

吉林小棉袄家政集团股份有限公司

Jilin cotton jacket Home Economics Group Co., Ltd



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



二〇一六年十二月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险：

一、人力资源管理不善的风险

公司属于劳动密集型企业，持续稳定的高素质服务人员与管理人员有助于公司持续快速的发展，但是，服务人员的高流动性普遍存在于清洁服务行业，可能会给公司的持续经营产生一定的不利影响，如果公司不能在服务项目中严格把控工作人员的服务内容，可能会出现由于人员管理不当，影响服务质量，导致公司部分服务内容达不到客户要求，造成公司与客户的纠纷，对公司的口碑产生不利影响。

二、市场竞争激烈的风险

公司是从事以清洁服务为依托的综合服务型公司，尽管国家行政机关与行业协会对清洁服务行业出台了一系列规范性政策与法规，但没有限制性的准入标准，这使得清洁服务行业成为完全市场竞争的领域，行业内清洁服务企业之间的竞争十分激烈，能否取得竞争优势取决于品牌影响力、服务质量、价格等方面因素。

公司虽拥有较为标准的管理模式，虽在本地区内具有一定的示范导向作用，但在其他地区、国内市场开拓中的品牌知名度仍有待进一步提高，公司目前无法充分利用自身的品牌优势在全国范围内提高市场竞争力、在市场竞争中占据主导地位。

公司所服务的市场区域主要集中在州市，市场服务价格较长春、厦门较低，加之市场竞争激烈，公司为获取较多客户，扩大市场占有率，前期在服务价格上给予主要客户较大优惠，使得公司 2014 年度、2015 年度的毛利率低于可比公司，随着公司市场竞争能力的增强，盈利能力增强，公司服务毛利率逐年提升，至 2016 年 1-5 月公司毛利率提升至 20.49%。受公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异的影响，其他各项盈利能力指标值与挂牌公司相比有高有低，但公司整体的盈利能力要弱于可比挂牌公司，因此同行业可比公司也为公司提高盈利能力提供了目标样本，促使企业进一步完善业务模式，提

高服务效率，逐步提升盈利能力。受市场环境、公司服务结构调整周期、公司区域性劣势的影响，市场竞争激烈依然会在一定的时间段内对公司的业务造成较大的影响。

三、公司治理的风险

2016年8月，有限公司变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

四、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为高洪明，持股占公司总股本的70%以上，高洪明担任公司董事长兼总经理，对公司经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司的发展战略、经营决策、财务决策、重大人事任免和利润分配等事项进行不当控制，可能对公司或其他权益股东产生不利影响。

五、报告期内，非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响情况

2016年1-5月、2015年度、2014年度公司非经常性损益净额分别为930,224.88元、1,268,674.98元、639,094.39元，占归属于申请挂牌公司的净利润比例分别为35.96%、73.58%、-137.07%。2014年度及2015年度非经常性损益对利润的影响较大，其中2014年度主要受经营亏损影响导致政府补助对公司利润产生较大影响，2015年度主要受当期获取偶发性著名商标奖励款100.00万元，若不考虑该偶发性因素的影响，公司当期非经常损益占当期净利润的比例下降至53.24%。2016年1-5月受合并报表层面处置子公司吉林省支边村食品有限公司股权的损益和同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益影响，扣除该因素影响后，2016年1-5月非经常性损益净额占归属于申请挂牌公司的净利润比下降至6.14%。随着公司的主营业务发展良好，业务量

和营业收入规模增长，且 2016 年加强对成本的控制和利润指标的考核，各期非经常性损益对净利润的影响逐年下降，公司利润对非经常性损益的依赖逐渐下降。

目录

挂牌公司声明	1
重大事项提示	2
目录.....	5
释义.....	8
第一节公司基本情况	10
一、公司概况	10
二、股票挂牌情况	11
三、公司股东情况	13
四、股本的形成及其变化	17
五、子公司股本的形成及其变化	24
六、资产重组情况	37
七、董事、监事、高级管理人员基本情况	37
八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	40
九、本次挂牌的有关机构情况	40
第二节 公司业务	44
一、公司业务概况	44
二、公司组织结构及主要业务流程	48
三、公司商业模式	52
四、公司与业务相关的关键资源要素	56
五、公司主营业务情况	65
六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位	80
第三节公司治理	92
一、最近两年一期股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	92
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	95
三、最近两年一期有关处罚及诉讼情况	98
四、公司的独立性	101
五、同业竞争情况	103

六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明 ...	107
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	108
八、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因	114
九、公司环境保护、安全生产、质量标准情况	115
第四节 公司财务	117
一、公司最近两年一期财务会计报告	117
二、最近两年一期经审计的财务报表	119
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更	138
四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表及分析	158
五、报告期利润形成的有关情况	173
六、公司最近两年一期主要资产情况	187
七、公司最近两年一期主要负债情况	204
八、公司最近两年一期股东权益情况	211
九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来	211
十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	238
十一、报告期内资产评估情况	238
十二、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策	239
十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	240
第五节 有关声明	243
一、挂牌公司声明	243
二、主办券商声明	244
三、律师事务所声明	245
四、会计师事务所声明	247
五、评估师事务所声明	248
第六节 附件	249
一、主办券商推荐报告	249
二、财务报表及审计报告	249

三、法律意见书.....	249
四、公司章程.....	249
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	249

释义

在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：

股份公司、吉小棉袄	指	吉林小棉袄家政集团股份有限公司
有限公司、小棉袄集团	指	吉林小棉袄集团有限公司
集团保洁	指	吉林小棉袄集团保洁服务有限公司
集团家政	指	吉林小棉袄集团家政服务有限公司
辽源小棉袄家政	指	辽源市小棉袄家政服务有限公司
和泰拍卖	指	延边和泰拍卖有限公司
和泰人力资源	指	延边和泰人力资源服务有限公司
吉林小棉袄家政	指	吉林市小棉袄家政服务有限公司
延吉小棉袄家政	指	延吉市小棉袄家政服务有限公司
延边平安旅行社	指	延边平安旅行社有限公司
和泰投资	指	延边和泰投资咨询中心（有限合伙）
长春嘿蜜蜂	指	长春嘿蜜蜂网络科技有限公司
安图和泰保安	指	安图和泰保安服务有限公司
支边村食品	指	吉林省支边村食品有限公司
荣和物业	指	吉林小棉袄集团荣和物业管理有限公司
集团餐饮	指	吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司
四平市小棉袄	指	四平市小棉袄家政服务有限公司
吉林和泰电商	指	吉林和泰电子商务有限公司
延边福泰养老	指	延边福泰养老服务有限公司
股东大会	指	吉林小棉袄家政集团股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林小棉袄家政集团股份有限公司董事会
监事会	指	吉林小棉袄家政集团股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会

高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员第六次会议通过修订，并于2014年3月1日起施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
律所	指	北京市京都律师事务所大连分所
会所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
两年一期	指	2014年1月1日至2016年5月31日

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节公司基本情况

一、公司概况

中文名称：吉林小棉袄家政集团股份有限公司

英文名称： Jilin cotton jacket Home Economics Group Co., Ltd

注册资本： **1,830.2258** 万元

法定代表人：高洪明

有限公司设立日期：2004年2月9日

股份公司设立日期：2016年8月18日

住所：延吉市长白山东路1529-1号

邮政编码：133000

电话：0433-2900010

传真：0433-2537666

网址：www.ybxma.com

电子信箱：ybxma@sohu.com

董事会秘书：刘容超

所属行业：根据中国证券监督管理委员会2012年发布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司属于大类“O 居民服务、修理和其他服务业”中的子类“O81 其他服务业”；根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“O81 其他服务业”中的子类“8119 其他清洁服务”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1211 商业和专业服务”中的“12111013 综合支持服务”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指

引》，公司所属行业为“O81 其他服务业”中的“O8119 其他清洁服务”。

社会信用代码：912224007536470797

公司经营范围：家政服务，国内求职信息咨询，电脑、家电维修，工艺品礼仪服务，鲜花，蔬菜，国内婚姻介绍，国内劳务派遣、劳务承包，物业管理（取得资质后经营），设计、制作、代理发布国内各类广告，制作纸制品、塑料容器、纸盒、包装物和容器加工，正餐服务，食堂管理，电力维修、维护，电费委托收缴，社会养护与帮助服务，休闲健身服务、住宿、绿化工程；保洁服务、清雪服务，人力资源服务（人力资源招聘、职业介绍、人力资源事务代理、人力测评、高级人才寻访、人力资源外包、人力资源管理咨询、人力资源信息网络服务）。粮油、土特产、山野菜、水果、肉、家禽、蛋、预包装食品兼散装食品、百货、针纺织品、服装、五金交电、日杂、调味品、蔬菜、泡菜、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、酒类、土特产品、鲜花、烟、工艺美术品、家用电器、数码电讯、办公用品、家具。（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）

主营业务：公司专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要业务包括物业托管服务、劳务派遣、其他综合服务。

二、股票挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1,830.2258 万股

转让方式：协议转让

挂牌日期： 年 月 日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份锁定的承诺

1、相关法律及监管规则对股东所持股份的限制性规定

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

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、股东所持股份的限售安排

公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的锁定承诺。公司股东所持股份不存在质押、冻结或其他任何形式的转让限制情形，也不存在股权纠纷或潜在纠纷。

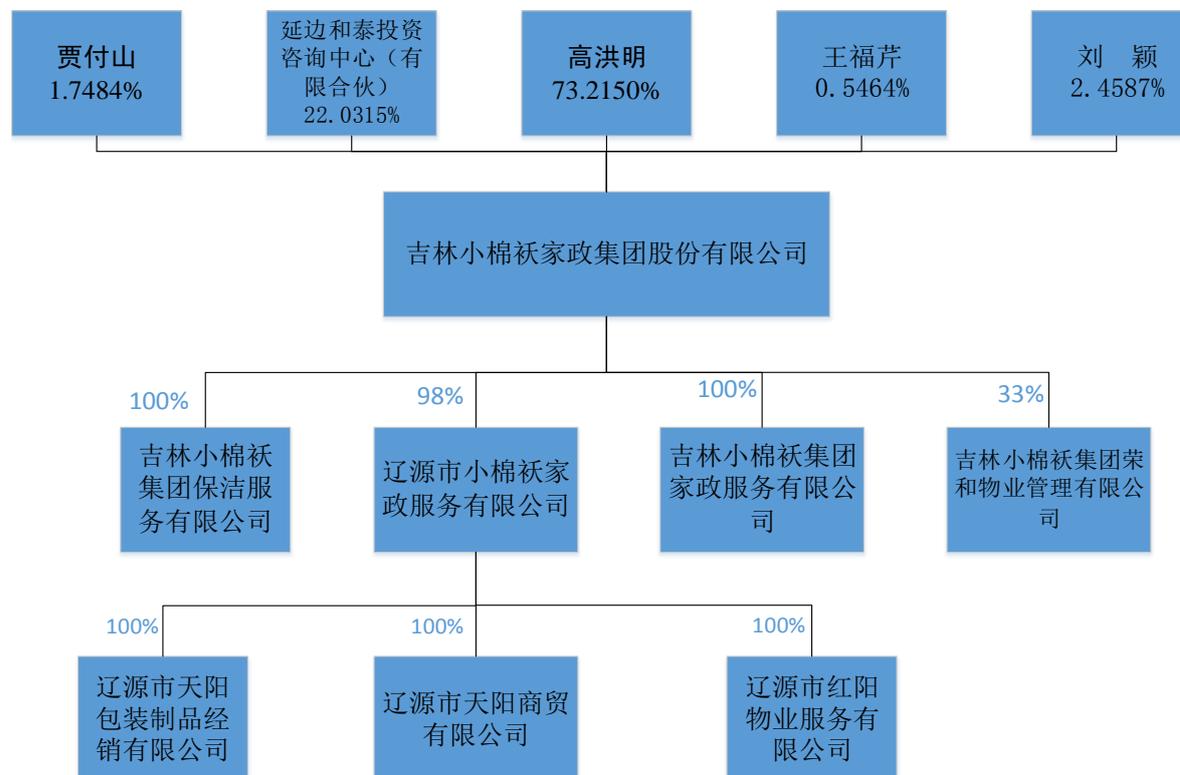
股份公司成立于 2016 年 8 月 18 日，根据上述规定，公司现有股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称	公司任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情	本次可进入全国股份转让系
----	------	--------	---------	---------	------------	--------------

					况	统转让的数量 (股)
1	高洪明	董事长、 总经理	13,400,000	73.2150	否	0
2	延边和泰投 资咨询中心 (有限合伙)	无	4,032,258	22.0315	否	1,344,086
3	刘颖	无	450,000	2.4587	否	450,000
4	贾付山	无	320,000	1.7484	否	320,000
5	王福芹	监事	100,000	0.5464	否	0
合计			18,302,258	100.00	---	2,114,086

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



（二）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年一期发生变化情况

1、控股股东、实际控制人的基本情况

（1）控股股东基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，高洪明直接持有公司 1340 万股的股份，占公司 **73.2150%** 的股权，为公司控股股东。

高洪明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 3 月出生，研究生学历。1992 年 7 月至 1997 年 7 月，任延吉市物资局业务员；1997 年 7 月至 2002 年 1 月，任中国平安保险股份有限公司（财险）延边中心支公司外勤、车险部副理、敦化支公司经理、副总经理；2002 年 1 月至 2004 年 6 月，任延边高峰工贸有限公司总经理；2004 年 5 月至 2012 年 7 月，任延边平安旅行社监事；2008 年 7 月至 2012 年 7 月，任和泰人力资源执行董事；2010 年 6 月至 2013 年 12 月，任吉林小棉袄家政监事；2012 年 7 月至今，任支边村食品执行董事；2014 年 1 月至今，任吉林和泰电商监事；2015 年 1 月至今，任长春嘿蜜蜂执行董事；2015 年 3 月至今，任集团家政监事；2012 年 5 月至今，任和泰拍卖执行董事；**2016 年 9 月至今，任延边和泰投资咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人**；2004 年 6 月至 2016 年 8 月；任吉林小棉袄集团有限责任公司董事长兼总经理；2016 年 8 月 3 日至今，任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

（2）公司实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，高洪明持公司 1340 万股股份，占公司 **73.2150%** 的股权，且担任公司董事长兼总经理，能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。因此，高洪明为公司的实际控制人。

2、公司控股股东和实际控制人最近两年一期的变更情况

报告期内，公司的控股股东、实际控制人均未发生变更，公司的管理团队一直较为

稳定，公司的主营业务、商业模式和经营理念等均未发生变化。

(三) 公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	高洪明	13,400,000	73.2150	自然人	不存在
2	延边和泰投资咨询中心(有限合伙)	4,032,258	22.0315	有限合伙	不存在
3	刘颖	450,000	2.4587	自然人	不存在
4	贾付山	320,000	1.7484	自然人	不存在
5	王福芹	100,000	0.5464	自然人	不存在
	合计	18,302,258	100.0000	——	——

股东延边和泰投资咨询中心(有限合伙)，是由普通合伙人高洪明和 43 名有限合伙人共同出资组建的合伙企业，成立于 2016 年 9 月 6 日，经营场所为延吉市依兰镇 2004，经营范围为投资咨询(不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务)；企业管理咨询(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。于 2016 年 9 月 6 日取得延吉市市场和质量监督管理局核发的 91222401MA0Y626R5X 号《营业执照》。其出资比例如下：

序号	合伙人姓名	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	高洪明	32.50	32.50	6.5	货币
2	高洪峰	75.00	75.00	15	货币
3	高洪星	75.00	75.00	15	货币
4	宋蓉	20.00	20.00	4	货币
5	徐小妹	10.00	10.00	2	货币

6	张晶	15.00	15.00	3	货币
7	赵雪梅	4.00	4.00	0.8	货币
8	郎春雷	5.00	5.00	1	货币
9	朱利红	1.00	1.00	0.2	货币
10	张凤	1.50	1.50	0.3	货币
11	常艳萍	3.00	3.00	0.6	货币
12	张丽云	20.00	20.00	4	货币
13	王福花	30.00	30.00	6	货币
14	高庆敏	1.50	1.50	0.3	货币
15	陈军	10.00	10.00	2	货币
16	果辉	15.00	15.00	3	货币
17	李成彪	30.00	30.00	6	货币
18	岳敏	30.00	30.00	6	货币
19	孙凤娟	2.00	2.00	0.4	货币
20	丁丽华	20.00	20.00	4	货币
21	成瑶	2.00	2.00	0.4	货币
22	王凤琴	1.00	1.00	0.2	货币
23	雒素梅	5.00	5.00	1	货币
24	王德玲	8.00	8.00	1.6	货币
25	李慧	1.00	1.00	0.2	货币
26	刘宝祥	1.00	1.00	0.2	货币
27	游江艳	10.00	10.00	2	货币
28	王芊芊	4.00	4.00	0.8	货币
29	满辉远	1.00	1.00	0.2	货币
30	任翠芳	5.00	5.00	1	货币
31	刘静	1.00	1.00	0.2	货币
32	康东霞	0.50	0.50	0.1	货币

33	王维国	2.00	2.00	0.4	货币
34	徐洪军	1.00	1.00	0.2	货币
35	孙淑兰	2.00	2.00	0.4	货币
36	曹晶杰	2.00	2.00	0.4	货币
37	刘文超	1.00	1.00	0.2	货币
38	宋玉华	1.00	1.00	0.2	货币
39	王浩成	0.50	0.50	0.1	货币
40	赵燕艳	0.50	0.50	0.1	货币
41	于晶	10.00	10.00	2	货币
42	李兴刚	5.00	5.00	1	货币
43	张亚辉	25.00	25.00	5	货币
44	邹继娟	10.00	10.00	2	货币
合计		500.00	500.00	100.00%	——

延边和泰投资咨询中心（有限合伙）不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形；不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形，也未担任任何私募投资基金的管理人，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照《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）》等相关规定进行登记备案。

（四）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东王福芹为高洪明的弟弟的配偶，高洪明为延边和泰投资咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

四、股本的形成及其变化

（一）2004年2月，有限公司的设立

2004年1月30日，延边爱家家政服务有限公司（有限公司的曾用名）召开第一次股东会决议，通过了公司章程；公司名称拟定为延边爱家家政服务有限公司；公司注册

资本为 30 万元，其中，高洪明以货币出资 20 万元，张美花以货币出资 10 万元，出资方式为货币。同时选举高洪明为公司执行董事、张美花为公司监事。

2004 年 2 月 6 日，吉林中瑞华会计师事务所出具吉中延验字[2004]第 16 号《验资报告》，经审验：截至 2004 年 2 月 6 日，公司已收到股东高洪明、张美花缴纳的注册资本人民币 300,000.00 元(叁拾万元)。高洪明、张美花以货币出资 300,000.00 元。

2004 年 2 月 9 日，延边朝鲜族自治州工商行政管理局向有限公司核发了注册号为 2224002001363 的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	高洪明	20.00	20.00	货币	66.67
2	张美花	10.00	10.00	货币	33.33
合计		30.00	30.00	——	100.00

(二) 2006 年 6 月，有限公司第一次股权转让

2006 年 6 月 20 日，延边小棉袄家政服务有限公司召开股东会，会议决议通过：同意股东高洪明将其在公司 17 万元出资额转让给张美花；选举张美花为执行董事，高洪明为监事；通过章程修正案。

2006 年 6 月 26 日，高洪明与张美花签订《股权转让协议书》，约定高洪明将其在公司的 17 万元出资额以 17 万元的价格转让给张美花。转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。

2006 年 6 月 27 日，延边小棉袄家政服务有限公司取得变更后的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，有限公司股东及股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
----	------	-------	-------	------	----------

		(万元)	(万元)		
1	高洪明	3.00	3.00	货币	10.00
2	张美花	27.00	27.00	货币	90.00
合计		30.00	30.00	—	100.00

(三) 2009年8月，有限公司第二次股权转让

2009年8月10日，延边小棉袄家政服务有限公司召开股东会，会议决议通过：股东张美花将其在公司的17万元出资额转让给高洪明；修改公司章程。

2009年8月10日，高洪明与张美花签订《股权转让协议书》，约定张美花将其在公司的17万元出资额以17万元的价格转让给高洪明。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。股权转让后，高洪明出资20万元，占公司注册资本66.67%；张美花出资10万元，占注册资本33.33%。

本次变更已办理工商登记手续，股权转让后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	高洪明	20.00	20.00	货币	66.67
2	张美花	10.00	10.00	货币	33.33
合计		30.00	30.00	—	100.00

(四) 2009年10月，有限公司第一次增资

2009年10月8日，延边小棉袄家政服务有限公司召开股东会，会议决议通过：1、同意公司增加注册资金470万元，由高洪明增资420万元，张美花增资20万元，高洪星出资10万元，王福芹出资10万元，陈军出资10万元，本次增资价格为每出资单位1元，增资方式为货币；2、增加公司经营范围：国内劳务派遣、劳务承包、物业管理；3、选举高洪明为公司执行董事，选举张美花为公司监事；4、修改公司章程。

2009年10月12日，延边天瑞会计师事务所有限公司出具天瑞验字[2009]第307号验资报告，截至2009年10月12日，变更后的注册资本为人民币500万元，累计实收资本人民币500万元。

在工商管理部门已经办理了登记手续，增资后公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	高洪明	440.00	440.00	货币	88.00
2	张美花	30.00	30.00	货币	6.00
3	高洪星	10.00	10.00	货币	2.00
4	王福芹	10.00	10.00	货币	2.00
5	陈军	10.00	10.00	货币	2.00
合计		500.00	500.00	—	100.00

(五) 2011年6月，有限公司第三次股权转让

2011年6月6日，有限公司经股东会决议通过：1、同意高洪明将其持有公司88%的股权全部转让给高廷相；同意张美花将其持有公司6%的股权全部转让给高廷相；同意高洪星将其持有公司2%的股权全部转让给高廷相；同意陈军将其持有公司2%的股权全部转让给高廷相；2、同意公司法定代表人变更为高廷相，监事为王福芹；3、同意修改公司章程。

同日，高洪明、张美花、高洪星、陈军分别与高廷相签订了《股权转让协议》。本次股权转让价格为每出资单位1元。转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。股权转让后，高廷相出资490万元，占公司注册资本98%；王福芹出资10万元，占注册资本2%。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，股权转让后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	高廷相	490.00	490.00	98.00	货币
2	王福芹	10.00	10.00	2.00	货币
合计		500.00	500.00	100.00	—

（六）2013年6月，有限公司第四次股权转让

2013年6月5日，有限公司经股东会决议通过：同意高廷相将其持有公司490万元出资额全部转让给高洪明；同意修改公司章程。

同日，高洪明与高廷相签订了《股权转让协议》。本次股权转让价格为每出资单位1元。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。本次股权转让后，高洪明出资490万元，占公司注册资本98%；王福芹出资10万元，占注册资本2%。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，股权转让后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例(%)
1	高洪明	490.00	490.00	货币	98.00
2	王福芹	10.00	10.00	货币	2.00
合计		500.00	500.00	—	100.00

（七）2016年4月，有限公司第二次增资

2016年4月28日，有限公司经股东会决议通过：公司注册资本由500万元增加至1,300万元，新增800万元由高洪明出资；修改公司章程。

本次增资方式为货币增资，增资价格为每出资单位1元，定价依据为增资各方根据公司的盈利水平等综合因素协商确定。

2016年4月29日，延边经纬会计事务有限责任公司出具延经会验字【2016】第031号《验资报告》：截至2016年4月28日，贵公司已收到高洪明缴纳的实缴注册资本（实收资本）合计人民币800万元（捌佰万元），股东以货币出资。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，增资后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例(%)
1	高洪明	1,290.00	1,290.00	货币	99.23

2	王福芹	10.00	10.00	货币	0.77
合计		1,300.00	1,300.00	——	100.00

(八) 2016年5月，有限公司第三次增资

2016年5月27日，有限公司经股东会决议通过：1、公司注册资本由1,300万元增加至1,350万元，新增50万元注册资本，增资资金以高洪明增加投资认购股权的方式完成；2、修改公司经营范围；3、修改公司章程。

本次增资价格为每出资单位12元，该定价以增加资本公积金为出发点，综合考量市场需求、公司未来盈利水平和品牌价值等综合因素后确定。

2016年5月30日，延边经纬会计事务有限责任公司出具延经会验字[2016]第042号《验资报告》：截至2016年5月27日，贵公司已收到高洪明投入资本合计600万元，其中：注册资本（实收资本）合计人民币50万元；资本公积550万元，股东全部以货币出资。变更后的累积注册资本人民币1350万元，实收资本1350万元。

本次变更在工商管理部门办理了登记手续，增资后有限公司股权结构情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	高洪明	1,340.00	1,340.00	货币	99.26
2	王福芹	10.00	10.00	货币	0.74
合计		1,350.00	1,350.00	——	100.00

(九) 2016年8月，有限公司整体变更为股份公司

2016年6月6日，有限公司召开股东会审议并通过《关于确定基准日、变更公司类型的议案》、《关于聘任公司整体变更的中介机构的议案》、《关于成立股份公司筹备委员会的议案》、《关于授权股份公司筹备委员安排名称预先核准的议案》。

2016年7月15日，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中喜审字[2016]第1576号《审计报告》，截至审计基准日2016年5月31日，公司的总资产为25,260,799.69元，负债为8,363,127.62元，净资产为16,897,672.07元。

2016年7月18日,北京中和谊资产评估有限公司出具中和谊评报字[2016]第11108号《资产评估报告书》,截至评估基准日2016年5月31日,公司净资产价值评估值为17,395,187.75元。

2016年7月18日,有限公司召开股东会,全体股东一致同意将以有限公司经审计确认的截至2016年5月31日的净资产账面值取整折为股本人民币1350万元,将公司整体变更为股份有限公司。

2016年7月19日,股份公司发起人共同签署了《发起人协议书》,就共同发起设立股份公司的有关事宜达成一致。

2016年8月3日,股份公司(筹)召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过了《关于<股份公司筹办情况报告>的议案》、《关于有限公司整体变更设立股份有限公司的议案》、《关于<股份公司设立费用报告>的议案》、《关于<股份公司章程>的议案》、《关于<股份公司股东大会议事规则>的议案》、《关于<股份公司董事会议事规则>的议案》、《关于<股份公司监事会议事规则>的议案》、《关于<股份公司关联交易决策制度>的议案》、《关于<股份公司对外担保决策制度>的议案》、《关于<股份公司对外投资管理制度>的议案》、《关于<股份公司防范控股股东及关联方资金占用专项制度>的议案》、《关于股份公司<董事、监事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度>的议案》、《关于股份公司利润分配管理制度的议案》、《关于股份公司承诺管理制度的议案》、《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举股份公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于聘任中喜会计师事务所(特殊普通合伙)、北京市京都律师事务所大连分所为股份公司财务审计机构、年度股东大会见证机构的议案》、《关于授权股份公司董事会全权办理股份公司设立登记手续等相关事宜的议案》、《关于变更公司经营期限为长期的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》。同意以以公司经审计的账面净资产中的16,897,672.07元人民币按照1.2517:1的折股比例折合成股份有限公司股本,共计折合股本1,350万股。净资产大于股本部分3,397,672.07元计入股份公司资本公积。并选举产生了第一届董事会、股东代表监事。

2016年8月5日,中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具了中喜验字[2016]第0355号《验资报告》,截至2016年8月4日,股份公司(筹)已收到全体发起人以其拥有的有限公司的经审计净资产折合的股本1350万元,净资产大于股本部分

3,397,672.07 元计入公司资本公积。

2016 年 8 月 18 日，公司取得了延边朝鲜族自治州工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：912224007536470797）。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例（%）	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	高洪明	13,400,000	99.26	境内自然人	不存在
2	王福芹	100,000	0.74	境内自然人	不存在
合计		13,500,000	100.00		---

（十）2016 年 10 月，股份公司第一次增资

2016 年 10 月 17 日，股份公司召开董事会会议，同意公司注册资本由 1350 万元增加为 1,830.2258 万元；新增注册资本 480.2258 万元；同意延边和泰投资咨询中心（有限合伙）以货币出资 500 万元认购公司 403.2258 万股股份，刘颖以货币出资 55.8 万元认购公司 45 万股股份，贾付山以货币出资 39.68 万元认购公司 32 万股股份；通过了《关于授权董事会办理本次增资有关事宜的议案》、《关于公司增资股份在全国股份转让系统挂牌及采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈吉林小棉袄家政集团股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。

2016 年 11 月 3 日，股份公司召开临时股东大会，审议通过了《关于〈吉林小棉袄家政集团股份有限公司增资方案〉的议案》、《关于〈吉林小棉袄家政集团股份有限公司增资协议〉的议案》、《关于授权董事会办理本次增资有关事宜的议案》、《关于公司增资股份在全国股份转让系统挂牌及采用协议转让方式公开转让的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈吉林小棉袄家政集团股份有限公司章程〉的议案》。

2016 年 11 月 3 日，公司与延边和泰投资咨询中心（有限合伙）、刘颖、贾付山分别签订《吉林小棉袄家政集团股份有限公司的增资协议》。

2016 年 11 月 28 日，延边经纬会计师事务所以延经会验字〔2016〕第 084 号《验

资报告》验证:截至 2016 年 11 月 25 日止,小棉袄已收到延边和泰投资咨询中心(有限合伙)、刘颖、贾付山投入资本合计人民币 595.48 万元,其中注册资本(实收资本)480.2258 万元,资本公积 115.2542 万元。股东全部以货币出资。

2016 年 11 月 9 日,公司取得了延边朝鲜族自治州工商行政管理局变更后的《营业执照》。

股份公司增资后股权结构如下:

序号	股东	持股数量(股)	持股比例(%)	股份质押或其他争议事项
1	高洪明	13,400,000	73.2150	不存在
2	延边和泰投资咨询中心(有限合伙)	4,032,258	22.0315	不存在
3	刘颖	450,000	2.4587	不存在
4	贾付山	320,000	1.7484	不存在
5	王福芹	100,000	0.5464	不存在
	合计	18,302,258	100.0000	—

五、子公司股本的形成及其变化

(一) 控股子公司

1、吉林小棉袄集团保洁服务有限公司

(1) 公司基本情况

注册号	91222400316757755P
名称	吉林小棉袄集团保洁服务有限公司
住所	延吉市龙华尚城 1 号楼二楼东数第 14 家门市
法定代表人	高洪星
注册资本	100 万元人民币
实收资本	100 万元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2015 年 3 月 13 日

经营期限	2015年3月13日至无固定期限
经营范围	保洁服务,家政服务, 电费委托收缴; 国内求职信息咨询, 国内婚姻介绍, 职业技能培训, 广告业, 食堂管理; 销售: 五金, 交电, 装饰材料; 装饰工程, 劳务承包, 电力维修、维护; 物业管理; 正餐服务; 休闲健身服务。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司目前的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	出资方式	股权比例 (%)
1	有限公司	100.00	100.00	货币	100.00
合计		100.00	100.00	---	100.00

(2) 历史沿革

①集团保洁设立

2015年3月10日, 集团保洁召开股东会并形成决议: 通过公司名称为集团保洁; 公司章程; 选举张晶为执行董事兼经理; 选举高洪明为监事; 注册资本和投资总额为人民币100万元, 有限公司、高洪明分别认缴出资2万元和98万人民币, 认缴期限2020年12月31日。

2015年3月13日, 集团保洁取得了延边朝鲜族自治州工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》, 注册号222400000062441。

集团保洁成立时的股权结构如下:

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	出资方式	股权比例(%)
1	有限公司	2.00	0.00	货币	2.00
2	高洪明	98.00	0.00	货币	98.00
合计		100.00	0.00	---	100.00

②2016年5月31日, 公司第一次股权转让

2016年5月27日，集团保洁召开股东会，会议决议通过：同意股东高洪明将其持有的98万元出资额转让给有限公司；委派张晶为执行董事兼经理，高洪明为监事；通过章程修正案。

2016年5月27日，公司与高洪明签订《股权转让协议》和《补充协议》，约定受让高洪明在小棉袄保洁98万元（实缴出资为0元）出资即98%的股权；受让价格为0元。2016年5月31日，办理并完成股权转让有关登记备案手续。同日，有限公司完成对小棉袄家政100万元认缴出资的实缴义务。

2016年5月26日，公司股东会通过受让小棉袄家政98%股权的决议，股权转让履行了必要的审批程序；本次股权转让价格以集团保洁截至2016年4月30日的所有者权益值及高洪明未实缴出资的情况作为确定股权转让价格依据，交易价格公允。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。

2016年5月31日，延边经纬会计事务有限责任公司出具延经会验字【2016】第043号《验资报告》：截至2016年5月31日，贵公司已收到有限公司缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币100万元（壹佰万元），股东以货币出资。

2016年5月31日，集团保洁取得变更后的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91222400316757755P。

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资方式	股权比例（%）
1	有限公司	100.00	100.00	货币	100.00
合计		100.00	100.00	---	100.00

2、吉林小棉袄集团家政服务有限公司

（1）公司基本情况

注册号	91222400316757827G
名称	吉林小棉袄集团家政服务有限公司
住所	延吉市龙华尚城1号楼二楼东数第11家门市
法定代表人	王福芹
注册资本	100万元人民币

实收资本	100 万元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2015 年 3 月 13 日
经营范围	家政服务，保洁服务，电费委托收缴，国内求职信息咨询，国内婚姻介绍，职业技能培训，广告业，食堂管理；销售，交电，装饰材料；装饰工程，劳务承包，电力维修、维护；物业管理；正餐服务；住宿，社会养护与帮助服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司目前的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	股权比例(%)	出资方式
1	有限公司	100.00	100.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	----

(2) 历史沿革

①2015 年 3 月，集团家政设立

2015 年 3 月 10 日，集团家政召开股东会议，会议讨论通过了公司章程，选举王福芹为公司执行董事、经理并担任法定代表人；聘任高洪明为监事。

2015 年 3 月 13 日，延边朝鲜族自治州工商行政管理局核发营业执照，集团家政成立。

集团家政设立时股东出资情况如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	股权比例(%)	出资方式	出资期限
1	有限公司	2.00	2.00	货币	2020 年 12 月 31 日之前
2	高洪明	98.00	98.00	货币	2020 年 12 月 31 日之前
合计		100.00	100.00	---	

(2) 2016 年 5 月，第一次股权转让

2016 年 5 月 27 日，集团家政召开股东会并形成决议：同意将高洪明持有的 98 万元股权转让给有限公司；同意修改章程。

2016 年 5 月 27 日，有限公司与高洪明签订《股权转让协议》和《补充协议》，约

定受让高洪明在集团家政 98 万元（实缴出资为 0 元）出资即 98%的股权；受让价格为 0 元。2016 年 5 月 31 日，办理并完成股权转让有关登记备案手续。同日，有限公司完成对集团家政 100 万元认缴出资的实缴义务。

2016 年 5 月 26 日，有限公司股东会通过受让集团家政 98%股权的决议，股权转让履行了必要的审批程序；股权转让价格以集团家政截至 2016 年 4 月 30 日的所有者权益值及高洪明未实缴出资的情况作为确定股权转让价格依据，交易价格公允。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。

2016 年 5 月 31 日，延边经纬会计事务有限责任公司出具延经会验字【2016】第 044 号《验资报告》：截至 2016 年 5 月 31 日，贵公司已收到有限公司缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 100 万元（壹佰万元），股东以货币出资。

本次变更办理了工商登记手续，变更后的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资(万元)	股权比例(%)	出资方式
1	有限公司	100.00	100.00	100.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	----

3、辽源市小棉袄家政服务有限公司

(1) 公司基本情况

注册号	91220400559769128T
名称	辽源市小棉袄家政服务有限公司
住所	吉林省辽源市西安区泰安街(原军分区北侧儿童公园东侧楼房内房屋产权证编号 080-106 门市)
法定代表人	王维国
注册资本	350 万元人民币
实收资本	350 万元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2010 年 9 月 10 日
经营期限	2010 年 9 月 10 日至 2020 年 9 月 9 日
经营范围	家政服务、建筑物清洁、保洁服务、其他居民服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）开展经营活动）

辽源小棉袄家政目前的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例(%)	出资方式
1	有限公司	343.00	343.00	98.00	货币
2	高洪明	7.00	7.00	2.00	货币
合计		350.00	350.00	100.00	----

（2）历史沿革

①2010年9月，辽源小棉袄家政设立

2010年9月，辽源小棉袄家政召开股东会议，会议讨论通过了公司章程，选举张立华为公司执行董事、总经理并担任法定代表人；聘任刘容超为监事。

2010年9月8日，辽源正则会计师事务所有限公司出具辽正会验字【2010】第214号《验资报告》：辽源小棉袄申请登记的注册资本为人民币伍拾万元，由全体股东分两期于2012年9月7日之前缴足。本次出资为首次出资，出资额为人民币壹拾万元。高洪明实缴0.2万元，有限公司实缴9.8万元，出资方式均为货币。

