方	62,390.82	4.84	1 年以内	待执行合同
合计		1,001,634.04	77.71	--	--

(2) 2015 年 12 月 31 日预付款项余额的前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项 余额合计数的 比例(%)	预付款 时间	未结算原因
长春三安安防科技有限责任公司	非关联方	50,000.00	2.71	1 至 2 年	待执行合同
		827,527.00	44.90	2 至 3 年	
延边腾龙劳务分包有限公司	非关联方	486,579.58	26.4	1 年以内	待执行合同
北京世纪瑞尔技术股份有限公司	非关联方	150,589.74	8.17	1 年以内	待执行合同
深圳市车安科技发展有限公司	非关联方	61,685.84	3.35	1 年以内	待执行合同
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	49,683.00	2.70	1 年以内	待执行合同
合计		1,626,065.16	88.23	--	--

(3) 2014 年 12 月 31 日预付款项余额的前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项 余额合计数的 比例(%)	预付款时 间	未结算原因
------	--------	----	--------------------------	-----------	-------

单位名称	与本公司关系	余额	占预付款项 余额合计数的 比例（%）	预付款时 间	未结算原因
延边巨龙劳务分包有限公司	非关联方	1,200,000.00	49.33	1 年以内	待执行合同
长春三安安防科技有限责任公司	非关联方	50,000.00	2.06	1 年以内	待执行合同
		827,527.00	34.02	1 至 2 年	
金蝶软件(中国)有限公司	非关联方	103,775.82	4.27	1 至 2 年	待执行合同
沈阳神州数码有限公司	非关联方	75,592.74	3.11	1 年以内	待执行合同
杭州迈冲科技有限公司	非关联方	40,000.00	1.64	1 年以内	待执行合同
合计		2,296,895.56	94.43	--	--

3、持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

无

（四）其他应收款

1、其他应收款分类及披露

货币单位：元

类别	2016 年 4 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联方组合			0.00	0.00	0.00
押金、保证金及备用金组合	3,893,932.22	94.40	0.00	0.00	3,893,932.22
账龄组合	230,889.00	5.60	2,308.89	1.00	228,580.11
组合小计	4,124,821.22	100.00	2,308.89	0.06	4,122,512.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,124,821.22	100.00	2,308.89	0.06	4,122,512.33

续上表

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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联方组合	1,011,136.06	24.21	0.00	0.00	1,011,136.06
押金、保证金及备用金组合	3,117,573.14	74.63	0.00	0.00	3,117,573.14
账龄组合	48,410.00	1.16	484.10	1.00	47,925.90
组合小计	4,177,119.20	100.00	484.10	0.01	4,176,635.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,177,119.20	100.00	484.10	0.01	4,176,635.10

续上表

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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联方组合	246,324.56	12.31	0.00	0.00	246,324.56
押金、保证金及备用金组合	1,754,646.23	87.69	0.00	0.00	1,754,646.23
账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	2,000,970.79	100.00	0.00	0.00	2,000,970.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,000,970.79	100.00	0.00	0.00	2,000,970.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日
----	-----------------

项目	2016 年 4 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	230,889.00	2,308.89	1
合计	230,889.00	2,308.89	--

续上表

项目	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	48,410.00	484.10	1
合计	48,410.00	484.10	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
计提坏账准备金额	1,824.79	484.10	0.00

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

4、其他应收款按款项性质分类情况

货币单位：元

款项性质	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
质保金	3,878,734.65	3,101,284.73	1,738,697.66
备用金	9,547.57	5,398.41	5,058.57
押金	5,650.00	10,890.00	10,890.00
往来款	230,889.00	1,059,546.06	246,324.56
合计	4,124,821.22	4,177,119.20	2,000,970.79

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(1) 2016 年 4 月 30 日其他应收款金额前五名单位情况

货币单位：元

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
天池集团（延边）房地产开发有限公司	质保金	500,000.00	1 至 2 年	12.12	0.00
延边大学附属医院	质保金	470,349.25	2 至 3 年	11.40	0.00
延边大学	质保金	461,001.70	2 至 3 年	11.18	0.00
北京华宇信息有限公司	质保金	439,636.60	1 年以内	10.66	0.00
延边现代房地产开发有限公司	质保金	119,837.80	1 至 2 年	2.91	0.00
		303,500.00	2 至 3 年	7.36	0.00
合计	--	2,294,325.35	--	55.63	0.00

(2) 2015 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
全承男	往来款	911,136.06	1 年以内	21.81	0.00
天池集团（延边）房地产开发有限公司	质保金	500,000.00	1 年以内	11.97	0.00
延边大学附属医院	质保金	470,349.25	1 至 2 年	11.26	0.00
延边大学	质保金	461,001.70	1 至 2 年	11.04	0.00
延边现代房地产开发有限公司	质保金	119,837.80	1 年以内	2.87	0.00
		303,500.00	1 至 2 年	7.27	0.00
合计	--	2,765,824.81	--	66.22	0.00

(3) 2014 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
延边大学附属医院	质保金	470,349.25	1 年以内	23.51	0.00
延边大学	质保金	461,001.70	1 年以内	23.04	0.00
延边现代房地产开发有限公司	质保金	303,500.00	1 年以内	15.17	0.00
全承男	往来款	246,324.56	1 年以内	12.31	0.00

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
联通系统集成有限公司吉林分公司	质保金	179,135.42	1 年以内	8.95	0.00
合计	--	1,660,310.93	--	82.98	0.00

6、持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项：

详见本节“第八、关联方关系及关联交易”之“6、关联方往来款余额”。

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（五）存货

1、存货分类

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	335,644.69	0.00	335,644.69
库存商品	1,042,527.17	0.00	1,042,527.17
合计	1,378,171.86	0.00	1,378,171.86

续上表

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	200,680.77	0.00	200,680.77
库存商品	781,410.84	0.00	781,410.84
合计	982,091.61	0.00	982,091.61

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	212,397.95	0.00	212,397.95
库存商品	103,844.80	0.00	103,844.80
合计	316,242.75	0.00	316,242.75

2、本公司在报告期内，存货无跌价迹象，未计提存货跌价准备。

3、报告期内，各期末存货余额较小，主要体现在为工程和销售的备货，2016 年 4 月 30 日，存货余额较 2015 年末和 2014 年末上升，系公司大量项目 5 月进入施工期而采购的存货。

4、报告期期末存货中不存在所有权受限制的情形。

（六）其他流动资产

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待抵扣增值税			62,190.45
合计			62,190.45

（七）投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

货币单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2015 年 12 月 31 日余额	3,414,700.00	3,414,700.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
（1）外购	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	3,414,700.00	3,414,700.00

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1.2015 年 12 月 31 日余额	243,297.36	243,297.36
2.本期增加金额	54,066.08	54,066.08
（1）计提或摊销	54,066.08	54,066.08
3.本期减少金额	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	297,363.44	297,363.44
三、减值准备		
1.2015 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.2016 年 4 月 30 日账面价值	3,117,336.56	3,117,336.56
2.2015 年 12 月 31 日账面价值	3,171,402.64	3,171,402.64

续上表

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.2014 年 12 月 31 日余额	3,414,700.00	3,414,700.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
（1）外购	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00

项目	房屋、建筑物	合计
4. 2015 年 12 月 31 日余额	3,414,700.00	3,414,700.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2014 年 12 月 31 日余额	81,099.12	81,099.12
2. 本期增加金额	162,198.24	162,198.24
(1) 计提或摊销	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4. 2015 年 12 月 31 日余额	243,297.36	243,297.36
三、减值准备		
1. 2014 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00
4. 2015 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 2015 年 12 月 31 日账面价值	3,171,402.64	3,171,402.64
2. 2014 年 12 月 31 日账面价值	3,333,600.88	3,333,600.88