2010年9月10日，辽源小棉袄取得辽源市工商行政管理局核发的营业执照。

辽源小棉袄设立时股东出资情况如下：

序号	股东	认缴出资(万元)	实缴出资（万元）	股权比例(%)	出资方式
1	有限公司	49.00	9.8	98.00	货币
2	高洪明	1.00	0.2	2.00	货币
合计		50.00	10.00	100.00	---

②2011年9月，第一次增资

2011年9月2日，辽源小棉袄召开股东会并形成决议：增加注册资本至350万元；同意修改章程。本次增资方式为货币增资，增资价格为每出资单位1元，定价依据为增资各方根据公司的盈利水平等综合因素协商确定。

2011年9月2日，吉林中恒信会计师事务所出具吉中恒信会验字（2011）第252

号《验资报告》：截至 2011 年 9 月 2 日，辽源小棉袄已收到有限公司（出资 333.2 万元）、高洪明（出资 6.8 万）新缴纳的出资叁佰肆拾万元整，均为货币出资。

增资后辽源小棉袄股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例(%)	出资方式
1	有限公司	343.00	343.00	98.00	货币
2	高洪明	7.00	7.00	2.00	货币
合计		350.00	350.00	100.00	---

4、公司对子公司的控制

(1) 公司对子公司在人员、财务、业务上的控制

在股权结构方面：公司持有子公司吉林小棉袄集团保洁服务有限公司、吉林小棉袄集团家政服务有限公司 100%的股权，持有辽源市小棉袄家政服务有限公司 98%的股权，能够实现对子公司的绝对控制。

在决策机制方面：公司通过股东大会、董事会、管理层的设置实现对各子公司及其人员、财务和业务的有效控制。同时，公司制定了《控股子公司管理制度》，从治理与运作、财务管理、经营及投资决策管理、信息管理、内部审计监督、考核奖惩对子公司及其资产、财务管理、生产经营实施有效控制。

在公司制度方面：公司建立了包括《关联交易管理制度》、《对外担保制度》等完善的内部控制体系，同时要求子公司同步执行各项内控制度，公司在内部控制制度层面上实现对子公司及其人员、财务和业务的有效控制。

在利润分配方面：根据《控股子公司管理制度》，控股子公司的下列决策，包括：
a) 年度经营计划和财务预、决算方案及其调整、b) 年度税后利润分配方案，应服从公司的统一部署，并报公司通过后方可实施。因此，在利润分配方面，公司也实现了对子公司财务上的控制。

综上，公司通过股权结构、决策机制、公司制度和利润分配方面实现对子公司在人员、财务、业务上的控制。

(2) 子公司其他股东与公司股东、实际控制人、董事监事高管之间的关联关系

子公司吉林小棉袄集团保洁服务有限公司、吉林小棉袄集团家政服务有限公司为公司全资子公司；公司股东、实际控制人、总经理高洪明持有辽源市小棉袄家政服务有限公司 2% 的股权，高洪明为公司股东王福芹配偶的哥哥，高洪明为公司董事会秘书刘容超的配偶。此外，子公司其他股东与公司股东、实际控制人、董事、监事、高管之间不存在关联关系。

(二) 报告期内曾经控股的子公司

1、安图和泰保安服务有限公司

(1) 公司基本情况

注册号	91222426578939380X
名称	安图和泰保安服务有限公司
住所	安图县明月镇铁东路 8-2-14 号
法定代表人	李成彪
注册资本	100 万元人民币
实收资本	100 万元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
成立日期	2011 年 9 月 28 日
经营期限	2011 年 9 月 28 日至 2021 年 9 月 27 日
经营范围	门卫、巡逻、守护、随身护卫、秩序维护（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司目前的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例(%)	出资方式
1	高廷相	55.00	55.00	55.00	货币
2	张美花	45.00	45.00	45.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	----

(2) 历史沿革

①2011 年 8 月，安图和泰保安设立

2011年8月31日，安图和泰保安召开股东会议，会议讨论通过了公司章程，选举李成彪为公司执行董事、经理并担任法定代表人；选举陈军为监事。

2011年4月1日，延边经纬会计事务有限责任公司出具延经会验字【2011】第125号《验资报告》：截至2011年4月1日，吉林小棉袄集团和泰保安服务有限公司（筹）已收到吉林小棉袄集团有限责任公司、陈军缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币100万元，出资方式均为货币。

2011年9月27日，安图和泰保安取得吉公保服0927号保安服务许可证。服务范围为门卫、巡逻、守护、安全检查、安全风险评估、秩序维护。

2011年9月28日，安图县工商行政管理局核发营业执照，安图和泰保安成立。

吉林小棉袄集团和泰保安服务有限公司设立时股东出资情况如下：

序号	股东	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例(%)	出资方式
1	有限公司	90.00	90.00	90.00	货币
2	陈军	10.00	10.00	10.00	货币
合计		100.00	100.00	100.00	---

②2015年5月，第一次股权转让

2015年5月8日，有限公司与高廷相签订《股权转让协议》，约定有限公司将在安图和泰保安的55万元出资即55%的股权转让给高廷相；转让价格为55万元；约定将在安图和泰保安的35万元出资即35%的股权转让给张美花；转让价格为35万元。2016年5月29日，办理并完成股权转让有关登记备案手续。受让方高廷相和张美花委托高洪明于2016年6月29日支付了全部股权转让价款。

2015年5月7日，公司股东会通过转让安图和泰保安90%股权的决议，履行了必要的审批程序。本次股权转让价格为每出资单位1元，平价转让。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷，且上述转让价格高于转让当日安图和泰保安每股净资产金额，公司未形成损失。

2015年5月29日，安图和泰保安完成股权转让的工商变更手续，不再是有限公司

的子公司。

2、吉林省支边村食品有限公司

(1) 公司基本情况

统一社会信用代码	91222400598821400M
名称	吉林省支边村食品有限公司
住所	延吉市朝阳街 1063-4 号
法定代表人	高洪明
注册资本	100 万元人民币
实收资本	100 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
成立日期	2012 年 7 月 26 日
经营期限	2012 年 7 月 26 日至 2022 年 7 月 25 日
经营范围	批发零售：食品、粮油、土特产、山野菜、水果、肉、家禽、蛋（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司目前的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额(万元)	出资方式	持股比例（%）
1	安图和泰保安	100.00	100.00	货币	100.00
合计		100.00	100.00	—	100.00

(2) 历史沿革

①2012 年 7 月，吉林省天鹅家庭服务有限公司设立

吉林省天鹅家庭服务有限公司（支边村食品的前身），于 2012 年 7 月 26 日在延边自治州工商局注册成立，注册号为 222400000047022 号；注册资本 100 万元，其中有限公司公司出资 90 万，高洪星出资 10 万。

2012 年 7 月 25 日，延边经纬会计事务有限责任公司出具延经会验字[2012]第 408 号《验资报告》，截至 2012 年 7 月 24 日，贵公司(筹)已收到股东吉林小棉袄集团有限责任公司、高洪星缴纳的注册资本人民币 100 万元整。

吉林省天鹅家庭服务有限公司设立时的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资方式	持股比例 (%)
1	有限公司	90.00	90.00	货币	90.00
2	高洪星	10.00	10.00	货币	10.00
合计		100.00	100.00	-----	100.00

②2014年3月，公司名称变更

2014年3月3日，吉林省天鹅家庭服务有限公司召开股东会，会议决议通过：（1）变更公司名称（2）变更公司经营范围；（3）同意修改公司章程。

2014年1月15日，延边自治州工商局以延边名称变核内字【2014】第1400041786号《公司名称核准变更登记通知书》核准公司名称登记事项变更为“吉林省支边村食品有限公司”。

③2016年5月，第一次股权转让

2016年5月19日，支边村食品召开股东会，会议决议通过：有限公司持有的90万出资额转让给安图和泰保安，高洪星持有的10万出资额转让给安图和泰保安；通过公司新章程。

2016年5月19日，有限公司与安图和泰保安签订《股权转让协议》，高洪星与安图和泰保安签订《股权转让协议》。2016年5月18日，公司股东会通过转让支边村食品90%股权的决议，股权转让履行了必要的审批程序。本次股权转让价格为每出资单位1元，平价转让。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷，且上述转让价格高于转让当日安图和泰保安每股净资产金额，公司未造成损失。

2016年5月30日，支边村食品完成股权转让的工商变更手续，不再是有限公司的子公司。

3、吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司

注册号	222400000047233
名称	吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司
住所	延吉市朝阳街 1063-4 号
法定代表人	高洪明
注册资本	50 万元人民币
实收资本	50 万元人民币
公司类型	有限责任公司
成立日期	2012 年 8 月 14 日
经营状态	注销

2016 年 5 月 31 日，吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司取得延边自治州工商局以（延边）登记内销字[2016]第 000066 号《准予注销登记通知书》，准予注销登记。

4、吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司

注册号	222400000054386
名称	吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司
住所	延吉市林海路 50 号 2242 单元 102
法定代表人	郑丽丽
注册资本	50 万元人民币
实收资本	0 万元人民币
公司类型	有限责任公司
成立日期	2014 年 4 月 9 日
经营状态	注销

2016 年 5 月 16 日，集团餐饮取得延边朝鲜族自治州工商行政管理局出具（延边）登记内备字[2016]第 000100 号备案通知书，准予清算备案。于 2016 年 7 月 27 日，经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准注销，至此集团餐饮注销完毕。

（三）公司参股子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司有参股子公司吉林小棉袄集团荣和物业管理有限公司，其基本情况如下：

注册号	222401000026443
名称	吉林小棉袄集团荣和物业管理有限公司
住所	延吉市河南街天池路 1077-1-6
法定代表人	刘洪
注册资本	300 万元人民币
公司类型	有限责任公司
成立日期	2010 年 03 月 15 日
经营期限	2010 年 03 月 15 日至 2020 年 03 月 14 日
经营范围	物业管理；家庭服务（不含中介）；正餐服务。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

荣和物业目前的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	延边盛达物业有限责任公司	102.00	102.00	34.00
2	小棉袄集团	99.00	99.00	33.00
3	延吉北方物业管理有限责任公司	99.00	99.00	33.00
合计		300.00	300.00	100.00

六、资产重组情况

自公司设立以来，公司未发生重大资产重组情形。

七、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

本公司董事会由 5 名董事组成，任期自 2016 年 8 月 3 日至 2019 年 8 月 2 日。

高洪明，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

刘容超，女，中国国籍，无境外永久居留权，2000年3月至2002年5月任延边新华印刷厂平面印刷；2002年5月至2003年12月，任延吉市晚报社平面设计；2003年12月至2004年10月，任延吉广播电视报社平面设计；2004年11月至2005年4月，待业在家；2005年5月至2008年10月任上海国际（延边）兆丰有限公司董事助理；2008年7月至2012年7月，任和泰人力资源总经理；2010年9月至今，任辽源小棉袄家政监事；2014年12月至今，任延边家巧便利店有限公司监事；2008年10月至2016年8月，任吉林小棉袄集团有限责任公司董事长助理；2016年8月3日至今，任股份公司董事兼董事会秘书，任期三年。

果辉，男，中国国籍，无境外永久居留权，1982年12月出生，大专学历。2003年9月至2005年9月，任大连金林装饰工程有限公司任实习设计师；2005年9月至2010年3月，任大连鼎力装饰工程有限公司设计师、监理、项目经理；2010年3月至2016年8月，任职吉林小棉袄集团有限责任公司信息中心经理。2016年8月3日至今，任股份公司董事兼董事会秘书，任期三年。

宋蓉，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972年10月16日出生，本科学历。1993年9月至1999年8月，任延边建筑安装总公司财务；1999年9月至2009年8月，任延吉市中关电子产品经营有限公司会计；2010年8月至2012年2月，任吉林小棉袄集团有限责任公司财务经理；2012年3月至2013年3月，任延边房地产有限公司会计；2013年4月至2016年8月，任吉林小棉袄集团有限责任公司财务总监。2016年8月3日至今，任股份公司董事兼财务总监，任期三年。

岳敏，男，中国国籍，无境外永久居留权，1953年3月出生，大专学历。1970年3月至1971年12月，任职图们市新农公社知青；1971年12月至1976年8月，任职图们动力机厂工人；1976年9月至1979年12月，任职图们市木材公司工人；1979年12月至2013年3月，任职图们市公安局民警一级警督；2013年3月至2016年8月，任职吉林小棉袄集团有限责任公司安全顾问。2016年8月3日至今，任股份公司董事，任期三年。

（二）监事基本情况

本公司监事会由3名监事组成，任期自2016年8月3日至2019年8月2日。

王福芹，女，中国国籍，无境外永久居留权，1979年12月3日出生，大专学历。2001年10月至2004年9月延边高峰工贸有限公司经理；2015年5月至今，延边福泰养老监事；2015年3月10日至今，任集团家政执行董事、经理；2011年6月至2016年8月，任吉林小棉袄集团有限责任公司监事；2016年8月3日至今，任股份公司监事会主席，任期三年。

徐小妹，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972年3月出生，大专学历。1990年12月至1993年11月，空军86281部队战士；1993年12月至1994年4月，待业；1994年5月至2000年12月，任延边州物资局金属公司办公室职员；2001年1月至2008年2月，任延边边防大厦、延边州移动公司客户经理；2008年3月至2016年8月，吉林小棉袄集团有限责任公司人力资源部经理；2016年8月3日至今，任股份公司监事，任期三年。

张丽云，女，中国国籍，无境外永久居留权，1974年4月出生，高中学历。1993年4月至2007年9月，任延吉市得意楼股份有限公司前厅接待；2007年10月至2015年3月，任吉林小棉袄集团有限责任公司员工；2015年3月至今，任集团家政副经理；2016年8月3日至今，任股份公司职工监事，任期三年。

（三）高级管理人员基本情况

高洪明，2016年8月3日至今，担任棉袄家政的总经理，任期三年。详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

刘容超，2016年8月3日至今，担任棉袄家政的董事会秘书，任期三年。详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

宋蓉，2016年8月3日至今，担任棉袄家政的财务总监，任期三年。详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

八、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5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	2,490.54	1,743.38	1,749.51
股东权益合计（万元）	1,651.83	-0.11	-162.69
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,649.13	-9.52	-181.94
每股净资产（元）	1.22	-0.00	-0.33
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.22	-0.02	-0.36
资产负债率（%）	33.68	100.01	109.30
流动比率（倍）	3.06	0.89	0.77
速动比率（倍）	3.04	0.89	0.77
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	2,943.28	6,770.65	5,487.56
净利润（万元）	258.62	171.36	-53.67
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	258.65	172.42	-46.62
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	165.60	44.49	-117.58
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）	165.63	45.55	-110.53
毛利率（%）	20.49	11.23	9.80
净资产收益率（%）	92.44	-180.11	不适用
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	59.19	-47.59	不适用
基本每股收益（元/股）	0.39	0.34	-0.09
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.34	-0.09
应收账款周转率（次）	8.68	46.87	39.16
存货周转率（次）	不适用		
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-181.44	-565.56	295.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-1.13	0.59

注 1：上表中由于 2014 年度扣除非经常性损益前后净利润均为负数，同时当前加权平均净资产亦为负数，不适用于计算当期扣除非经常性损益前后的净资产收益率。

注 2：公司在审核期间有增资情况，为了连续计算公司的经营业绩，公司根据最近

一期经审计的财务数据及增资后的情况，按增资后的总股本计算公司增资后的每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等主要指标，以披露主要指标的变化。主要财务指标变化如下表所示：

项目	增资前	增资后
	2016年5月31日	2016年5月31日
每股净资产（元）	1.22	1.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.22	1.23
项目	2016年1-5月	2016年1-5月
基本每股收益（元/股）	0.39	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-0.10

九、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：方正证券股份有限公司

法定代表人：何其聪

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层

邮政编码：410015

电话：0731-85832367

传真：0731-85832366

项目负责人：彭西方

项目小组成员：赵慧琦、张路阳、彭西方

（二）律师事务所

名称：北京市京都律师事务所大连分所

负责人：华洋

联系地址：大连市沙河口区中山路 572 号星海旺座 603 室

邮政编码：116023

电话：0411-85866299

传真：0411-84801599

经办律师：崔雪梅、曲承亮

（三）会计师事务所

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：张增刚

联系地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

邮政编码：100062

电话：010-67084709

传真：010-67084147

经办注册会计师：潘杰、白延涛

（四）资产评估机构

名称：北京中和谊资产评估有限公司

负责人：刘俊永

联系地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 1107

邮政编码：100062

电话：010-67089187

传真： 010-67084810

经办注册资产评估师：田平雪、马彦芬

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话： 010-58598980

传真： 010-58598977

(六) 拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：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： 010-63889512

传真： 010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务概况

(一) 公司主要业务

公司专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要业务包括物业托管服务、劳务派遣以及其他综合服务。报告期内，公司的营业收入主要来自于主营业务收入。

截至公开转让书出具之日，公司共有三家纳入合并财务报表范围子公司，分别为辽源市小棉袄家政服务有限公司、吉林小棉袄集团家政服务有限公司、吉林小棉袄集团保洁服务有限公司，子公司的主要业务包括保洁服务和家政服务。

辽源市小棉袄家政服务有限公司的经营范围为家政服务、建筑物清洁、保洁服务、其他居民服务。

吉林小棉袄集团家政服务有限公司的经营范围为家政服务，保洁服务，电费委托收缴，国内求职信息咨询，国内婚姻介绍，职业技能培训，广告业，食堂管理；销售，交电，装饰材料；装饰工程，劳务承包，电力维修、维护；物业管理；正餐服务；住宿，社会养护与帮助服务。

吉林小棉袄集团保洁服务有限公司的经营范围为保洁服务，家政服务，电费委托收缴；国内求职信息咨询，国内婚姻介绍，职业技能培训，广告业，食堂管理；销售：五金，交电，装饰材料；装饰工程，劳务承包，电力维修、维护；物业管理；正餐服务；休闲健身服务。

在业务分工及合作方面，公司定位于专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要客户群体为银行、学校、医院、机场等企事业单位，主要包括吉林昱光涂装有限公司、吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行等。

辽源市小棉袄家政服务有限公司的主营业务为家政服务，客户主要为辽源市本地

客户且劳动力需求在 1 至 3 人的中低端客户。

吉林小棉袄集团家政服务有限公司的主营业务为家政服务，主要针对于劳动力需求在 3 至 5 人的中高端客户。

吉林小棉袄集团保洁服务有限公司的主营业务为清洁服务，主要服务群体为对办公场所的清洁度要求较高的长期高端客户，该类客户对劳动力需求一般在 5 至 10 人，普遍存在清洁区域广、清洁难度较大的特点。

各子公司具备独立承揽业务的能力，可以独立运作各自范围内的业务。公司及子公司通过业务的分工，在不同区域内通过差异化定位、差异化营销的方式错落布局消费市场，从而实现各个层次消费群体的匹配。

在市场定位及未来发展规划上，公司着眼于中大型企事业单位，子公司则针对不同层次、不同消费诉求的客户提供性价比不同的差异化服务。在客户粘性上，公司关注能够形成长期稳定合作的客户；子公司则较多承担偶发性客户及中小型客户。此外，一旦偶发性客户转化为长期客户或者中小型客户升级的条件已成就，则公司在综合考量市场因素、品牌效应、客户影响力等因素后会酌情考虑由公司负责全面对接并提供后续运营服务。

在未来发展规划上，公司依托于建立的商业影响力及口碑，更多承担统筹协调角色，通过升级深挖存量客户，建立多种营销手段的方式开发新客户，并根据客户的不同需求适时在公司、子公司之间进行优化、调整。

综上，在清洁服务这一充分竞争领域，公司、子公司之间差异化的定位对公司开拓市场、落实未来发展规划、提升公司在清洁服务行业影响力及竞争力等方面有重大影响。子公司是公司业务环节中不可或缺的一部分，对公司长远发展起着至关重要的作用。

（二）主要产品或服务

公司面向企事业单位、银行、医院等客户提供的服务具体包括以清洁服务、保洁托管等为主的综合物业托管服务和劳务派遣等服务。

1、综合物业托管服务

公司提供物业托管服务，以清洁服务、保洁托管为主，同时涵盖食堂服务、清雪服务、职业介绍等多类细分项目，具体情况如下：

序号	产品或服务名称	产品或服务图片	主要功能和用途	服务对象
1	清洁服务		一次性除垢、除尘服务	企事业单位
2	保洁托管		合同期限内的卫生清扫	企事业单位
3	食堂服务		食堂服务	企事业单位
4	职业介绍		为无业人员介绍工作	个人
5	绿化工程		特定时间内的绿化服务	企事业单位

6	清雪服务		特定时间内的清雪服务	企事业单位
---	------	---	------------	-------

2、劳务派遣服务

公司一般根据用人单位实际需要、所用人员的标准条件和工资福利待遇等提供所需人才，通过条件匹配初步筛选合格人员，后经面试选拔最终确定，劳务派遣人员与用人单位签订劳务派遣协议，劳务派遣机构与派遣人员订立劳动合同。公司劳务派遣业务的具体情况如下：

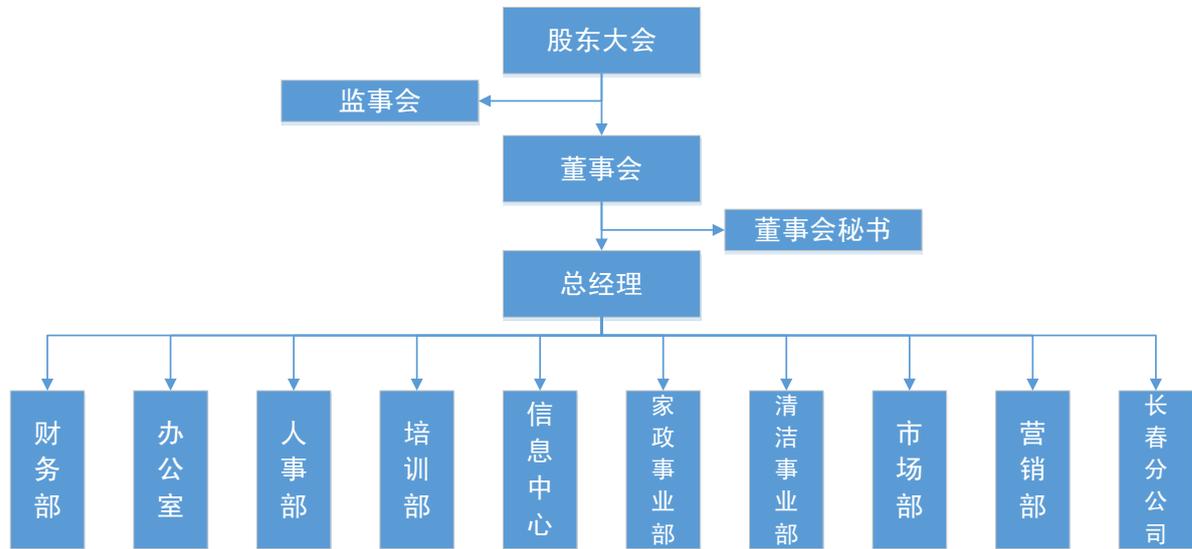
序号	产品或服务名称	产品或服务图片	主要功能和用途	服务对象
1	劳务派遣		工作人员派遣，不参与管理	企事业单位

公司从事劳务派遣服务派出的员工主要从事以下四大类服务：

- (1) 清洁服务类：主要为单位提供清洁、清扫、石材养护、地毯清洗、地面结晶、杀虫等服务工作；
- (2) 简易操作类：主要包括金属表面处理操作工和锅炉工；
- (3) 替代性工作岗位类：主要是指保险公司的一般管理岗位等；
- (4) 其他辅助性工作类：主要包括文件收发、档案管理工作等。

二、公司组织结构及主要业务流程

（一）内部组织结构图



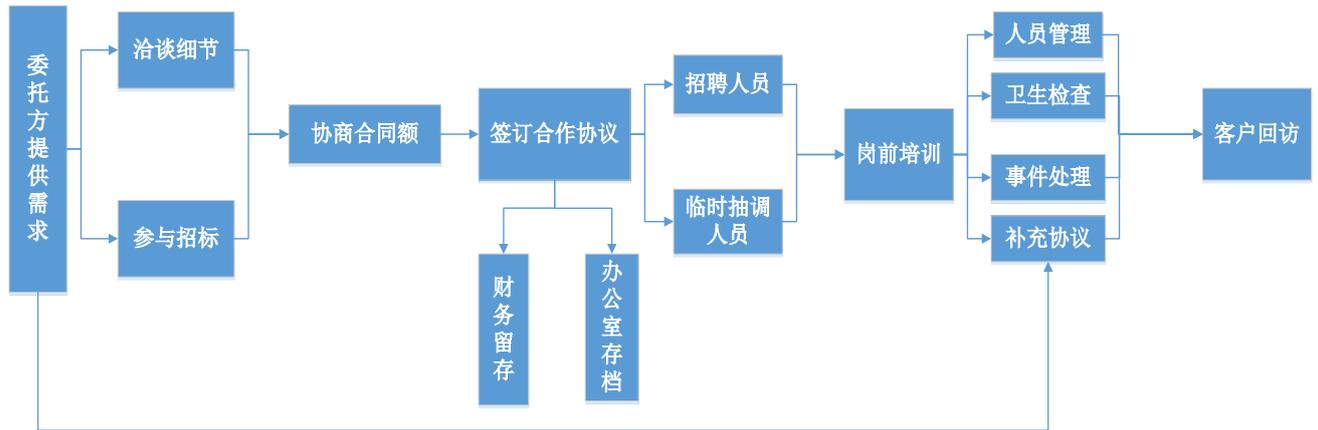
（二）主要业务流程

1、保洁服务流程

公司的保洁服务主要是指由公司派遣保洁人员，对公司所服务企事业单位的楼宇大厦、物业小区、学校、医院、工厂、街道等，进行楼道、地面、扶手、栏杆、玻璃、窗台、门窗、公共设施设备（如灯的开关盒、消防箱等）的全天保洁。

公司在提供保洁服务之前往往会与委托方进行协商，由委托方提出相应需求，公司依据其要求制定具体的方案。在签订相应的协议后，公司一般是先内部抽调，内部人员不能满足委托需求时，再对外公开招聘人员。在派去委托方单位之前，都会对派出人员进行岗前培训，后期还会向客户就服务质量问题做不定期回访。

公司的保洁服务流程图如下：



2、劳务派遣工作流程

公司的劳务派遣的服务内容主要有：

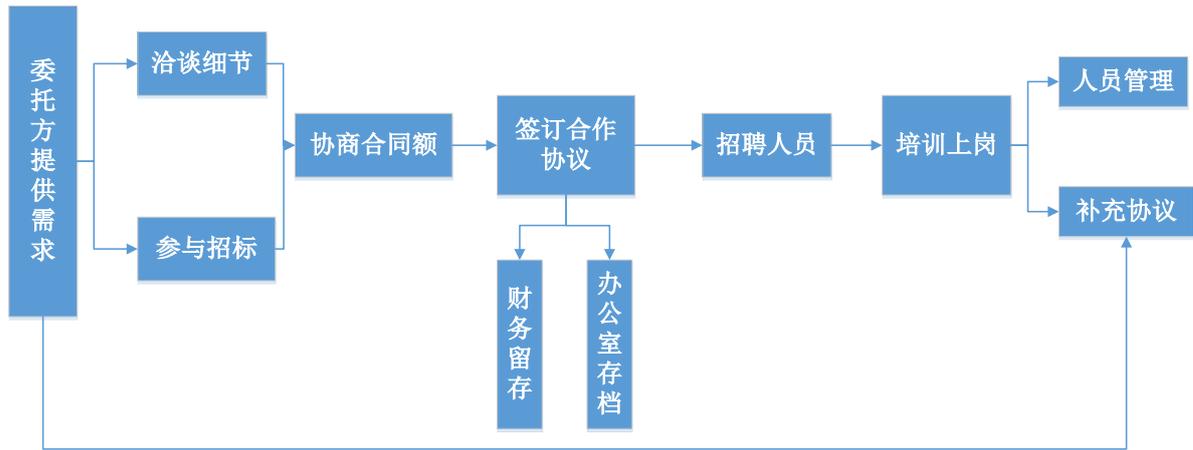
(1) 为客户提供劳动保障部门最新颁布的劳动法律、法规、政策文件及相关的咨询服务；

(2) 为用人单位提供劳务派遣、人力资源管理、协助用工单位进行派遣人员派遣期间的日常管理等服务；

(3) 为被录用的派遣人员提供就业前岗位培训、支付工资报酬、缴纳社会保障、办理档案托管、职称或技能申报、办理录用备案、就业登记、维护派遣人员在用工单位派遣期间的合法权益；

(4) 负责处理派遣人员与用工单位派遣期间的合法权益。

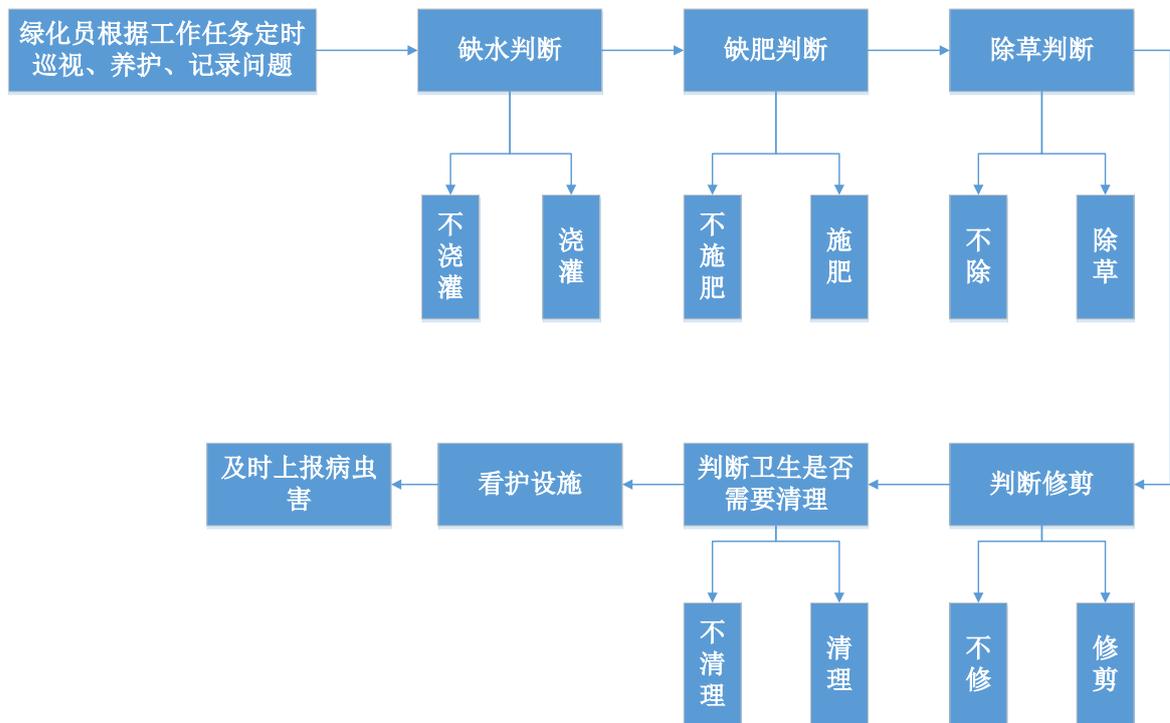
公司的劳务派遣工作流程图如下：



3、绿化工程流程

公司提供的绿化工程服务主要是指依据公司与客户签订的委托、外包协议，提供相应的浇灌、施肥、除草、清理等园林绿化工作。绿化员在日常工作中应根据工作任务定时巡视、养护和进行记录，并根据实际情况进行及时的浇灌、施肥、除草、修剪等。

公司的绿化工程流程图如下：



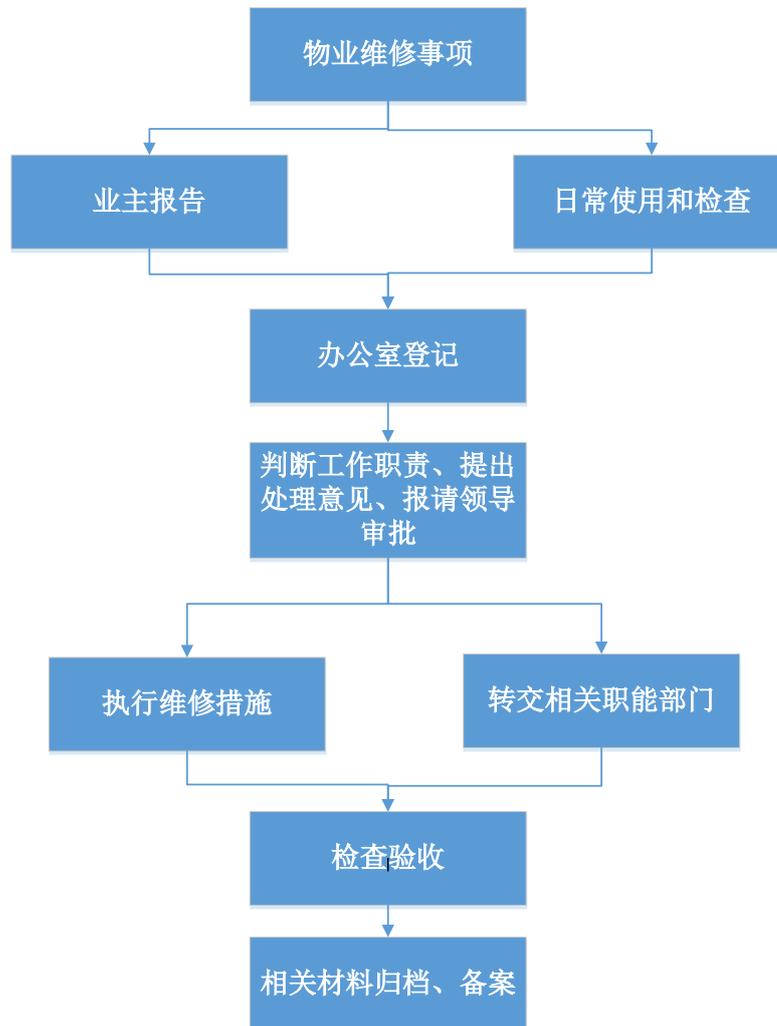
4、物业管理维修工作流程

公司的物业管理维修工作主要是对企事业单位的公共物业、商业物业、小区物业中

的维修管理与维护。

公司与客户签订物业管理合同后，派出的员工应在日常管理的工作中及时对客户的管理设备进行检查，如果发现有物业维修事项，先向物业管理办公室进行登记，并根据自己的技术、经验提出相应的处理意见并交由领导审批，领导审批过后及时执行维修措施，再交由客户进行检查验收。