续上表

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2013 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	3,414,700.00	3,414,700.00
(1) 外购	3,414,700.00	3,414,700.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00

项目	房屋、建筑物	合计
（2）其他转出	0.00	0.00
4. 2014 年 12 月 31 日余额	3,414,700.00	3,414,700.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2013 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	81,099.12	81,099.12
（1）计提或摊销	81,099.12	81,099.12
3. 本期减少金额	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00
4. 2014 年 12 月 31 日余额	81,099.12	81,099.12
三、减值准备		
1. 2013 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00
4. 2014 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 2014 年 12 月 31 日账面价值	3,333,600.88	3,333,600.88
2. 2013 年 12 月 31 日账面价值	0.00	0.00

2、报告期期末投资性房地产未发现减值迹象，未计提减值准备。

3、上述投资性房地产已作为公司 2015 年 2 月 5 日向交通银行股份有限公司延边时代广场支行贷款 1,400 万元的抵押物，贷款期限：2015 年 2 月 5 日至 2017 年 1 月 25 日。截止 2016 年 4 月 30 日，贷款余额 1,100 万元。

（八）固定资产

1、固定资产情况

货币单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.2015 年 12 月 31 日余额	6,217,868.00	2,376,358.28	1,461,425.83	2,052,623.00	12,108,275.11
2.本期增加金额	0.00	8,543.27	0.00	0.00	8,543.27
（1）购置	0.00	8,543.27	0.00	0.00	8,543.27
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	6,217,868.00	2,384,901.55	1,461,425.83	2,052,623.00	12,116,818.38
二、累计折旧					
1.2015 年 12 月 31 日余额	1,747,479.69	1,884,615.19	367,058.14	1,472,046.83	5,471,199.85
2.本期增加金额	98,449.56	56,157.67	79,129.80	91,927.00	325,664.03
（1）计提	98,449.56	56,157.67	79,129.80	91,927.00	325,664.03
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	1,845,929.25	1,940,772.86	446,187.94	1,563,973.83	5,796,863.88
三、减值准备					
1.2015 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.2016 年 4 月 30 日账面价值	4,371,938.75	444,128.69	1,015,237.89	488,649.17	6,319,954.50
2.2015 年 12 月 31 日账面价值	4,470,388.31	491,743.09	1,094,367.69	580,576.17	6,637,075.26

续上表

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

项目	房屋及建筑物	通用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.2014 年 12 月 31 日 余额	6,217,868.00	2,294,930.47	316,599.32	1,809,423.00	10,638,820.79
2.本期增加金额	0.00	81,427.81	1,144,826.51	288,200.00	1,514,454.32
（1）购置	0.00	81,427.81	1,144,826.51	288,200.00	1,514,454.32
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	45,000.00	45,000.00
4.2015 年 12 月 31 日 余额	6,217,868.00	2,376,358.28	1,461,425.83	2,052,623.00	12,108,275.11
二、累计折旧					
1.2014 年 12 月 31 日 余额	1,452,131.01	1,410,606.79	234,143.29	1,190,243.91	4,287,125.00
2.本期增加金额	295,348.68	474,008.40	132,914.85	324,552.92	1,226,824.85
（1）计提	295,348.68	474,008.40	132,914.85	324,552.92	1,226,824.85
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	42,750.00	42,750.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	42,750.00	42,750.00
4.2015 年 12 月 31 日 余额	1,747,479.69	1,884,615.19	367,058.14	1,472,046.83	5,471,199.85
三、减值准备					
1.2014 年 12 月 31 日 余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2015 年 12 月 31 日 余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.2015 年 12 月 31 日 账面价值	4,470,388.31	491,743.09	1,094,367.69	580,576.17	6,637,075.26
2.2014 年 12 月 31 日 账面价值	4,765,736.99	884,323.68	82,456.03	619,179.09	6,351,695.79

续上表

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

项目	房屋及建筑物	通用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.2013 年 12 月 31 日 余额	6,217,868.00	1,813,016.68	254,860.00	1,809,423.00	10,095,167.68
2.本期增加金额	0.00	481,913.79	61,739.32	0.00	543,653.11
（1）购置	0.00	481,913.79	61,739.32	0.00	543,653.11
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2014 年 12 月 31 日 余额	6,217,868.00	2,294,930.47	316,599.32	1,809,423.00	10,638,820.79
二、累计折旧					
1.2013 年 12 月 31 日 余额	1,156,782.33	981,067.95	192,554.89	831,749.98	3,162,155.15
2.本期增加金额	295,348.68	429,538.84	41,588.40	358,493.93	1,124,969.85
（1）计提	295,348.68	429,538.84	41,588.40	358,493.93	1,124,969.85
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2014 年 12 月 31 日 余额	1,452,131.01	1,410,606.79	234,143.29	1,190,243.91	4,287,125.00
三、减值准备					
1.2013 年 12 月 31 日 余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2014 年 12 月 31 日 余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.2014 年 12 月 31 日 账面价值	4,765,736.99	884,323.68	82,456.03	619,179.09	6,351,695.79
2.2013 年 12 月 31 日 账面价值	5,061,085.67	831,948.73	62,305.11	977,673.02	6,933,012.53

2、报告期期末固定资产未发现减值迹象，未计提固定资产减值准备。

3、公司固定资产全部是办公用房屋、家具、电子设备以及车辆。

4、固定资产中的房屋及建筑物已作为公司 2015 年 2 月 5 日向交通银行股份有限公司延边时代广场支行贷款 1,400 万元的抵押物，贷款期限：2015 年 2 月 5 日至 2017 年 1 月 25 日。截止 2016 年 4 月 30 日，贷款余额 1,100 万元。

（九）无形资产

1、无形资产情况

货币单位：元

项目	金蝶财务软件	水箱式给排水设备监控系统 V1.0	互动平台数据库	面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	合计
一、账面原值					
1.2015 年 12 月 31 日余额	184,414.00	88,016.09	2,350,318.76	2,028,797.00	4,651,545.85
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	184,414.00	88,016.09	2,350,318.76	2,028,797.00	4,651,545.85
二、累计摊销					
1.2015 年 12 月 31 日余额	184,414.00	54,276.47	536,270.02	33,813.28	808,773.77
2.本期增加金额	0.00	5,867.72	156,687.92	135,253.13	297,808.77
(1)计提	0.00	5,867.72	156,687.92	135,253.13	297,808.77
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016 年 4 月 30 日余额	184,414.00	60,144.19	692,957.94	169,066.41	1,106,582.54
三、减值准备					
1.2015 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	金蝶财务软件	水箱式给排水设备监控系统 V1.0	互动平台数据库	面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	合计
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2016年4月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.2016年4月30日账面价值	0.00	27,871.90	1,657,360.82	1,859,730.59	3,544,963.31
2.2015年12月31日账面价值	0.00	33,739.62	1,814,048.74	1,994,983.72	3,842,772.08

本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

续上表

项目	金蝶财务软件	水箱式给排水设备监控系统 V1.0	互动平台数据库	面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	合计
一、账面原值					
1.2014年12月31日余额	184,414.00	88,016.09	1,713,581.16	0.00	1,986,011.25
2.本期增加金额	0.00	0.00	636,737.60	2,028,797.00	2,665,534.60
（1）购置	0.00	0.00	636,737.60		636,737.60
（2）内部研发	0.00	0.00	0.00	2,028,797.00	2,028,797.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2015年12月31日余额	184,414.00	88,016.09	2,350,318.76	2,028,797.00	4,651,545.85
二、累计摊销					
1.2014年12月31日余额	184,414.00	36,673.31	153,551.85	0.00	374,639.16

项目	金蝶财务软件	水箱式给排水设备监控系统 V1.0	互动平台数据库	面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	合计
2.本期增加金额	0.00	17,603.16	382,718.17	33,813.28	434,134.61
(1)计提	0.00	17,603.16	382,718.17	33,813.28	434,134.61
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2015 年 12 月 31 日余额	184,414.00	54,276.47	536,270.02	33,813.28	808,773.77
三、减值准备					
1.2014 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2015 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1. 2015 年 12 月 31 日账面价值	0.00	33,739.62	1,814,048.74	1,994,983.72	3,842,772.08
2.2014 年 12 月 31 日账面价值	0.00	51,342.78	1,560,029.31	0.00	1,611,372.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产原值的比例为 43.62%。

续上表

项目	金蝶财务软件	水箱式给排水设备监控系统 V1.0	互动平台数据库	合计
一、账面原值				
1.2013 年 12 月 31 日余额	184,414.00	88,016.09	0.00	272,430.09
2.本期增加金额	0.00	0.00	1,713,581.16	1,713,581.16
(1)购置	0.00	0.00	1,713,581.16	1,713,581.16
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2014 年 12 月 31 日余额	184,414.00	88,016.09	1,713,581.16	1,986,011.25

项目	金蝶财务软件	水箱式给排水设备监控系统 V1.0	互动平台数据库	合计
二、累计摊销				
1.2013 年 12 月 31 日余额	184,414.00	19,070.15	0.00	203,484.15
2.本期增加金额	0.00	17,603.16	153,551.85	171,155.01
(1)计提	0.00	17,603.16	153,551.85	171,155.01
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2014 年 12 月 31 日余额	184,414.00	36,673.31	153,551.85	374,639.16
三、减值准备				
1.2013 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2014 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.2014 年 12 月 31 日账面价值	0.00	51,342.78	1,560,029.31	1,611,372.09
2.2013 年 12 月 31 日账面价值	0.00	68,945.94	0.00	68,945.94

本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

（十）开发支出

1、研发支出明细表

货币单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日余额	本期增加金额		本期减少金额		2015 年 12 月 31 日余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	629,527.34	1,399,269.66	0.00	2,028,797.00	0.00	0.00
合计	629,527.34	1,399,269.66	0.00	2,028,797.00	0.00	0.00

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加金额		本期减少金额		2014 年 12 月 31 日余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

项目	2013 年 12 月 31 日余额	本期增加金额		本期减少金额		2014 年 12 月 31 日余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
面向教育行业网站集群内容管理系统 V1.0	0.00	629,527.34	0.00	0.00	0.00	629,527.34
合计	0.00	629,527.34	0.00	0.00	0.00	629,527.34

公司报告期内仅有“面向教育行业网站集群内容管理系统”一个研发项目，公司于 2014 年 3 月开始进行调研、立项、规划设计，根据准则规定，公司将该阶段的支出于发生时计入当期损益，2014 年 7 月，该项目的总体设计方案完成，并按开发进度表开始实施，公司将此作为项目研发阶段，并对研发阶段项目所发生的支出符合资本化条件的予以资本化。

该项目主要是建设满足于覆盖延吉市范围内的互动教育交流、在线学习社区平台。建设内容包括基于实现“网络学习空间人人通”目标上的“在线学习及互动社区平台”建设及运营、基于实现“优质资源班班通”目标上的资源共享、交易、交流平台建设及运营、基于少数民族地区多语种环境上的“中国朝鲜语信息服务平台”建设及运营等 6 大项。产品功能丰富，适用面广，建设完成后，可有机结合不同方式方法打造全方位的教学空间，给最终教学使用者足够选择空间。公司拥有行业软件研发技术基础和专业人才，同时专门成立了互动研发平台研发项目组，可保证软件开发顺利实施。公司在研发阶段项目支出单独核算，研发支出主要为研发人员薪酬、委外研发成本、所耗用资产的折旧、摊销以及购置软件及其服务的费用。

2015 年末，该平台正式验收上线，网站查询地址：<http://www.yanjiedu.cn/>，公司将其转为无形资产管理。

2、开发支出资本化对报告期公司损益的影响

2014 年公司开发支出资本化金额为 629,527.34 元，2014 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 629,527.34 元。2015 年公司开发支出资本化金额为 1,399,269.66 元，2015 年开发支出形成的无形资产本期摊销 33,813.28 元，2015 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 1,365,456.38 元。

（十一）长期待摊费用

货币单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016年4月30日
车位租赁费	115,000.00	0.00	6,666.67	0.00	108,333.33
装修费	932,912.00	0.00	112,672.00	0.00	820,240.00
合计	1,047,912.00	0.00	119,338.67	0.00	928,573.33

续上表

项目	2014年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015年12月31日
车位租赁费	135,000.00	0.00	20,000.00	0.00	115,000.00
装修费	0.00	1,014,000.00	81,088.00	0.00	932,912.00
合计	135,000.00	1,014,000.00	101,088.00	0.00	1,047,912.00

续上表

项目	2013年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2014年12月31日
车位租赁费	155,000.00	0.00	20,000.00	0.00	135,000.00
合计	155,000.00	0.00	20,000.00	0.00	135,000.00

（十二）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

货币单位：元

项目	2016年4月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	651,798.49	162,949.62
合计	651,798.49	162,949.62

续上表

项目	2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	250,368.66	62,592.16
合计	250,368.66	62,592.16

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	191,027.03	47,756.75
合计	191,027.03	47,756.75

2、未经抵消的递延所得税负债

无。

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4、未确认递延所得税资产明细

无。

六、公司重大债务情况**（一）短期借款****1、短期借款分类**

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款			7,000,000.00
合计			7,000,000.00

注：公司 2012 年 5 月 10 日与延边农村商业银行签订 1200 万元额度借款合同，2014 年 5 月 8 日，公司向延边农村商业银行贷款 700 万元，借款期限 2014 年 5 月 8 日至 2015 年 3 月 13 日；以企业房屋建筑物（延吉市公园路 126 号 9003 权证编号 522831）以及全承男、玄连玉夫妻共有财产（延吉市参花街 138-6 号权证编号 150876）作为最高额抵押；2015 年 2 月 2 日，企业偿还该贷款。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（二）应付账款**1、应付账款列示**

货币单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1 年以内（含 1 年）	6,347,408.79	9,904,492.57	3,399,044.71
1-2 年	1,000,281.69	80.50	672,168.00
2-3 年	672,168.00	672,168.00	0.00
合计	8,019,858.48	10,576,741.07	4,011,212.71

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

货币单位：元

项目	2016 年 04 月 30 日	未偿还或结转的原因
延吉希望数码科技有限责任公司	672,168.00	未到结算期
沈阳市沈河区鑫宏电子产品销售中心	344,722.00	未到结算期
延吉市上上电力器材经销处	166,939.70	未到结算期
延边快捷格力电器销售有限公司	150,000.00	未到结算期
沈阳国虹电子有限公司	108,200.00	未到结算期
合计	1,442,029.70	--

续上表

项目	2015 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
延吉希望数码科技有限责任公司	672,168.00	未到结算期
合计	672,168.00	--

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
延吉希望数码科技有限责任公司	672,168.00	未到结算期
合计	672,168.00	--

3、应付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无。

4、应付账款前五名单位情况

货币单位：元

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

单位名称	与公司关系	2016年4月30日	年限	占应付账款总额的比例(%)
延边巨龙劳务分包有限公司	非关联方	1,563,410.00	1年以内	19.49
长春市建孟网络有限公司	非关联方	1,265,510.99	1年以内	15.78
延边信和信息技术服务有限公司	非关联方	823,418.80	1年以内	10.27
延吉希望数码科技有限责任公司	非关联方	672,168.00	2至3年	8.38
杭州海康威视科技有限公司	非关联方	425,400.60	1年以内	5.31
合计	-	4,749,908.39	-	59.23