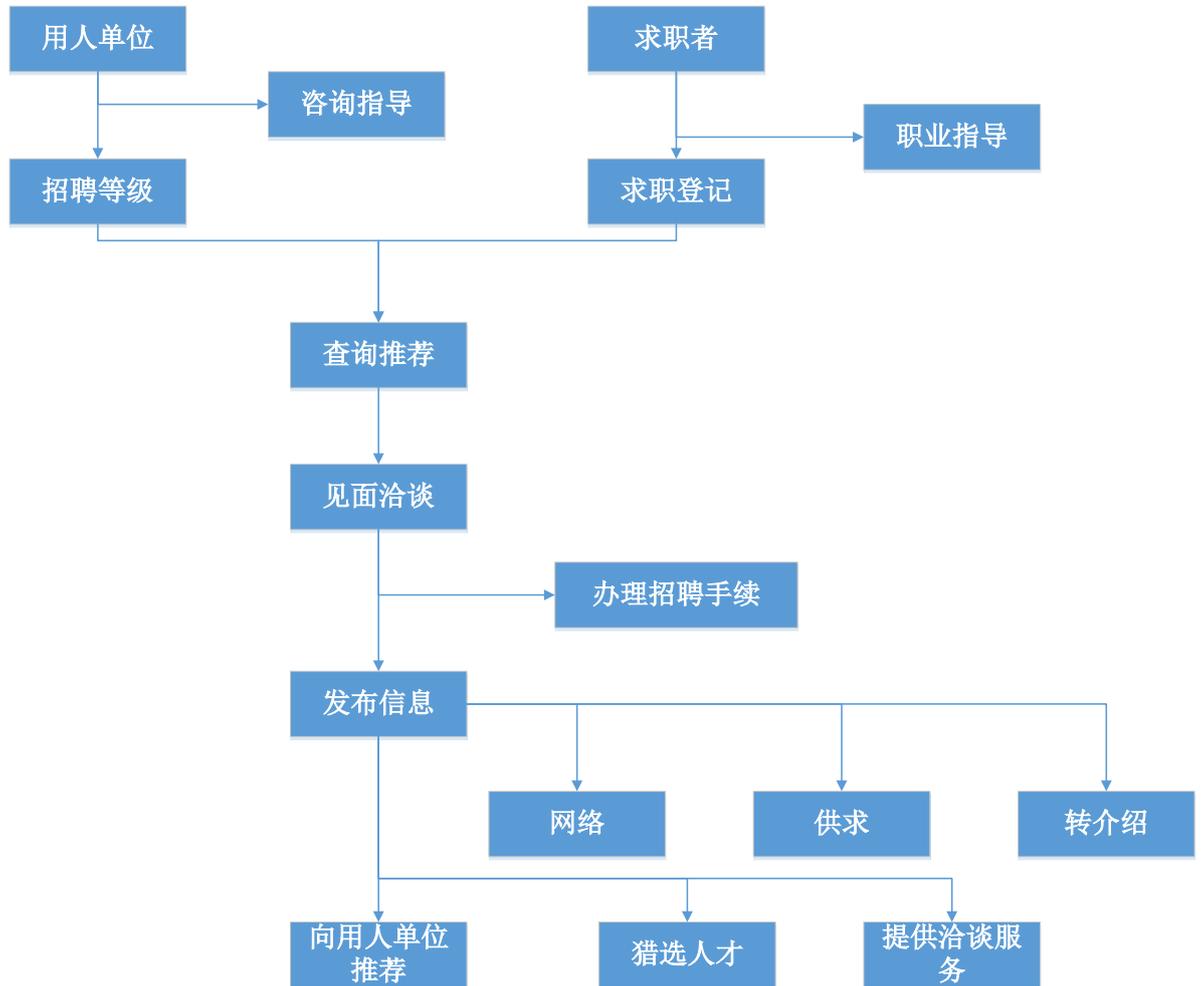
公司的物业管理维修流程图如下：



5、职业介绍工作流程

公司还为用人单位和求职者提供相应的职业介绍服务。向用人单位提供相应的咨询指导，向求职者提供相应的执业指导，充分利用掌握的用人单位和求职者资源，向用人单位推荐合适的求职者。

公司职业介绍工作流程图如下：



三、公司商业模式

公司专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要包括物业托管服务、劳务派遣以及其他综合服务。公司自成立以来一直专注于该行业，并在清洁服务提供领域形成了较为良好的市场口碑，积累了稳定的客户资源。公司在对服务质量标准化和服务质量控制深入理解的基础上，根据该行业的趋势和客户需求，不断的调整和提升自己的服务水平，形成了专属于自己的核心竞争力。公司凭借良好的服务质量得到了广大客户的认同，同多家企业、事业单位、银行、医院建立了密切的合作关系，主要客户有吉林昱光涂装有限公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行、延边妇幼保健院、

吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国共产党长春市委党校等。公司通过向这些客户提供相应的服务，从而获得稳定的收入、利润。

公司所处的行业为清洁服务业，其商业模式主要包括采购模式、服务模式、营销模式、用工模式、盈利模式。

（一）采购模式

公司是劳动密集型、服务型企业，公司在日常经营过程中辅助材料采购较少，无固定的供应商，主要成本为人工成本，具体体现为人员工资、社会保险、公积金及其他福利支出。

公司专注于依托清洁服务的综合管理服务，就公司主营业务来看，属于清洁服务行业。公司经营中不存在直接的原材料或能源投入。公司所经营业务的上游产业资源主要为劳动力资源和一些小额的清洁用品产品，公司在日常经营中所需的采购仅为一些小型的清洁设备及辅助清洁用品等，因此，公司在报告期内不存在相应的大额的采购费用，但是，随着公司的发展和规模、业务的不断扩大，不排除后期需要大量的采购一些清洁专用的产品和设备，为此，公司也制定了相应的采购管理制度，具体规定为：公司的采购采用直接采购的模式，公司的采购由市场部负责，市场部负责组织供应商评价、采购信息的确认和配合采购产品的验证，采购的产品均需经过检验和验证，确保产品满足规定的要求，建立并保存验证记录。

（二）服务模式

服务模式：公司的服务模式涵盖两个维度，横向上公司的服务客户中包括了企业、事业单位、银行、医院等多种类型，业务类型也包括了保洁托管、劳务派遣等类别，纵向上公司为客户提供的服务费贯穿从方案设计到实际反馈整个流程，具体内容如下：

横向：目前公司的服务主要面向企业、事业单位、银行、医院、政府机关、学校等，未来公司将逐步扩大服务范围到工厂、高端家庭服务以及其他场所领域内。

纵向：从服务项目的方案定位、清洁工艺的确定、承接检查到客户反馈细化服务方

案，以及最后质量投诉等各个环节，贯穿整个项目全过程。

（三）营销模式

公司清洁服务主要面向企事业单位、银行、医院等单位，大型项目的招揽主要采取招投标的方式获取，中小型项目一般都为客户介绍，在确定目标客户后，根据不同单位不同的清洁需求组建专门的清洁团队提供服务。公司坚持“每一个员工的形象都是企业活招牌”的宗旨，严格管理员工的工作形象以及设定严格的工作执行标准，包括对不同位置清洁标准、检验标准的设定，全天不同时间工作内容的安排并严格执行，形成了一套标准化的体系。

公司业务中需招标的客户主要为企事业单位、银行等，主要包括延边州国家税务局、延边妇幼保健院、中国电信延边分公司、吉林烟草工业有限责任公司、中国工商银行延边州分行等。

公司一般是通过在中国政府采购招标网、中国政府采购网上查询招标公告以及招标方电话通知等方式获得招标信息并参与竞标。

公司的需招标客户大部分是采取公开招标的模式进行，由招标方按照法定程序，在报刊媒体、官方网站上公布招标信息，吸收众多潜在的投标方参与竞标，然后由招标方按照事先规定的程序和要求择优选择合适中标人；极少部分需招标客户是采用邀请招标的模式进行，即由招标方直接通过市场调查，根据供应商的资信、业绩等条件，选择一定数量的企业组织，向这些企业发布投标邀请书，邀请其参加投标竞争，最后由招标人择优选择中标人。

报告期内公司通过招投标方式获取的客户主要有延边州国家税务局、延边妇幼保健院、中国电信延边分公司、吉林烟草工业有限责任公司、中国工商银行延边州分行、中国联合网络通信延边分公司、中国电网吉林省电力有限公司延吉市城郊供电分公司等。公司 2016 年 1-5 月，2015 年、2014 年通过招投标方式获得的业务收入分别为 4,179,814.47 元、10,583,295.54 元、7,727,931.07 元，占当期营业收入的比重分别为 14.20%、15.63%、14.08%。

（四）用工模式

公司业务的核心资源为人力资源，公司主要是通过内部推荐介绍和外部公开招聘两种方式获得相应的劳动力资源，内部主要由相应业务人员直接向公司推荐介绍，外部主要通过报纸和网站上发布相应的招聘信息进行招聘。此外，公司在日常经营中也会积极主动为生活困难、就业困难群体提供教育培训、就业安置、权益维护等系列服务，公司在提供上述服务的过程中，也能直接吸收相应的劳动力资源。

公司主要实行员工管理制度模式，员工制具体方式为公司与劳动者签订相应的劳务合同和劳动合同，为其办理社会保险。公司承接服务项目后，根据客户需求指派相应的工作人员，公司统一向客户收取劳务费用，公司统一发放员工工资。

公司内设培训部，专门负责建立培训业务档案，开展培训市场调研，实施职业技能培训。公司所有派出去的员工均为经过严格筛选符合上岗条件的人员。公司在派出员工之前会对员工进行相应的服务技能（主要包括理论指导和实践操作等）、专业知识能力、团队协作能力、服务规范和标准、公司管理制度等专业培训，考核通过之后才能派去从事相关的工作。

公司对员工采用聘用制管理，公司根据年度人力资源规划、人员动态情况和人力成本控制目标，保证人员选聘和录用工作的质量，选拔出合格、优秀的人才。如果岗位出现空缺，公司一般是先内部选聘、调配，后外部招聘。公司十分重视团队管理，公司拥有一个具体、详细的员工管理体系制度，主要包括人事管理制度、值班管理制度、缺空岗日报制度、绩效管理制度、考勤休假管理制度等制度，同时公司还制定了相应的公司管理人员加班管理制度、工资实效性管理办法等。

（五）盈利模式

公司立足于清洁服务业，业务链条上形成了企事业单位、银行、医院等单位为主要客户群体，提供涵盖从整体上的服务方案设计、清洁方案实施，到项目后期反馈等全程托管的服务模式，坚持为客户提供多层面的清洁服务，满足客户的最大化需求，进一步挖掘清洁市场的潜在利润空间。目前，公司主要通过招投标来获取项目订单，并借此来

获得收入和利润，报告期内公司主要客户为吉林昱光涂装有限公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行、延边妇幼保健院、吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国共产党长春市委党校等大型企事业单位。

四、公司与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

1、标准化的员工管理：公司对员工采用聘用制管理，公司根据年度人力资源规划、人员动态情况和人力成本控制目标，保证人员选聘和录用工作的质量，选拔出合格、优秀的人才。如果岗位出现空缺，公司一般是先内部选聘、调配，后外部招聘。公司十分重视团队管理，公司建立了具体、详细的员工管理体系制度，主要包括人事管理制度、值班管理制度、缺空岗日报制度、绩效管理制度、考勤休假管理制度等，同时公司还制定了相应的公司管理人员加班管理制度、工资实效性管理办法等。

2、公司业务所依赖的劳动力资源充足：公司作为劳动力密集型企业，充足的劳动力是公司的关键资源要素，公司目前的员工总数为 2212 人，公司在同行业企业中规模较大，公司的员工完全能满足公司经营业务的需要。

3、标准化的质量控制体系：

（1）留存：公司与客户签订相应的物业管理委托合同、劳务派遣协议、服务外包合同后，根据公司内部的文件、文档、票据管理等制度，严格化、规范化进行留存。对于服务过程可定制化，保洁人员、被派遣人员、操作工等按照用户要求提供标准范围内的服务，以用户满意和用户期望最大化吻合为准。

（2）质控：保洁人员筛选和培训——所有派出去的保洁人员均为经过严格筛选符合上岗条件的保洁人员，并经过服务技能（理论、实践）、服务规范和标准、公司管理制度等专业培训，考核通过之后才能派去从事相关的工作。保洁人员如在服务过程中接到投诉，公司将依实际情况采取相应的措施及时调换人员等。

（3）抽检回访：保洁人员在工作时间会接受公司相关人员的不定期抽检，公司会

对派出的工作人员的服务进行相应的服务质量的满意度调查，执行每月一评估的原则，由接受服务的单位填写。公司同时也会对客户的差评进行全部回访，充分收集客户的不满意因素进行分析，并进行相应的服务改进，规避重复问题。

(4) 售后服务：客户对服务不满意可以向公司投诉，公司专门负责处理投诉的工作人员在接到投诉后会立即对投诉进行处理，公司会采取措施进行实际调查，如确为公司员工服务质量或服务态度不达标，将为客户提供返工、打折等售后服务选项，直到顾客满意为止。

4、清洁专用设备资源配置：公司的清洁服务中会涉及到比较专业的清洁技术、方式，同时也会涉及到使用专业的小型清洗设备，如洗地机、抛光机、吸水机、高压水枪、单擦机、尘推车等。

5、专业工种业务操作技术：公司的工程清洁服务中涉及到比较专业的清洁技术，比如大理石地面的结晶作业的湿法操作。首先使用洗地机先将大理石表面彻底清洗，然后用纯净水将结晶粉调成糊状，涂在研磨垫上，使用擦地机开始研磨，操作期间需要保持地面湿润。当大理石表面结成高光晶面后，再用吸水机吸掉地面残留糊状物，过水吸干后用抛光垫抛光使地面完全干燥、光亮如镜。该方法应用于云石镜面晶硬处理，保护石材表面不受一般划伤、保持光亮晶面、防水、防腐蚀，比打蜡更易护理。

(二) 主要无形资产情况

有限公司已于 2016 年 8 月 18 日整体变更为股份公司，公司更名为吉林小棉袄家政集团股份有限公司，并取得了延边朝鲜族自治州工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：912224007536470797）。目前，公司的商标、著作权、业务许可及资质等正在办理变更。

1、商标

截至 2016 年 5 月 31 日，公司拥有的商标权情况如下：

序号	商标标识	权利人	商标注册证号	商品类别	取得方式	有效期
----	------	-----	--------	------	------	-----

1		有限公司	第 3949191 号	第 45 类	受让取得	2006/11/07-2016/11/6
2	小棉袄	有限公司	第 9060514 号	第 45 类	原始取得	2012/04/14-2022/4/13
3	小棉袄	有限公司	第 9060483 号	第 43 类	原始取得	2012/03/21-2022/3/20
4	小棉袄	有限公司	第 9060443 号	第 40 类	原始取得	2012/01/28-2022/1/27
5	小棉袄	有限公司	第 9060416 号	第 39 类	原始取得	2012/01/28-2022/1/27
6	小棉袄	有限公司	第 9060386 号	第 21 类	原始取得	2012/01/28-2022/1/27
7	小棉袄	有限公司	第 4740711 号	第 11 类	受让取得	2008/05/14-2018/5/13
8	小棉袄	有限公司	第 9060364 号	第 7 类	原始取得	2012/01/28-2022/1/27
9	小棉袄	有限公司	第 9060302 号	第 5 类	原始取得	2012/01/28-2022/1/27
10	小棉袄	有限公司	第 9060288 号	第 3 类	原始取得	2012/01/28-2022/1/27

注 1：注册商标证书编号为第 3949191 号，权利人为吉林小棉袄集团有限责任公司的商标，于 2009 年 12 月 31 日，被评为吉林省著名商标。该商标是由高洪明于 2011 年 12 月 27 日转让给吉林小棉袄集团有限责任公司。

注 2：注册商标证书编号为第 9060514 号，权利人为吉林小棉袄集团有限责任公司的商标，于 2013 年 12 月 31 日，被评为吉林省著名商标，同时于 2014 年 9 月 4 日被国家工商总局商标局认定为驰名商标。

注 3：注册商标证书编号为第 3949191 号，权利人为吉林小棉袄集团有限责任公司的商标，将于 2016 年 11 月 6 日到期，根据《中华人民共和国商标法》第四十条规定：商标注册有效期满，需要继续适用的，商标注册人应当在期满前十二个月内按照规定办理续展手续。公司目前正在办理该商标的续期手续，不存在到期不能续期的风险。

注 4：注册商标证书编号为第 3949191 号、第 4740711 号的两项商标，为公司无偿受让取得，受让前这两项商标的权属人为高洪明。公司因业务开展前期法律意识淡薄，在申请商标注册时，将这两项商标申请于高洪明名下（高洪明为公司的法定代表人）。后公司从日常运营、业务开展等方面出发，考虑到这两项商标主要应为公司所用，因此，公司在取得高洪明的同意下，依据相关法律法规办理了相应的权属变更手续，2011 年 12 月 27 日，两项商标的权属人均变更为吉林小棉袄集团有限责任公司，同时公司也已取得由高洪明出具的《关于高洪明将商标编号为第 3949191 号、第

4740711 号的商标无偿转让给吉林省小棉袄集团有限责任公司《的声明》。公司受让取得的商标合法合规，无权利瑕疵。

2、专利技术

截至 2016 年 5 月 31 日，公司无专利技术。

3、著作权

截至 2016 年 5 月 31 日，公司取得计算机软件著作权情况如下：

证书编号	软件名称	著作权人	开发完成日期	首次发表日期	取得方式	权利范围	登记号
软著登字第 0913413 号	小棉袄养老院综合业务管理平台 V1.0	有限公司	2015.01.15	未发表	原始取得	全部权利	2015SR026333

4、业务许可及资质

截至 2016 年 5 月 31 日，公司及其子公司拥有的业务资质情况如下：

序号	资质证书	权属人	编号	认证机关	认证时间	有效期
1	中华人民共和国物业服务企业资质证书	有限公司	延吉市物管字第 VY2007001 号	延吉市房产局	2009.11.10	——
2	人力资源服务许可证	有限公司	222100201301	吉林省人力资源和社会保障厅	2013.07.28	2019.07.28
3	劳务派遣经营许可证	有限公司	吉劳派 032 号	吉林省人力资源和社会保障厅	2013.09.25	2019.09.24
4	中华人民共和国物业服务企业资质证书	辽源市红阳物业服务有 限公司	2015015	延吉市房产局	2015.12.14	2016.12.13

注 1：2009 年 11 月 10 日，吉林小棉袄集团有限责任公司取得延吉市房产局颁发的延吉市物管字第 VY2007001 号《中华人民共和国物业服务企业资质证书》，资质等级为三级。根据《物业管理企业资质管理办法》，有限公司的物业服务企业资质证书由设区的市的人民政府房地产主管部门负责颁发和管理，并接受省、自治区人民政府建设主管部门的指导和监督。根据《物业管理企业资质管理办法》第五条之规定，三级资质需满足如下条件：“1、注册资本人民币 50 万元以上；2、物业管理专业人员以及工程、管理、经济等相关专业类的专职管理和技术人员不少于 10 人。其中，具有中级以上职称的人员不少于 5 人，工程、财务等业务负责人具有相应专业中级以上职称；3、物业管理专业人员按照国家有关规定取得职业资格证书；4、有委托的物业管理项目；5、建立并严格执行服务质量、服务收费等企业管理制度和标准，并建立企业信用档案系统。”公司符合三级资质的要求，并于 2009 年 11 月 10 日取得延吉市房产局颁发的延吉市物管字第 VY2007001 号《中华人民共和国物业服务企业资质证书》。

注 2：公司于 2013 年即取得劳务派遣经营许可证，编号为“吉劳派 032 号”，有效期三年，自 2013 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 24 日，公司已于 2016 年 9 月 22 日办理完成劳务派遣经营许可证的续期，截至公开转让说明书签署之日，公司取得的劳务派遣经营许可证有效期为 2016 年 9 月 25 日至 2019 年 9 月 24 日。该资质证书合法、连续、有效。根据《劳务派遣行政许可实施办法》规定，申请劳务派遣行政许可需要具备以下条件：（一）注册资本不得少于人民币 200 万元；（二）有与开展业务相适应的固定的经营场所和设施；（三）有符合法律、行政法规规定的劳务派遣管理制度；（四）法律、行政法规规定的其他条件。公司注册资本为 1,830.2258 万元，公司有与开展业务相适应的固定的经营场所和设施，公司内部也有自己的劳务派遣管理制度。

注 3：2015 年 12 月 14 日，辽源市红阳物业服务有限公司取得延吉市房产局颁发的 2015015 号《中华人民共和国物业服务企业资质证书》，资质等级为暂定三级，辽源市红阳物业服务有限公司符合三级资质的要求。根据《物业管理企业资质管理办法》之第七条 新设立的物业服务企业，其资质等级按照最低等级核定，并设一年的暂定期。辽源市红阳物业服务有限公司成立于 2015 年 5 月 20 日，截至 2016 年 9 月 6 日，尚处在一年暂定期内，辽源市红阳物业服务有限公司尚未开展业务，正在准备办理续期事项，且不存在不能续期的风险。

注 4：报告期内的子公司拥有以下资质：

序号	资质证书	权属人	编号	认证机关	认证时间	有效期
1	食品经营许可证	吉林省支边村食品有限公司	JY1222401000, 1973	延吉市市场和 质量监督局	2016.4.20	2016.4.20- 2021.4.19

2	保安服务许可证	安图和泰保安服 务有限公司	延州公保服 20110032 号	延边朝鲜自治州 公安局	2011.9.27	——
---	---------	------------------	---------------------	----------------	-----------	----

截至 2016 年 5 月 31 日，支边村食品、安图和泰保安均已完成股权转让，不再是公司的子公司。

公司目前纳入合并报表的三家子公司，分别为吉林小棉袄集团保洁服务有限公司、吉林小棉袄集团家政服务有限公司、辽源市小棉袄家政服务有限公司，上述子公司的日常经营中不需要办理特殊经营资质，故子公司无特殊业务资质。

5、特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司所经营的业务无需取得特许经营权。

6、公司账面无形资产情况

截止 2016 年 5 月 31 日公司账面经审计无形资产-软件净值为 1,294,500.00 元，分别为：（1）母公司 2009 年 11 月委托开发的家政网络服务中心综合信息化平台，形成软件，主要包括呼叫中心系统、家政服务网站系统、业务数据处理系统及网上办公系统等。主要用于扩大公司宣传，拓展销售渠道，同时建立企业电子商务的基础，通过服务热线、服务网站等形式，为有需求的客户提供无缝隙、零距离全方位服务，加强网络营销职能，同时服务于公司日常经营管理。购买原值 2,400,000.00 元，分 10 年摊销，截止 2016 年 5 月 31 日，已摊销 1,580,000.00 元，剩余 820,000.00 元；（2）控股子公司辽源小棉袄家政服务有限公司于 2012 年 7 月购置的 ERP 综合管理系统、网上办公系统及视频会议系统，主要用于家政服务信息互联互通，内部管理实现无纸化办公和网上审批，同时解决了家政公司庞大的员工队伍的管理问题。购买原值 780,000.00 元，分 10 年摊销，截止 2016 年 5 月 31 日，已摊销 305,500.00 元，剩余 474,500.00 元。

（三）固定资产情况

截止 2016 年 5 月 31 日公司的固定资产包括运输工具、办公家具及其他，账面原值 1,521,729.00 元，累计折旧 1,268,993.99 元，账面净值为 252,735.01 元。固定资产总体成新率为 16.61%，其中运输工具、办公家具及其他的成新率分别为 83.18%、18.42%、

0.00%。公司固定资产均可正常使用，固定资产净值占原值的比重为 16.61%，成新率较低，但因为其均可正常使用，预计短期内不会发生大规模固定资产淘汰、更新、大修、技术升级等情况。即便是更新部分固定资产，不会对公司正常经营造成重大影响。

截止 2016 年 5 月 31 日公司固定资产未发生减值。公司固定资产状态良好，均能正常使用，无减值情形，故未计提减值准备。

固定资产类别	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率
运输工具	58,479.00	9,837.87	48,641.13	83.18%
办公家具	1,108,200.00	904,106.12	204,093.88	18.42%
电子设备及其他	355,050.00	355,050.00	0.00	0.00%
合计	1,521,729.00	1,268,993.99	252,735.01	16.61%

（四）房屋租赁情况

报告期内，公司及其子公司的主要的房屋租赁合同情况如下：

序号	出租人	承租人	土地/房屋地址	用途	面积 (m ²)	期限	年租金 (元)	与出租方 是否存在 关联关系
1	王宪仁	吉林小棉袄集团有 限责任公司	延吉市长白山东路 1529-1	经营	30	2013.04.01- 2020.03.31	6,500.00	无
2	焦安丽	吉林小棉袄集团保 洁服务有限公司	延吉市龙华尚城 1 号 楼二层东数第 14 家 门市	经营	120	2015.03.01- 2020.02.28	12,000.00	无
3	焦安丽	吉林小棉袄集团家 政服务有限公司	延吉市龙尚华城 1 号 楼二层东数第 11 家 门市	经营	120	2015.03.01- 2020.02.28	9,600.00	无

4	杨舒婷	辽源市小棉袄家政服务 服务有限公司	辽源市我的家园 A19 号楼 110 室	经营	68.05	2014.06.20- 2015.06.20	13,000.00	无
5	杨舒婷	辽源市小棉袄家政 服务有限公司	辽源市我的家园 A19 号楼 110 室	经营	68.05	2015.06.20- 2016.01.10	13,000.00	无
6	原北寿 粮食管 理站	辽源市小棉袄家政 服务有限公司 辽源市天阳包装制 品经销有限公司 辽源市天阳商贸有 限公司 辽源市红阳物业服 务有限公司	辽源市我的家园北寿 楼门市 106 室	经营	129.21	2016.01.10- 2019.01.10	24,000.00	无

注：辽源小棉袄家政与其三家全资子公司辽源市天阳包装制品经销有限公司、辽源市天阳商贸有限公司、辽源市红阳物业服务有限公司共用一个实际办公地址，即我的家园北寿楼门市 106 室，辽源市天阳包装制品经销有限公司、辽源市天阳商贸有限公司均为 2016 年新成立的公司，截至目前尚未开展业务。

截至 2016 年 9 月 5 日，公司实际地址与公司工商登记地址不一致的情况如下：

公司名称	实际地址	工商注册登记房产
辽源市小棉袄家政服务有 限公司	辽源市我的家园北寿楼门市 106 室	辽源市我的家园 A19 号楼 110 室 门市
辽源市红阳物业服务有限 公司	辽源市我的家园北寿楼门市 106 室	辽源市我的家园二期 A 19 号楼 126 门市

截至 2016 年 9 月 5 日，辽源小棉袄家政、辽源市红阳物业服务有限公司已经搬迁至新地址，存在与工商登记地址不一致的情形，但新地址所使用房产的租赁手续齐全，合法合规。截至本公开转让说明书签署之日，前述办公地址与工商登记地址不一致的情形，已经解除，公司根据实际地址完成了工商变更登记。

公司及子公司租赁的房产均权属清晰，房产租赁程序合法合规，不存在租赁合同无效的风险，且房屋租赁合同期限较长，公司及其子公司不存在搬迁的风险。

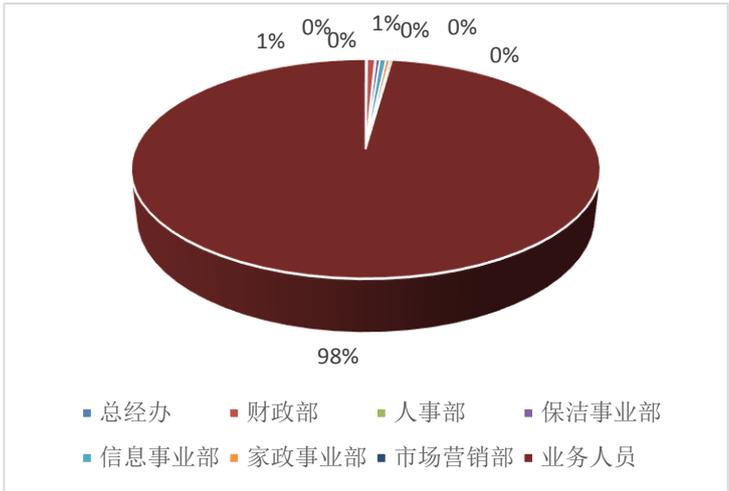
（五）员工情况

1、公司员工分类基本情况

截至 2016 年 5 月 31 日，公司员工共计 2212 人，公司员工按工作岗位、年龄结构、教育程度划分情况如下：

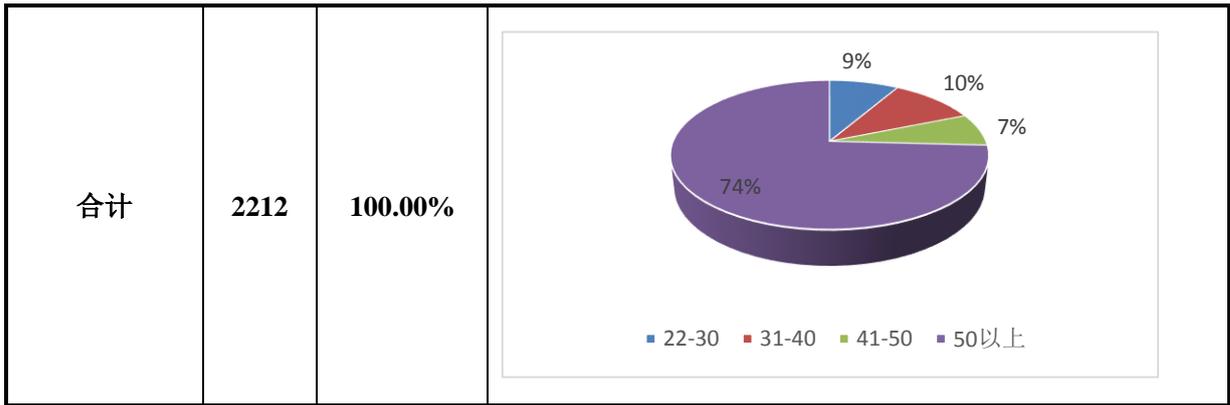
（1）按工作岗位分：

类别	人数	占比
总经办	3	0.14%
财政部	14	0.63%
人事部	2	0.09%
保洁事业部	7	0.32%
信息事业部	11	0.49%
家政事业部	7	0.32%
市场营销部	4	0.18%
业务人员	2164	97.83%
合计	2212	100.00%

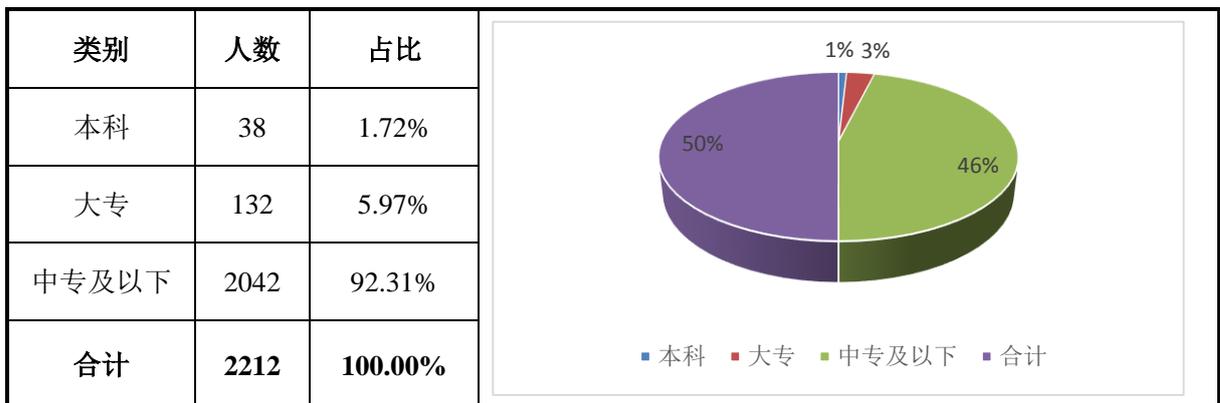


（2）按年龄结构分：

类别	人数	占比
22-30	186	8.40%
31-40	230	10.40%
41-50	156	7.06%
50 以上	1640	74.14%



(3) 按教育程度分:



2、公司核心技术人员

公司专业从事以保洁服务为依托的综合管理服务，主要包括物业托管服务、劳务派遣、其他综合服务等。公司的服务主要面向企事业单位、银行、医院等。就公司主营业务来看，属于清洁服务行业，因此公司在日常经营中不需要进行相应的研发，公司没有设置专门的研发机构，也没有相应的研发人员，故公司不认定相关的核心技术人员。

五、公司主营业务情况

(一) 主要产品（服务）收入情况

报告期内，公司主要产品（服务）营业收入及占比情况如下：

单位：元

类别	2016年1-5月
----	-----------

	主营业务收入	主营业务成本	收入占比(%)
物业托管服务	22,163,534.04	16,824,887.90	75.30
劳务派遣	7,269,288.98	6,575,799.88	24.70
合计	29,432,823.02	23,400,687.78	100.00

类别	2015 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比(%)
物业托管服务	38,609,571.09	34,163,504.72	57.32
劳务派遣	28,748,198.67	25,647,709.48	42.68
合计	67,357,769.76	59,811,214.20	100.00

类别	2014 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比(%)
物业托管服务	33,384,200.32	28,411,822.41	61.00
劳务派遣	21,340,140.36	20,957,013.24	39.00
合计	54,724,340.68	49,368,835.65	100.00

公司主要收入来源于综合物业托管服务及劳务派遣服务。具体情况详见本说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“(三) 营业收入、营业成本明细”和“(四) 主营业务收入、主营业务成本的主要构成情况”。

有限公司因 2014 年、2015 年分别取得了小棉袄著名和驰名商标的认定，品牌效应大大提升，同时受前期市场开拓的利好影响，以清洁业务为依托的物业托管服务项目数量和业务逐步增加，总体来看，该板块的营业收入呈现出一定规模的增长。

由于越来越多的下游客户对于自身所需的技术性岗位或者重要岗位开始采用直接招聘的方式获取劳动力，同时，劳务派遣业务的毛利较低，故公司也根据业务发展的实际需要逐步优化和调整服务结构，逐步增加了高毛利的物业托管服务，降低了低毛利的劳务派遣服务。2015 年度公司主营业务收入中劳务派遣收入占比 42.26%，而 2016 年

1-5 月该类收入占比下降至 24.70%，同期物业托管服务收入占比有原来的 57.02% 上升至 75.30%。

（二）公司主要客户情况

公司主要客户群体为银行、学校、医院、机场等企事业单位，主要包括吉林昱光涂装有限公司、吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行等，报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况如下表所示：

单位：元

客户名称	2016 年 1-5 月营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
吉林昱光涂装有限公司	4,200,403.28	14.27
吉林省民航机场集团延吉机场公司	1,789,409.51	6.08
中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	1,297,000.00	4.41
延吉市集中供热有限责任公司	1,278,250.87	4.34
吉林烟草工业有限责任公司	1,153,768.00	3.92
合 计	9,718,831.66	33.02

单位：元

客户名称	2015 年度营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
吉林昱光涂装有限公司	10,912,362.24	16.12
吉林省民航机场集团延吉机场公司	3,882,958.41	5.73
中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	3,344,500.00	4.94
中共长春市委党校	2,821,737.15	4.17
吉林烟草工业有限责任公司	2,733,608.40	4.04
合计	23,695,166.20	35.00

单位：元

客户名称	2014 年度营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
吉林昱光涂装有限公司	7,916,299.09	14.43

吉林省民航机场集团延吉机场公司	3,313,354.75	6.04
中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	2,870,289.00	5.23
中国建设银行股份有限公司延边分行	2,037,855.37	3.71
中国农业银行股份有限公司延边分行	1,929,920.00	3.52
合计	18,067,718.21	32.93

报告期内，2016年1-5月、2015年度、2014年度公司前五名客户的销售额占同期营业收入的比重分别为33.02%、35.00%、32.93%，公司前五名客户的销售额占同期营业收入的比例较小，客户构成相对分散，且公司对最大客户吉林昱光涂装有限公司的销售有所减少。整体来看，公司2016年1-5月、2015年度和2014年度前五名客户并不集中，且对单个主要客户不存在重大依赖。公司不存在主要客户相对集中的风险和对单一客户重大依赖的风险。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司5%以上股份的股东及主要关联方不在前五名客户中占有权益。

公司立足于清洁服务业，以企事业单位、银行、医院等单位为主要客户群体，提供涵盖从整体上的服务方案设计、清洁方案实施，到项目后期反馈等全程托管的服务模式，坚持为客户提供多层面的清洁服务，满足客户的最大化需求，进一步挖掘清洁市场的潜在利润空间。大型项目的招揽主要采取招投标的方式获取，中小型项目一般为客户间的推荐及品牌影响获取，在确定客户后，根据不同客户不同清洁需求组建专门的清洁团队提供服务，并借此来获得收入和利润，报告期内公司主要客户为吉林昱光涂装有限公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行、吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国共产党长春市委党校等单位。

信用政策：

报告期内，公司的主要客户为企事业单位、银行、医院等单位，这类客户信用度较好，回款效率高。同时，公司为了科学地将企业的应收账款持有水平和产生坏账的风险降到最低，提高应收账款周转效率，实现最大限度的信用销售，制定了相应的信用政策，具体内容如下：

①信用标准：公司在日常经营中往往会以坏账损失率并综合其他相应数据来综合

分析、评价主要客户的信用质量。公司制定了严格的客户资信评估程序，建立了完善的客户信用评估及授信体系。根据客户的历史交易额、历史交易信用记录及其抗风险能力，对客户进行分类分档管理并给予不同的信用期限、信用额度。

②信用期间：公司给予主要客户的信用周期。公司在日常经营中，与主要客户保持了较为长期稳定的合作关系，回款正常，报告期内主要按照合同约定收款，目前并未给予客户在一定的信用期间支付服务款项而给予现金折扣的情况。但公司管理层考虑，未来会考虑在权衡成本效益原则，制定恰当的信用期间并给予合理的现金折扣，以提升公司服务款项的回收效率。

③收账政策：在一般情况下，主要客户可以按照公司制定的信用政策的规定，到期及时收款。公司根据客户信用质量的不同，采取不同的收账政策，对于信用质量较高的客户，采用较为宽松的收账政策，而对于信用质量较差的客户，则是采取积极、严格的收账政策。