续上表：

单位名称	与公司关系	2015年12月31日	年限	占应付账款总额的比例(%)
延边巨龙劳务分包有限公司	非关联方	4,913,410.00	1年以内	46.45
延边信和信息技术服务有限公司	非关联方	823,418.80	1年以内	7.79
长春市建孟网络有限公司	非关联方	720,546.99	1年以内	6.81
延吉希望数码科技有限责任公司	非关联方	672,168.00	2至3年	6.36
佳杰科技(上海)有限公司北京分公司	非关联方	574,096.50	1年以内	5.43
合计	-	7,703,640.29	-	72.84

续上表：

单位名称	与公司关系	2014年12月31日	年限	占应付账款总额的比例(%)
中建材信息技术股份有限公司	非关联方	971,999.40	1年以内	24.23
长春市建孟网络有限公司	非关联方	820,409.49	1年以内	20.45
延吉希望数码科技有限责任公司	非关联方	672,168.00	1-2年	16.76
延吉市双友物资经销处	非关联方	315,752.00	1年以内	7.87
长春市朝阳区洪安消防器材经销处	非关联方	193,500.00	1年以内	4.82
合计	-	2,973,828.89	-	74.13

注：公司应付账款主要是应付材料款和应付劳务费。

（三）预收款项

1、预收账款项列示

货币单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1 年以内	30,700.00	631,763.41	2,227,602.98
合计	30,700.00	631,763.41	2,227,602.98

2、预收账款前五名单位情况

货币单位：元

单位名称	2016 年 4 月 30 日	占预收账款总额的比例 (%)	预收款时间	与公司关系
吉林省白河林区人民检察院	2,700.00	8.79	1 年以内	非关联方
安图县水电管理中心	18,000.00	58.63	1 年以内	非关联方
延边成宝国际商务大厦有限公司	10,000.00	32.57	1 年以内	非关联方
合计	30,700.00	100	-	-

续上表

单位名称	2015 年 12 月 31 日	占预收账款总额的比例 (%)	预收款时间	与公司关系
延吉市职业高级中学	541,998.51	85.79	1 年以内	非关联方
延边中医医院延吉市中医医院	5,236.60	0.83	1 年以内	非关联方
延吉市教师进修学校	84,528.30	13.38	1 年以内	非关联方
合计	631,763.41	100.00	-	

续上表

单位名称	2014 年 12 月 31 日	占预收账款总额的比例 (%)	预收款时间	与公司关系
天池集团（延边）房地产开发有限公司	1,200,000.00	53.87	1 年以内	非关联方
北京联创广汇电气制造有限公司	30,000.00	1.35	1 年以内	非关联方
延边现代房地产开发有限公司	997,602.98	44.78	1 年以内	非关联方

单位名称	2014年12月31日	占预收账款总额的比例(%)	预收款时间	与公司关系
司				
合计	2,227,602.98	100	-	-

3、公司 2014 年 12 月 31 日预收账款余额为 222.76 万元，主要为 2014 年末天池集团预付的天池首府项目工程款 120 万和延边现代房地产开发有限公司预付的现代城项目的工程款。

4、报告期预收款项中无预收持股 5%（含 5%）以上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、应付职工薪酬列示

货币单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
一、短期薪酬	528,474.39	1,181,402.69	841,116.32	868,760.76
二、离职后福利-设定提存计划	25,420.04	188,358.11	7,677.11	206,101.04
合计	553,894.43	1,339,830.00	818,862.63	1,074,861.80

续上表

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	374,022.21	3,742,815.17	3,588,362.99	528,474.39
二、离职后福利-设定提存计划	107,252.92	566,273.78	648,106.66	25,420.04
合计	481,275.13	4,309,088.95	4,236,469.65	553,894.43

续上表

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	436,774.85	3,337,448.91	3,400,201.55	374,022.21
二、离职后福利-设定提存计划	501,381.68	495,348.47	889,477.23	107,252.92
合计	938,156.53	3,832,797.38	4,289,678.78	481,275.13

2、短期薪酬列示

货币单位：元

项目	2015年12月 31日	本期增加	本期减少	2016年4月 30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	478,664.50	1,024,558.00	754,215.00	749,007.50
二、职工福利费	0.00	21,811.10	21,811.10	0.00
三、社会保险费	0.00	60,817.99	45,490.62	15,327.37
其中：医疗保险费	0.00	49,068.65	36,844.89	12,223.76
工伤保险费	0.00	7,826.04	5,763.58	2,062.46
生育保险费	0.00	3,923.30	2,882.15	1,041.15
四、住房公积金	0.00	73,815.60	19,199.60	54,616.00
五、工会经费和职工教育经费	49,809.89	400.00	400.00	49,809.89
合计	528,474.39	1,181,402.69	841,116.32	868,760.76

续上表

项目	2014年12月 31日	本期增加	本期减少	2015年12月 31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	278,651.40	3,259,101.72	3,059,088.62	478,664.50
二、职工福利费	0.00	80,397.30	80,397.30	0.00
三、社会保险费	0.00	188,932.95	188,932.95	0.00
其中：医疗保险费	0.00	150,542.12	150,542.12	0.00
工伤保险费	0.00	23,994.29	23,994.29	0.00
生育保险费	0.00	14,396.54	14,396.54	0.00
四、住房公积金	30,267.16	132,871.20	163,138.36	0.00
五、工会经费和职工教育经费	65,103.65	81,512.00	96,805.76	49,809.89
合计	374,022.21	3,742,815.17	3,588,362.99	528,474.39

续上表

项目	2013年12月 31日	本期增加	本期减少	2014年12月 31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	207,800.00	2,943,091.44	2,872,240.04	278,651.40
二、职工福利费	0.00	83,531.60	83,531.60	0.00

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
三、社会保险费	0.00	172,231.03	172,231.03	0.00
其中：医疗保险费	0.00	136,776.70	136,776.70	0.00
工伤保险费	0.00	22,159.06	22,159.06	0.00
生育保险费	0.00	13,295.27	13,295.27	0.00
四、住房公积金	163,871.20	115,498.84	249,102.88	30,267.16
五、工会经费和职工教育经费	65,103.65	23,096.00	23,096.00	65,103.65
合计	436,774.85	3,337,448.91	3,400,201.55	374,022.21

3、设定提存计划列示

货币单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
1、基本养老保险	23,445.56	175,055.20	6,716.04	191,784.72
2、失业保险费	1,974.48	13,302.91	961.07	14,316.32
合计	25,420.04	188,358.11	7,677.11	206,101.04

续上表

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	97,209.92	524,465.60	598,229.96	23,445.56
2、失业保险费	10,043.00	41,808.18	49,876.70	1,974.48
合计	107,252.92	566,273.78	648,106.66	25,420.04

续上表

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	453,654.24	447,556.27	804,000.59	97,209.92
2、失业保险费	47,727.44	47,792.20	85,476.64	10,043.00
合计	501,381.68	495,348.47	889,477.23	107,252.92

2、工资（含奖金、津贴和补贴）期末余额主要系公司2016年2-4月计提尚未发放的工资。由于2016年社保缴费基数尚未明确，公司2016年1-4月的基本养老保险和失业保险已按上年基数计提，尚未缴纳。

（五）应交税费

货币单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	371,002.18	233,593.42	0.00
企业所得税	968,318.01	821,581.87	80,345.19
营业税	403,947.69	321,474.48	256,618.90
城建税	39,916.47	21,165.97	16,730.52
教费附加	24,924.72	11,531.48	8,363.34
印花税	12.98	5,131.90	4,412.80
个人所得税	0.00	0.00	1,294.79
房产税	21,000.00	17,000.00	5,000.00
合计	1,829,122.05	1,431,479.12	372,765.54

2、公司应交税费主要为应交增值税、应交营业税及其附加、应交企业所得税，主要是公司 2015 年利润上升带动应交所得税的增加和报告期内根据项目实际完工情况补提的增值税、营业税金及附加。

（六）其他应付款

1、按账龄性质列示其他应付款

货币单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1 年以内（含 1 年）	5,325,891.31	4,589,095.06	111,000.00
1 至 2 年	19,400.00	11,000.00	44,000.00
合计	5,345,291.31	4,600,095.06	155,000.00

2、按款项性质列示其他应付款

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
往来款	5,324,385.81	4,580,294.00	144,000.00
其他	20,905.50	19,801.06	11,000.00
合计	5,345,291.31	4,600,095.06	155,000.00

注 1：公司往来款主要是公司向个人拆借的流动资金，期限均短于 1 年，未约定利息。

3、其它应付款前 5 名单位情况：

货币单位：元

单位名称	与公司关系	2016 年 4 月 30 日	年限	占其它应付款 总额的比例（%）
黄莹	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	24.32
李超贤	非关联方	1,180,000.00	1 年以内	22.08
李廷世	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	18.71
洪松范	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.35
魏昌云	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.35
合计	-	4,480,000.00	-	83.81

续上表

单位名称	与公司关系	2015 年 12 月 31 日	年限	占其它应付款 总额的比例（%）
洪松范	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	32.61
李超贤	非关联方	1,180,000.00	1 年以内	25.65
黄莹	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	21.74
李廷世	非关联方	500,000.00	1 年以内	10.87
陈钢	非关联方	300,000.00	1 年以内	6.52
合计	-	4,480,000.00	-	97.39

续上表

单位名称	与公司关系	2014 年 12 月 31 日	年限	占其它应付款 总额的比例（%）
赵明东	公司总经理	100,000.00	1 年以内	64.52
延边大学草仙药业 有限公司	非关联方	44,000.00	1-2 年	28.39
延边罗京实业集团 饭店有限公司	非关联方	11,000.00	1 年以内	7.10
合计	-	155,000.00	-	100.00

4、报告期期末其他应付款中无应付持股 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。应付其他关联方款项详见本节之“八、关联方及关联方交易情况”之“（三）、关联方交易”之“6、关联方往来款余额”。

（七）一年内到期的非流动负债

货币单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	11,000,000.00		5,000,000.00
合计	11,000,000.00		5,000,000.00

其他说明：见（八）长期借款注 3、注 4。

（八）长期借款

1、长期借款分类

货币单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款		11,000,000.00	2,000,000.00
合计		11,000,000.00	2,000,000.00

注 1：2013 年 12 月 31 日长期借款-延边农村商业银行 1200 万元，借款期限为：2012 年 3 月 14 日至 2015 年 3 月 13 日；2014 年 5 月 7 日公司偿还贷款 700 万元；2014 年 9 月 15 日贷款 200 万元，借款期限为 2014 年 9 月 15 日至 2017 年 9 月 9 日，以企业房屋建筑物及其附属土地（延吉市天池路 2200-9-2012 权证编号 601204、240100092）作为抵押；

注 2：2015 年 2 月 2 日，公司偿还长期借款 700 万元；

注 3：2015 年 2 月 5 日，公司向交通银行股份有限公司延边时代广场支行贷款 1400 万元，借款期限为：2015 年 2 月 5 日至 2017 年 1 月 25 日，以公司房屋建筑物（延吉市公园路 126 号 9003 权证编号 522831）、（延吉市天池路 2200-9-2012 权证编号 601204）以及全承男、玄连玉夫妻共有财产（延吉市参花街 138-6 号权证编号 150876）作为抵押贷款，同时全承男、玄连玉为该借款提供担保；

注 4：2015 年 6 月 15 日、2015 年 12 月 15 日分别偿还长期借款 150 万元。

（九）递延收益

1、递延收益明细

货币单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 4 月 30 日	形成原因
政府补助	590,000.00		40,000.00	550,000.00	与资产相关的政府补助
合计	590,000.00		40,000.00	550,000.00	

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	916,666.66		326,666.66	590,000.00	与资产相关的政府补助
合计	916,666.66		326,666.66	590,000.00	

续上表

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	633,333.33	600,000.00	316,666.67	916,666.66	与资产相关的政府补助
合计	633,333.33	600,000.00	316,666.67	916,666.66	

2、涉及政府补助的项目明细

货币单位：元

负债项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016 年 4 月 30 日	与资产相关/与收益相关
中韩朝鲜语信息服务平台建设项目	590,000.00	0.00	40,000.00	0.00	550,000.00	与资产相关
合计	590,000.00	0.00	40,000.00	0.00	550,000.00	

续上表

负债项目	2014 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
中韩软件产业园公共服务平台建设项目	316,666.66	0.00	316,666.66	0.00	0.00	与资产相关
中韩朝鲜语信息服务平台建设项目	600,000.00	0.00	10,000.00	0.00	590,000.00	与资产相关
合计	916,666.66	0.00	326,666.66	0.00	590,000.00	

续上表

负债项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
中韩软件产业园公共服务平台建设项目	633,333.33	0.00	316,666.67	0.00	316,666.66	与资产相关

负债项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变 动	2014 年 12 月 31 日	与资产相 关/与收益 相关
中韩朝鲜语信 息服务平台建 设项目	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相 关
合计	633,333.33	600,000.00	316,666.67	0.00	916,666.66	

具体情况详见公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“（七）营业外收支”之“1、营业外收入”。

七、股东权益情况

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
资本公积			-
盈余公积	139,115.82	139,115.82	
未分配利润	1,349,347.33	1,248,989.93	-739,028.17
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司股东权益合计	8,488,463.15	8,388,105.75	6,260,971.83
少数股东权益	20,573.42	42,502.54	
股东权益合计	8,509,036.57	8,430,608.29	6,260,971.83

参见本公开转让说明书之第一节之“四、公司股本形成及变化”的内容。

截至本公开转让说明书签署日，公司未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

八、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约

定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在,或对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

实际控制人名称	关联关系	直接持股比例(%)
全承男	控股股东、共同实际控制人、董事长	62.50
玄连玉	共同实际控制人	20.00

2、不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵明东	总经理
全承吉	持股 5% 以上股东
姜淑	持股 5% 以上股东、董事、财务总监
孙先利	副总经理
延吉比特信息系统有限公司	公司副总经理孙先利配偶王影持有 80% 股权
张洪军	董事会秘书
赵光哲	副总经理
张雪莲	董事
刘升旭	董事
王莉莉	董事
关秀艳	监事会主席
蔡禹翼	监事
王娜	监事
李松虎	总工程师
张一哲	公司控股子公司的持股 5% 以上的股东, 总经理

注：延吉比特信息系统有限公司原控股股东王影于 2016 年 4 月 8 日已将股权转让给第三方, 故自转让日丧失控制权, 与本公司不再有关联方关系。

（三）关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

货币单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-4 月		2015 年度		2014 年度	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
延吉比特信息系统有限公司	采购材料	市场价格			3,750.00	0.04	116,768.94	1.64

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

2、关联租赁情况

无。

3、关联担保情况

（1）本公司作为担保方

无。

（2）本公司作为被担保方

货币单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
全承男、玄连玉	12,000,000.00	2012.3.14	2015.3.13	是
全承男、玄连玉	14,000,000.00	2015.2.5	2017.1.25	否
全承男、玄连玉	5,000,000.00	2016.6.17	2018.1.25	否