结算方式：公司与其主要客户一般采用银行转账的方式收取相应的服务价款。客户在与公司签订相应的合同后一般是按月或按季度支付相应的服务价款，公司在按月提供相应的服务后，会根据服务协议约定开具相应服务费发票，客户见票结算服务费用。

回款周期：公司提供给主要客户的服务不尽相同，不同服务项目收费制度也有所不同，回款的安排也会有所差别，同时，公司为了与主要客户保持较为稳定持久的合作的关系、提高客户的忠诚度，也会根据客户的不同情况对部分优质大客户的回款信用期限进行相应的调整。各报告期末公司主要客户的应收账款余额，账龄均在1年以内，另外公司报告期内年度应收账款周转率较高，2014年度、2015年度分别为39.16、46.87。同时从历史上各报告期后应收账款回款情况来看，未出现信用状况恶化的情况，公司应收账款回收情况正常。

（三）公司主要供应商情况及报告期内营业成本情况

1、主要供应商情况

公司专业从事依托于清洁服务、劳务派遣的综合管理服务，主要包括物业托管服务、劳务派遣等。公司的服务主要面向企事业单位、银行、医院等。就公司主营业务来看，属于清洁服务行业，该行业主要是人力资源的整合，劳动力资源是清洁服务企业在提供清洁服务时所需的最为重要资源要素。除此之外，公司提供服务过程中，需要部分辅助清洁用品支出，但由于该产品价值低廉，公司需求量又少，不会对公司成本造成重大影响，2014年度、2015年度、2016年1-5月公司服务提供过程中产生的小额的耗材支出分别为：26,809.30元、26,110.00元、30,356.00元，占公司总成本支出的比分别为：0.05%、0.04%、0.13%。因此对于该类采购，未固定供应商，而是根据需要直接在五金百货店或门市部购买，故公司报告期内无主要供应商。

2、报告期内营业成本构成明细

单位：元

项目名称	2016年1-5月		2015年		2014年	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务成本						
工资	21,376,148.63	91.35	55,741,029.47	92.74	46,032,601.29	92.99
五险一金	1,994,183.15	8.52	3,853,974.73	6.41	3,289,425.06	6.65
辅助清洁用品成本	30,356.00	0.13	26,110.00	0.04	26,809.30	0.05
其他	-		190,100.00	0.32	20,000.00	0.04
小计	23,400,687.78	100.00	59,811,214.20	99.51	49,368,835.65	99.73
其他业务成本		-	295,045.00	0.49	131,520.00	0.27
合计	23,400,687.78	100.00	60,106,259.20	100.00	49,500,355.65	100.00

公司报告期内主营业务成本发生额，受报告期内收入规模变动影响，2015年度较2014年度增长21.43%，同期收入增长23.38%，成本的变动与收入变动趋势基本一致。从成本构成上来看公司的主营业务成本主要包括服务人员工资、社保、公积金费用支出及其他，其中受其所属行业影响，公司为劳动密集型服务型行业，工资支出占比相对较高，主营业务成本中其他项目为公司控股子公司吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司报告期内发生经营成本支出。报告期内不同类别成本结构占比相对稳定。

截至2016年5月31日，公司拥有员工共计2212人，其中一线业务人员共计2164

人，占员工总数的 97.83%。另外公司根据具体情况，制定有《人事管理制度》，对人员的招聘、任免、岗位调配、绩效薪酬体系予以制度规范，以保证人员队伍的稳定。对员工采用聘用制管理，根据年度人力资源规划、人员动态情况、人力成本变动情况、年度合同的签订情况及现有客户和潜在客户的需求，合理储备相应人力资源，以保证人员充足，与业务规模变化相适应。对于季节性用工情况，如冬季除雪服务等，提前筹划，储备相应人力，根据各客户需求，适时调配。另外，公司提供的服务，一般对岗位人员技能要求较低，可替代性较高。

报告期内，公司的劳动力资源较为充足，与公司业务规模需要相匹配，未发生因人力资源不足导致业务丢失的情况，也不存在因人力资源不足而将相关业务外包情况和人力分包的情况。

3、公司采购及现金付款情况

采购支出项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
	金额(元)	金额(元)	金额(元)
采购支出总额	28,467,115.53	71,292,157.79	57,666,322.08
现金付款金额	1,781,550.79	4,332,059.64	2,854,048.61
现金付款占采购总额的比(%)	6.26	6.08	4.95

首先，公司现金付款主要用于支付临时性员工工资或已入职但暂未办理完毕工资卡或结算卡的员工的工资。由于公司的部分服务项目为清雪服务或一次性清扫服务，该类服务由于其不稳定性，一般需要临时雇佣人员，且该类人员每天参与的人数不确定、人员不固定、工资额度不确定，也不可能及时为其办理工资卡或结算卡，完成当天或一定工作量后需立刻结算付款，双方劳动雇佣关系即刻终止，故对于此类人员一般采用现金支付雇佣工资或其他辅助支出。

其次，公司经营过程中，保洁及物业服务需要部分辅助清洁用品，但由于需求量较小，且属于低值易耗品无规格型号或品牌的要求，公司出于对经营成本的控制考虑，在保证质量需求和遵循客户意愿的前提下，选择规模相对较小的以个体工商户形式经营的清洁用品批发、零售店，该类供应商一般不予赊销，且采购规模较小，一般采用现金支付并直接提取货物或货到付款的结算方式。

最后，公司业务人员或管理人员，公司业务或经营管理而报销的差旅费、办公费、业务招待费及其他的费用性支出，该类支出单笔涉及金额较小，公司一般在当事人报

销时直接支付现金。

公司因正常生产经营需要以现金方式支付一定成本费用支出，是符合所处行业状况且符合公司实际情况，存在必要性。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、采购合同

公司专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要包括物业托管服务、劳务派遣、其他综合服务。公司的服务主要面向企事业单位、银行、医院等。就公司主营业务来看，属于清洁服务行业。公司经营中不存在直接的原材料或能源投入，公司经营所需的关键资源为劳动力资源。公司的辅助性原材料采购较少，无固定的供应商，主要成本为人工成本，报告期内，公司不存在相应的原材料采购合同。

2、销售合同

报告期内，公司以销售合同金额 100 万人民币以上以及与吉林昱光涂装有限公司、延吉市集中供热有限责任公司的框架合同为重大销售合同，具体情况如下：

序号	合同名称	合同相对方	合同标的	合同金额 (元)	签订日期	履行期限	履行状况
1	延吉机场公司保洁承包合同	吉林省民航机场集团延吉机场公司	保洁	1,000,000.00	2014.01.01	2014.01.01- 2014.12.31	履行完毕
2	劳务派遣协议书	中央储备粮延吉直属库	保洁、厨房 工作人员、 检验、保管	2,581,884.00	2014.01.01	2014.01.01- 2016.12.31	正在履行
3	合同书	中国建设银行股份有限公司延边分行	保洁、维修	3,653,736.00	2014.01.02	2014.01.01- 2015.12.31	履行完毕

4	物业管理合同	中国农业银行股份有限公司延吉市分行	物业托管服务	1,929,920.00	2014.01.01	2014.01.01-2015.12.31	履行完毕
5	物业管理服务合同	中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	清洁、服务、维修、物业管理	3,250,000.00	2014.03.01	2014.03.01-2015.02.28	履行完毕
6	物业管理委托合同	中国共产党长春市委党校	接待、住宿、清洁、维修	2,042,352.00	2014.05.01	2014.05.01-2015.04.30	履行完毕
7	延吉卷烟厂餐饮服务外包合同	吉林烟草工业有限公司	餐饮服务	4,083,876.63	2014.05.20	2014.06.01-2016.05.31	履行完毕
8	劳务派遣合同	吉林昱光涂装有限公司	操作工	按实际发生额结算	2014.08.01	2014.08.01-2015.07.31	履行完毕
9	劳务外包协议书	延吉市集中供热有限责任公司	司炉员	按实际发生额结算	2014.09.20	2014.09.20-2015.04.20	履行完毕
10	延吉机场公司候机楼保洁承包合同	吉林省民航机场集团延吉机场公司	保洁	1,070,000.00	2015.01.01	2015.01.01-2015.12.13	履行完毕
11	劳务外包协议书	延吉市集中供热有限责任公司	司炉员	按实际发生额结算	2015.04.21	2015.04.21-2016.12.31	正在履行
12	物业管理合同	中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	清洁、临时性事项的服务、车辆停泊、维修	3,250,000.00	2015.05.04	2015.03.01-2016.02.28	履行完毕
13	劳务派遣合同	吉林昱光涂装有限公司	操作工	按实际发生额结算	2015.08.01	2015.08.01-2016.07.31	履行完毕

14	劳务派遣服务合同	长春市二道区机关事务管理局	收发、保洁	2,175,252.00	2015.08.31	2015.09.01-2017.08.31	正在履行
15	服务合同书	延吉市水务集团有限公司	物业服务	1,248,000.00	2015.12.01	2015.12.01-2017.11.30	正在履行
16	物业管理委托合同	中国建设银行股份有限公司延边分行	保洁、食堂、维修、汽车驾驶员	4,337,808.00	2015.12.31	2016.01.01-2017.12.31	正在履行
17	物业管理委托合同	中国人民银行延边州中心支行	保洁、食堂、招待所 物业服务	1,310,400.00	2016.01.28	2016.01.01-2017.12.31	正在履行
18	物业服务合同	中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	清洁、服务、维修、 驾驶服务	2,604,000.00	2016.03.01	2016.03.01-2017.02.28	正在履行
19	物业管理委托合同	中国共产党长春市委党校、长春市行政学院	接待、住宿、清洁、 维修、停车 引导	2,759,052.00	2016.05.01	2016.05.01-2017.04.30	正在履行
20	中国工商银行股份有限公司吉林省分行营业部物业管理定点供应项目	中国工商银行股份有限公司吉林省分行营业部	维修、养护、保洁	9,685,800.00	2016.05.31	2016.06.01-2017.05.31	正在履行
21	物业保洁管理服务合同	辽源市住房和城乡建设局、物业和住房维修资金管理中心	保洁	1,542,720.00	2016.06.01	2016.04.01-2017.04.01	正在履行

22	保洁、后勤服务 委托承包合同	辽源农村商业银行 有限责任公司	保洁、后勤	2,916,192.00	2016.06.01	2016.03.01- 2018.02.28	正在履行
----	-------------------	--------------------	-------	--------------	------------	---------------------------	------

3、借款合同

报告期内，公司的借款合同情况如下：

序号	借款银行	借款人	借款金额 (元)	合同编号	贷款利率 (年利率)	履约期限	签订日期	担保方式	履行 状况
1	建行延边 州分行	小棉袄 集团	5,000,000.00	借速 YBXQYB 2014-118 号	7.80%	2014.07.07- 2015.07.06	2014.07.07	抵押、保 证	履行 完毕
2	建行延边 州分行	小棉袄 集团	5,000,000.00	借速 YBXQYB 2015-111 号	6.305%	2015.07.07- 2016.07.06	2015.07.07	抵押、保 证	履行 完毕
3	建行延边 州分行	小棉袄 集团	3,000,000.00	借速 YBXQYB 2015-138 号	5.98%	2015.09.01- 2016.08.31	2015.09.01	抵押、保 证	履行 完毕

上述借款合同的保证、抵押情况如下：

序号	主合同 编号	担保合同编号	担保人	担保标的	
				担保标的处所	担保标的权属证书编号
1		保速 YB2014-118-1	高洪明	保证	—

	借速 YBXQ YB201 4-118 号	保速 YBXQYB2014-118-2	张美花	保证	——
		抵速 YBXQYB2011-035-1	高洪明	延吉市朝阳街 1063 号	延房权证字第 481839 号
			高洪明	延吉市朝阳街 1047 号	延房权证字第 481837 号
			高洪明	延吉市朝阳街 1063-4 号	延国用（2006）第 010318036A 号
			高洪明	延吉市朝阳街 1063-4 号	延国用（2006）第 010318042A 号
			高洪明	延吉市朝阳街 1047-3 号	延国用（2006）第 010318070A 号
			高洪明	延吉市朝阳街 1047-3 号	延国用（2006）第 010318067A 号
		抵速 YBXQYB2011-035-2	高廷相	延吉市参花街 134-2-3 号	110860 号
抵速 YBXQYB2011-035-3	张美花	延吉市朝阳街 1063 号	延房权证字第 416923 号		
2	借速 YBXQ YB201 5-111 号	保速 YBXQYB2015-111-1	高洪明	保证	——
		保速 YBXQYB2015-111-2	刘容超	保证	——
		抵速 YBXQYB2011-035-1	高洪明、刘容超	延吉市朝阳街 1063-4 号	延房权证字第 481839 号
			高洪明、刘容超	延吉市朝阳街 1047-3 号	延房权证字第 481837 号

			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1063-4号	延国用(2006)第010318036A号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1063-4号	延国用(2006)第010318042A号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1047-3号	延国用(2006)第010318070A号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1047-3号	延国用(2006)第010318067A号
		抵速 YBXQYB2011-035-2	高廷相	延吉市参花街 134-2-3 号	房权证延字第 110860 号
		抵速 YBXQYB2011-035-3	张美花	延吉市朝阳街 1063 号	延房权证字第 416923 号
3	借速 YBXQ YB201 5-138 号	保速 YBXQYB2015-138-1	高洪明	保证	
		保速 YBXQYB2015-138-2	刘容超	保证	
		抵速 YBXQYB2015-138	高洪明	延吉市依兰镇大成村 1001, 2001	房权证延字第 524611 号
			高洪明	延吉市依兰镇大成村 2001, 4001, 5001	房权证延字第 524613 号
		抵速 YBXQYB2011-035-1	高洪明、刘容超	延吉市朝阳街 1063-4 号	延房权证字第 481839 号

			高洪明、刘容超	延吉市朝阳街 1047-3 号	延房权证字第 481837 号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1063-4 号	延国用（2006）第 010318036A 号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1063-4 号	延国用（2006）第 010318042A 号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1047-3 号	延国用（2006）第 010318070A 号
			高洪明、刘容超	朝阳街向阳居朝阳街 1047-3 号	延国用（2006）第 010318067A 号
		抵速 YBXQYB2011-035-2	高廷相	延吉市参花街 134-2-3 号	房权证延字第 110860 号
		抵速 YBXQYB2011-035-3	张美花	延吉市朝阳街 1063 号	延房权证字第 416923 号

注：合同编号为抵速 YBXQYB2011-035-1、抵速 YBXQYB2011-035-2、抵速 YBXQYB2011-035-3 的抵押合同为最高额抵押合同，具体情况及变动情况如下：

单位：元

序号	抵押人	抵押合同编号	最高额抵押金额	最高额抵押期限	变动情况
----	-----	--------	---------	---------	------

1	高洪明	抵速 YBXQYB2011-035-1	4,739,360.00	2011.08.22-2014.08.21	2012年6月增加了抵押财产；2014年7月最高额抵押金额变为6,500,000.00元，抵押期限变为2011.08.22-2016.08.21；2015年7月变更了抵押物。
2	高廷相	抵速 YBXQYB2011-035-2	296,960.00	2011.08.22-2014.08.21	2014年7月最高额抵押金额变为6,500,000.00元，抵押期限变为2011.08.22-2016.08.21；2015年7月变更了抵押物。
3	张美花	抵速 YBXQYB2011-035-3	412,160.00	2011.08.22-2014.08.21	2014年7月最高额抵押金额变为6,500,000.00元，抵押期限变为2011.08.22-2016.08.21；2015年7月变更了抵押物。

六、公司所处行业情况、风险特征及公司在行业所处地位

（一）公司所处行业基本情况

1、行业概况

根据中国证券监督管理委员会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司属于大类“O 居民服务、修理和其他服务业”中的子类“O81 其他服务业”；根据国家统计局 2011 年修订的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“O81 其他服务业”中的子类“8119 其他清洁服务”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“1211 商业和专业服务”中的“12111013 综合支持服务”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“O81 其他服务业”中的“O8119 其他清洁服务”。

2、清洁服务行业定义及分类

（1）清洁服务行业的定义

清洁服务是指通过专业清洁人员使用清洁设备、工具、用品和药剂，对居室内地面、墙面、顶棚、阳台、厨房、卫生间等部位进行清扫服务；对门窗、玻璃、灶具、洁具、家具等进行针对性的处理，以达到环境清洁、杀菌防腐、物品保养的目的。

（2）清洁服务行业的分类

清洁服务业从最初的办公室清洁，逐渐衍生出常见的高层建筑清洁、家庭清洁、商场清洁等民用清洁服务。通过几十年的发展，多门类的专业清洁服务应运而生，逐渐蔓延至交通工具清洁、城市清洁乃至石油、钢铁、军工、航空等工业设备的清洁。广义的清洁服务可分为民用清洁服务和工业清洁服务，民用清洁服务又可细分为家用清洁服务和商用清洁服务。

目前清洁服务具体可以细分为以下项目：地毯干水洗、各类地面清洗、门窗清洗、家用排油烟机清洗、烟道、大型排油烟机清洗、大楼外墙玻璃清洗、地面打蜡抛光、大理石花岗岩地面翻新、晶面处理、晶面养护、工业清洗、水箱清洗消毒、装修后的开荒工程清洁、家用空调的清洗、中央空调的清洗消毒、保养、

门面清洗、布艺沙发清洗等。

3、行业主管部门、监管体制

(1) 行业主管部门

清洁服务行业的行业主管部门是中华人民共和国商务部，其主要职责为：负责拟定并实施清洁服务行业的行业规划、政策和标准，监督管理行业正常有序运行，协调行业内部事务，并对清洁服务行业政策的制定、执行情况进行监督等。

(2) 行业监管体制

清洁服务行业的行业监管部门是中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会。中清协的主要职责是组织、制定、修订清洁领域的国家标准和行业标准，积极对政府主管部门提出清洁方面的建议，推动清洁行业有关标准的贯彻实施，开展标准化宣传、咨询服务工作以及相关的评定活动。根据行业需求，为企业培养中高级管理人员及从业人员的岗位技能培训，并颁发相应的证书。

4、主要法律法规及政策

序号	文件名	发文单位	发文时间	主要内容
1	《关于做好支持搞活流通扩大消费有关资金管理的通知》	财政部、商务部	2009年2月	专项资金重点支持，支持地级以上城市建立家政服务网络中心，整合家政服务资源，培育重点示范服务公司，培训从业人员
2	《关于加快家政服务业发展的意见》	商务部	2010年5月	加快家政服务公司规模化、连锁化步伐，推进家政服务市场化、社会化和产业化发展，稳步提升从业人员素质和服务质量，使行业总体水平基本适应服务市场需求和全面建设小康社会要求
3	《国内贸易发展“十二五”规划》	国务院	2012年	健全服务业相关法规、政策体系和监管措施，完善服务业促进体系，重点培育一批大型服务公司
4	《中央财政促进服务业发展转型资金管理暂行办法》	财政部、商务部	2013年1月	以民生商贸服务业项目，包括家政服务、大众化早餐工程、社区商业等为支持重点，集中财力支持这些项目的建设、改造和发展
5	《商务部、财政部、全国总工会关于实施	商务部、财政部、全国总工会	2009年	开展家政人员培训并安排就业

	“家政服务工程”的通知》			
--	--------------	--	--	--

5、行业竞争性状况

中国的清洁服务行业正处在起步阶段，据不完全统计，目前国内约有 4,000 家左右的清洁用品制造商、分销商和代理商，清洁产品的需求用户也正进行爆发式的增长，其中仅商业和工业用途清洁产品的最终用户就到达了 500 万家以上。工商业清洁用品的产值据估算约为 200 亿元人民币，国际厂商在中国的投资额目前约为 30 亿元人民币。

国内清洁服务公司更是多达数十万家，其中上海 1,500 多家、广州 1,200 多家、北京 1,000 多家、深圳 700 多家、西安 600 多家、兰州 400 多家（车辆清洗以及家政清洁业未统计在内），清洁服务行业从业人员达 1,000 万人左右，已跻身我国十大服务行业的前列。

但是，由于清洁服务行业准入门槛较低的“痼疾”，以及人们普遍存在的认为清洁行业是个不需要技术含量的低端劳动行业的误区，导致清洁行业在发展过程中仍然存在许多亟需解决的问题。由于对清洁服务行业存在传统的偏见认识，目前大部分清洁服务企业的管理人员，尤其是中层以下管理人员的文化程度不高，而这部分人在企业运营模式方面有着至关重要的影响，而其在执行管理职能时，却由于受文化水平的限制，只是凭借习惯观察和经验积累去分析问题、解决问题，很难创造出好的管理思想，这对行业的长远发展极为不利。另外，到目前为止，政府没有设立针对清洁服务行业的专门机构，而社会上的清洁协会缺乏权威性和公信力。由于缺乏引导行业发展的核心力量，导致清洁服务行业在一定时期一直处于一种无序、不良竞争的状态，这在一定程度上遏制了清洁服务行业做大做强的进程。

6、市场规模

20 世纪 80 年代末至 90 年代初，伴随着我国改革开放的深入发展，特别是在邓小平南巡后，在我国迅速产生了许多新兴的行业，在众多的新兴行业中，清洁服务行业就是其中之一，由于投入资金少、技术含量低，清洁服务公司从无到

有，在短短的十几年中，已经成长为一支庞大的从业队伍，仅在北京，各种各样的清洁服务公司就有上千家。随着改革开放的深入发展，我国各大城市的高层建筑物越来越多，越来越多的企业包括广义上的物业公司都需要清洁方面的服务，在清洁服务行业面临新机遇、迈向新世纪之时，面对着激烈的市场竞争和市场的规范，现在一部分清洁服务公司已经开始向高标准、高技术方向发展。

据不完全统计，目前我国共有二星级以上宾馆、酒店约为 9500 余家，全国的写字楼总数大约为 15000 家左右，年营业额限定在 500 万元以上的餐饮、娱乐、商场等大约为 30000 家以上。总计高档商业用户可达 74500 家以上，据此推算，全国中高档商业用户的每年需要支出的清洁费用将超过 200 亿元。2013 年我国清洁服务行业的市场规模达到了 178.6 亿元，2014 年行业市场规模达到 227 亿元。

数据显示，清洁服务行业确实是一个潜力巨大的市场，中国作为世界上最大的清洁服务市场，潜力巨大，蕴藏着巨大的市场机会。

2009-2014 我国清洗保洁行业市场规模走势图



数据来源：凯德产业经济研究中心

7、进入本行业的主要障碍

行业在发展过程中主要存在的壁垒有服务质量壁垒、管理壁垒、营销渠道壁垒、员工流失壁垒。

（1）服务质量壁垒

由于传统的清洁服务行业工作内容比较简单，同时行业的市场准入门槛较低，很多小公司凭着几块抹布、几个清洁工就可以开始营业，随着清洁服务公司数量的高增长，同时对应的却是公司服务的低质量，规模较小的清洁服务公司往往没有建立一个统一的质量控制规范制度，这些公司的清洁服务质量存在很大的不确定性，有可能在服务时给被服务方造成一些不必要的损失，进而直接影响整个行业的专业口碑，给行业发展造成不良影响。

（2）管理壁垒

由于对清洁服务行业存在一定传统的偏见认识，目前大部分清洁服务企业的管理人员，尤其是中层以下管理人员的文化程度不高，而这部分人在企业运营模式方面起着至关重要的作用，其在执行管理职能时，由于受文化水平的限制，往往会根据自己的习惯、观察和经验积累去分析问题、解决问题，很难创造出新的管理的思想，这对整个行业的长远发展是极为不利的。目前已有少数清洁服务企业已经开始走线上的营销模式，但由于管理人员文化程度不高，接受新的管理模式的能力较弱，仍旧处于摸索阶段，从线下往线上+线下的转型会需要一个比较长的时间。目前，尚未形成较为稳定的模式和规模。

（3）营销渠道壁垒

清洁服务行业企业的客户群体大多数为企事业单位、银行、医院、生活小区等，具有一定的特殊性，该类客户需要在完善的服务中逐渐积累。清洁服务企业只有了解客户的个性化需求，拥有自己一个高质量标准的规范体系，及时为客户提供满意的服务，才能维护良好的合作关系。新进入企业很难在短时间内建立较为完整的营销渠道，也很难获得企事业单位等大客户的青睐并保持长期的合作关系。

（4）员工流失壁垒

清洁服务行业利润较低，在低价竞争原因的影响下，我国清洁服务行业的利润持续走低，一些清洁服务企业开始出现难以生存，从业员工工资等合法利益被削减，并由此引发了一系列延伸问题，如无力进行清洁设备与清洁服务的改进升级，从业人员流失率大。

低利润会使得企业不得不压低职工的薪酬，员工的劳动力价格会呈现出低于实际价值的现象。市场经济规律使得资金总是流向回报高的地方，企业盈利较低就会考虑改行，员工工资低就会选择新的工作行业，价格扭曲在更深的层次将有可能导致行业萎缩并使大量工人失去工作。

（二）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）国家产业政策支持：国务院、科技部、发改委以及地方政府提出的多项产业政策对推动整个清洁服务行业发展和产业结构优化升级起到了重要作用。现阶段是我国全面建设小康社会的关键时期，是改革开放、加快转变经济发展方式的攻坚时期，也是推动服务业大发展的重要时期，加快发展服务业是推进经济结构调整、产业结构优化升级的重大任务，是适应对外开放新形势、提升综合国力的有效途径，也是扩大就业、满足人民群众日益增长的物质文化生活需要的内在要求，近年来，国家和地方陆续出台支持和鼓励服务业的政策，扶持该行业健康、稳定发展。

（2）行业成熟度不断提高：近年来，清洁服务行业成熟度不断提高，朝着专业化、社会化和产业化这三个方向发展，行业内企业对清洁服务从业人员进行岗位培训，提高清洁服务的专业水平，同时实现清洁服务内容专业化已成为一个常态。随着现代社会生活节奏不断加快，社会分工越来越细，清洁服务行业也在顺应社会化演变的过程，不断增加新的服务内容，清洁服务行业逐步发展壮大，将产生一个较为巨大的清洁服务产业。

（3）广阔的市场需求：随着市场经济的快速发展，以及城市小区、企业、医院、银行等数量的加速增长，清洁服务企业面向的客户群呈现出扩大的趋势。清洁作为企事业单位日常运作必不可少的一部分，市场规模风险性较小。同时随着公司注册准入门槛相比之前大大降低，近几年来，企业数量急剧增加，进一步的扩大了清洁服务企业的客户群。以清洁为依托的物业管理服务被越来越多的企事业单位所接受。

2、不利因素

（1）总体上组织化程度低：目前国内清洁服务行业仍然面临着小、散、弱

的局面，即企业规模较小；提供清洁服务的企业较多，较为零散；大部分企业没有集中管理导致单位的服务质量较弱的点。这两年，开始涌现出清洁服务企业的线上模式，但是还基本处在摸索阶段，尚未形成稳定的模式和规模；

(2) 行业市场管理不规范、监督机制缺失：目前管理清洁服务行业的部门较多，不利于市场管理的规范化，容易造成行业混乱。商务、民政、人力资源和社会保障、工商、妇联等部门均不同程度参与市场管理，但分工不明。由于行业有效监督制约机制的缺失，涉及各方的争议纠纷频发且纠纷协调难度较大，清洁服务机构、从业人员、消费者三方权益在不同程度上都未能得到有效的维护。

(3) 服务标准不健全：清洁服务市场还不够规范，主要是因为缺少一套好的服务标准和规则，而现阶段，行业制度化建设有待完善，行业准入制度，资质认定制度，监管支付均在一定程度上存在建设不足的现象，行业标准化建设不足，缺乏统一的服务质量、服务流程、服务收费标准。目前的服务标准主要是由各清洁服务企业自行规定的，上述服务标准难以规范化，且多数企业没有能力针对每一个细分项目都建立一套具体的详细的服务标准。工资待遇、服务质量问题是清洁服务纠纷中争议的焦点，而如果能够建立起针对各种清洁服务的收费指导标准和服务质量标准也可以大大的减少此类纠纷。

(三) 行业基本风险特征

(1) 利润空间有走低趋势

一些规模较小、资金不够充足的企业，利润空间持续走低，致使这些公司难以维持正常再生产，更无力投资开发新产品和服务升级，服务水平长期处于低水平并徘徊不前，阻碍行业的技术进步和产品服务的升级，拉大了清洁服务行业在理念和操作上与国际发展水平的差距。

(2) 市场竞争加剧的风险

新的《劳动法》使国内的企业雇主面临更加严格的劳资关系，国内的就业环境发生变化，国内的清洁市场面临新的机遇和更大的挑战。国外一些清洁公司也开始进入二级市场，他们在大城市与国内知名清洁公司的竞争中很难占据优势地位，因此他们将着眼于与中小型清洁公司抢夺高端用户，如果中小型公司仅仅只依靠自己的人文脉络来维系生存，其市场地位将极具不确定性。

（四）公司在行业中的竞争地位

公司成立于 2004 年 2 月，是延边地区最大的集物业管理服务、劳务派遣、养老服务等其他服务于一体的综合性服务企业，公司自成立以来，已与多家企事业单位建立了长期合作。公司始终坚持“1+1>2”的企业精神，采用合同承包方式开发岗位，公司与用人单位/用户签订岗位承包合同，把流动岗位变成了公司的固定岗位，实行岗位管理、人员培训等“一条龙”管理模式，实现了单纯的职业介绍向综合人力资源服务的转变。

公司专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要包括物业托管服务、劳务派遣以及其他综合服务。公司目前已经获得 10 项商标权，1 项著作权，其中注册商标证书编号为第 3949191 号的商标被评为吉林省著名商标，注册商标证书编号为第 9060514 号的商标为吉林省著名商标同时也被国家工商总局商标局认定为驰名商标。

公司清洁服务主要面向企事业单位、银行、医院等单位，大型项目的招揽主要采取招投标的方式获取，中小型项目一般都为客户介绍，在确定目标客户后，根据不同单位适用的清洁需求组建专门的清洁团队提供服务。公司坚持“每一个员工的形象都是企业活招牌”的宗旨，严格管理员工的工作形象以及设定严格的工作执行标准，包括对不同位置清洁标准、检验标准的设定，全天不同时间工作内容的安排，严格执行，形成了一套标准化的体系。

公司自成立以来主要获得了以下荣誉：

序号	荣誉	颁发机构	颁发日期
1	全国优秀民办执业介绍机构	中国就业促进会	2005.07
3	百家诚信兴业诚信服务单位	中国家庭服务业协会	2009.1
2	帮扶济困献爱心先进单位	延边州总工会	2009.12
4	吉林省著名商标证书	吉林省工商行政管理局	2009.12
5	2009 年度全省商贸流通优秀企业	吉林省商务厅	2010.02
7	全省工会帮扶工作先进集体	吉林省总工会	2010.12
8	全国家庭服务行业知名品牌单位	中国家庭服务业协会	2010.10

6	2010 年度诚信维权先进单位	吉林省消费者协会	2011.03
10	先进单位	延吉市工商行政管理局、延吉市消费者协会	2012.03
11	全州老龄产业行业标兵	延边州老龄工作委员会、延边老龄产业协会	2012.04
9	全国家庭服务业百强企业	发展家庭服务业促进就业部际联席会议办公室	2012 年
12	先进单位	延吉市工商行政管理局、延吉市消费者协会	2013.03
14	2012 年度消费者满意单位	吉林省消费者协会	2013.03
13	吉林省“守合同重信用”AAA 级企业	吉林省工商行政管理局、吉林省企业信用协会	2013.11
15	2014 中国清洗保洁十大标兵企业证书	中国家庭服务业协会清洗保洁专业委员会	2015.03
16	先进工会委员会	延吉市总工会	2016.02
17	诚信服务单位	延吉市人力资源机构	2016.07
18	全国百强家庭服务企业	人社部	2016.07
19	五星级诚信服务单位	延吉市人力资源和社会保障局	2016.07

公司与主要竞争对手的对比情况如下：

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“O81 其他服务业”中的“O8119 其他清洁服务”。选取与公司经营内容相似的可比挂牌公司吉林省宜家清洁股份有限公司（834602），厦门小羽佳家政股份有限公司（831887），湖北木兰花家政服务股份有限公司（831229）。相关财务数据对比分析具体如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
可比公司名称	吉林省宜家清洁股份有限公司（834602）		
资产总额	67,117,033.88	43,835,591.07	16,147,823.42
营业收入	42,505,709.16	73,110,431.61	50,105,441.87
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,346,699.48	1,419,486.91	1,043,513.39
可比公司名称	湖北木兰花家政服务股份有限公司（831229）		
资产总额	12,427,802.45	11,921,863.50	9,877,259.64
营业收入	9,800,212.86	22,006,009.97	20,458,608.91
归属于挂牌公司股东的净利润	230,536.36	591,056.40	112,417.72
可比公司名称	厦门小羽佳家政股份有限公司（831887）		
资产总额	35,496,178.35	15,680,813.39	13,333,703.05

营业收入	24,225,825.02	41,347,845.52	38,208,064.08
归属于挂牌公司股东的净利润	4,073,437.62	-4,756,588.64	-108,691.28
可比公司平均资产规模	38,347,004.89	25,065,739.28	14,271,743.17
可比公司平均收入	25,510,582.35	45,488,095.70	36,257,371.62
可比公司平均归属挂牌的公司净利润	985,758.17	-915,348.44	349,079.94
本公司资产总额	24,905,386.90	17,433,766.62	17,495,087.65
本公司营业收入	29,432,823.02	67,706,513.05	54,875,603.64
本公司归属于挂牌公司股东的净利润	2,586,493.69	1,724,219.53	-466,241.26

注：上述可比公司财务数据从可比公司公开披露的年度报告和半年度报告获取，其中2016年所比较数据中，拟挂牌公司为2016年1-5月的财务数据。

由于公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同，且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异，因此在某些对比指标上存在一定差异，但从资产规模、收入水平及获取利润的能力上，公司均高于上述三家可比公司的平均值，作为非科技创新类公司最近两年累计营业收入远远超过可比公司平均水平。

1、公司竞争优势

(1) 多方向宣传优势：公司在品牌推广上从未懈怠过。自公司成立之初，申请注册商标之日起，小棉袄在品牌推广方面，始终使用统一的标识、统一的VI系统，统一的店面整体布局，统一的企业文化建设。公司主要客户群为企业、事业单位、政府组织、医院、银行等，这些客户面向的对象公众性极强，因此公司为其提供服务的同时也附带着一定的宣传效应。同时在媒体和网络推广上，小棉袄也未曾放过机会。从延吉市入口主要路段的广告牌的高调宣传，到网络上的软文推广、视频推广以及微博宣传等等。借助传统与网络相结合的推广模式，为小棉袄赢得了更高的知名度。

(2) 标准化的管理模式：公司自成立以来一直致力于企业文化建设，始终秉持着“1+1>2”（公司从事的是一个要求高度合作的行业，小棉袄员工之间的协作力量要远远超于个体力量之和）的企业精神和“1% = 100%”（在客户看来：一次服务、一句话、一个人，代表着小棉袄的全部）的管理理念。公司自成立以来，在员工管理上，编写了《员工手册》，且会随着公司实际经营状况、管理状况进行相应的更改；在部门管理上，公司还根据各部门内容，详细编写了《小棉袄集

团财务管理手册》、《小棉袄集团行政管理手册》、《小棉袄集团人力资源管理手册》等制度内容。与此同时，公司作为一个劳动力密集型企业，其普通业务人员流动性较强，但公司中层以上管理人员稳定性较高，这在一定程度上能较大的避免公司企业管理上的内耗，缩减了企业发展中的人才的障碍。

(3) 在本领域内具有一定的示范导向作用：公司在推进企业快速发展的过程中，从没忘记过社会责任的承担，从员工福利，清洁服务员安全保障、用户质量、行业规范以及公共环境、公益事业等方面，尽己所能的履行着法定的责任和道义的责任。积极为生活困难、就业困难群体提供教育培训、就业安置、权益维护等系列服务，使他们通过从事家政、清洁服务实现就业，提升自我。公司经过多年的经营，得到了各级主管部门的认可，并给予了较高的评价，公司自成立以来获得了众多荣誉，公司所获得的部分荣誉情况如下：

序号	荣誉	颁发机构	颁发日期
1	吉林省著名商标证书	吉林省工商行政管理局	2009.12
2	2009年度全省商贸流通优秀企业	吉林省商务厅	2010.02
3	全省工会帮扶工作先进集体	吉林省总工会	2010.12
4	全国家庭服务行业知名品牌单位	中国家庭服务业协会	2010.10
5	诚信服务单位	延吉市人力资源机构	2016.07
6	全国百强家庭服务企业	人社部	2016.07
7	五星级诚信服务单位	延吉市人力资源和社会保障局	2016.07
8	2014中国清洗保洁十大标兵企业证书	中国家庭服务业协会清洗保洁专业委员会	2015.03