注 1:2012 年 5 月 10 日，全承男、玄连玉为公司在 2012 年 3 月 14 日至 2015 年 3 月 13 日期间与延边农村合作银行有限公司长白支行签订的主合同项下的一系列债务提供最高额抵押担保，担保的最高债权额为 1200 万元。抵押物为全承男和玄连玉位于延吉市参花街 138-6 号、权证编号为 150876 号房屋和公司位于延吉市公园路 126 号 9003、权证编号为 522831 号房屋。该借款合同已履行完毕。

注 2：与交通银行股份有限公司延边分行签订借款金额为 14,000,000.00 元的《流动资金借款合同》以全承男、

吉林巨龙信息技术股份有限公司公开转让说明书（申报稿）

玄连玉提供保证，以公司所有、权属证书编号为延房权证字第 522831 号、601204 号的房产及全承男、玄连玉所有、权属证书编号为延房权证字、第 150876 号的房产；以公司所有权属证书编号为延州国用（2014）第 240100092 号、延州国用（2014）第 240100051 的土地使用权及全承男、玄连玉所有、权属证书编号为延国用（2004）第 010700110A 号土地使用权作抵押，该借款合同正在履行；

注 3：2016 年 6 月 17 日，全承男、玄连玉为公司在 2016 年 6 月 17 日至 2018 年 1 月 25 日期间与交通银行延边分行签订的全部主合同提供最高保证担保，保证人担保的最高债权额为 1300 万元。2016 年 6 月 17 日，公司向交通银行股份有限公司延边分行贷款 500 万元，贷款期限为 2016.6.17-2017.7.16。

4、关联方资金拆借

货币单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
赵明东	100,000.00	2014 年 7 月	2015 年 7 月	截止审计基准日 已偿还
全承男	200,000.00	2016 年 2 月	2016 年 2 月	
全承男	150,000.00	2016 年 2 月	2016 年 4 月	
全承男	1,173,714.19	2016 年 3 月	2016 年 4 月	
全承男	121,900.00	2016 年 4 月	2016 年 4 月	
张一哲	10,294.00	2015 年 9 月	2016 年 4 月	截止审计基准日 未偿还
张一哲	90,000.00	2015 年 9 月		
全承男	454,385.81	2016 年 4 月		
拆出				
全承男	1,659,114.70	2013 年 12 月	2014 年 6 月	截止审计基准日 已偿还
全承男	3,176,000.00	2014 年 1 月	2014 年 12 月	
全承男	85,842.11	2014 年 5 月	2014 年 12 月	
全承男	246,324.56	2014 年 5 月	2015 年 2 月	
全承男	649,878.50	2015 年 1 月	2015 年 12 月	
全承男	911,136.06	2015 年 1 月	2016 年 1 月	
姜淑	100,000.00	2015 年 5 月	2016 年 4 月	

5、关键管理人员报酬

货币单位：元

项目	2016 年 1-4 月发生额	2015 年度发生额	2014 年度发生额
关键管理人员报酬	239,886.94	653,381.05	571,453.63

6、关联方往来款余额：**（1）应收关联方款项：**

货币单位：元

项目名称	关联方	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	全承男	-	-	911,136.06		246,324.56	
其他应收款	姜淑	-	-	100,000.00			-

注：除偶发性关联交易披露的资金拆借外，其他应收款项主要为员工申请的备用金。

（2）应付关联方款项：

货币单位：元

项目名称	关联方	2016 年 4 月 30 日余额	2015 年 12 月 31 日余额	2014 年 12 月 31 日余额
其他应付款	赵明东	-	-	100,000.00
其他应付款	全承男	454,385.81	-	-
其他应付款	张一哲	90,000.00	100,294.00	0.00

(3) 报告期初至申报审查期间控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金情况如下：

货币单位：
元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
全承男	1,659,114.70	2013年12月	2014年6月	截止审计基准日已偿还
全承男	3,176,000.00	2014年1月	2014年12月	
全承男	85,842.11	2014年5月	2014年12月	
全承男	246,324.56	2014年5月	2015年2月	
全承男	649,878.50	2015年1月	2015年12月	
全承男	911,136.06	2015年1月	2016年1月	
姜淑	100,000.00	2015年5月	2016年4月	

截至2016年4月30日，所有关联方占用公司的资金均已结清，后续未发生资金占用。

(4) 资金占用费的支付情况

上述关联方资金占用均发生在有限公司阶段，关联方与公司并未就上述资金拆借约定资金占用费，占用期间公司未支付资金占用费。

(5) 关联方资金占用决策程序的完备性及是否违反相应承诺、规范情况

公司形成的资金占用均发生在有限公司阶段，公司未建立与关联交易相关的决策及其他制度，故未履行相关决议。

股份公司成立后，已制定《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等有关关联交易的完善的管理制度。同时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已做出关于规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺，明确了实际控制人、董事、监事、高级管理人员规范和减少关联交易及不占用公司资产的责任和义务，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，股份公司成立后未违反相应承诺。

7、关联方资金往来的情况说明

报告期内，股东、关联方与公司之间存在资金往来，公司承诺以后从制度上逐

步规范公司的资金管理，并严格执行《关联交易管理办法》。

截至 2016 年 4 月 30 日，经核查公司与关联方之间资金往来余额情况为，其他应付款—全承男金额为 454,385.81 元，系全承男为公司垫付的流动资金。

8、关联交易决策权限及决策程序

上述关联交易发生在有限公司时期，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定。上述关联方交易由各股东协商确定，并未形成书面决议。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

9、关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司控股股东、实际控制人曾从公司拆借资金，未约定利息，且已及时归还，对公司财务状况和经营成果不构成实质性影响。

10、减少和规范关联交易的具体安排

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等内部制度、议事规则中对关联方及关联交易的认定、关联交易定价原则、关联方对关联交易的回避、关联交易的披露等事宜进行了严格规定，明确了关联交易公允决策的程序。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员已分别向公司出具了《避免及减少关联交易承诺函》。

11、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司5%以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

经过对 2014 年、2015 年和 2016 年 1-4 月公司前五大客户和前五大供应商权益情况进行核查，无公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况。

九、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

1、2016年7月，有限公司整体变更为股份公司

2016年6月13日，有限公司召开股东会，决议同意有限公司整体改制变更为股份有限公司的有关事宜。

北京兴华师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月10日出具了《延边巨龙信息技术有限公司审计报告》，根据该《审计报告》，截至2016年4月30日，有限公司净资产合计人民币851.83万元。

北京国融兴华资产评估有限责任公司于2016年6月11日出具了国融兴华评报字[2016]第090034号《资产评估报告》，根据该《评估报告》，截至2016年4月30日，有限公司净资产评估值为2,228.22万元。

有限公司股东会于2016年6月13日作出决议，同意有限公司以截至2016年4月30日经审计的原账面净资产值851.83万元，按1:0.8218的比例折为延边巨龙信息技术股份有限公司股份700万股，每股面值1元，股份类别为普通股，余额151.83万元计入资本公积金。有限公司全体股东作为发起人，以各自在延边巨龙信息技术有限公司中的股权所对应的净资产认购股份有限公司的股份。

2016年6月28日，延边巨龙信息技术有限公司全体股东全承男、玄连玉、全承吉、姜淑、蔡禹翼、赵明东、张雪莲、刘升旭、关秀艳、王莉莉签订了《发起人协议》。

公司于2016年6月28日召开创立大会，审议并通过了关于设立股份有限公司的相关事项。

2016年6月29日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司整体变更为股份有限公司涉及的注册资本变动事宜出具了[2016]京会兴验字第08010063号《验资报告》。公司的全体发起人以公司截至2016年4月30日经审计后的净资产851.83万元整体投入，折为股本700万，每股面值1元，净资产超过股本的151.83万元转入公司的资本公积。