(4) 政府支持优势：在国家深化改革开放、加快转变经济发展方式、推动服务业大发展的政策下，加快发展服务业是推进经济结构调整、产业结构化升级的重大任务。因此国家政策积极引导服务业发展的大环境下，同时依托于公司自身的业绩和良好的市场口碑，公司受到了吉林省、延吉市、国家财政局等的各项财政补贴和奖励。截至2016年5月31日，公司所受的具体补贴情况如下：

序号	文件名称	文件编号	金额(元)	核准用途	资助时间
----	------	------	-------	------	------

1	延边州社会保险事业管理局关于全州企业申请稳岗补贴程序的通知	延州社保发[2015]27号	66,800.00	职工生活补助、缴纳社会保险费、转岗培训、技能提升培训	2015.11.16
2	关于对2011年商贸流通服务业项目复检验收后相关事项的通知	辽财联函[2013]333号	700,000.00	家政服务体系建设试点城市项目	2013.09.05
3	关于2011年开展家政服务体系建设有关问题的通知	财办建[2011]58号	785,000.00	开展家政人员培训并安排就业	2011.05.16
4	关于下达州本级中央财政促进服务业发展专项资金的通知	延州财粮[2010]15号	2,640,000.00	家政服务工程网络中心建设、家政服务工程培训	2010.05.04
5	吉林省人民政府办公厅关于转发吉林省深入实施品牌战略推进驰名商标商标培育认定工作意见的通知	吉政办发[2010]38号	1,000,000.00	——	2010.10.21

2、公司竞争劣势

区域性劣势：公司的品牌优势主要体现于延吉市区域，在其他地区的品牌知名度有待进一步提高，在国内其他市场的开拓中，公司品牌效应及响力仍有不足，无法充分利用自身的品牌优势在全国范围内提高市场竞争力、在市场竞争中占据主导地位。

第三节公司治理

一、最近两年一期股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一)“三会”的建立健全及运行情况

1、股东（大）会的建立健全及运行情况

有限公司设股东会，股东会是公司的权力机构，有权决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换执行董事、监事；决定有关执行董事、监事的报酬；审议批准执行董事、监事的报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对公司发行债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程。

有限公司阶段，公司共召开 26 次股东会，股东会规范运行，股东积极履行职责。

股份公司设股东大会，股东为高洪明、王福芹、**延边和泰投资咨询中心（有限合伙）、刘颖、贾付山**。股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准公司章程规定的担保事项；审议批准公司章程规定的交易事项；审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议批准变更募集资金用途事项；审议股权激励计划；审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：公司及其公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的 30% 以后提供的任何担保；连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；为资

产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

股份公司阶段，公司已召开 3 次股东大会，股东大会规范运行，股东积极履行职责。

2、董事会的建立健全及运行情况

有限公司不设董事会，设执行董事一名。负责召集股东会，并向股东会报告工作；执行股东会决议；审定公司的经营计划和投资方案；制定公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或减少注册资本以及发行公司债券的方案；制订公司合并、分立、变更公司形式、解散的方案；决定公司内部管理机构的设置；决定聘任或解聘公司经理及其报酬事项，并根据经理的提名决定聘任或解聘公司副经理，财务负责人及其报酬事项；制定公司基本管理制度。

有限公司阶段，公司设执行董事，执行董事积极履行职责，贯彻执行股东会决议。

股份公司设董事会，由 5 名董事组成，分别为高洪明、刘容超、宋蓉、岳敏、果辉，其中高洪明为董事长。董事会对股东大会负责，董事会行使下列职权：负责召集股东大会，并向大会报告工作；执行股东大会的决议；决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的年度财务预算方案、决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、增资、减资、解散和变更公司形式方案；在股东大会授权范围内，决定公司的对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；决定公司内部管理机构的设置；决定聘任或者解聘公司总经理及其报酬事项；并根据总经理的提名决定聘任或者解聘公司副总经理、财务总监及其报酬事项；制订公司的基本管理制度；制订公司章程的修改方案；管理公司信息披露事项；向股东大会提请聘请更换为公司审计的会计师事务所；听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；对公司治理机制是否能给公司股东提供适时的保护和平等的权利、公

司治理结构是否合理、有效及其他事项进行讨论、评估；法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

股份公司阶段，公司已召开 3 次董事会，董事会规范运行，董事积极履行职责。

3、监事会的建立健全及运行情况

有限公司不设监事会，设监事一名，监事负责检查公司财务；对执行董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东决定的执行董事、高级管理人员提出罢免的建议；当执行董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求执行董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东会会议，在执行董事不履行本法规定的召集和主持股东会会议职责时召集和主持股东会会议；向股东会会议提出议案；对执行董事、高级管理人员提起诉讼。监事可以列席股东会会议。

股份公司设监事会，由 3 名监事组成，分别为监事会主席王福芹、职工监事张丽云、股东监事徐小妹。监事会行使下列职权：检查公司的财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东大会，在董事会不履行召集和主持股东大会职责时召集和主持股东会会议；向股东大会会议提出提案；依照公司法第一百五十一条的规定，对董事、总经理和其他高级管理人员提起诉讼；发现公司经营异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；列席董事会会议；股东大会授予的其他职权。

股份公司阶段，公司已召开 1 次监事会。监事积极履行职责，并将根据《公司章程》的要求，按期召开监事会，以更好地履行监事职责，对公司各项事务和董事、高级管理人员执行公司职务行为形成有效监督。

（二）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责的实际情况

1、投资者参与公司治理的情况

公司股东中不存在专业投资机构。

2、职工代表监事履行职责的情况

2016年8月3日，经职工大会民主选举产生的1名职工代表监事张丽云与王福芹、徐小妹共同组成监事会。张丽云自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司规范运行形成了有效监督。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适保护的讨论

2016年8月3日，股份公司召开第一届董事会第一次董事会会议，全体董事讨论并形成了《股份公司董事会对公司治理机制的评估》，具体内容如下：

1、公司治理机制对股东保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》等相关制度，公司建立了相对健全的股东保障机制。

（1）知情权

股东有权查阅、复制公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

（2）参与权

股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举行。临时股东大会不定期召开。

有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的2/3时；公司未弥补的亏损达实收股本总额1/3时；单独或者合计持有公司10%以上股份的股东请求时；董事会认为必要时；监事会提议召开时；法律、行政法规、部门规章或《公司章程》

规定的其他情形。

(3) 质询权

《公司章程》明确规定, 股东有权对公司的经营进行监督, 提出建议或质询。

(4) 表决权

股东通过股东大会形行事表决权, 普通决议是指对于股东大会的一般表决事项, 仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项, 如公司增加或者减少注册资本; 发行公司债券; 公司的分立、合并、解散、清算、变更公司形式; 公司章程的修改; 回购本公司股票; 股权激励计划; 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; 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对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项, 必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

股东大会对列入议程的事项均采用表决通过的形式。每个股东(包括股东代理人)以其代表的有表决权的股份数额行使表决权, 每一股份享有一票表决权。表决方式为记名式投票表决。

股东大会对所有提案进行逐项表决, 不得以任何理由搁置或不予表决。对同一事项有不同提案的, 应当按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外, 股东大会不得对提案进行搁置或不予表决。

综上所述, 公司的治理机制给股东提供了合适的保护, 并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

2、公司治理机制存在的不足与改进措施

经认真自查, 公司存在以下几方面尚需进一步提高改进:

(1) 公司内部控制制度需要不断完善

公司虽然已经建立了较为健全的内部控制管理制度, 但随着国内证券市场以自身业务的不断发展, 在新的政策和外部环境下, 公司的内控体系需进一步完善, 需要制定或更新现有制度与之相配套。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件, 以及监管部门的监管要求, 结合公司的实际情况, 相应补充完善新的内部

控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训

由于公司董事、监事及高级管理人员等相关人员对相关法律法规的了解和熟悉程度还有待进一步加强，且随着中国证券市场的发展和完善，证监会不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事及公司高级管理人员学习各项法律法规提出了更高的要求。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强上述人员的法律、法规、政策以及证券等方面的学习，提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

(3) 公司董事会、监事会、高级管理人员中专业管理人才比例需要提高

公司将持续面向社会吸引专业人才，提高专业管理人才在董事会、监事会、高级管理人员中的比例。近年来，公司不断吸引社会各类专业人才，公司管理水平不断提高。未来公司会持续吸引具有专业能力的职业经理人，不断提高公司的整体管理水平。

(二) 公司内部管理制度建设情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司已建立内部管理相关制度和机制，具体制度建设情况如下：

序号	制度	建设情况
1	投资者关系管理制度	《公司章程》中明确规定，并在《投资者关系管理制度》中细化
2	纠纷解决机制	《公司章程》中明确规定
3	关联股东和董事表决权回避制度	《公司章程》中明确规定，并在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》以及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》中细化

另外，公司还建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，确保公司

运行的合法性、规范性。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会在充分讨论的基础上，认为公司治理机制相对健全，且能够有效执行。现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

三、最近两年一期有关处罚及诉讼情况

（一）最近两年一期公司劳动合同的签订及社保缴纳

1、劳动用工情况

截至 2016 年 5 月 31 日，有限公司及集团家政、集团保洁、辽源小棉袄用工人数总计为 2212 人。公司与 379 名员工签订了劳动合同，与 1821 名员工签订了劳务合同，以书面形式确定用工关系。此外，12 名公益岗位（公益岗位派遣方与公益岗位员工签订用工合同，并承担缴纳社保义务）员工和非全日制员工未签订用工合同。非全日制员工，因系以小时计酬的用工形式，故公司与员工均以口头协议的方式建立用工关系。因市场需求随时变化，非全日制用工亦不稳定，报告期内，非全日制用工员工平均 104 人/月。

根据延吉市人力资源和社会保障局《证明》，有限公司依法用工，不存在违反国家劳动法律、法规和规章的行为及因违反劳动法律、法规被给予行政处罚的情况。

报告期内，公司存在签署劳动合同不规范的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司对未规范签署用工合同的行为已全部规范；且实际控制人高洪明先生出具承诺函，承诺今后将依法与员工签署劳动合同，若出现被劳动和社会保障主管部门给予行政处罚或追究相应法律责任的情况，愿意承担相应处罚及其他派生法律责任。

2、社会保险费及住房公积金缴纳情况

截至 2016 年 5 月 31 日，有限公司及子公司用工总人数为 2212 名，其中由公司缴纳社会保险费的员工 448 名，由公司只缴纳基本医疗保险费未缴纳其他

四项基本保险费的员工 151 名，该 151 名由公司只缴纳基本医疗保险费未缴纳其他四项基本保险费的员工系农民工，因其当地农村待遇政策原因，该等员工均拒绝缴纳新农村合作医疗保险和新农村社会养老保险，而申请公司只为其缴纳基本医疗保险费、其他应由公司承担的社保费部分以工资形式发放给本人。此外，未缴纳社会保险费的员工 1613 名，其中退休返聘人员 1071 名，无需为其缴纳社会保险费；由其他企业代缴社会保险费的员工 15 名（其中包括 12 名公益岗位员工）；外国籍员工 1 名，无需缴纳社会保险费；农村户籍员工在户籍所在地办理了新农村合作医疗保险和新农村社会养老保险，自愿申请不缴纳城镇社会保险费的员工 129 名；由于个人收入等原因，自愿申请不缴纳社会保险费，申请公司以工资形式发放应由公司缴纳的社保费部分的员工 397 名。非全日制用工员工，公司无需缴纳社会保险费。

公司为 88 名行政及管理岗位员工缴纳了住房公积金。

对于上述自愿申请放弃缴纳社会保险费的情况，截至 2016 年 5 月 31 日，除 448 名由公司为其缴纳社会保险费、1071 名退休返聘人员、12 名公益岗位员工、3 名由其他企业缴纳社会保险费的员工及 1 名外国籍员工外，其余 526 名员工出具声明表示自愿放弃公司为其缴纳社会保险费，151 名员工出具声明表示自愿放弃公司为其缴纳除基本医疗保险费之外的其他社会保险费，且均声明并不因此向公司主张任何权利。

公司因自身所处行业特点，劳动用工季节性、临时性、可替代性等属性明显，导致员工整体流动性大；为保障员工权益，对于因个人原因未参加社会保险、医疗保险的员工，公司通过与天安保险公司签订团体意外险保险合同，为员工提供保障。

根据延吉市社会保险事业管理局出具的《证明》，有限公司不存在欠缴、少缴社保费或其他违反社会保险法律、法规和规范性文件的情况，未受到相关处罚。

此外，公司控股股东及实际控制人高洪明先生已出具《关于吉林有限公司家政集团股份有限公司社会保险及住房公积金问题的承诺函》，承诺自愿承担因公司未严格按照相关规定缴纳社保、住房公积金而导致的一切责任和风险；如果劳动和社会保障主管部门要求公司对员工社会保险进行补缴的，公司控股股东、实

际控制人高洪明将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴相关款项、滞纳金，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失；如果住房公积金管理部门要求公司对员工住房公积金进行补缴的，公司控股股东、实际控制人高洪明将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴相关款项、滞纳金，并承担由此产生的任何其他费用支出或经济损失；对此，公司无需支付任何对价。

3、在报告期内，公司存在签署劳动合同、缴纳社保和公积金方面不规范的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司已规范上述行为，同时，实际控制人也签署承诺，承诺今后规范签署《劳动合同》，规范用工，如果劳动和社会保障主管部门对公司上述签署劳动合同不规范的情形进行处罚或追究相应法律责任的，愿意承担处罚及其他派生法律责任。公司在社会保险缴纳、住房公积金缴纳及劳动合同签署方面虽然存在不规范的情形，但公司最近两年内没有因违反社会保险、住房公积金等法律法规而受到主管部门行政处罚或刑事处罚的情形，上述不合规行为不构成重大违法违规行为。

（二）最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人为高洪明。

根据公安机关出具的证明，高洪明无违法犯罪记录。公司控股股东、实际控制人遵纪守法，最近两年一期不存在重大违法违规及受处罚的情况。

（三）最近两年一期诉讼、纠纷情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司存在尚未审结或执行完毕的诉讼、仲裁案件：

1、有限公司与刘桂芹劳动争议案

2016年1月4日，刘桂芹向延边州劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，要求有限公司向其支付医疗费、护理费、伤残补助金等各项费用共计人民币70,783.75元。

2016年2月29日，延边州劳动人事争议仲裁委员会作出延州人劳仲字(2016)第3号仲裁书，裁定有限公司向刘桂芹支付各项费用共计49,442.11元。

2016年3月14日，有限公司向延吉市人民法院提起诉讼，请求法院认定刘桂芹属非全日制用工人员，应按照非全日制用工标准计算赔偿金额。

2016年5月31日，延吉市人民法院作出（2016）吉2401民初2074号《民事判决书》，判决有限公司向刘桂芹支付各项费用共计40,507.11元。

2016年6月15日，有限公司向延边州中级人民法院提起上诉，本案现在审理中。

2、王静诉有限公司劳动争议案

2015年4月13日，王静向延吉市法院提起诉讼，请求法院确认其与有限公司存在事实劳动关系。

2015年12月9日，延吉市人民法院作出（2015）延民初字第1850号《民事判决书》，判决确认王静与有限公司之间存在事实劳动关系。

2015年12月20日，有限公司向延边州人民法院提起上诉，本案正在审理中。

报告期内发生上述诉讼、仲裁案件，为员工与公司的劳动争议纠纷案件，涉案金额较小，正在审理过程，诉讼标的也不涉及公司重要资产、核心生产要素、商标权等，对公司正常的经营不造成重要影响。另公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员均签署了相关声明承诺，承诺公司规范开展公司业务，避免发生仲裁或诉讼案件。因此，上述诉讼、仲裁案件不会对公司的正常经营造成影响。

（四）公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员是否存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形

自报告期期初至本公开转让说明书签署之日，公司以及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

公司设有财务部、办公室、人事部、培训部、信息中心、家政事业部、清洁事业部、市场部、营销部、长春分公司等十个部门，公司内部设置独立且完善。

公司拥有独立的办公场所和经营场所。公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质、资质即将到期的情况，

公司业务资质齐备、合法合规性。

综上，公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门和渠道；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司业务独立。

（二）资产独立性

股份公司的资产与发起人的资产权属界定明确，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、商标权等；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

（三）人员独立性

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，公司人员独立。公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的担任严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生。公司董事、监事、高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。不存在由控股股东、实际控制人及其控制的其他企业代发薪酬的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

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之间的同业竞争情况

1、同业竞争的消除

（1）有限公司经营范围中的“家政服务，国内求职信息咨询，国内婚姻介绍，劳务承包，物业管理”业务和集团家政经营范围中的“家政服务，国内求职信息咨询，国内婚姻介绍，劳务承包，物业管理”业务存在同业竞争情形；

为消除同业竞争，有限公司与集团家政股东高洪明先生于 2016 年 5 月 27 日签订《股权转让协议书》，通过股权收购方式收购高洪明先生持有的集团家政 98% 的股权，使集团家政成为小棉袄的全资子公司，同业竞争消除。

（2）有限公司经营范围中的“家政服务，国内求职信息咨询，劳务承包，物业管理，正餐服务，食堂管理，电力维修、维护，保洁服务”业务和集团保洁经营范围中的“保洁服务，家政服务，国内求职信息咨询，食堂管理，劳务承包，电力维修、维护；物业管理；正餐服务”业务存在同业竞争情形；

为消除同业竞争，公司与集团保洁股东高洪明先生于 2016 年 5 月 27 日签订《股权转让协议书》，通过股权收购方式收购高洪明先生持有的集团保洁 98% 的股权，使集团保洁成为有限公司的全资子公司，同业竞争消除。

2、截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人高洪明除控制吉小棉袄外，还控制以下企业：

序号	被投资单位名称	被投资单位经营范围	主营业务/业务性质	国民经济行业分类
1	长春嘿蜜蜂	计算机软件研发, 计算机网络技术研发、技术服务, 软件外包、动画制作产品研发、集成电子产品研发及销售, 民族文化软件研发及销售, 商务信息咨询, 企业管理信息咨询, 文化信息咨询, 财务信息咨询 (不含财务代理), 教育信息咨询, 资料翻译, 会议服务 (不含餐饮、住宿服务), 旅游产品、工艺品、五金交电、计算机软、硬件、化工产品 (危险化学品除外) 批发及零售 (以上经营项目, 法律、法规和国务院决定禁止的, 不得经营; 许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营; 一般经营项目可自主选择经营)*	软件研发、技术服务	I6510 软件开发
2	安图和泰保安 (注 1)	门卫、巡逻、守护、随身护卫、秩序维护 (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)	安保服务	L7281 安全服务
3	和泰拍卖 (注 2)	国家政策允许拍卖的标的 (有效期至 2022 年 5 月 14 日)。(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)	物品拍卖	F5182 拍卖
4	支边村食品 (注 3)	批发零售: 食品、粮油、土特产、山野菜、水果、肉、家禽、蛋。(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)	销售经加工和制造的食品以及肉、家禽、蛋等	F5124 肉、禽、蛋、奶及水产品批发
5	延边福泰养老 (注 4)	老年人养护服务、养老信息咨询、养老机构管理咨询、养老从业人员培训; 老年用品销售。(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)	养老服务与老年用品销售	O8190 其他未列明服务业
6	四平小棉袄家政服务 有限公司 (注 5)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务用, 不得开展经营活动	——	——

7	吉林小棉袄家政（注6）	一般经营项目：仅限清理本公司债权、债务用，不得开展经营活动	——	——
8	和泰人力资源（注7）	一般经营项目：仅限清理本公司债权、债务用，不得开展经营活动	——	——
9	延边和泰职业技能培训学校（注8）	家政服务员、农民工、保安员、物业保洁员等培训。	职业技能培训	P8291 职业技能培训
10	延边和泰投资咨询中心（有限合伙）	投资咨询（不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务）；企业管理咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	投资咨询	J6790 其他资本市场服务

注 1：安图和泰保安为报告期内子公司，2015 年 5 月 29 日，安图和泰保安完成股权转让的工商变更手续，不再是有限公司的子公司。公司实际控制人高洪明与持有安图和泰保安 55% 出资额的股东高廷相签署《表决权委托协议》，协议约定“高廷相将对公司 55 万元出资额对应的全部表决权除分红权、涉及委托人所持股份处分之外的其他权利不可撤销地委托给高洪明行使”。因此，高洪明达成对安图和泰保安的间接控制，属于实际控制人控制的企业。

二者的经营范围方面曾在“国内劳务派遣、劳务承包、劳动事务代理、家政服务”存在同业竞争情形，为消除同业竞争，安图和泰保安于 2016 年 8 月 17 日将其公司经营范围予以工商变更为“门卫、巡逻、守护、随身护卫、秩序维护（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）”，同业竞争消除。

注 2：和泰拍卖为安图和泰保安的全资子公司，为公司实际控制人高洪明间接控制。和泰拍卖与公司在行业分类、经营范围、业务性质等方面均不相同，与公司不存在相同或类似业务，不构成同业竞争。

注 3：支边村食品为安图和泰保安的全资子公司，为公司实际控制人高洪明间接控制。支边村食品与公司在行业分类、经营范围、业务性质等方面均不相同，与公司不存在相同或类似业务，不构成同业竞争。

注 4：延边福泰养老为安图和泰保安的全资子公司，为公司实际控制人高洪明间接控制。二者在经营范围上曾存在“老年人养护服务”与“老年人护理服务”的或有重叠，为彻底消除可能产生的潜在同业竞争情形，有限公司于 2016 年 8 月 18 日予以工商变更经营范围，去掉“老年人护理服务”，同业竞争消除。

注 5：四平市小棉袄家政服务有限公司基本情况如下：

注册号	220300000026892
名称	四平市小棉袄家政服务有限公司
住所	四平市铁西区海银帝景 F4 栋南侧商网 110 号
法定代表人	苏发江
注册资本	50 万元人民币
实收资本	50 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
成立日期	2010 年 6 月 21 日
经营期限	2010 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 20 日
经营范围	家政服务（不含中介服务），提供有偿的帮助服务，清洁服务，家用电器维修，五金、交电、化工产品（不含危险化学品）、小百货、日杂销售。（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）

与公司曾在经营范围“家政服务、家电维修”上存在同业竞争情形。为消除同业竞争，四平市小棉袄启动注销程序，于 2016 年 7 月 7 日取得延边自治州工商局出具核准注销通知书，已经完成注销程序，同业竞争彻底消除。

注 6：吉林小棉袄家政经营范围中的“家政服务、清洁服务”业务与公司经营范围中的“家政服务、清洁服务”业务曾存在同业竞争情形，但由于吉林小棉袄家政因未按时参加年检，被公司注册地工商行政管理机关给予吊销营业执照。根据《中华人民共和国民法通则》、《企业法人登记管理条例》和《公司法》之相关规定，吉林小棉袄家政不得从事生产经营活动，且吉林小棉袄家政股东正在与工商行政部门协调和办理公司清算和注销，因此，二者不存在实质上的同业竞争情形。待吉林小棉袄家政清算和注销程序完成后，同业竞争情形完全消除。

注 7：和泰人力资源经营范围中的“家政服务、国内劳务派遣、劳务承包”业务与公司经营范围中的“家政服务，国内劳务派遣、劳务承包”业务曾存在同业竞争情形，但由于和泰人力资源因未按时参加年检，被公司注册地工商行政管理机关于 2012 年 7 月 23 日吊销营业执照。根据《中华人民共和国民法通则》、《企业法人登记管理条例》和《公司法》之相关规定，和泰人力资源不得从事生产经营活动，且和泰人力资源股东正在清算和注销，因此，二者不存在实质上的同业竞争情形。待和泰人力资源清算和注销程序完成后，同业竞争情形

完全消除。

注 8：延边和泰职业技能培训学校安图和泰保安的全资子公司，为公司实际控制人高洪明间接控制。支边村食品与公司在行业分类、经营范围、业务性质等方面均不相同，与公司不存在相同或类似业务，不构成同业竞争。

公司实际控制人控制的 9 个公司与公司均不构成同业竞争。

（二）关于避免同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人高洪明出具《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，并承诺如下：本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。本函内容为不可撤销，一经签署即生效。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来”之“（二）重大关联交易情况”。

截至公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业及其他关联方提供担保的情况。

（三）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所采取的具体安排

为防止发生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，公司制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，对防范控股股东及关联方资金占用的行为作出如下安排：

公司监事会为防范控股股东及其他关联方占用公司资金行为的日常监督和管理机构。公司财务部门定期检查公司及其子公司与控股股东及其关联方非经营性资金往来情况，杜绝控股股东及其关联方的非经营性资金占用情况的发生。公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）委托或为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例(%)
1	高洪明	董事长/总经理	13,400,000	73.2150
2	刘容超	董事/董事会秘书	0	0
3	宋蓉	董事/财务负责人	0	0
4	果辉	董事	0	0
5	岳敏	董事	0	0
6	王福芹	监事会主席	100,000	0.5464

7	徐小妹	监事	0	0
8	张丽云	职工监事	0	0
合计			13,500,000	73.7614

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以其他任何方式直接或间接持有公司股份。公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事高洪明、刘容超为夫妻关系，王福芹为高洪明弟弟的配偶，其余董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺如下：

1、签订的重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，公司与高级管理人员均已签订了《劳动合同》和《保密协议》。

2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

（1）竞业禁止承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于对外投资的说明及承诺函》，承诺本人及近亲属均未投资与吉林小棉袄家政集团股份有限公司相同业务的企业，亦不存在对外投资与吉林小棉袄家政集团股份有限公司存在利益冲突的情况；承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成

竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

(2) 避免关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

(四) 董事、监事、高级管理人员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：

姓名	职务	兼职单位	兼职职务	兼职单位与本公司关系
高洪明	董事长	集团家政	监事	公司全资子公司
		长春嘿蜜蜂	执行董事	同一实际控制人的控股公司
		吉林和泰电商	监事	无
		支边村食品	执行董事	同一实际控制人实际控制的其他公司的全资子公司
		和泰拍卖	执行董事	同一实际控制人实际控制的其他公司的全资子公司
		吉林小棉袄家政 (注1)	监事	同一实际控制人的控股公司
		和泰人力资源 (注2)	执行董事	同一实际控制人的控股公司
		延边平安旅行社 (注3)	监事	同一实际控制人的参股公司
		延边和泰投资咨询中心(有限合伙)	执行事务合伙人	公司股东
		辽源小棉袄家政	监事	公司控股子公司

刘容超	董事/董事会秘书	延边家巧便利店有限公司	监事	无
		和泰人力资源(注4)	总经理	无
王福芹	监事	集团家政	执行董事/经理	公司控股子公司
		延边福泰养老	监事	同一实际控制人实际控制的其他公司的全资子公司
宋蓉	财务总监	无	无	无
果辉	董事	无	无	无
岳敏	董事	无	无	无
徐小妹	监事	无	无	无
张丽云	监事	无	无	无

注1：吉林小棉袄家政于2013年12月13日因未及时进行年检被吊销营业执照，截至本公开转让说明书签署之日，正在履行注销程序。

注2：和泰人力资源2012年7月23日因未及时进行年检被吊销营业执照，2016年08月29日，延边和泰人力资源服务有限公司进入清算阶段，延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准了清算组成员备案和清算组负责人备案，截至本公开转让说明书签署之日，正在刊登注销公告。

注3：延边平安旅行社于2010年6月21日清算负责人备案，2012年7月23日被吊销营业执照，截至本公开转让说明书签署之日，正在履行注销程序。

注4：刘容超已经于2012年7月15日被免去和泰人力资源总经理职务，由于2012年7月23日公司营业执照被吊销，暂无法办理工商变更登记。

上述人员兼职与公司不存在利益冲突、不存在违反竞业禁止的法律规定或兼职单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况

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

位的对外投资情况如下：

姓名	职务	被投资单位名称	被投资单位经营范围	注册资本(万元)	出资比例(%)
高洪明	董事长	长春嘿蜜蜂	计算机软件研发, 计算机网络技术研发、技术服务, 软件外包、动画制作产品研发、集成电子产品研发及销售, 民族文化软件研发及销售, 商务信息咨询, 企业管理信息咨询, 文化信息咨询, 财务信息咨询(不含财务代理), 教育信息咨询, 资料翻译, 会议服务(不含餐饮、住宿服务), 旅游产品、工艺品、五金交电、计算机软、硬件、化工产品(危险化学品除外) 批发及零售(以上经营项目, 法律、法规和国务院决定禁止的, 不得经营; 许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营; 一般经营项目可自主选择经营)*	100	51
		辽源小棉袄家政(注1)	家政服务、建筑物清洁、保洁服务、其他居民服务。	350	2
		舒兰市小棉袄家政服务有限公司(注2)	家庭服务、清洁服务、维修服务、国内快递。(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)	50	6
		和泰人力资源(注3)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务用, 不得开展经营活动	50	90
		吉林小棉袄家政(注4)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务用, 不得开展经营活动	50	51
		延边平安旅行社(注5)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务用, 不得开展经营活动	30	49
		延吉小棉袄家政(注6)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务用, 不得开展经营活动	10	40
		四平市小棉袄(注7)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务用, 不得开展经营活动	50	67.74
		延边和泰投资咨询中心(有限合	投资咨询(不得从事理财、非法集资、非法吸储、贷款等业务); 企业管理咨询(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可	500	6.5

		伙)	开展经营活动)。		
刘 容 超	董事/ 董事会 秘书	四平市小棉 袄(注7)	一般经营项目: 仅限清理本公司债权、债务 用, 不得开展经营活动	50	32.26
果 辉	董事	延边和泰投 资咨询中心 (有限合 伙)	投资咨询(不得从事理财、非法集资、非法 吸储、贷款等业务); 企业管理咨询(依法 须经批准的项目, 经相关部门批准后方可 开展经营活动)。	500	3.00
张 丽 云	监事				4.00
徐 小 妹	监事				2.00
宋 蓉	财务总 监				4.00

注 1: 辽源小棉袄家政为公司控股子公司。

注 2: 舒兰市小棉袄家政服务有限公司, 高洪明于 2016 年 8 月 17 日, 将持有的 6% 的出资额已经转让出去, 双方已签署股权转让协议, 已于 2016 年 9 月 5 日完成工商变更。

注 3: 和泰人力资源 2012 年 7 月 23 日因未及时年检被吊销营业执照, 2016 年 08 月 29 日, 延边和泰人力资源服务有限公司进入清算阶段, 延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准了清算组成员备案和清算组负责人备案, 目前正在刊登注销公告。。

注 4: 吉林小棉袄家政目前处于清算阶段, 正在履行注销程序。

注 5: 延边平安旅行社于 2010 年 6 月 21 日清算负责人备案, 2012 年 7 月 23 日被吊销营业执照, 目前正在履行注销程序。

注 6: 延吉小棉袄家政于 2016 年 8 月 30 日, 取得延吉市市场和质量监督管理局高新技术开发区分局出具的(延吉)登记内销字[2016]第 000372 号准予注销登记通知书, 准予注销登记。

注 7: 四平市小棉袄于 2016 年 7 月 7 日取得延边自治州工商局出具核准注销通知书, 已经完成注销程序。

公司董事、监事及高级管理人员对外投资的企业与本公司经营范围并不相同，不存在与公司利益相冲突的情形。

（六）董事、监事、高级管理人员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的情况

董事、监事、高级管理人员最近两年一期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）董事、监事、高管担任资格

根据公安机关等机构出具的无犯罪记录证明，公司董事、监事、高管均无犯罪记录。公司董事、监事和高管最近两年一期没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近两年一期对所担任（包括现担任和曾担任）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。公司现任董事、监事、高管不存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的问题，最近24个月不存在重大违法违规行为，担任资格合法合规。

八、近两年一期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

近两年一期，公司董事、监事、高级管理人员变动情况及原因如下表：

（一）公司董事的变化情况及其原因

时间	程序	变动情况	原因
2013年5月30日	股东会	选举高洪明为执行董事	完善公司治理
2016年8月3日	股东大会	选举高洪明、刘容超、宋蓉、果辉、岳敏为董事	完善公司治理

（二）公司监事的变化情况及其原因

时间	程序	变动情况	原因
2011年6月6日	股东会	选举王福芹为监事	完善公司治理

2016年8月3日	股东大会	选举王福芹、徐小妹、与职工代表监事张丽云共同组成股份公司第一届监事会	完善公司治理
-----------	------	------------------------------------	--------

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金资产占用情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资金占用情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来”之“（二）关联交易”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（三）公司高级管理人员的变化及其原因

时间	程序	变动情况	原因
2013年6月5日	股东会	聘请高洪明为经理	完善公司治理
2016年8月3日	第一届董事会第一次会议	聘任高洪明为公司总经理，聘任宋蓉为财务负责人，聘任刘容超为公司董事会秘书。	完善公司治理

近两年一期，董事、监事、高级管理人员发生了变动，变动主要起因于股份公司的设立和完善公司治理机制，公司的主营业务、商业模式、主要客户群体等均未发生变化。

九、公司环境保护、安全生产、质量标准情况

（一）环境保护

公司遵守各项法律法规，不存在任何因环境保护等原因产生的纠纷或者债务，也从未因此而受到行政处罚。

（二）安全生产

公司的主营业务是公司专业从事以清洁服务为依托的综合管理服务，主要业务包括物业托管服务、劳务派遣、其他综合服务。公司的服务主要面向企事业单

位、银行、医院等。就公司主营业务来看，属于清洁服务行业。不属于《中华人民共和国安全生产法》规定的矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，不属于《安全生产许可证条例》规定的实行安全生产许可制度的企业范围。

公司在报告期内未发生安全生产方面的事故、纠纷，未受到任何行政处罚，公司安全生产事项合法、合规。

（三）质量标准

公司产品符合有关产品质量及技术标准，未受过产品质量及技术监督部门的处罚。报告期内，公司产品质量严格依照产品质量控制制度，未因产品质量方面的原因受到行政处罚。公司的质量标准符合法律法规的规定。

第四节 公司财务

本部分财务数据除特别说明外，单位均为人民币元。

一、公司最近两年一期财务会计报告

(一) 财务报表编制基础、合并报表范围

1、财务报表编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

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

2、合并报表范围及变化

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

报告期内纳入公司合并财务报表范围，具体如下：

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	取得方式	统一社会信用代码/组织机构代码	经营范围
1	吉林小棉袄集团家政服务有限公司	全资子公司	延吉市	同一控制企业合并	31675782-7	家政服务、保洁服务、电费委托收缴、国内求职信息咨询、国内婚姻介绍**
2	吉林小棉袄集团保洁服务有限公司	全资子公司	延吉市	同一控制企业合并	31675775-5	保洁服务、家政服务、电费委托收缴、国内求职信息咨询、国内婚姻介绍**
3	辽源市小棉袄家政服务有限公司	控股子公司	辽源市	设立	55976912-8	家政服务、建筑物清洁、保洁服务、其他居民服务

3-1	辽源市红阳物业服务有限公司	二级子公司	辽源市	设立	33993374x	物业管理服务
3-2	辽源市天阳包装制品经销有限公司	二级子公司	辽源市	设立	MAOY3WLL7	包装制品、包装箱、盒、袋制品销售及设计（不得从事印刷）
3-3	辽源市天阳商贸有限公司	二级子公司	辽源市	设立	MAOY3T664	五金交电、预包装食品销售
4	吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司	控股子公司	延吉市	设立	09663646-7	正餐服务。
5	吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司	控股子公司	延吉市	设立	59883327-6	家政服务、清洁服务、礼仪服务、婚庆服务、摄影彩扩印服务、文化信息**
6	吉林省支边村食品有限公司	控股子公司	延吉市	设立	598821400	批发零售：食品、粮油、土特产、山野菜、水果、肉、家禽、蛋。
7	安图和泰保安服务有限公司	控股子公司	安图县	设立	578939380	门卫、巡逻、守护、随身护卫、秩序维护

续

序号	子公司全称	注册资本（万元）	期末实际出资额（万元）	直接持股比例（%）	表决权比例（%）	合并范围起止期间	少数股东权益（2016.5.31）
1	吉林小棉袄集团家政服务服务有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2015.03 2016.05	
2	吉林小棉袄集团保洁服务有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2015.03 2016.05	
3	辽源市小棉袄家政服务服务有限公司	350.00	350.00	98.00	98.00	2014.01 2016.05	41,470.44
3-1	辽源市红阳物业服务服务有限公司	200.00				—	
3-2	辽源市天阳包装制品经销有限公司	200.00				—	
3-3	辽源市天阳商贸有限公司	200.00				—	
4	吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司	50.00		90.00	90.00	2014.01 2016.05	-14,434.67

5	吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司	50.00	50.00	90.00	90.00	2014.01 2016.05	
6	吉林省支边村食品有限公司	100.00	100.00	90.00	90.00	2014.01 2016.05	
7	安图和泰保安服务有限公司	100.00	100.00	90.00	90.00	2014.01 2015.05	

(二) 最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月的财务会计报告经具有证券、期货相关业务资格的中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为中喜审字[2016]第 1576 号的标准无保留审计报告。

二、最近两年一期经审计的财务报表

合并资产负债表

项 目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	7,221,629.06	1,473,824.49	4,847,564.35
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	4,860,541.58	1,525,489.25	1,188,393.90
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	10,094,636.23	11,484,745.37	7,460,006.70
存货			3,800.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	173,572.00		
流动资产合计	22,350,378.87	14,484,059.11	13,499,764.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			220,000.00

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	902,782.37	957,447.87	964,849.09
投资性房地产			
固定资产	252,735.01	292,392.11	583,485.83
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	1,294,500.00	1,427,000.00	1,745,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			201,532.17
递延所得税资产	104,990.65	272,867.53	280,455.61
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,555,008.03	2,949,707.51	3,995,322.70
资产总计	24,905,386.90	17,433,766.62	17,495,087.65

合并资产负债表（续表）

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	8,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	782,675.32	1,311,571.44	2,232,021.37
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	4,807,415.04	5,576,211.60	5,242,590.18
应交税费	1,033,629.22	398,129.94	19,340.05
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	675,669.30	923,423.77	4,963,081.95
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债			
流动负债合计	7,299,388.88	16,209,336.75	17,457,033.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	40,507.11	-	-
递延收益	1,047,179.46	1,225,554.17	1,665,002.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,087,686.57	1,225,554.17	1,665,002.78
负债合计	8,387,075.45	17,434,890.92	19,122,036.33
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(股本)	13,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
资本公积	5,500,000.00	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-2,508,724.32	-5,095,218.01	-6,819,437.54

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计	16,491,275.68	-95,218.01	-1,819,437.54
少数股东权益	27,035.77	94,093.71	192,488.86
所有者权益(或股东权益)合计	16,518,311.45	-1,124.30	-1,626,948.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计	24,905,386.90	17,433,766.62	17,495,087.65

合并利润表

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业总收入	29,432,823.02	67,706,513.05	54,875,603.64
其中：营业收入	29,432,823.02	67,706,513.05	54,875,603.64
二、营业总成本	27,019,853.09	67,253,430.48	56,267,577.29
其中：营业成本	23,400,687.78	60,106,259.20	49,500,355.65
营业税金及附加	127,754.81	232,655.41	135,797.39
销售费用	582,947.92	2,769,591.82	1,648,362.88
管理费用	2,461,084.43	3,718,375.47	3,451,779.76
财务费用	206,265.33	418,072.30	650,350.21
资产减值损失	241,112.82	8,476.28	880,931.40
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）	599,501.80	102,902.24	-10,732.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-54,665.50	-7,401.22	-10,732.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,012,471.73	555,984.81	-1,402,706.48
加：营业外收入	178,374.81	1,522,072.26	646,024.68
其中：政府补助	178,374.71	1,506,248.61	646,024.58
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	40,807.19	350.00	300.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,150,039.35	2,077,707.07	-756,981.80
减：所得税费用	563,808.30	364,138.63	-220,232.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,586,231.05	1,713,568.44	-536,748.94

其中：被合并方在合并前实现的净利润	167,776.97	-50,007.40	
归属于母公司所有者的净利润	2,586,493.69	1,724,219.53	-466,241.26
少数股东损益	-262.64	-10,651.09	-70,507.68
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	2,586,231.05	1,713,568.44	-536,748.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,586,493.69	1,724,219.53	-466,241.26
归属于少数股东的综合收益总额	-262.64	-10,651.09	-70,507.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.39	0.34	-0.09
（二）稀释每股收益	0.39	0.34	-0.09

合并现金流量表

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,407,389.84	66,124,659.84	57,076,551.05
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	8,900,929.72	31,434,249.67	19,235,039.65
经营活动现金流入小计	34,308,319.56	97,558,909.51	76,311,590.70
购买商品、接受劳务支付的现金	30,356.00	507,455.00	178,329.30
支付给职工以及为职工支付的现金	26,300,987.51	63,675,261.15	53,469,171.62
支付的各项税费	156,134.02	228,655.21	146,117.24
支付其他与经营活动有关的现金	9,635,225.93	38,803,168.94	19,566,596.14
经营活动现金流出小计	36,122,703.46	103,214,540.30	73,360,214.30
经营活动产生的现金流量净额	-1,814,383.90	-5,655,630.79	2,951,376.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,764,170.55	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,764,170.55	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,150.00	114,479.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	-	305,436.86	-
投资活动现金流出小计		306,586.86	114,479.00
投资活动产生的现金流量净额	1,764,170.55	-306,586.86	-114,479.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	5,000,000.00
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	14,000,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	5,000,000.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,982.08	411,522.21	605,505.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	8,201,982.08	5,411,522.21	10,705,505.49
筹资活动产生的现金流量净额	5,798,017.92	2,588,477.79	-5,705,505.49
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	5,747,804.57	-3,373,739.86	-2,868,608.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,473,824.49	4,847,564.35	7,716,172.44
六、期末现金及现金等价物余额	7,221,629.06	1,473,824.49	4,847,564.35

合并股东权益变动表

2016年1-5月

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-5,095,218.01	94,093.71	-1,124.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	5,000,000.00							-5,095,218.01	94,093.71	-1,124.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,500,000.00		5,500,000.00					2,586,493.69	-67,057.94	16,519,435.75
（一）净利润								2,586,493.69	-262.64	2,586,231.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计								2,586,493.69	-262.64	2,586,231.05
（三）所有者投入和减少股本	8,500,000.00		5,500,000.00							14,000,000.00
1.所有者投入股本	8,500,000.00		5,500,000.00							14,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配									-66,795.30	-66,795.30
1.提取盈余公积										
2.对股东的分配										
3.其他									-66,795.30	-66,795.30
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										

2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	13,500,000.00		5,500,000.00					-2,508,724.32	27,035.77	16,518,311.45

2015 年度

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-6,819,437.54	192,488.86	-1,626,948.68
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	5,000,000.00							-6,819,437.54	192,488.86	-1,626,948.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,724,219.53	-98,395.15	1,625,824.38
（一）净利润								1,724,219.53	-10,651.09	1,713,568.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计								1,724,219.53	-10,651.09	1,713,568.44
（三）所有者投入和减少股本										
1.所有者投入股本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配									-87,744.06	-87,744.06
1.提取盈余公积										

2.对股东的分配											
3.其他									-87,744.06	-87,744.06	
(五) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
四、本年年末余额	5,000,000.00								-5,095,218.01	94,093.71	-1,124.30

2014 年度

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-6,353,196.28	262,996.54	-1,090,199.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	5,000,000.00							-6,353,196.28	262,996.54	-1,090,199.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								-466,241.26	-70,507.68	-536,748.94
（一）净利润								-466,241.26	-70,507.68	-536,748.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计								-466,241.26	-70,507.68	-536,748.94
（三）所有者投入和减少股本										
1.所有者投入股本										

2.股份支付计入股东权益的金 额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对股东的分配										
3.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本年年末余额	5,000,000.00							-6,819,437.54	192,488.86	-1,626,948.68

母公司资产负债表

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,559,938.58	515,972.91	3,649,206.89
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	3,367,110.40	1,087,758.51	710,819.15
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	10,723,376.80	11,308,245.37	7,256,706.70
存货			3,800.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	173,572.00		
流动资产合计	18,823,997.78	12,911,976.79	11,620,532.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,956,051.10	4,245,302.42	5,173,370.06
投资性房地产			
固定资产	203,455.00	238,620.00	323,016.00
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	820,000.00	920,000.00	1,160,000.00
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	457,295.81	402,232.28	401,866.48
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,436,801.91	5,806,154.70	7,058,252.54
资产总计	25,260,799.69	18,718,131.49	18,678,785.28

母公司资产负债表（续）

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	8,000,000.00	5,000,000.00
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			
预收款项	690,324.55	1,281,949.44	2,210,948.13
应付职工薪酬	3,801,471.32	4,026,893.02	4,286,476.32
应交税费	953,167.79	391,997.36	17,379.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,144,745.40	2,940,419.10	6,700,552.08
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	7,589,709.06	16,641,258.92	18,215,356.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	40,507.11	-	-
递延收益	732,911.45	889,090.90	1,036,801.58
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	773,418.56	889,090.90	1,036,801.58
负债合计	8,363,127.62	17,530,349.82	19,252,157.74
所有者权益：			
实收资本（股本）	13,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	5,615,414.18		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-2,217,742.11	-3,812,218.33	-5,573,372.46
所有者权益合计	16,897,672.07	1,187,781.67	-573,372.46
负债和所有者权益总计	25,260,799.69	18,718,131.49	18,678,785.28

母公司利润表

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、营业收入	23,260,676.82	57,266,081.66	45,200,028.00
减：营业成本	17,816,455.46	50,357,988.66	40,402,056.01
营业税金及附加	88,719.96	220,382.61	126,315.60
销售费用	549,447.92	2,498,291.82	1,532,995.68
管理费用	2,266,142.08	2,867,079.82	2,501,335.86
财务费用	205,285.34	416,675.62	648,558.15
资产减值损失	179,747.01	1,463.22	150,403.85
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）	-149,340.56	-7,401.22	-10,732.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-54,665.50	-7,401.22	-10,732.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,005,538.49	896,798.69	-172,369.98
加：营业外收入	156,179.55	1,230,334.33	314,510.68
其中：政府补助	156,179.45	1,214,510.68	314,510.68
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	40,807.11	300.00	300.00
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,120,910.93	2,126,833.02	141,840.70
减：所得税费用	526,434.71	365,678.89	-37,600.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,594,476.22	1,761,154.13	179,441.67
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	1,594,476.22	1,761,154.13	179,441.67

母公司现金流量表

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	20,261,623.37	55,929,305.58	47,802,408.43
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	10,521,896.03	39,540,576.03	26,189,606.47
经营活动现金流入小计	30,783,519.40	95,469,881.61	73,992,014.90
购买商品、接受劳务支付的现金	25,636.60	306,580.00	156,181.80
支付给职工以及为职工支付的现金	20,082,055.79	54,938,477.96	44,563,626.86
支付的各项税费	111,855.29	212,999.57	131,432.01
支付其他与经营活动有关的现金	12,143,660.57	45,748,870.85	25,485,176.97
经营活动现金流出小计	32,337,571.65	101,191,593.38	70,311,755.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,554,052.25	-5,721,711.77	3,680,259.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,800,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,800,000.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	56,000.00
投资支付的现金	2,000,000.00	-	-
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	2,000,000.00	0.00	56,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-200,000.00	0.00	-56,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	5,000,000.00
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	14,000,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	5,000,000.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	201,982.08	411,522.21	605,505.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	8,201,982.08	5,411,522.21	10,705,505.49
筹资活动产生的现金流量净额	5,798,017.92	2,588,477.79	-5,705,505.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	4,043,965.67	-3,133,233.98	-2,081,246.43
加：期初现金及现金等价物余额	515,972.91	3,649,206.89	5,730,453.32
六、期末现金及现金等价物余额	4,559,938.58	515,972.91	3,649,206.89

母公司所有者权益变动表

(2016年1-5月)

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-3,812,218.33	1,187,781.67
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00							-3,812,218.33	1,187,781.67
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,500,000.00		5,615,414.18					1,594,476.22	15,709,890.40
（一）净利润								1,594,476.22	1,594,476.22
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								1,594,476.22	1,594,476.22
（三）所有者投入和减少股本	8,500,000.00		5,615,414.18						14,115,414.18
1.所有者投入股本	8,500,000.00		5,500,000.00						14,000,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他			115,414.18						115,414.18
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									

3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	13,500,000.00		5,615,414.18					-2,217,742.11	16,897,672.07

2015 年度

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-5,573,372.46	-573,372.46
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,000,000.00							-5,573,372.46	-573,372.46
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,761,154.13	1,761,154.13
（一）净利润								1,761,154.13	1,761,154.13
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								1,761,154.13	1,761,154.13
（三）所有者投入和减少股本									
1.所有者投入股本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									

(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	5,000,000.00							-3,812,218.33	1,187,781.67

2014 年度

项 目	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00							-5,752,814.13	-752,814.13
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	5,000,000.00							-5,752,814.13	-752,814.13
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）								179,441.67	179,441.67
（一）净利润								179,441.67	179,441.67
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计								179,441.67	179,441.67
（三）所有者投入和减少股本									
1.所有者投入股本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									

1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	5,000,000.00							-5,573,372.46	-573,372.46

三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

(一) 主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 5 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-5 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度，本次报告期间为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日。

3、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。

4、记账基础和计价原则（会计属性）

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

5、企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的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。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司的合并成本包括购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价/资本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、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。

8、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负

债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合

同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

9、应收款项及坏账准备

年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：	单项金额 30 万元以上（含 30 万元）的应收账款及单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(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，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年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	按照账龄分组计提。
组合 2：关联方组合	按照与交易对象的关系。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法。
组合 2：关联方组合	不计提坏账准备。

组合 1 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）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 年 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

公司在综合考虑自身情况、客户资信情况、应收账款质量及收回情况，同时参照同行业已挂牌公司坏账计提政策的基础上制定上述符合公司具体情况的应收款项坏账准备计提政策，能够真实反映公司应收账款面临的风险，符合谨慎性原则，是合理的。

10、长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

11、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：办公设备、运输工具、电子设备及其他。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

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，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	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他	3	0.00	33.33
办公家具	5	0.00	20.00
运输工具	8	5.00	11.88

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“10、长期资产的减值测试方法及会计处理方法”。

(4) 其他说明

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

12、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
软件	10 年	预计使用年限

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。

13、借款费用

本公司所借款项用于日常营运，相关费用支出在发生时确认为当期费用。

14、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、固定资产、在建工程、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以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

15、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。

16、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

离职后福利计划为设定提存计划。

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。

17、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

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

(2) 计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

18、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

19、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：

①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。

②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。

20、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。

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。

21、租赁

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收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

22、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：

- (1) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (2) 本公司或子公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (3) 本公司或子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；
- (4) 子公司。

23、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

财政部于 2014 年 1 月 26 日对企业会计准则进行了修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 30 号财务报表列报会计准则》、企业会计准则 39 号公允价值计量》、《企业会计准则第 9 号职工薪酬准则》、《会计准则第 33 号合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号长期股权投资会计准则》，《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第 40 号合营安排》等 7 项具体准则，并要求自 2014

年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月 20 日，财政部修订了《企业会计准则 37 号-金融工具列报》要求执行企业会计准则的企业在 2014 年度及以后期间的财务报告中应当按照该准则的要求对金融工作进行列报。

2014 年 7 月 23 日财政部发布了关于修订《企业会计准则-基本准则》的决定，要求所有执行企业会计准则的企业在公布之日施行。

根据财政部 2014 年修订或颁布的相关会计准则的规定，本公司于上述修订或颁布的相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则，公司因执行新准则而进行的会计政策对变更前财务报表项目金额不会产生重大影响，不会对公司 2013 年、2014 年度的资产总额、负债总额、净资产、净利润产生重大影响。

(2) 主要会计估计变更说明

报告期内无会计估计变更。

(3) 前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正。

(二) 主要会计政策和会计估计的变更情况

1、重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要

领域如下：

（1）坏账准备计提

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

（2）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（3）折旧和摊销

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

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应

纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

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

（三）重大会计政策、会计估计变更及对公司利润的影响

1、重大会计政策变更

本公司根据财政部 2014 年修订或颁布的相关会计准则规定自修订或颁布相关会计准则的施行日开始执行相关会计准则，因执行新准则而进行的会计政策对变更前财务报表项目金额不会产生重大影响，不会对公司 2014 年度的资产总额、负债总额、净资产、净利润产生重大影响。

2、重大会计估计变更

报告期内本公司未发生重大会计估计变更事项，不存在对公司利润的影响。

3、前期会计差错

报告期内本公司未发生采用追溯重述法和采用未来适用法的前期会计差错更正事项，不存在对公司利润的影响。

四、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表及分析

（一）最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	2,490.54	1,743.38	1,749.51
股东权益合计（万元）	1,651.83	-0.11	-162.69
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	1,649.13	-9.52	-181.94
每股净资产（元）	1.22	-0.00	-0.33

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.22	-0.02	-0.36
资产负债率（%）	33.68	100.01	109.30
流动比率（倍）	3.06	0.89	0.77
速动比率（倍）	3.04	0.89	0.77
项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	2,943.28	6,770.65	5,487.56
净利润（万元）	258.62	171.36	-53.67
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	258.65	172.42	-46.62
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	165.60	44.49	-117.58
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）	165.63	45.55	-110.53
毛利率（%）	20.49	11.23	9.80
净资产收益率（%）	92.44	-180.11	不适用
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	59.19	-47.59	不适用
基本每股收益（元/股）	0.39	0.34	-0.09
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.34	-0.09
应收账款周转率（次）	8.68	46.87	39.16
存货周转率（次）			不适用
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-181.44	-565.56	295.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-1.13	0.59

注 1：上表中由于 2014 年度扣除非经常性损益前后净利润均为负数，同时当前加权平均净资产亦为负数，不适用于计算当期扣除非经常性损益前后的净资产收益率。

注 2：公司在审核期间有增资情况，为了连续计算公司的经营业绩，公司根据最近一期经审计的财务数据及增资后的情况，按增资后的总股本计算公司增资后的每股收益、稀释每股收益、每股净资产、归属于挂牌股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等主要指标，以披露主要指标的变化。主要财务指标变化如下表所示：

项目	增资前	增资后
	2016年5月31日	2016年5月31日
每股净资产（元）	1.22	1.23

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.22	1.23
项目	2016年1-5月	2016年1-5月
基本每股收益（元/股）	0.39	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.14
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	-0.10

（二）财务状况分析

1、资产结构分析

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	金额	金额	金额
流动资产：			
货币资金	7,221,629.06	1,473,824.49	4,847,564.35
应收账款	4,860,541.58	1,525,489.25	1,188,393.90
其他应收款	10,094,636.23	11,484,745.37	7,460,006.70
存货			3,800.00
其他流动资产	173,572.00		
流动资产合计	22,350,378.87	14,484,059.11	13,499,764.95
非流动资产：			
可供出售的金融资产			220,000.00
长期股权投资	902,782.37	957,447.87	964,849.09
固定资产	252,735.01	292,392.11	583,485.83
无形资产	1,294,500.00	1,427,000.00	1,745,000.00
长期待摊费用			201,532.17
递延所得税资产	104,990.65	272,867.53	280,455.61
非流动资产合计	2,555,008.03	2,949,707.51	3,995,322.70
资产总计	24,905,386.90	17,433,766.62	17,495,087.65
项目	比例（%）	比例（%）	比例（%）
流动资产：			
货币资金	29.00	8.45	27.71
应收账款	19.52	8.75	6.79
其他应收款	40.53	65.88	42.64
存货			0.02
其他流动资产	0.70		

流动资产合计	89.75	83.08	77.16
非流动资产：			
可供出售的金融资产			1.26
长期股权投资	3.62	5.48	5.50
固定资产	1.01	1.68	3.34
无形资产	5.20	8.19	9.97
长期待摊费用			1.15
递延所得税资产	0.42	1.57	1.60
非流动资产合计	10.25	16.92	22.84
资产总计	100.00	100.00	100.00

公司资产总额由流动资产和非流动资产构成，2016年5月末、2015年末和2014年末的流动资产占比分别为89.75%、83.08%、77.16%，非流动资产占比分别为10.25%、16.92%、22.84%。报告期内，公司流动资产占比逐年升高，但总体资产结构相对稳定。

公司的流动资产主要是货币资金、应收账款和其他应收款。其中其他应收款占比最大，2016年5月末、2015年末和2014年末分别占资产总额的比重为40.53%、65.88%和42.64%，主要为关联方的往来欠款，截止2016年5月31日关联方往来欠款余额9,324,180.47元，已于2016年8月29日前全额收回；货币资金占比较2015年末大幅增加，主要因为公司股东于2016年4月、5月对公司追加出资；应收账款占比较2015年末大幅增加，主要因为公司所从事的行业为服务业，受国家“营改增”税收政策变化影响，自2016年5月1日起公司需开具增值税发票，同时公司主要客户是由原来的营业税纳税人变更为增值税纳税人，相关税务手续办理不及时，另受当地工商、税务三证合一、无证合一政策影响，无法及时对其2016年5月份的服务开具增值税发票，但根据合同约定当月服务已提供完毕，符合收入确认条件，公司确认应收账款，受合同约定结算方式（公司根据服务约定开具当月相应服务费发票，客户见票结算当月服务费用）影响，由于不能及时开具服务发票，因此该月结算价款产生滞后，使得公司2016年5月末应收账款余额增加，随着“营改增”政策执行逐步稳健，公司应收账款余额在2016年7月末逐步恢复到正常水平。

公司的非流动资产主要是长期股权投资、固定资产、无形资产、递延所得税资产以及其他流动资产。其中报告期内固定资产、无形资产占比降低主要为正常经营折旧摊销导致。

2、负债结构分析

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
	金额	金额	金额
流动负债:			
短期借款		8,000,000.00	5,000,000.00
预收款项	782,675.32	1,311,571.44	2,232,021.37
应付职工薪酬	4,807,415.04	5,576,211.60	5,242,590.18
应交税费	1,033,629.22	398,129.94	19,340.05
其他应付款	675,669.30	923,423.77	4,963,081.95
流动负债合计	7,299,388.88	16,209,336.75	17,457,033.55
预计负债	40,507.11		
递延收益	1,047,179.46	1,225,554.17	1,665,002.78
非流动负债合计	1,087,686.57	1,225,554.17	1,665,002.78
负债合计	8,387,075.45	17,434,890.92	19,122,036.33
项目	比例 (%)	比例 (%)	比例 (%)
流动负债:			
短期借款	-	45.89	26.15
预收款项	9.33	7.52	11.67
应付职工薪酬	57.32	31.98	27.42
应交税费	12.32	2.28	0.10
其他应付款	8.06	5.30	25.95
流动负债合计	87.03	92.97	91.29
预计负债	0.48		
递延收益	12.49	7.03	8.71
非流动负债合计	12.97	7.03	8.71
负债合计	100.00	100.00	100.00

报告期内，公司负债由流动负债和非流动负债构成，2016年5月末、2015年末和2014年末的流动负债占比分别为87.03%、92.97%、91.29%，非流动负债占比分别为12.97%、7.03%、8.71%。

公司的流动负债主要是短期借款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款。其中短期借款及应付职工薪酬占比较大，随着2016年归还了银行借款后，应付职工薪酬的占比提升。

非流动负债主要为公司获取的家政服务工程网络及家政服务体系建设项目专项资金形成的与资产相关的政府补助计入递延收益,报告期内,递延收益金额持续下降,是根据该项目形成的资产产生的收益期间进行分期确认营业外收入而减少的递延收益。

(三) 盈利能力分析

财务指标	2016年1-5月	2015年度	2014年度
毛利率(%)	20.49	11.23	9.80
加权平均净资产收益率(%)	92.44	-180.11	不适用
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	59.19	-47.59	不适用
基本每股收益(元/股)	0.39	0.34	-0.09
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.34	-0.09
每股净资产(元/股)	1.22	-0.00	-0.33
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	1.22	-0.02	-0.36

注：净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券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)的要求进行计算而得。

1、毛利率：报告期内，公司2014年度、2015年度、2016年1-5月综合毛利率分别为9.80%、11.23%、20.49%，各期毛利率逐年提升，其中2016年1-5月较前两期大幅提升，主要因为：一是前期市场开拓，公司主要市场区域为注册所在地吉林省延边朝鲜族自治州，收入及消费水平均低于较大城市，公司为开拓市场，增强区域市场竞争力，前期对客户的报价相对较低，公司获利较少，同时为开拓其他区域市场，增强与同行业公司的竞争力，公司前期只能牺牲部分利润换取客户资源，故公司2014年度、2015年度毛利率水平相对较低；二是区域市场结构调整，随着公司2014年、2015年分别取得小棉袄著名和驰名商标的认定，公司的品牌形象逐步提升，公司在开拓其他区域市场上日见成效，报告期内，公司在长春等地获取的收入占比逐年提升，因此公司的毛利率水平逐年提高；三是服务结构调整，由于越来越多的客户对于所需技术岗位人员或重要岗位人员一般采用直接招聘形式获取劳动力，而对岗位工作不重要非核心岗位人员，为降低管理成本，采用劳务派遣形式获取所需岗位员工，而该类岗位的劳务派遣服务费用较低，劳务派遣服务的毛利较低，因此根据公司发展需要，逐步优化和调整各类提供服务结构，逐步增加高毛利的物业托管服务，降低低毛利的劳务派遣服务，2015年度公司主营业务收入中劳务派遣收入占比42.26%，而2016年

1-5 月该类收入占比下降至 24.70%，同期物业托管服务收入占比有原来的 57.02% 上升至 75.30%；四是精细化管理，公司属于劳动力密集型产业，附加值较低，人力成本的管理是核心竞争力。于 2015 年末，公司为在激烈的市场竞争中保持和扩大优势，对公司的人力资源管理进行改革，以降低人力总成本，提高“人均产出能力”，优化人员结构，以降低员工总人数，鼓励员工承担更多职责，提升优化后人员工资水平为方向，使得 2016 年 1-5 月平均员工人数较 2015 年度平均人数下降约 400 人，同时剩余人员平均月实发工资提升约 110 元/人，综合使得公司人工成本支出大幅下降。随着公司管理水平的提高，公司考核体系的逐渐完善，公司将利润率、毛利率等财务指标纳入对高管人员的考核范畴，实行精细化管理，提高服务人员的服务效率，优化服务人员队伍，以降低单位人力成本。综上所述，公司报告期内毛利率的变化，符合公司经营情况，是合理的。

2、净资产收益率和扣除非经常性损益的净资产收益率：（1）报告期内，公司净资产收益率波动较大，具体原因主要包括两个方面：①受公司前期经营亏损影响，截至 2015 年 12 月 31 日时公司净资产均为负，使得 2014 年度、2015 年加权平均净资产较低。随着 2016 年 1-5 月和 2015 年的持续盈利，弥补了以前年度的部分累计亏损，同时公司股东为补充公司经营所需资金，对公司进行增资，使得 2016 年 1-5 月加权平均净资产大幅提高。②受各报告期净利润波动的影响，随着公司盈利能力增强，公司扭亏为盈，不断提高盈利能力，进而公司净资产收益率在 2016 年 5 月 31 日达到 92.44%。（2）报告期内，扣除非经常性损益后净资产收益率各期整体波动幅度下降，其中 2015 年度扣非前后变动较大，主要因为 2015 年度因获取驰名商标认定，获得吉林省工商局奖励款 100.00 万元。

3、基本每股收益和稀释每股收益：随着公司盈利能力增强，净利润增加，基本每股收益逐年增加，由于公司不存在潜在的稀释股权，故公司稀释每股收益与基本每股收益一致。

4、每股净资产：报告期内，公司的每股净资产一直上升，受各期净利润影响外，2016 年 5 月底每股净资产大幅提升主要受股东追加投资影响。另外公司 2014 年末和 2015 年末每股净资产较小且为负，主要受历史亏损影响，具体体现在以下几个方面的影响：首先，所属行业及其行业政策的影响，公司主要从事以清洁服务为依托的综合服务型公司，成立于 2004 年，成立初期国家无相关政策支持，直至 2009 年相关政

策文件陆续出台；其次，市场需求及消费观念的影响，公司运营前期，各类潜在客户并不太接受类似的物业托管或劳务派遣服务，更多的是根据自身需要直接招聘对应需求人员，市场接受的程度较弱，同时公司处于一个州级市的市场区域，受当时当地收入状况及消费观念影响，市场区域比较狭小，进而市场规模较小，公司获取的收入规模较小，但公司为培养客户消费需求，挖掘客户，需要持续的投入固定性支出成本；第三，公司前期的经营过程中，为扩大当地市场份额，培养客户的消费习惯，在定价方面存在一定的让利，以便稳定客户资源；最后，经过对比同行业已挂牌公司，部分公司在历史上均有不同程度的亏损，如注册在银川的“城市管家”、注册在厦门的“小羽佳”。

（四）偿债能力分析

财务指标	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）	33.68	100.01	109.30
流动比率（倍）	3.06	0.89	0.77
速动比率（倍）	3.04	0.89	0.77

1、资产负债率：公司2014年12月31日、2015年12月31日及2016年5月31日的资产负债率分别为109.30%、100.01%及33.68%，整体资产负债率水平不断降低，主要因为股东追加投资净资产提高，同时偿还借款减少负债，资产结构的变化，导致资产负债率下降，偿债能力提升。

2、流动比率：公司2014年12月31日、2015年12月31日及2016年5月31日的流动比率分别为0.77、0.89及3.06，整体呈上升趋势，显示公司的短期偿债能力提升。2015年12月31日流动比率较2014年12月31日略微提升，2016年5月31日较2015年12月31日大幅提升，主要因为2016年1-5月公司股东追加投资1,400.00万元，并于2016年5月归还了银行借款800.00万元，综合使得2016年5月末的流动比率较之前年度大幅增加。

3、速动比率：由于公司无存货、预付账款等流动性较弱的资产影响，2014年末及2015年末公司流动比率与速动比率一致，而2016年5月末，受计入到其他流动资产的待摊费用的影响，速动比率较流动比率略微下降。

根据公司对外借款、现金活动及购销结算模式来看，公司经营产生的现金流入能

够满足公司所需且能够产生盈余，短期内无需向银行或其机构取得借款，且公司各期末负债余额中主要为计提的当月员工的工资，无其他经营性负债，故公司无较大的短期和长期偿债风险，且其他负债的偿付不会对公司生产经营构成重大不利影响。具体如下：

对外借款：报告期内，公司分别于2014年7月、2015年7月及2015年9月自中国建设银行延边州分行分别取得500.00万元、500.00万元、300.00万元一年期短期借款，其中2014年7月的借款于2015年7月到期归还，2015年度取得的借款均于2016年5月提前偿还，截至2016年5月31日公司无对外借款。另外公司报告期后未取得新的借款且公司未来一段期间内暂无长、短期银行借款的计划。

现金活动：报告期内，公司2016年1-5月、2015年度、2014年度现金及现金等价物净增加额分别为5,747,804.57元、-3,373,739.86元、-2,868,608.09元。公司现金活动产生的现金流入净额持续增加，同时随着2016年8月收回关联方往来借款977.49万元，且之后未再发生关联方占用公司资金的情况，公司“经营活动产生的现金流量净额”及“现金及现金等价物净增加额”持续增加，未来公司资金充裕，预计不会发生紧急资金需求而导致公司资金紧张的情况。

购销结算模式：

①**采购结算模式：**受公司所处行业性质，公司日常采购支出较小，多为辅助清洁用品的采购，采购规模较小，一般随采购物品的交付直接结算账款，公司报告内不存在应付账款。公司成本中主要为人力成本支出，按月支付工资并缴纳社会保险。

②**销售结算模式：**公司主要客户群体为银行、学校、医院、机场等企事业单位，主要包括吉林昱光涂装有限公司、吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行等。报告期内，主要客户稳定，结算政策稳定，主要按月结算服务费用（当月结算上月服务款）或按季度结算服务费用（每个季度结算的次月结算上个季度服务款），结算取得的款项足以保证工作人员工资的支付及社保费用的缴纳。

（五）营运能力分析

财务指标	2016年1-5月	2015年度	2014年度
应收账款周转率（次）	8.68	46.87	39.16
存货周转率（次）	不适用		

1、应收账款周转率：公司 2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-5 月应收账款周转率分别为 39.16、46.87 和 8.68，2014 年度和 2015 年度应收账款周转率较高且呈现增长趋势，主要是因为公司的客户群体为银行、机场、医院等企事业单位，这些客户一般按月凭票结算当月服务款，信用好，回款效率高，因此应收账款周转效率较高。而 2016 年 1-5 月应收账款周转率大幅下降，一方面受报告期的长短影响，收入金额较少，另一方面受营改增政策影响，公司 2016 年 5 月不能顺利开具服务款发票，而公司主要客户根据合同约定凭票结算账款，故截止 2016 年 5 月 31 日公司应收账款余额增加，该因素的产生受政策变化导致，随着税收政策平稳顺利执行，增值税发票已经可以正常开具，截止 2016 年 8 月 31 日公司应收账款余额已经恢复至正常水平。

2、存货周转率：公司为服务型行业，除耗用一小部分辅助用品外，无其他产品采购，各期末除 2014 年末存在较小规模的存货余额外，无其他存货余额，且公司主营业务成本主要为人工成本，不适用存货周转率指标的计算分析。

（六）现金获取能力分析

财务指标	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,814,383.90	-5,655,630.79	2,951,376.40
投资活动产生的现金流量净额	1,764,170.55	-306,586.86	-114,479.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,798,017.92	2,588,477.79	-5,705,505.49
现金及现金等价物净增加额	5,747,804.57	-3,373,739.86	-2,868,608.09
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.27	-1.13	0.59

注：每股经营活动产生的现金流量净额按整体变更为股份公司后的股本数为基础计算。

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营性活动现金流量净额各期波动较大，其中 2016 年 1-5 月主要受营改增政策影响公司无法顺利开具发票，根据与客户的合同约定，无法及时收取服务款，使得 2016 年 5 月末应收账款余额较 2015 年末增加 3,524,062.48 元，如无该因素影响，公司 2016 年 1-5 月经营活动产生的现金流量净额增加至 1,709,678.58 元；而 2015 年度公司经营活动产生的现金流量净额较 2014 年度大幅减少，主要是因为公司净归还关联方及非关联方往来款 7,479,349.21 元，如果维持 2014 年末公司往来款欠款余额，公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额将增加至 1,823,718.42 元，综上所述，扣除相关因素影响后各期经营活动产生的现金流量净额波动变小且各期均产生现金盈余。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额波动较大，报告期内，投资活动产生的现金流量净额的变动除受购买少量的固定资产影响外，主要受报告期内处置子公司收到的现金和丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物减少的影响，其中 2015 年度因处置子公司丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物减少 305,436.86 元，2016 年 1-5 月因处置子公司及其他营业单位收到现金净额 1,764,170.55 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：公司的筹资活动主要包括股东追加资本投入及银行借款取得与偿还及因借款产生的利息费用支出。其中 2014 年度归还上年度短期借款 10,100,000.00 元，新增借款 5,000,000.00 元，支付借款利息 605,505.49 元；2015 年度归还上年度短期借款 5,000,000.00 元，新增借款 8,000,000.00 元，支付借款利息 411,522.21 元；2016 年 1-5 月归还上年度短期借款 8,000,000.00 元，支付借款利息 201,982.08 元，收到公司股东追加投资 14,000,000.00 元。

4、每股经营活动产生的现金流量净额：受公司报告期内的经营活动现金产生的现金流量净额变动的影响，每股经营活动产生的现金流量净额也随之变化。

5、经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性分析

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,586,231.05	1,713,568.44	-536,748.94
加：资产减值准备	241,112.82	8,476.28	880,931.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,657.10	292,243.72	412,154.00
无形资产摊销	132,500.00	318,000.00	318,000.00
长期待摊费用摊销		201,532.17	201,532.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	201,982.08	411,522.21	605,505.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-599,501.80	-102,902.24	10,732.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,623.12	-1,906.06	-220,232.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			

列)			
存货的减少（增加以“-”号填列）		3,800.00	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,480,861.50	-6,467,499.90	3,410,309.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-728,012.93	-1,593,016.80	-1,584,782.31
其他	-137,867.60	-439,448.61	-546,024.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,814,383.90	-5,655,630.79	2,951,376.40

公司净利润与经营活动现金流量净额的主要差异为资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、财务费用、投资收益、递延所得税资产、经营性应收项目、经营性应付项目的变动影响。

（七）与同行业上市公司对比

选取与公司经营内容相似的可比挂牌公司吉林省宜家清洁股份有限公司（834602），厦门小羽佳家政股份有限公司（831887），湖北木兰花家政服务股份有限公司（831229）。

1、同行业挂牌公司经营范围及主营业务情况

吉林省宜家清洁股份有限公司（834602）：社区清洁、家政服务及保洁、各商场及办公场所清洁、公共设施清洁、机械设备清洁。

主营业务：提供保洁托管、家政服务以及工程保洁等劳务服务。

厦门小羽佳家政股份有限公司（831887）：1、投资管理（不含证券、期货）；2、批发、零售：工艺品、建筑材料、机械设备、五金交电、办公用品、日用品、清洁用品、家用电器；3、搬家服务、家政服务、绿化服务、礼仪庆典服务、家电安装维修。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