2016年7月14日，延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准了股份公司上述变更登记申请，向股份公司核发了统一社会信用代码为91222400749316189T的《营业执照》。

本次变更后，股份公司股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份数额（股）	出资方式	持股比例（%）
1	全承男	4,375,000	净资产折股	62.50
2	玄连玉	1,400,000	净资产折股	20.00
3	全承吉	350,000	净资产折股	5.00
4	姜淑	350,000	净资产折股	5.00
5	蔡禹翼	175,000	净资产折股	2.50
6	赵明东	140,000	净资产折股	2.00
7	张雪莲	70,000	净资产折股	1.00
8	刘升旭	70,000	净资产折股	1.00
9	关秀艳	35,000	净资产折股	0.50
10	王莉莉	35,000	净资产折股	0.50
	合计	7,000,000.00	—	100.00

2、2016年9月，股份公司第一次增资

2016年9月19日，股份公司召开第一次临时股东大会并作出决议，同意公司由原股东增资，将注册资本由人民币700万元增加至人民币1,700万元。增资价格为1元/股，增资股份数为1,000万股。

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年9月27日出具《验资报告》（【2016】京会兴验字第65000007号）：截至2016年9月26日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计人民币壹仟万元，其中货币出资1,000.00万元。

2016年9月29日，股份公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续。

本次变更后，股份公司股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份数额（股）	出资方式	持股比例（%）
1	全承男	10,625,000	净资产折股、货币	62.50
2	玄连玉	3,400,000	净资产折股、货币	20.00
3	全承吉	850,000	净资产折股、货币	5.00
4	姜淑	850,000	净资产折股、货币	5.00
5	蔡禹翼	425,000	净资产折股、货币	2.50
6	赵明东	340,000	净资产折股、货币	2.00
7	刘升旭	170,000	净资产折股、货币	1.00
8	张雪莲	170,000	净资产折股、货币	1.00
9	关秀艳	85,000	净资产折股、货币	0.50
10	王莉莉	85,000	净资产折股、货币	0.50
合计		17,000,000	—	100.00

3、2016年10月，股份公司第二次增资

2016年10月24日，股份公司召开第三次临时股东大会并作出决议，同意公司注册资本由人民币17,000,000.00元增加为20,000,000.00元，新增股东以人民币2.10元/股的价格溢价增资。增加的股份分别由延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）认缴2,000,000股，现金出资4,200,000.00元；延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）认缴1,000,000股，现金出资2,100,000.00元。新增股东出资总额超出公司实收资本的部分计入公司资本公积。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月3日出具《验资报告》（【2016】京会兴验字第65000011号）：截至2016年11月1日止，公司已收到新股东延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）、延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币叁佰万元整，延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）、延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）以货币出资6,300,000.00元，其中计入股本3,000,000.00元，计入资本公积3,300,000.00元。

2016年10月25日，股份公司经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准完成增加注册资本的工商变更手续。

本次变更后，股份公司股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称	股份数额（股）	出资方式	持股比例（%）
1	全承男	10,625,000	净资产折股、货币	53.13
2	玄连玉	3,400,000	净资产折股、货币	17.00
3	延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	货币	10.00
4	延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	货币	5.00
5	全承吉	850,000	净资产折股、货币	4.25
6	姜淑	850,000	净资产折股、货币	4.25
7	蔡禹翼	425,000	净资产折股、货币	2.13
8	赵明东	340,000	净资产折股、货币	1.70
9	刘升旭	170,000	净资产折股、货币	0.85
10	张雪莲	170,000	净资产折股、货币	0.85
11	关秀艳	85,000	净资产折股、货币	0.42
12	王莉莉	85,000	净资产折股、货币	0.42
合计		20,000,000	—	100.00

（二）承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的承诺事项。

（三）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的或有事项。

（四）其他重要事项

1、非货币性交易

2014年5月12日，企业与延边现代房地产开发有限公司（以下简称“现代房地产”）签订《现代国际城A区一段消防报警、消火栓、喷淋系统工程施工合同书》，现代房地产以其坐落于延吉市天池路2200-9-2012权证编号601204、面积325.78平方米的房产及少量现金（低于25%标准）作为公司提供工程服务、供应工程材料的对价，企业收到现代房地产支付的工程款30万，并于2014年度办理了房产产权转移及支付相关税费10.95万元，换入资产公允价值330.52万元（已经北京国融兴华资产评估有限责任公司针对该换入房产出具了“国融兴华评报字[2016]第090028号”复核评估报告），收到补价占整个资产交换金额比例低于25%。

十、资产评估情况

2016年6月28日，有限公司召开股东会，决议同意有限公司整体改制变更为股份有限公司的有关事宜。北京兴华师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月10日出具了《延边巨龙信息技术有限公司审计报告》，截至2016年4月30日，有限公司净资产合计人民币851.83万元。北京国融兴华资产评估有限责任公司于2016年6月11日出具了国融兴华评报字[2016]第090034号《资产评估报告》，截至2016年4月30日，有限公司净资产评估值为2,228.22万元。

十一、股利分配政策和最近两年一期分配及实施情况

（一）股利分配的政策

根据公司法及《公司章程》第八章第一节规定，目前公司股利分配政策如下：

第一百五十三条，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，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。

第一百五十四条，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百分之二十五。

第一百五十五条，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二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百五十六条，公司利润分配政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

（二）最近两年一期的股利分配情况

公司在报告期内未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十二、控股子公司的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 家控股子公司。

（一）延边帝然网络科技有限公司

1、基本情况

延边帝然网络科技有限公司成立于 2015 年 6 月 11 日，注册资本：10 万元；法定代表人：张一哲；住所：延吉市公园路 126 号 9003；经营范围：网页设计、平面设计、计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，公关活动组织、策划，市场营销策划，翻译服务，会议及展览服务，商务咨询，企业管理咨询，广告发布，电子产品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、延边帝然网络科技有限公司设立以来股本的形成

（1）2015 年 6 月，延边帝然网络科技有限公司设立

2015 年 6 月，延边巨龙信息技术有限公司出资 5.5 万元人民币、自然人张一哲出资 4.5 万元人民币设立延边帝然网络科技有限公司。截至 2016 年 4 月 30 日，延边帝然网络科技有限公司收到延边巨龙信息技术有限公司及自然人张一哲缴纳的注册资本合计人民币 10 万元，均以货币形式出资。

2015 年 6 月 11 日，延边帝然网络科技有限公司取得延吉市工商行政管理

局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 222401200102362。

3、主要财务数据

货币单位：元

项目	2016 年 4 月 30 日/ 2016 年 1-4 月	2015 年 12 月 31 日/ 2015 年度	2014 年 12 月 31 日/ 2014 年度
资产总额	154,915.50	207,282.12	
净资产	45,718.70	94,450.08	
营业收入	29,126.21	335,941.73	-
净利润	-48,731.38	-5,549.92	-

4、公司的副总经理赵光哲兼任帝然网络监事。

十三、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）行业竞争加剧风险

软件和信息技术服务业在经济建设中发挥着重要作用，得到国家政策的大力支持，并且公司在政府、医疗和教育等行业积累了丰富的行业经验，但是公司客户群主体所属行业受国家宏观经济和政策环境影响较大，同时信息系统集成行业开放程度较高，技术的逐步公开透明化导致低端市场竞争激烈，因此如果国家宏观经济形势或者政策环境发生重大变化，将对公司经营产生直接影响；如果公司未来不能随着市场形势及行业特点的变化及时进行调整，将存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降的风险，也将对公司的盈利能力产生不利影响。

公司未来将不断加大研发投入，提升技术水平，引进优秀的技术人才及管理人才，提高自身的竞争能力，以防范激烈的市场竞争带来的风险。

（二）技术人员流失风险

公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高，公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。公司建立了专业研发团队从事相关方向自主产品和技术的研发，并制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，实现了核心人员持股计划，稳定了核心人员队伍。但是随着公司所处行业人才竞争的加剧，本公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，如果本公司核心人员流失，可能会带来新产品、新技术的流失、研发进程放缓，将

对本公司业务发展产生一定影响。

针对该风险，公司一方面奉行“以人为本”的管理理念，通过内部培训机制，提供全面、完善的培训计划，建立公开的竞争晋升机制，制造开放、协作的工作氛围和文化氛围来吸引人才、留住人才；另一方面，公司与核心技术人员签署了较长期限的劳动合同、竞业禁止协议、保密协议等约束性文件，以稳定公司现有的人才队伍。

（三）偿债能力薄弱和营运资金不足风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 4 月 30 日的资产负债率分别为 77.97%、77.72% 和 76.51%，流动比率分别为 0.85、1.30 和 0.82，速动比率分别为 0.83、1.24 和 0.77。报告期内公司偿债能力薄弱。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-4 月份公司经营性现金流量净额分别为 1,704,283.46 元、9,437,497.04 元和 -952,340.98 元。公司报告期内市场扩张较快，合同总量快速增长，需要较大量的资金支付材料款以及相关费用。

2014 年、2015 年公司通过向银行贷款补充日常运营资金，如果未来公司不能从金融机构或其他合法融资途径获得资金支持，公司将面临营运资金不足风险。

公司后续将加强日常营运资金的管理，通过提高应收账款和存货的周转率来提高流动比率和速动比率，控制并降低资产负债率，同时在必要时可以通过原有股东增资的方式补充营运资金、降低资产负债率。

（四）区域和服务行业集中的风险

公司目前业务主要集中在吉林省延边州，2014 年度、2015 年度、2016 年 1-4 月来自吉林省延边州客户的收入分别为 1,964.99 万元、3,135.96 万元、674.07 万元，占主营业务收入比例分别为 94.96%、90.59%、75.17%，每年虽有来自其它省份客户的业务收入，但也多为外省客户在延边州地区的业务，若公司未来不能积极拓展市场地域范围，公司的业务增长可能会受到一定限制。同时，公司主要面向政府、教育、医疗等领域客户，如果客户的预算及采购情况发生变化，公司业务市场单一和对特定客户群依赖等问题有可能给公司带来不利影响。

随着业务规模的不断扩大，公司将逐步向其他地区扩张，同时积极拓展各行业

客户，逐步减少区域和服务行业集中带来的风险。

（五）管理及内部控制风险

随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张。公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

未来公司将加大培训力度，提高公司管理人员的管理水平及其他业务人员的业务能力，严格执行公司的内部控制制度，来降低管理及内部控制给公司经营带来的风险。

（六）应收账款无法收回的风险

随着公司销售规模的扩大、销售合同的增多，各报告期末应收账款呈增长趋势。截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 4 月 30 日，公司的应收账款账面余额分别为 1,147.21 万元、1,501.54 万元、1,607.35 万元，占资产总额的比例分别为 40.36%、39.71 %、44.21 %。报告期内公司应收账款的主要客户为延边州内的公共事业单位、房地产等企业，如若出现国家政策环境发生变化、客户资金较为紧张等情况时，可能会存在无法及时收回款项、占用公司资金的情况。

公司将积极催收账款，同时拟建立客户信用评级制度，将根据客户的评级结果给予不同的信用政策，降低应收账款无法收回的风险。

（七）开发支出资本化对报告期公司损益的影响

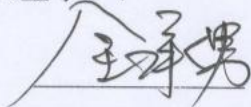
2014 年公司开发支出资本化金额为 629,527.34 元，2014 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 629,527.34 元。2015 年公司开发支出资本化金额为 1,399,269.66 元，2015 年开发支出形成的无形资产本期摊销 33,813.28 元，2015 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 1,365,456.38 元。

第五节有关声明

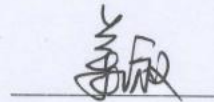
一、申请挂牌公司签章

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、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

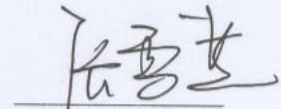
公司全体董事（签字）：



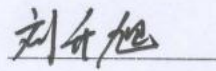
全承男



姜淑



张雪莲

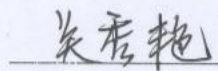


刘升旭

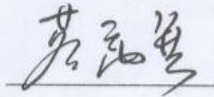


王莉莉

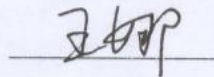
公司全体监事（签字）：



关秀艳

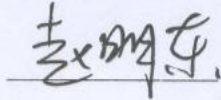


蔡禹翼

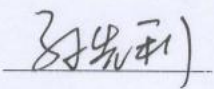


王娜

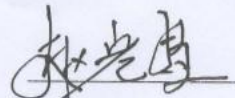
公司全体高级管理人员（签字）：



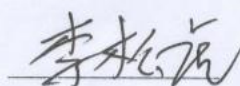
赵明东



孙先利



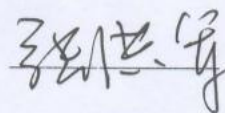
赵光哲



李松虎



姜淑



张洪军

吉林巨龙信息技术股份有限公司

2015年11月10日



二、主办券商声明

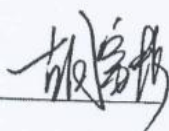
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（或授权代表）：



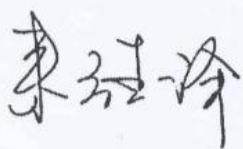
李勇

项目负责人：

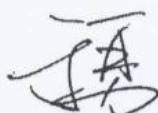


胡家彬

项目小组成员：



来继泽



于勇



安信证券股份有限公司

2016年11月10日

三、律师声明

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。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

机构负责人：

刘谋平： 刘谋平

经办律师：

张铮： 张铮

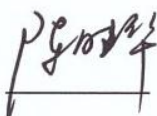
陈歌： 陈歌




四、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专业报告的内容无异议，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。

机构负责人：

陈胜华： 

签字注册会计师：

尚英伟： 

罗曼： 

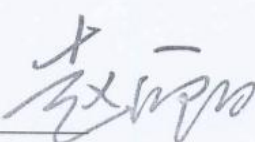
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）




五、评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

机构负责人：

赵向阳： 

经办资产评估师：

胡立凯： 

路艳玲：



北京国融兴华资产评估有限责任公司
2016年11月10日



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见。

法人授权委托书

兹授权 李 勇 同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署以下文件，具体权限包括：

- 1、全国股转业务主办券商推荐挂牌项目申请文件：
 - （1）《公开转让说明书》之“主办券商声明”。
- 2、全国股转业务股票发行项目备案文件：
 - （1）《主办券商关于股票发行合法合规性意见》。
- 3、全国股转业务重大资产重组项目备案文件：
 - （1）《独立财务顾问报告书》；
 - （2）《重大资产重组报告书》之“独立财务顾问声明”；
 - （3）《重大资产重组实施情况之独立财务顾问核查意见》。
- 4、全国股转业务相关协议：
 - （1）《主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》。

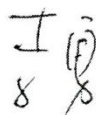
授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司

法定代表人（签字）： 签发日期：2016.8.15

有效期限：自 2016 年 8 月 15 日至 2016 年 12 月 31 日

附：

代理人姓名：



证券公司经营层高级管理人员任职资格编码：ED100050

职务：公司副总裁