主营业务：保洁服务、搬家搬场服务、家电水电服务、保姆月嫂中介服务等。

湖北木兰花家政服务股份有限公司（831229）：家政服务及相关培训；物业管理；日用品销售；劳务派遣。（国家有专项规定的项目经审批后凭许可证在核定期限内经营）。

主营业务：家政服务及劳务派遣、清洁服务、绿化等劳务服务

2、横向比较分析

单位：万元

项目	2015年	2014年度
----	-------	--------

	公司	小羽佳	宜家清 洁	木兰花	公司	小羽佳	宜家清 洁	木兰花
财务报表简表								
资产总额	1,743.38	1,568.08	4,383.56	1,192.17	1,749.51	1,333.37	1,614.78	987.73
负债总额	1,743.49	1,145.37	2,612.27	448.16	1,912.20	435.00	245.72	302.81
净资产	-0.11	422.71	1,771.29	744.01	-162.69	898.37	1,369.06	684.92
归属于挂牌公司 股东的净资产	-9.52	422.71	1,599.41	744.01	-181.94	898.37	1,207.46	684.92
营业收入	6,770.65	4,134.78	7,311.04	2,200.60	5,487.56	3,820.81	5,010.54	2,045.86
净利润	171.36	-475.66	152.23	59.11	-53.67	-10.87	115.76	11.24
归属于挂牌公司 股东的净利润	172.42	-475.66	141.95	59.11	-46.62	-10.87	104.35	11.24
扣非后归属于挂 牌公司股东的净 利润	45.55	-539.11	285.86	59.11	-110.53	-4.99	139.68	11.24
经营活动产生的 现金流量净额	-565.56	-188.22	740.44	384.66	295.14	31.71	-536.96	-258.75
财务指标								
（一）偿债能力 指标								
资产负债率 （%）	100.01	73.00	34.67	37.59	109.30	32.62	22.01	30.66
流动比率（倍）	0.89	0.84	1.44	2.52	0.77	2.25	5.26	3.10
速动比率（倍）	0.89	0.70	1.40	2.52	0.77	1.16	5.23	3.10
（二）营运能力 指标								
应收账款周转率 （次）	46.87	409.77	9.00	5.16	39.16	927.28	15.58	5.82
存货周转率 （次）	不适用	267.97	657.58	不适用	不适用	422.06	2,471.26	不适用
（三）盈利能力 指标								
毛利率（%）	11.23	29.06	22.74	3.90	9.80	29.10	20.76	18.69
净资产收益率 （%）	-180.11	-72.01	9.60	8.27	不适用	-1.21	8.25	1.65
扣除非经常性损 益净资产收益率 （%）	-47.59	-81.62	23.39	8.27	不适用	-0.56	17.78	1.65
每股收益	0.34	-0.48	0.17	0.12	-0.09	-0.01	0.21	0.02
每股净资产	-0.00	0.42	1.61	1.49	-0.33	0.90	2.74	1.37
归属于挂牌公司 股东的每股净资 产	-0.02	0.42	1.45	1.49	-0.36	0.90	2.41	1.37

(四) 获取现金能力指标								
每股经营性现金流量净额	-1.13	-0.19	0.67	0.77	0.59	0.03	-1.07	-0.52
股本总额	500.00	1,000.00	1,100.00	500.00	500.00	1,000.00	500.00	500.00

公司的经营范围：家政服务，国内求职信息咨询，电脑、家电维修，工艺品礼仪服务，鲜花，蔬菜，国内婚姻介绍，国内劳务派遣、劳务承包，物业管理（取得资质后经营），设计、制作、代理发布国内各类广告，制作纸制品、塑料容器、纸盒、包装物和容器加工，正餐服务，食堂管理，电力维修、维护，电费委托收缴，社会养护与帮助服务，休闲健身服务、住宿、绿化工程；保洁服务、清雪服务，人力资源服务（人力资源招聘、职业介绍、人力资源事务代理、人力测评、高级人才寻访、人力资源外包、人力资源管理咨询、人力资源信息网络服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：以清洁、更夫、安保、绿化等为主的物业托管服务及劳务派遣服务。

公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同，且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异，因此在某些财务指标上存在较大差异。

（1）偿债能力分析

公司资产负债率、流动比率、速动比率等反映的偿债能力低于同行业内挂牌公司，主要因为公司经营前期，起步晚，主要市场区域在州市，市场价格低于可比公司所处的长春市及厦门市，盈利状况相对较弱，因资金需求，向银行取得借款，使得 2015 年度、2014 年度公司各项偿债能力指标相对较弱，随着公司近期持续盈利，同时公司股东追加投资，归还银行借款，截止 2016 年 5 月 31 日公司资产负债率下降至 33.68%，流动比率及速动比率分别提升至 3.06 和 3.04，说明公司长、短期偿债能力逐步增强，到期无法偿还的债务风险较低，且与公司经营情况相匹配。

（2）营运能力分析

报告期内，公司应收账款周转率远低于可比公司小羽佳，略高于宜家清洁，对比分析，公司业务规模高于小羽佳及木兰花低于宜家清洁，主要受业务规模影响，随着业务规模扩大，应收账款余额增加，应收账款周转率降低。公司应不断加强管理，不断提升营运能力。

(3) 盈利能力分析

公司毛利率与同行业可比挂牌公司相比较低，主要因为公司所服务的市场区域主要集中在州市，市场服务单价较长春、厦门较低，同时由于市场竞争激烈，公司为获取较多客户，扩大市场占有率，前期在服务价格上给予主要客户较大优惠，使得公司 2014 年度、2015 年度低于可比公司，随着公司市场竞争能力的增强，盈利能力增强，公司服务毛利率逐年提升，至 2016 年 1-5 月公司毛利率水平提升至 20.49%。受公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异的影响，其他各项盈利能力指标值与挂牌公司相比有高有低，但公司整体的盈利能力要弱于可比挂牌公司，因此同行业可比公司也为公司提高盈利能力提供了目标样本，促使企业进一步完善业务模式，提高服务效率，逐步提升盈利能力。

(4) 获取现金能力分析

2015年度、2014年度公司每股经营性现金流量净额变动较大，受归还往来款项影响，使得公司2015年度每股经营性现金流量净额大幅降低且与同行业可比公司相比较低，公司经营活动获取现金的能力有待进一步加强。随着公司市场竞争力的不断提升，未来获取现金能力会随着公司业务发展而增强。

(八) 内部控制制度规范性和会计核算基础

报告期内公司制定了相关财务管理内控控制制度，如《差旅费报销管理制度》、《费用开支预批管理办法》、《固定资产管理办法》、《票据管理办法》、《保密制度》，同时在股份公司成立后，完善了《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理制度》等。公司通过各项规章制度以加强公司的财务管理，这些制度基本覆盖了公司财务工作内容，形成了较为完善的会计管理制度体系，能够满足公司目前财务核算的需要。

公司财务岗位工作的授权、审批及复核等在重要的控制环节中均有体现，公司各项规章制度易于操作与执行，符合公司现阶段特点和实际情况。公司财务内部控制制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。

公司财务部根据工作需要设财务负责人、出纳、会计等岗位，财务人员均系公司专职人员，不存在在其他单位兼职的情况，相关从业人员均取得了会计从业资格证书。

相关人员相对稳定，且具有多年企业财务岗位的工作经验，对公司业务流程和生产流程较为熟悉，公司财务人员配置能够满足财务核算的需求。

（九）持续经营能力

报告期内，公司 2016 年 1-5 月、2015 年、2014 年营业收入分别为 29,432,823.02 元、67,706,513.05 元、54,875,603.64 元，净利润分别为 2,586,231.05 元、1,713,568.44 元、-536,748.94 元，业务规模不断扩大，净利润逐年增加，盈利能力增强。随着公司生产经营规模的扩大，毛利率稳定，加之股份公司成立后，公司管理水平不断提高，期间费用的合理配置，同时为提高现有服务质量，挖掘潜在客户需求，为公司未来更好的经营和发展，打下坚实基础。截至 2016 年 5 月 31 日，公司的资产负债率降低至 33.68%，流动比率和速动比率分别提升至 3.06 和 3.04，相应偿债能力增强，公司整体无法偿还到期债务的风险较小，且不存在潜在或表外偿债风险和对外担保责任。因此，公司不存在影响持续经营能力的重大财务风险。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）收入、利润变动趋势及分析

公司最近两年营业收入及利润的变动趋势如下：

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	29,432,823.02	67,706,513.05	23.38	54,875,603.64
营业成本	23,400,687.78	60,106,259.20	21.43	49,500,355.65
营业利润	3,012,471.73	555,984.81	-139.64	-1,402,706.48
利润总额	3,150,039.35	2,077,707.07	-374.47	-756,981.80
净利润	2,586,231.05	1,713,568.44	-419.25	-536,748.94

报告期内，公司 2015 年度营业收入较 2014 年度增长 23.38%，主要因为公司逐渐扩大服务市场范围，积极开拓新的市场和新的客户。随着公司对市场和客户的把控能力的提升，公司营业成本基本随同业务增长，另外受期间费用、处置子公司获取的投资收益及营业外收支的影响，使得公司营业利润、利润总额及净利润发生不同程度的变化。

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月净利润分别为-536,748.94 元、1,713,568.44 元、2,586,231.05 元。报告期内，公司净利润持续增长，主要受以下方面原因影响：

首先，受毛利率水平持续提升，盈利能力逐步增强的影响。

报告期内，公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月综合毛利率分别为 9.80%、11.23%、20.49%，各期毛利率逐年提升，其中 2016 年 1-5 月较前两期大幅提升，主要因为：一是前期市场开拓，公司主要市场区域为注册所在地吉林省延边朝鲜族自治州，收入及消费水平均低于较大城市，公司为开拓市场，增强区域市场竞争力，前期对客户的报价相对较低，公司获利较少，同时为开拓其他区域市场，增强与同行业公司的竞争力，公司前期只能牺牲部分利润换取客户资源，故公司 2014 年度、2015 年度毛利率水平相对较低；二是区域市场结构调整，随着公司 2014 年、2015 年分别取得小棉袄著名和驰名商标的认定，公司的品牌形象逐步提升，公司在开拓其他区域市场上日见成效，报告期内，公司在长春等地获取的收入占比逐年提升，因此公司的毛利率水平逐年提高；三是服务结构调整，由于越来越多的客户对于所需技术岗位人员或重要岗位人员一般采用直接招聘形式获取劳动力，而对岗位工作不重要非核心岗位人员，为降低管理成本，采用劳务派遣形式获取所需岗位员工，而该类岗位的劳务派遣服务费用较低，劳务派遣服务的毛利较低，因此根据公司发展需要，逐步优化和调整各类提供服务结构，逐步增加高毛利的物业托管服务，降低低毛利的劳务派遣服务，2015 年度公司主营业务收入中劳务派遣收入占比 42.26%，而 2016 年 1-5 月该类收入占比下降至 24.70%，同期物业托管服务收入占比有原来的 57.02%上升至 75.30%；四是精细化管理，公司属于劳动力密集型产业，附加值较低，人力成本的管理是核心竞争力。于 2015 年末，公司为在激烈的市场竞争中保持和扩大优势，对公司的人力资源管理进行改革，以降低人力总成本，提高“人均产出能力”，优化人员结构，以降低员工总人数，鼓励员工承担更多职责，提升优化后人员工资水平为方向，使得 2016 年 1-5 月平均员工人数较 2015 年度平均人数下降约 400 人，同时剩余人员平均月实发工资提升约 110 元/人，综合使得公司人工成本支出大幅下降。随着公司管理水平的提高，公司考核体系的逐渐完善，公司将利润率、毛利率等财务指标纳入对高管人员的考核范畴，实行精细化管理，提高服务人员的服务效率，优化服务人员队伍，以降低单位人力成本。

其次，受各期间费用变动的的影响。

公司 2016 年 1-5 月、2015 年度、2014 年度期间费用分别为 2,908,462.58 元、4,144,924.05 元、4,983,061.37 元,占当期收入总额的比分别为 9.88%、6.12%、9.08%,公司业务规模扩大,各项期间费用的支出占比就会下降,进而使得单位期间费用支出下降,公司盈利空间扩大。

最后,受当期非经常性损益的影响。

2014 年度和 2015 年综合毛利水平增幅较小的情况,2015 年度净利润较 2014 年度净利润变动较大,增长较快,主要为报告期内公司因取得小棉袄驰名商标的认定,取得政府补助 100.00 万元。

综上所述,公司报告期内毛利率水平持续提升,盈利能力逐步增强,同时受其他因素的综合影响,使得报告期内公司业绩水平持续提升,符合公司实际经营情况,是合理的。

(二) 营业收入的具体确认方法

公司的主营业务收入主要来源于提供的物业托管服务及劳务派遣服务。

公司提供服务收入具体确认方法:

公司提供的以清洁、更夫、安保为主的综合物业托管服务及劳务派遣服务,一般签订具体服务期限的服务合同,公司在服务期间内,如果有明确合同金额的在服务期限内按照权责发生制经客户确认后逐月开具发票确认收入收取服务款项,如合同未就合同总金额予以明确的,将根据当月提供服务所需岗位人员的单位服务价格及具体服务投入服务人员数量,经客户确认后开具发票,确认收入。

综上,公司上述收入具体确认方法与收入确认原则相符,收入确认原则与企业会计准则相符。

(三) 营业收入、营业成本明细

项目	2016 年 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
营业收入合计	29,432,823.02	100.00	67,706,513.05	100.00	54,875,603.64	100.00
主营业务收入	29,432,823.02	100.00	67,357,769.76	99.48	54,724,340.68	99.72
其他业务收入		-	348,743.29	0.52	151,262.96	0.28

营业成本合计	23,400,687.78	100.00	60,106,259.20	100.00	49,500,355.65	100.00
主营业务成本	23,400,687.78	100.00	59,811,214.20	99.51	49,368,835.65	99.73
其他业务成本			295,045.00	0.49	131,520.00	0.27

报告期内，公司营业收入主要来自于主营业务收入，即以清洁、更夫、安保等为主的物业托管服务及劳务派遣服务，主营业务突出；其他业务收入为提供主业服务时销售的辅助产品。随着公司获取小棉袄驰名商品的认定，品牌形象提升，同时不断加大市场开拓力度，扩大重点区域集中覆盖度的基础上收入整体呈上涨趋势，其中2015年度较2014年度增加12,830,909.41元，增长23.38%。

（四）主营业务收入、主营业务成本的构成情况

1、主营业务收入按产品类型

类别	2016年1-5月		
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比(%)
物业托管服务	22,163,534.04	16,824,887.90	75.30
劳务派遣	7,269,288.98	6,575,799.88	24.70
合计	29,432,823.02	23,400,687.78	100.00

类别	2015年度		
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比(%)
物业托管服务	38,609,571.09	34,163,504.72	57.32
劳务派遣	28,748,198.67	25,647,709.48	42.68
合计	67,357,769.76	59,811,214.20	100.00

类别	2014年度		
	主营业务收入	主营业务成本	收入占比(%)
物业托管服务	33,384,200.32	28,411,822.41	61.00
劳务派遣	21,340,140.36	20,957,013.24	39.00
合计	54,724,340.68	49,368,835.65	100.00

报告期内，公司的主营服务为以清洁、安保、更夫为主的物业托管服务和劳务派遣服务，因公司客户的变动及经营策略的变化，各期主营业务收入构成不断变化，其中由于越来越多的客户对于所需技术岗位人员或重要岗位人员一般采用直接招聘形

式获取劳动力，而对岗位工作不重要非核心岗位人员，为降低管理成本，采用劳务派遣形式获取所需岗位员工，而该类岗位的劳务派遣服务费用较低，劳务派遣服务的毛利较低，因此根据公司发展需要，逐步优化和调整各类提供服务结构，劳务派遣服务结构占比由2014年度、2015年度的39.00%、42.68%，下降至2016年1-5月的24.70%，同期物业托管服务收入占比有原来的57.02%上升至75.30%。

2、主营业务收入按销售区域

产品名称	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)
延边州	20,180,210.56	68.55	49,197,593.10	73.03	39,745,214.53	72.62
长春市	8,687,821.97	29.52	16,386,178.95	24.33	11,517,829.53	21.05
其他	564,790.49	1.93	1,773,997.71	2.64	3,461,296.62	6.33
合计	29,432,823.02	100.00	67,357,769.76	100.00	54,724,340.68	100.00

如上表所示，报告期内公司的业务主要来自于延边州，同时逐步拓展在其他地市业务，目前主要集中在延边州及长春市，主要因为公司注册地处于吉林省延边朝鲜族自治州州府延吉市，主要市场区域立足于此，逐步向外扩展，上表中显示，公司报告期内逐期提升长春市区域业务收入规模，其他区域业务收入逐期下降。

3、主营业务按客户类别分项列示

项目	2016年1-5月		2015年度		2014年度	
	收入	占比(%)	收入	占比(%)	收入	占比(%)
机关单位	3,150,008.03	10.70	5,542,228.59	8.23	4,217,609.32	7.71
事业单位	6,344,682.36	21.56	13,117,050.74	19.47	9,258,610.88	16.92
企业单位	19,125,409.87	64.98	47,488,224.25	70.50	40,494,107.67	74.00
其他	812,722.76	2.76	1,210,266.18	1.80	754,012.81	1.37
合计	29,432,823.02	100.00	67,357,769.76	100.00	54,724,340.68	100.00

如上表所示，报告期内公司的主要业务来源于为企业单位提供的服务收入。

(五) 主营业务毛利率变动分析

类别	2016年1-5月
----	-----------

	收入占比 (%)	毛利率(%)	对毛利的贡献 (%)
物业托管服务	75.30	24.09	88.50
劳务派遣	24.70	9.54	11.50
合计	100.00	20.49	100.00

类别	2015 年度		
	收入占比 (%)	毛利率(%)	对毛利的贡献 (%)
物业托管服务	57.32	11.52	58.92
劳务派遣	42.68	10.78	41.08
合计	100.00	11.20	100.00

类别	2014 年度		
	收入占比 (%)	毛利率(%)	对毛利的贡献 (%)
物业托管服务	61.00	14.89	92.85
劳务派遣	39.00	1.80	7.15
合计	100.00	9.79	100.00

报告期内，公司的主营服务为以清洁、安保、更夫为主的物业托管服务和劳务派遣服务。报告期内，公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-5 月主营业务毛利率分别为 9.79%、11.20%、20.49%，各期毛利率逐年提升，其中 2016 年 1-5 月较前两期大幅提升，主要因为：一是前期市场开拓，公司主要市场区域为注册所在地吉林省延边朝鲜族自治州，收入及消费水平均低于较大城市，公司为开拓市场，增强区域市场竞争力，前期对客户的报价相对较低，公司获利较少，同时为开拓其他区域市场，增强与同行业公司的竞争力，公司前期只能牺牲部分利润换取客户资源，故公司 2014 年度、2015 年度毛利率水平相对较低；二是区域市场结构调整，随着公司 2014 年、2015 年分别取得小棉袄著名和驰名商标的认定，公司的品牌形象逐步提升，公司在开拓其他区域市场上日见成效，报告期内，公司在长春等地获取的收入占比逐年提升，因此公司的毛利率水平逐年提高；三是服务结构调整，由于越来越多的客户对于所需技术岗位人员或重要岗位人员一般采用直接招聘形式获取劳动力，而对岗位工作不重要非核心岗位人员，为降低管理成本，采用劳务派遣形式获取所需岗位员工，而该类岗位的劳务派遣服务费用较低，劳务派遣服务的毛利较低，因此根据公司发展需要，逐步

优化和调整各类提供服务结构，逐步增加高毛利的物业托管服务，降低低毛利的劳务派遣服务，2015年度公司主营业务收入中劳务派遣收入占比42.26%，而2016年1-5月该类收入占比下降至24.70%，同期物业托管服务收入占比有原来的57.02%上升至75.30%；四是精细化管理，随着公司管理水平的提高，公司考核体系的逐渐完善，公司将利润率、毛利率等财务指标纳入对高管人员的考核范畴，实行精细化管理，提高服务人员的服务效率，优化服务人员队伍，以降低单位人力成本。

公司毛利率与同行业可比挂牌公司相比较低，主要因为公司所服务的市场区域主要集中在州市，市场服务单价较长春、厦门较低，同时由于市场竞争激烈，公司为获取较多客户，扩大市场占有率，前期在服务价格上给予主要客户较大优惠，使得公司2014年度、2015年度低于可比公司，随着公司市场竞争能力的增强，盈利能力增强，公司服务毛利率逐年提升，至2016年1-5月公司毛利率水平提升至20.60%。受公司与同行业挂牌公司的经营范围及实际经营的业务不尽相同且在经营规模和起步时间及服务的市场状况存在一定差异的影响，其他各项盈利能力指标值与挂牌公司相比有高有低，但公司整体的盈利能力要弱于可比挂牌公司，因此同行业可比公司也为公司提高盈利能力提供了目标样本，促使企业进一步完善业务模式，提高代理服务效率，逐步提升盈利能力。

综上所述，公司报告期内毛利率的变化，符合公司经营情况，是合理的。

（六）营业收入前五名情况

公司主要客户群体为银行、学校、医院、机场等企事业单位，主要包括吉林昱光涂装有限公司、吉林省民航机场集团延吉机场公司、中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行等，报告期内各期前五名客户销售额及其占当期销售总额比重情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、公司主营业务情况”之“（二）公司主要客户情况”的披露。

（七）营业成本构成及变动分析

报告期营业成本构成明细

项目名称	2016年1-5月	2015年	2014年
------	-----------	-------	-------

主营业务成本	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
工资	21,376,148.63	91.35	55,741,029.47	92.74	46,032,601.29	92.99
五险一金	1,994,183.15	8.52	3,853,974.73	6.41	3,289,425.06	6.65
辅助清洁用品成本	30,356.00	0.13	26,110.00	0.04	26,809.30	0.05
其他	-		190,100.00	0.32	20,000.00	0.04
小计	23,400,687.78	100.00	59,811,214.20	99.51	49,368,835.65	99.73
其他业务成本		-	295,045.00	0.49	131,520.00	0.27
合计	23,400,687.78	100.00	60,106,259.20	100.00	49,500,355.65	100.00

1、主营业务成本：

公司报告期内主营业务成本发生额，受报告期内收入规模变动影响，2015年度较2014年度增长21.43%，同期收入增长23.38%，成本的变动与收入变动趋势基本一致。从成本构成上来看公司的主营业务成本主要包括服务人员工资、社保、公积金费用支出及其他，其中受其所属行业影响，公司为劳动密集型服务型行业，工资支出占比相对较高，主营业务成本中其他项目为公司控股子公司吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司报告期内发生经营成本支出。报告期内不同类别成本结构占比相对稳定。

2、其他业务成本：公司在提供服务过程中销售的辅助产品的采购成本支出，规模较小，各期占比不足总成本的0.5%。

公司按照提供的不同的服务类别分类核算发生的成本，同时对成本构成分类核算，根据实际发生成本进行账务核算，确认成本归集完整准确。

（八）主要费用及变动情况

1、报告期内费用明细表

（1）销售费用

项目	2016年度 1-5月		2015年度		2014年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	555,769.92	95.33	2,627,561.82	94.87	1,365,134.68	82.82
业务宣传及广告费	9,480.00	1.63	141,280.00	5.10	280,685.00	17.03
其他	17,698.00	3.04	750.00	0.03	2,543.20	0.15
合计	582,947.92	100.00	2,769,591.82	100.00	1,648,362.88	100.00

(2) 管理费用

项目	2016 年度 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	1,432,517.25	58.21	2,464,073.07	66.27	1,982,025.06	57.42
折旧费用	39,657.10	1.61	292,243.72	7.86	412,154.00	11.94
摊销费用	132,500.00	5.38	519,532.17	13.97	519,532.16	15.05
中介费	685,000.00	27.83	10,000.00	0.27	31,737.00	0.92
业务招待费	15,439.00	0.63	14,353.28	0.39	40,238.90	1.17
差旅费	11,175.00	0.45	10,175.00	0.27	22,288.50	0.65
办公费	59,055.70	2.40	222,819.34	5.99	237,455.37	6.88
车辆及保险费	61,204.96	2.49	137,736.14	3.70	177,140.16	5.13
租金	21,402.77	0.87	37,500.00	1.01	13,361.11	0.39
其他	3,132.65	0.13	9,942.75	0.27	15,847.50	0.45
合计	2,461,084.43	100.00	3,718,375.47	100.00	3,451,779.76	100.00

(3) 财务费用

项目	2016 年度 1-5 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
利息支出	201,982.08	97.92	411,522.21	98.43	605,505.49	93.10
减：利息收入	508.35	0.25	3,010.10	0.72	3,925.14	0.60
手续费支出	4,791.60	2.32	9,560.19	2.29	48,769.86	7.50
合计	206,265.33	100.00	418,072.30	100.00	650,350.21	100.00

2、收入、成本、费用的配比性

项目	2016 年 1-5 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	29,432,823.02	67,706,513.05	23.38	54,875,603.64
营业成本	23,400,687.78	60,106,259.20	21.43	49,500,355.65
销售费用	582,947.92	2,769,591.82	68.02	1,648,362.88
管理费用	2,461,084.43	3,718,375.47	7.72	3,451,779.76
财务费用	206,265.33	418,072.30	-35.72	650,350.21
销售费用占收入比重 (%)	1.98		4.09	3.00

管理费用占收入比重 (%)	8.36	5.49	6.29
财务费用占收入比重 (%)	0.70	0.62	1.19

2014年、2015年及2016年1-5月三项期间费用占收入的比重分别为10.48%、10.20%及11.04%，期间费用的占比相对稳定，其中以管理费用占比最高，2016年1-5月管理费用较前两期占比提高，主要因为公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌发生的中介服务费增加。

3、报告期内，公司大额期间费用列示如下：

期间费用	明细科目	2016年1-5月	2015年度	增长率 (%)	2014年度
管理费用	职工薪酬	1,432,517.25	2,464,073.07	24.32	1,982,025.06
管理费用	折旧费用	39,657.10	292,243.72	-29.09	412,154.00
管理费用	摊销费用	132,500.00	519,532.17	0.00	519,532.16
管理费用	中介费	685,000.00	10,000.00	-68.49	31,737.00
管理费用	办公费	59,055.70	222,819.34	-6.16	237,455.37
销售费用	职工薪酬	555,769.92	2,627,561.82	92.48	1,365,134.68
销售费用	业务宣传及广告费	9,480.00	141,280.00	-49.67	280,685.00
财务费用	利息支出	201,982.08	411,522.21	-32.04	605,505.49

(1) 公司的销售费用主要由职工薪酬、业务宣传、广告费及其他构成。2016年1-5月、2015年度和2014年度的销售费用分别是582,947.92元、2,769,591.82元、1,648,362.88元，其中2015年较2014年增长68.02%，主要因为公司业务规模增加，为业务人员支付的职工薪酬及销售提成增加，总体销售费用占营业收入比重变化较小。

(2) 公司的管理费用主要包括职工薪酬、折旧、摊销、中介费、办公费、税金、业务招待费及差旅费等，其中职工薪酬、固定资产折旧、无形资产摊销占比较大，随着业务规模扩大，管理人员薪酬支出增加，另外中介服务费大幅增加，主要为推进挂牌事宜支付的中介服务费。

(3) 公司的财务费用主要是公司借款产生的利息支出、银行手续费以及存款利息收入，其中由于报告期内公司银行借款规模变化，故因借款产生的利息支出报告期内随同变化。

（九）非经常性损益情况

1、非经常性损益项目明细情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益	654,167.30	110,303.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	178,374.71	1,506,248.61	646,024.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	167,776.97	-50,007.40	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-40,507.11		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-299.98	15,473.65	-299.90

其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	959,511.89	1,582,018.32	645,724.68
所得税影响额	28,843.11	307,508.58	0.00
少数股东权益影响额	443.90	5,834.76	6,630.29
合 计	930,224.88	1,268,674.98	639,094.39

2、计入当期损益的政府补助明细

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度	备注
吉林省工商局著名商标奖励款			100,000.00	与收益相关
人力资源社会保障部稳岗补贴	66,800.00			与收益相关
吉林省工商局驰名商标奖励款		1,000,000.00		与收益相关
家政服务工程网络服务中心建设项目	89,379.45	214,510.68	214,510.68	与资产相关
辽源市家政服务体系建设项目	22,195.26	291,737.93	331,513.90	与资产相关
合计	178,374.71	1,506,248.61	646,024.58	

(1) 2014年度、2015年度公司收到的吉林省工商局拨付的110.00万元奖励款，为公司商标“小棉袄”被先后认定为吉林省著名商标和中国驰名商标，公司依据《吉林省深入实施品牌战略推进驰名著名商标培育认定工作意见》分别获得10.00万元和100.00万元的商标奖励款。

(2) 2015年12月收到的稳岗补贴66,800.00元，为公司依据“延州社保发【2015】27号”《延边州社会保险事业管理局关于全州企业申请稳岗补贴程序的通知》获取的补助收入。

(3) 家政服务工程网络服务中心建设项目，该项目所需资产于2009年11月30日购置完成投入使用，其中固定资产电子设备及其他共计709,157.00元，分3年摊销，于2012年11月折旧提取完毕，无形资产综合信息化平台原值2,400,000.00元，分10年摊销。公司2010年依据财政部《关于印发中央财政促进服务业发展专项资金管理办法》（财建【2009】227号）和财政部、商务部《关于下达2009年第二批支持商贸流通服务业发展有关资金的通知》（财建【2009】912号），经省财政厅、商务厅对建设项目的验收合格，于2010年5月公司获取中央财政促进服务业发展的专项资金264.00万元，计入递延收益根据形成资产的剩余使用年限平均分期确认政府补助收入；其中专项资金602,148.58元补偿购置的固定资产，剩余31个月，每月确认政

府补助收入 19,424.15 元，至 2012 年 11 月确认完毕；专项资金 2,037,851.42 元，补偿购置的无形资产，剩余 114.00 个月，每月确认政府补助收入 17,875.89 元，至 2016 年 5 月 31 日已累计确认政府补助收入 1,304,939.97 元，剩余递延收益金额为 732,911.45 元。

(4) 辽源市家政服务体系建设试点城市项目，依据《财政部 商务部关于做好支持搞活流通扩大消费有关资金管理的通知》（财建【2009】16 号）、《财政部关于印发《中央财政促进服务业发展专项资金管理办法》的通知》（财建 227 号）以及有关业务指导文件精神，继续再部分城市开展城市家政服务体系建设试点。本公司控股子公司辽源市小棉袄家政服务有限公司符合文件划定的试点范围，且根据建设要求，公司完成相关建设，该项目建设共购置固定资产 942,610.00 元、无形资产 780,000.00 元，计入长期待摊费用的装修费支出 604,594.50 元。经辽源市财政局、商务局验收合格，于 2013 年 10 月及 2013 年 12 月公司共获取财政专项资金补助 148.50 万元，计入递延收益根据所形成资产使用年限分期确认政府补助收入；其中专项补助资金 601,483.82 元，用于补偿购置的固定资产，使用期限共计 36.00 个月，每月确认政府补助收入 16,707.88 元，至 2015 年 7 月确认完毕；专项补助资金 497,721.62 元，用于补偿购置的无形资产，使用期限 120.00 个月，每月确认政府补助收入 4,147.68 元，至 2016 年 5 月 31 日账面已累计确认政府补助收入 183,453.61 元，剩余递延收益金额为 314,268.01 元；专项补助资金 601,483.82 元，用于补偿计入长期待摊费用的装修费支出 385,794.56 元，分 3 年摊销，每月确认政府补助收入 10,716.52 元，至 2015 年 12 月确认完毕。

3、非流动性资产处置损益，2015 年度处置控股子公司安图和泰保安服务有限公司的股权、2016 年处置吉林省支边村食品有限公司的股权，在合并报表层面确认对报告期内处置子公司净资产的损益。

4、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：公司于 2016 年 5 月自公司实际控制人处购买的吉林小棉袄集团保洁服务有限公司、吉林小棉袄集团家政服务有限公司股权，使其成为公司全资子公司，上述非经常性损益为被合并公司自设立之日起至合并日之间产生的盈余。

5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
其他营业外收入			0.10
其他营业外支出	40,807.19	350.00	300.00
合计	40,807.19	350.00	300.10

其他营业外支出 2016 年金额较大，主要因为公司于 2016 年 5 月 31 日因劳务纠纷事宜，收到延吉市人民法院作出的“(2016)吉 2401 民初 2074 号”《民事判决书》，判决吉林小棉袄集团有限责任公司向刘桂芹支付各项费用共计 40,507.11 元。公司已依据法律程序提出上诉，但基于前述事宜判断，公司二审败诉的可能性较大，故根据会计准则规定，公司确认预计负债同时确认营业外支出 40,507.11 元。

(十) 适用税率及主要财政税收优惠政策

主要税项及税率

主要税种	税率/征收率	计税基础
增值税（注 1、注 2）	6.00%、5.00%、3.00%	销售额
营业税（注 3）	5.00%	销售额
城建税	7.00%	应交流转税
教育费附加	3.00%	应交流转税
地方教育费附加	2.00%	应交流转税
企业所得税（注 4）	25.00%	应纳税所得额

注 1：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）及《关于进一步明确全面推开营改增试点有关劳务派遣服务、收费公路通行费抵扣等政策的通知》（财税【2016】47 号），自 2016 年 5 月 1 日起本公司劳务派遣服务选择差额纳税，以取得的全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依 5% 的征收率计算缴纳增值税；提供人力资源外包服务，按照经纪代理服务缴纳增值税，其销售额不包括受客户单位委托代为向客户单位员工发放的工资和代理缴纳的社会保险、住房公积金。

截止 2016 年 5 月 31 日，母公司作为一般纳税人根据“营改增”政策选择按差额纳税，执行 5% 的增值税税率；控股子公司辽源市小棉袄家政服务有限公司根据当期税务部门要求，选择全额纳税，执行 6% 的增值税税率；全资子公司吉林小棉袄集团家政服务有限公司和吉林小棉袄集团保洁服务有限公司，由于其业务规模较小，被认定为小规模纳税人，执行 3% 的增值税征收率。

注 2：根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）文件规定，对增值税小规模纳税人中月销售额未达到 2 万元的企业或非企业性单位，免征

增值税。2017年12月31日前，对月销售额2万元（含本数）至3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

根据上述规定公司因业务需要开具国税局增值税发票，且当月该类营业额不超过3万元的增值税小规模纳税人，免征增值税，报告期内2014年度免征1,462.02元，2015年度免征1,274.37元。

注3：根据《财政部 国家税务总局关于营业税若干问题的通知》（财税【2003】16号）及《吉林省地方税务局关于劳务公司征收营业税的公告》（公告【2011】6号）文件规定，劳务公司接受委托，凡用工单位将其应支付给劳动力的工资和劳动力上交的社会保险以及住房公积金统一交给劳务公司代为发放或办理的，以劳务公司从用工单位收取的全部价款减去代收转付给劳动力的工资和劳动力办理社会保险及住房公积金后的余额为营业额。

注4：根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号）文件规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。按照财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99号），自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据上述文件要求，公司全资子公司吉林小棉袄集团保洁服务有限公司符合上述税收优惠文件标准，享受该税收优惠。

六、公司最近两年一期主要资产情况

（一）货币资金

项 目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	451,701.48	1,175,398.05	1,502,029.03
银行存款	6,769,927.58	298,426.44	3,345,535.32
合 计	7,221,629.06	1,473,824.49	4,847,564.35

报告期内，公司货币资金波动较大，一方面受现金余额持续下降影响，其主要因为报告期内，公司部分零星小客户存在以现金方式结算服务价款的情况，2014年度、2015年、2016年1-5月现金收款金额分别为2,470,698.98元、1,559,163.15元、475,788.80元，占当期营业收入比分别为4.50%、2.30%、1.62%，现金收款金额和收款占收入比持续下降，前述现金收款的客户主要为零星小客户，同时公司根据需要制

定《货币资金管理办法》，加强对现金管理，逐渐降低现金余额，确保资金安全。另一方面受银行存款波动的影响，其中 2014 年末银行存款较高主要因为公司收取于当年 12 月末收取公司客户长春市委党校一年的服务费 2,042,352.00 元；2016 年 5 月末公司银行存款大幅增加，主要因为公司股东 5 月末追加投资 6,000,000.00 元。截止 2016 年 5 月 31 日，本公司货币资金不存在受限情况。

（二）应收账款

1、应收账款按种类列示如下

种类	2016 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,151,570.45	100.00	291,028.87	5.65
账龄组合	5,151,570.45	100.00	291,028.87	5.65
关联方组合				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	5,151,570.45	100.00	291,028.87	5.65

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,627,507.97	100.00	102,018.72	6.27
账龄组合	1,627,507.97	100.00	102,018.72	6.27
关联方组合				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	1,627,507.97	100.00	102,018.72	6.27

种类	2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,261,671.64	100.00	73,277.74	5.81
账龄组合:	1,261,671.64	100.00	73,277.74	5.81
关联方组合				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合计	1,261,671.64	100.00	73,277.74	5.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016年5月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	4,958,563.45	96.25	247,928.17	5.00	4,710,635.28
1—2年	122,307.00	2.37	12,230.70	10.00	110,076.30
2—3年	22,400.00	0.43	6,720.00	30.00	15,680.00
3—4年	48,300.00	0.95	24,150.00	50.00	24,150.00
合 计	5,151,570.45	100.00	291,028.87		4,860,541.58

账 龄	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,475,174.67	90.64	73,758.73	5.00	1,401,415.94
1—2年	87,200.00	5.36	8,720.00	10.00	78,480.00
2—3年	65,133.30	4.00	19,539.99	30.00	45,593.31
合 计	1,627,507.97	100.00	102,018.72		1,525,489.25

账 龄	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,154,988.34	91.54	57,749.41	5.00	1,097,238.93

1—2年	82,383.30	6.53	8,238.33	10.00	74,144.97
2—3年	24,300.00	1.93	7,290.00	30.00	17,010.00
合计	1,261,671.64	100.00	73,277.74		1,188,393.90

根据本公开转让说明书之“第二节公司业务”之“五、公司主营业务情况”之“(二)公司主要客户情况”中结算方式及回款周期等情况披露来看，公司给予的主要客户的结账周期并非较长，公司一般与客户签订的服务协议约定按月或按季度收取服务价款且根据公司各期末应收账款账龄结构构成情况来看，公司应收账款余额 90%以上账龄在 1 年以内，账龄超过 1 年的应收账款，主要受客户资金周转情况影响尚未支付，不存在无法回收风险和纠纷或潜在纠纷。

根据公司应收账款账龄构成及余额情况表来看，各报告期末，公司应收账款余额及账龄 1 年以内的款项呈逐年上涨趋势，其中受业务规模变化影响 2015 年末较 2014 年末略微增长，而 2016 年 5 月末较 2015 年末大幅增长且余额较大，一方面受业务规模变化影响，另一方面，其主要因为公司所从事的行业为服务业，受国家“营改增”税收政策变化影响，自 2016 年 5 月 1 日起公司需开具增值税发票，同时公司主要客户是由原来的营业税纳税人变更为增值税纳税人，相关税务手续办理不及时，另受当地工商、税务三证合一、五证合一政策影响，无法及时对其 2016 年 5 月份的服务开具增值税发票，但根据合同约定当月服务已提供完毕，符合收入确认条件，公司确认应收账款，受合同约定结算方式（公司根据服务约定开具当月相应服务费发票，客户见票结算当月服务费用）影响，由于不能及时开具服务发票，因此该月结算价款产生滞后，使得公司 2016 年 5 月末应收账款余额增加，随着“营改增”政策执行逐步稳健，公司应收账款余额在 2016 年 7 月末逐步恢复到正常水平。2016 年 5 月末、2015 年末及 2014 年末账龄 1 年以内的金额占比分别为：96.25%、90.64%、91.54%，此部分款项主要为应收服务款，大部分在 1 年以内，根据对方公司的结算方式及周期的不同，支付的进度也有所不同，故会形成小额的 1 年以上挂账。针对上述账龄较长的应收账款，公司已经按照坏账准备计提政策的规定计提了坏账损失，除此之外，公司的相关人员也定期与客户进行对账，确认挂账金额，及时催款。

2、报告期各期末计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2015年12月31日	本年计提	本年减少		2016年5月31日
			转回数	转销数	

坏账准备	102,018.72	189,010.15			291,028.87
合计	102,018.72	189,010.15			291,028.87

项目	2014年12月31日	本年计提	本年减少		2015年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	73,277.74	43,872.33		15,131.35	102,018.72
合计	73,277.74	43,872.33		15,131.35	102,018.72

项目	2013年12月31日	本年计提	本年减少		2014年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	78,779.32		5,501.58		73,277.74
合计	78,779.32		5,501.58		73,277.74

3、报告期各个期末按欠款方归集的前五名的应收账款情况

单位名称	2016年5月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
吉林省民航机场集团延吉机场公司	非关联方	598,452.60	1年以内	11.62	服务款
百威英博(延吉)啤酒有限公司	非关联方	516,153.35	1年以内	10.02	服务款
辽源市住房和城乡建设局	非关联方	385,680.00	1年以内	7.49	服务款
延吉市国家税务局	非关联方	227,787.00	1年以内	4.42	服务款
吉林烟草工业有限责任公司	非关联方	218,700.20	1年以内	4.25	服务款
合计		1,946,773.15		37.80	

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
百威英博(延吉)啤酒有限公司	非关联方	541,750.01	1年以内	33.29	服务款
辽源市住房和城乡建设局	非关联方	128,560.00	1年以内	7.90	服务款
吉林省民航机场集团	非关联方	122,452.60	1年以内	7.52	服务款
延吉百利置业股份有限公司	非关联方	108,997.00	1年以内	6.70	服务款
国网吉林省电力有限公司	非关联方	51,512.14	1年以内	3.17	服务款
合计		953,271.75		58.58	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
辽源市住房和城乡建设局	非关联方	257,120.00	1年以内	20.38	服务款
百威英博(延吉)啤酒有限公司	非关联方	206,885.92	1年以内	16.40	服务款
吉林省民航机场集团延吉机场公司	非关联方	120,739.20	1年以内	9.57	服务款
延吉市延鑫物业服务有限公司	非关联方	90,000.00	1年以内	7.13	服务款
辽源市银座百货公司	非关联方	51,457.00	1年以内	4.08	服务款
合计		726,202.12		57.56	

公司应收账款前五名中系公司的主要客户，账龄均在1年以内。报告期内公司主要客户基本稳定且分散，公司与主要客户长期合作，双方形成了稳定良好的合作关系。截至2016年5月末，应收账款前五名客户未出现信用状况恶化的情况，公司应收账款回收情况正常。

4、应收账款周转率分析

单位：元

项目	2016年1-5月	2015年度	2014年度
期初应收账款	1,627,507.97	1,261,671.64	1,541,136.36
期末应收账款	5,151,570.45	1,627,507.97	1,261,671.64
营业收入	29,432,823.02	67,706,513.05	54,875,603.64
期末应收账款余额占收入比重(%)	17.50	2.40	2.30
应收账款余额增长率(%)	216.50	29.00	-18.13
营业收入增长率(%)	不适用	23.38	--
应收账款周转率	8.68	46.87	39.16
平均周转天数(天)	17.28	7.68	9.19

公司应收账款在资产结构中的比重相对较低，2016年5月末、2015年末和2014年末在资产总额中的比重分别为19.52%、8.75%、6.79%，比重有所上升；且期末应收账款余额占公司营业收入的比重也略有提升，一方面因为“营改增”政策和“五证合一”政策的推行，导致2016年5月税票开具受阻，影响当期应收账款的回收，应收账款余额增加，随着政策推行过渡期的度过，公司应收账款余额恢复到正常水平，另一方面受报告期不同的影响，使得2016年1-5月应收账款余额占收入的比重大幅提升。

(三) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下

种类	2016年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,187,042.30	100.00	92,406.07	0.91
账龄组合	862,861.83	8.47	92,406.07	10.71
关联方组合	9,324,180.47	91.53	0.00	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	-	0.00	
合计	10,187,042.30	100.00	92,406.07	0.91

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,525,048.77	92.38	40,303.40	0.35
账龄组合	317,488.21	2.54	40,303.40	12.69
关联方组合	11,207,560.56	89.84	0.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	950,000.00	7.62	950,000.00	100.00
合计	12,475,048.77	100.00	990,303.40	7.94

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,558,551.33	88.83	98,544.63	1.30
账龄组合:	1,699,459.48	19.97	98,544.63	5.80
关联方组合	5,859,091.85	68.86		

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	950,000.00	11.14	950,000.00	100.00
合计	8,508,551.33	100.00	1,048,544.63	12.32

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2016年5月31日			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	637,615.19	73.90	31,880.76	5.00
1至2年	170,960.00	19.81	17,096.00	10.00
2至3年				30.00
3至4年				50.00
4至5年	54,286.64	6.29	43,429.31	80.00
5年以上				100.00
合计	862,861.83	100.00	92,406.07	10.71

项目	2015年12月31日			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	263,201.57	82.90	13,160.08	5.00
1至2年				10.00
2至3年				30.00
3至4年	54,286.64	17.10	27,143.32	50.00
4至5年				80.00
5年以上				100.00
合计	317,488.21	100.00	40,303.40	12.69

项目	2014年12月31日			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	1,645,172.84	96.81	82,258.64	5.00
1至2年				10.00
2至3年	54,286.64	3.19	16,285.99	30.00
3至4年				50.00
4至5年				80.00
5年以上				100.00

合计	1,699,459.48	100.00	98,544.63	5.80
----	--------------	--------	-----------	------

3、单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	关联关系	2015年12月31日	账龄	坏账准备	款项性质
延边洁洁清洁用具有限公司	非关联方	343,600.00	2至3年	343,600.00	往来款
延边世通电脑有限公司	非关联方	256,400.00	2至3年	256,400.00	往来款
延边方圆软件开发有限公司	非关联方	350,000.00	2至3年	350,000.00	往来款
合计		950,000.00		950,000.00	

单位名称	关联关系	2014年12月31日	账龄	坏账准备	款项性质
延边洁洁清洁用具有限公司	非关联方	343,600.00	1至2年	343,600.00	往来款
延边世通电脑有限公司	非关联方	256,400.00	1至2年	256,400.00	往来款
延边方圆软件开发有限公司	非关联方	350,000.00	1至2年	350,000.00	往来款
合计		950,000.00		950,000.00	

上述单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，报告期内为公司控股子公司吉林省支边村食品有限公司享有的债权，因确定无法收回，故全额计提坏账准备，随着公司处置该公司股权，截止2016年5月31日，公司无单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

4、按照关联方组合计提坏账准备的其他应收款

根据公司坏账准备计提政策，对关联方欠款因确定能够全额收回，故不计提坏账政策，具体关联方欠款明细，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（四）关联方应收应付款项”。同时该关联欠款已于2016年8月29日前，全额收回。

5、报告期各个期末按欠款方归集的主要其他应收款情况

单位名称	2016年5月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
四平市小棉袄家政服	其他关联方	2,867,590.00	2至3年	28.15	往来款

务有限公司		400,000.00	1至2年	3.93	
安图和泰保安服务有限公司	其他关联方	2,035,949.80	1年以内	19.99	往来款
		111,037.40	1至2年	1.09	
白城幸福小棉袄家政服务有限公司	其他关联方	400,000.00	1至2年	3.93	往来款
		1,101,400.00	4至5年	10.81	
郑丽丽	其他关联方	1,500,000.00	1至2年	14.72	往来款
延边和泰职业技能培训学校	其他关联方	490,000.00	1至2年	4.81	往来款
合计		8,905,977.20		87.43	

单位名称	2015年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
四平市小棉袄家政服务有限公司	其他关联方	2,867,590.00	1至2年	22.99	往来款
		400,000.00	1年以内	3.21	
高洪明	实际控制人	3,111,816.85	1年以内	24.96	往来款
白城幸福小棉袄家政服务有限公司	其他关联方	400,000.00	1年以内	3.21	往来款
		1,101,400.00	3至4年	8.83	
郑丽丽	其他关联方	1,500,000.00	1年以内	12.02	往来款
延边和泰职业技能培训学校	其他关联方	490,000.00	1年以内	3.93	往来款
合计		9,870,806.85		79.15	

单位名称	2014年12月31日				
	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	款项性质
四平市小棉袄家政服务有限公司	其他关联方	2,867,590.00	1年以内	33.70	往来款
高洪明	实际控制人	1,749,316.85	1年以内	20.56	往来款
白城幸福小棉袄家政服务有限公司	其他关联方	1,101,400.00	2至3年	12.94	往来款
李福胜	非关联方	580,000.00	1年以内	6.82	往来款
中共长春市委党校	非关联方	459,000.00	1年以内	5.39	往来款
合计		6,757,306.85		79.41	

报告期内,公司其他应收款余额主要为关联方往来欠款、备用金、保证金及其他,除关联方欠款外,账龄大都在1年以内。另受各期末关联方欠款余额变动的影 响,各报告期末其他应收款余额出现不同幅度波动。截止2016年5月31日公司其他应收款

中关联方往来欠款余额共计 9,324,180.47 元，且该欠款已于 2016 年 8 月 29 日前全额收回，同时公司及其实际控制人承诺今后将杜绝类似欠款发生。将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等相关规定，严禁关联方占用公司的资金。

(四) 其他流动资产

项 目	2016 年 5 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
待摊费用	173,572.00	--	--
合 计	173,572.00	--	--

注：职工福利支出，按照全年摊销，2016 年度剩余未摊销完毕的福利支出。

(五) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

项 目	2016 年 5 月 31 日			2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的							220,000.00	--	220,000.00
合 计							220,000.00	--	220,000.00

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2014 年 12 月 31 日				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
延边和泰职业技能培训学校	220,000.00	--	--	220,000.00	11.00	--
合 计	220,000.00	--	--	220,000.00	11.00	--

(六) 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动			计提的减值准备	2016 年 5 月 31 日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
吉林荣和物业管理有限公司	957,447.87			-54,665.50		902,782.37
合 计	957,447.87			-54,665.50		902,782.37

(续)

被投资单位	2014年12月31日	本期增减变动			计提的减值准备	2015年12月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
吉林荣和物业管理有限公司	964,849.09			-7,401.22		957,447.87
合计	964,849.09			-7,401.22		957,447.87

(续)

被投资单位	2013年12月31日	本期增减变动			计提的减值准备	2014年12月31日
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
吉林荣和物业管理有限公司	975,581.92			-10,732.83		964,849.09
合计	975,581.92			-10,732.83		964,849.09

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1、2015年12月31日原值	58,479.00	1,108,200.00	355,050.00	1,521,729.00
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、2016年5月31日原值	58,479.00	1,108,200.00	355,050.00	1,521,729.00
二、累计折旧				
1、期初累计折旧	6,944.38	867,342.51	355,050.00	1,229,336.89
2、本期增加金额	2,893.49	36,763.61		39,657.10
(1) 计提	2,893.49	36,763.61		39,657.10
(2) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				

(2) 其他转出				
4、期末累计折旧	9,837.87	904,106.12	355,050.00	1,268,993.99
三、减值准备				
四、账面价值				
1、2016年5月31日账面价值	48,641.13	204,093.88		252,735.01
2、2015年12月31日账面价值	51,534.62	240,857.49		292,392.11

项目	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1、2014年12月31日原值	58,479.00	1,107,050.00	355,050.00	1,520,579.00
2、本期增加金额		1,150.00		1,150.00
(1) 购置		1,150.00		1,150.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、2015年12月31日原值	58,479.00	1,108,200.00	355,050.00	1,521,729.00
二、累计折旧				
1、期初累计折旧		651,080.66	286,012.51	937,093.17
2、本期增加金额	6,944.38	216,261.85	69,037.49	292,243.72
(1) 计提	6,944.38	216,261.85	69,037.49	292,243.72
(2) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他转出				
4、期末累计折旧	6,944.38	867,342.51	355,050.00	1,229,336.89
三、减值准备				
四、账面价值				

1、2015年12月31日账面价值	51,534.62	240,857.49		292,392.11
2、2014年12月31日账面价值	58,479.00	455,969.34	69,037.49	583,485.83

项目	运输工具	办公家具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1、2013年12月31日原值		1,051,050.00	355,050.00	1,406,100.00
2、本期增加金额	58,479.00	56,000.00		114,479.00
（1）购置	58,479.00	56,000.00		114,479.00
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）其他增加				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）其他转出				
4、2014年12月31日原值	58,479.00	1,107,050.00	355,050.00	1,520,579.00
二、累计折旧				
1、期初累计折旧		357,276.66	167,662.51	524,939.17
2、本期增加金额		293,804.00	118,350.00	412,154.00
（1）计提		293,804.00	118,350.00	412,154.00
（2）其他增加				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）其他转出				
4、期末累计折旧		651,080.66	286,012.51	937,093.17
三、减值准备				
四、账面价值				
1、2014年12月31日账面价值	58,479.00	455,969.34	69,037.49	583,485.83
2、2013年12月31日账面价值		693,773.34	187,387.49	881,160.83

截至2016年5月31日公司固定资产包括运输工具、办公家具及其他，账面原值1,521,729.00元，累计折旧1,268,993.99元，账面净值为252,735.01元。固定资产总

体成新率为 16.61%，其中运输工具、办公家具及其他的成新率分别为 83.18%、18.42%、0.00%。公司固定资产均可正常使用，固定资产净值占原值的比重为 16.61%，成新率较低，但因为其均可正常使用，短期内预计不会发生大规模固定资产淘汰、更新、大修、技术升级等情况。即便是更新部分固定资产，不会对公司正常经营造成重大影响。

截止 2016 年 5 月 31 日公司固定资产未发生减值。公司固定资产状态良好，均能正常使用，无减值情形，故未计提减值准备。

(八) 无形资产

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 5 月 31 日
①账面原值合计	3,180,000.00			3,180,000.00
软件	3,180,000.00			3,180,000.00
②累计摊销合计	1,753,000.00	132,500.00		1,885,500.00
软件	1,753,000.00	132,500.00		1,885,500.00
③减值准备合计				
软件				
④账面价值合计	1,427,000.00			1,294,500.00
软件	1,427,000.00			1,294,500.00

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
账面原值合计	3,180,000.00			3,180,000.00
软件	3,180,000.00			3,180,000.00
②累计摊销合计	1,435,000.00	318,000.00		1,753,000.00
软件	1,435,000.00	318,000.00		1,753,000.00
减值准备合计				
软件				
账面价值合计	1,745,000.00			1,427,000.00
软件	1,745,000.00			1,427,000.00

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
①账面原值合计	3,180,000.00			3,180,000.00
软件	3,180,000.00			3,180,000.00

②累计摊销合计	1,117,000.00	318,000.00		1,435,000.00
软件	1,117,000.00	318,000.00		1,435,000.00
减值准备合计				
软件				
账面价值合计	2,063,000.00			1,745,000.00
软件	2,063,000.00			1,745,000.00

上述无形资产软件为公司及子公司辽源小棉袄家政服务公司分别于 2009 年及 2012 年购置的家政网络服务综合信息化平台和 ERP 综合管理系统、网上办公系统及视频会议系统，具体情况详见公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司与业务相关的关键资源要素”之“(二) 主要无形资产情况”之“5、公司账面无形资产情况”的披露。

(九) 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日			
	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	201,532.17	--	201,532.17	
合计	201,532.17	--	201,532.17	

项目	2014 年 12 月 31 日			
	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	403,064.34		201,532.17	201,532.17
合计	403,064.34		201,532.17	201,532.17

(十) 递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	2016 年 5 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	94,863.87	383,434.95	272,867.53	1,092,322.14	280,455.61	1,121,822.45
预计负债	10,126.78	40,507.11				
合计	104,990.65	423,942.06	272,867.53	1,092,322.14	280,455.61	1,121,822.45

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损

项 目	2016年5月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣亏损
可抵扣亏损	370,628.30	1,482,513.21	429,757.58	1,727,191.59	600,353.12	2,401,412.49
合 计	370,628.30	1,482,513.21	429,757.58	1,727,191.59	600,353.12	2,401,412.49

注：截止2016年5月31日，未确认递延所得税资产可抵扣亏损由辽源市小棉袄家政服务有限公司产生，因无法准确预计其未来用于可抵扣亏损的应纳税所得额，即不能以很可能获得用来抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，故未对该公司可抵扣亏损递延所得税资产进行确认。

（十一）资产减值准备的计提依据及计提情况

1、资产减值准备计提依据

各项资产的减值准备计提依据详见本节之“三、（一）主要会计政策、会计估计”中有关资产减值准备的说明。

2、资产减值准备计提情况

项目	2015年12月31日	本年计提	本年减少		2016年5月31日
			转回数	转销数	
坏账准备—应收账款	102,018.72	189,010.15			291,028.87
坏账准备—其他应收款	990,303.40	52,102.67		950,000.00	92,406.07
合 计	1,092,322.12	241,112.82	-	950,000.00	383,434.94

项目	2014年12月31日	本年计提	本年减少		2015年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备—应收账款	73,277.74	43,872.33		15,131.35	102,018.72
坏账准备—其他应收款	1,048,544.63		35,396.05	22,845.18	990,303.40
合 计	1,121,822.37	43,872.33	35,396.05	37,976.53	1,092,322.12

项目	2013年12月31日	本年计提	本年减少		2014年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备—应收账款	78,779.32		5,501.58		73,277.74
坏账准备—其他应收款	162,111.65	886,432.98			1,048,544.63
合 计	240,890.97	886,432.98	5,501.58		1,121,822.37

七、公司最近两年一期主要负债情况

(一) 短期借款

银行名称	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	贷款类型
中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行		5,000,000.00	5,000,000.00	抵押借款
中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行		3,000,000.00		抵押借款
合计		8,000,000.00	5,000,000.00	

具体详见本公开转让说明书“第二节 公司业务”之“五、主营业务情况”之“(四) 报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况”。

(二) 预收账款

1、预收账款按账龄列示如下：

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年）	782,675.32	1,311,571.44	2,232,021.37
合计	782,675.32	1,311,571.44	2,232,021.37

预收款项为公司根据合同约定预收的货款，报告期内，预收账款余额持续减少，主要因公司通过预收服务款的方式提供服务的情况减少。截至2016年5月31日，预收款项为公司根据合同约定预收的服务款。

2、报告期内，公司不存在账龄超过一年的预收账款。

3、截至2016年5月31日，公司无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项和关联方款项。

4、预收账款前五名债权人情况

单位名称	与公司关系	2016年5月31日	账龄	占比(%)	款项性质
延边依斯特文化传媒有限公司电影城	非关联方	122,250.00	1年以内	15.62	服务款
长春市二道区机关事务管理局	非关联方	90,635.50	1年以内	11.58	服务款
延吉希界维影城有限公司	非关联方	77,000.00	1年以内	9.84	服务款
吉林省华启企业管理服务有限公司	非关联方	62,086.12	1年以内	7.93	服务款
龙井市财政局办公室	非关联方	56,840.00	1年以内	7.26	服务款

合计		408,811.62		52.23	
----	--	-------------------	--	--------------	--

单位名称	与公司关系	2015年12月31日	账龄	占比(%)	款项性质
中共长春市委党校	非关联方	671,872.00	1年以内	51.23	服务款
中国工商银行股份有限公司	非关联方	550,000.00	1年以内	41.93	服务款
吉林省华启企业管理服务有限公司	非关联方	55,677.44	1年以内	4.25	服务款
龙井市财政局办公室	非关联方	24,120.00	1年以内	1.84	服务款
延吉中冀汽车销售服务有限公司	非关联方	4,400.00	1年以内	0.34	服务款
合计		1,306,069.44		99.59	

单位名称	与公司关系	2014年12月31日	账龄	占比(%)	款项性质
吉林昱光涂装有限公司	非关联方	713,390.37	1年以内	31.96	服务款
中共长春市委党校	非关联方	680,784.00	1年以内	30.50	服务款
中国工商银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行	非关联方	550,000.00	1年以内	24.64	服务款
延吉市集中供热有限责任公司	非关联方	229,119.26	1年以内	10.27	服务款
安图县国家税务局	非关联方	23,082.00	1年以内	1.03	服务款
合计		2,196,375.63		98.40	

(三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
一、短期薪酬	5,498,086.77	23,969,858.40	25,044,672.69	4,423,272.48
二、离职后福利-设定提存计划	78,124.83	1,388,760.55	1,082,742.82	384,142.56
合计	5,576,211.60	25,358,618.95	26,127,415.51	4,807,415.04

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	4,677,190.52	62,042,400.71	61,221,504.46	5,498,086.77
二、离职后福利-设定提存计划	565,399.66	2,644,238.38	3,131,513.21	78,124.83

合计	5,242,590.18	64,686,639.09	64,353,017.67	5,576,211.60
-----------	---------------------	----------------------	----------------------	---------------------

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	5,466,174.28	50,281,509.78	51,070,493.54	4,677,190.52
二、离职后福利-设定提存计划	575,472.26	2,387,676.31	2,397,748.91	565,399.66
合计	6,041,646.54	52,669,186.09	53,468,242.45	5,242,590.18

2、短期薪酬列示：

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,498,086.77	22,812,704.61	23,986,472.70	4,324,318.68
二、职工福利费		299,184.04	299,184.04	
三、社会保险费		722,465.75	665,169.95	57,295.80
其中：医疗保险		601,619.83	544,324.03	57,295.80
工伤保险		83,066.55	83,066.55	
生育保险		37,779.37	37,779.37	
四、住房公积金		134,004.00	92,346.00	41,658.00
五、工会经费和职工教育经费		1,500.00	1,500.00	
合计	5,498,086.77	23,969,858.40	25,044,672.69	4,423,272.48

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	4,677,190.52	60,408,988.17	59,588,091.92	5,498,086.77
二、职工福利费		92,063.88	92,063.88	
三、社会保险费		1,316,528.66	1,316,528.66	
其中：医疗保险		1,120,351.88	1,120,351.88	
工伤保险		124,756.51	124,756.51	
生育保险		71,420.27	71,420.27	
四、住房公积金		224,820.00	224,820.00	
合计	4,677,190.52	62,042,400.71	61,221,504.46	5,498,086.77

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	5,462,822.91	47,407,445.36	48,193,077.75	4,677,190.52
二、职工福利费		1,577,426.85	1,577,426.85	
三、社会保险费	3,351.37	1,096,483.81	1,099,835.18	
其中：医疗保险	3,351.37	931,413.86	934,765.23	
工伤保险		105,740.46	105,740.46	
生育保险		59,329.49	59,329.49	
四、住房公积金		185,402.00	185,402.00	
五、工会经费和职工教育经费		14,751.76	14,751.76	
合计	5,466,174.28	50,281,509.78	51,070,493.54	4,677,190.52

3、设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
一、基本养老保险	18,177.26	1,244,292.98	1,041,941.68	220,528.56
二、失业保险费	59,947.57	144,467.57	40,801.14	163,614.00
合计	78,124.83	1,388,760.55	1,082,742.82	384,142.56

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、基本养老保险	481,881.31	2,484,971.31	2,948,675.36	18,177.26
二、失业保险费	83,518.35	159,267.07	182,837.85	59,947.57
合计	565,399.66	2,644,238.38	3,131,513.21	78,124.83

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
一、基本养老保险	529,633.77	2,176,580.35	2,224,332.81	481,881.31
二、失业保险费	45,838.49	211,095.96	173,416.10	83,518.35
合计	575,472.26	2,387,676.31	2,397,748.91	565,399.66

(四) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示如下：

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	327,845.97	512,056.82	1,398,576.11
1至2年	302,000.00	411,326.95	60,040.00

2至3年	45,823.33	40.00	3,504,465.84
合计	675,669.30	923,423.77	4,963,081.95

报告期内，公司其他应付款主要核算往来款、租金、广告费及保证金等，各报告期末其他应付款余额持续下降，其中2014年末其他应付款余额较大，主要为向控股股东取得的暂借款。随着公司业务规模扩大，资金充裕时归还了大部分往来款项。

2、截至2016年5月31日，其他应付款期末余额中含有应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项的情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联方关系及关联交易”之“（四）关联方应收应付款项”。

3、其他应付款前五名债权人情况

单位名称	与公司关系	2016年5月31日	账龄	占比(%)	款项性质
宋小舟	非关联方	170,000.00	1年以内	25.16	往来款
郑丽丽	其他关联方	120,000.00	1至2年	17.76	往来款
		34,496.38	2至3年	5.11	
安图和泰保安服务有限公司	其他关联方	151,000.00	1至2年	22.35	往来款
延吉市延鑫物业服务有限公司	非关联方	137,319.00	1年以内	20.32	往来款
焦安丽	非关联方	9,000.00	1年以内	1.33	租金
		18,000.00	1至2年	2.66	
合计		639,815.38		94.69	

单位名称	与公司关系	2015年12月31日	账龄	占比(%)	款项性质
高洪明	实际控制人	354,465.84	1至2年	38.39	往来款
安图和泰保安服务有限公司	其他关联方	201,000.00	1年以内	21.77	往来款
郑丽丽	其他关联方	120,000.00	1年以内	13.00	往来款
		50,000.00	1至2年	5.41	
延吉市精典广告社	非关联方	100,000.00	1年以内	10.83	广告费
王福芹	其他关联方	50,000.00	1年以内	5.41	往来款
合计		875,465.84		94.81	

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占比(%)	款项性质
------	-------	----	----	-------	------

高洪明	实际控制人	450,000.00	1年以内	9.07	往来款
		3,504,465.84	2至3年	70.61	
延边和泰职业技能培训学校	其他关联方	390,000.00	1年以内	7.86	往来款
		60,000.00	1至2年	1.21	
王福芹	其他关联方	180,000.00	1年以内	3.63	往来款
延吉市精典广告社	非关联方	121,715.00	1年以内	2.45	广告费
张丽云	非关联方	100,000.00	1年以内	2.01	往来款
合计		4,806,180.84		96.84	

(五) 应交税费

税种	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	26,705.42		3,032.04
营业税		20,314.03	13,978.94
企业所得税	999,476.11	366,044.69	
个人所得税	2,662.50	8,893.54	
城市维护建设税	1,710.58	1,421.98	1,190.77
教育费附加	688.18	609.42	510.33
地方教育费附加	458.78	406.28	340.22
房产税	1,596.00	440.00	284.00
土地使用税	331.65		3.75
合计	1,033,629.22	398,129.94	19,340.05

截止2016年8月31日，公司已及时申报并预交第二季度企业所得税222,657.41元，同时公司承诺日后将根据各项税费申报缴纳规定，如实及时申报缴纳。截至本公开转让说明书签署之日，公司无因未及时合法申报纳税受到税务处罚或征收滞纳金的情况。

(六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年5月31日
政府补助	1,225,554.17		178,374.71	1,047,179.46
合计	1,225,554.17		178,374.71	1,047,179.46

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

政府补助	1,665,002.78	66,800.00	506,248.61	1,225,554.17
合计	1,665,002.78	66,800.00	506,248.61	1,225,554.17

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
政府补助	2,211,027.36		546,024.58	1,665,002.78
合计	2,211,027.36		546,024.58	1,665,002.78

2、政府补助项目明细如下：

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	2016年5月31日
家政服务工程网络服务中心建设项目	822,290.90		89,379.45	732,911.45
辽源市家政服务体系建设试点城市项目	336,463.27		22,195.26	314,268.01
稳岗补贴	66,800.00		66,800.00	
合计	1,225,554.17		178,374.71	1,047,179.46

项目	2014年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	2015年12月31日
家政服务工程网络服务中心建设项目	1,036,801.58		214,510.68	822,290.90
辽源市家政服务体系建设试点城市项目	628,201.20		291,737.93	336,463.27
稳岗补贴		66,800.00		66,800.00
合计	1,665,002.78	66,800.00	506,248.61	1,225,554.17

项目	2013年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	2014年12月31日
家政服务工程网络服务中心建设项目	1,251,312.26		214,510.68	1,036,801.58
辽源市家政服务体系建设试点城市项目	959,715.10		331,513.90	628,201.20
合计	2,211,027.36		546,024.58	1,665,002.78

上述政府补助批复情况详见本公开转让说明书第四节公司财务之“五、报告期利润形成的有关情况”之“(九)非经常性损益情况”中披露。

(七) 预计负债

项目	2015年12月31日	本期增加额	本期减少额	2016年5月31日
未决诉讼		40,507.11		40,507.11

合计		40,507.11		40,507.11
----	--	------------------	--	------------------

公司于2016年5月31日因劳务纠纷事宜,收到延吉市人民法院作出的“(2016)吉2401民初2074号”《民事判决书》,判决吉林小棉袄集团有限责任公司向刘桂芹支付各项费用共计40,507.11元。公司已依据法律程序提出上诉,但基于前述事宜判断,公司二审败诉的可能性较大,故根据会计准则规定,公司确认预计负债同时确认营业外支出40,507.11元。

八、公司最近两年一期股东权益情况

(一) 股东权益情况

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	13,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	5,500,000.00	-	-
未分配利润	-2,508,724.32	-5,095,218.01	-6,819,437.54
归属于母公司所有者权益合计	16,491,275.68	-95,218.01	-1,819,437.54
少数股东权益	27,035.77	94,093.71	192,488.86
所有者权益合计	16,518,311.45	-1,124.30	-1,626,948.68

报告期内公司实收资本和资本公积变动情况,具体形成情况详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“四、股本的形成及其变化”。

(二) 未分配利润变动情况

项目	2016年5月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
年初未分配利润	-5,095,218.01	-6,819,437.54	-6,353,196.28
其他转入			
加: 归属于母公司所有者本期净利润	2,586,493.69	1,724,219.53	-466,241.26
减: 法定盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
年末未分配利润	-2,508,724.32	-5,095,218.01	-6,819,437.54

首先, 所属行业及其行业政策的影响, 公司主要从事以清洁服务为依托的综合服

务型公司，成立于2004年，成立初期国家无相关政策支持，直至2009年相关政策文件陆续出台；其次，市场需求及消费观念的影响，公司运营前期，各类潜在客户并不太接受类似的物业托管或劳务派遣服务，更多的是根据自身需要直接招聘对应需求人员，市场接受的程度较弱，同时公司处于一个州级市的市场区域，受当时当地收入状况及消费观念影响，市场区域比较狭小，进而市场规模较小，公司获取的收入规模较小，但公司为培养客户消费需求，挖掘潜在客户，需要持续的投入固定性成本支出；第三，公司前期的经营过程中，为扩大当地市场份额，培养客户的消费习惯，在定价方面存在一定的让利，以便稳定客户资源；最后，经过对比同行业已挂牌公司，部分公司在历史上均有不同程度的亏损，如注册在银川的“城市管家”、注册在厦门的“小羽佳”。受上述原因的综合影响，公司亏损延续至2014年度，2014年度公司亏损受上述原因影响外，主要受当期收入规模较小的影响且当期毛利率水平较低，在收入规模小的情况，而公司承担固定性期间费用下降较少，是当前净利润亏损的重要原因，也受因确定无法收回的其他应收款确认资产减值损失因素的影响。

九、关联方、关联方关系及关联交易、关联方往来

（一）主要关联方及关联方关系

1、关联方认定标准

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：

- （1）主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （2）本公司或子公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （3）本公司或子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；
- （4）子公司。

2、本企业的实际控制人

关联方名称	与公司关系
高洪明	公司股东、实际控制人；公司董事长、总经理

2011年6月以来，高洪明持有公司股权比例一直在**70.00%**以上，并担任有限公司执行董事、总经理，能够决策公司经营及财务等重大事项；股份公司成立后，高洪明担任股份公司董事长、总经理，对公司股东大会决议产生实质性影响，能够实际控制公司经营管理和重大决策。

3、本公司的子公司的情况

关联方名称	与公司关系
吉林小棉袄集团家政服务有限公司	全资子公司
吉林小棉袄集团保洁服务有限公司	全资子公司
辽源市小棉袄家政服务有限公司	控股子公司
辽源市红阳物业服务有限公司	孙公司
辽源市天阳包装制品经销有限公司	孙公司
辽源市天阳商贸有限公司	孙公司
吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司	报告期内曾是公司控股子公司
吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司	报告期内曾是公司控股子公司
安图和泰保安服务有限公司	报告期内曾是公司控股子公司
吉林省支边村食品有限公司	报告期内曾是公司控股子公司

吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司于2016年5月16日，取得延边朝鲜族自治州工商行政管理局出具（延边）登记内备字[2016]第000100号备案通知书，准予清算备案，于2016年7月27日，经延边朝鲜族自治州工商行政管理局核准注销，至此集团餐饮注销程序完毕。

吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司于2016年5月31日，取得延边自治州工商局以（延边）登记内销字[2016]第000066号《准予注销登记通知书》，准予注销登记。至此集团连锁公司注销程序完毕。

安图和泰保安服务有限公司于2015年5月7日，股东会通过转让安图和泰保安90%股权的决议，履行了必要的审批程序。于2015年5月29日，安图和泰保安完成股权转让的工商变更登记，至此不再是有限公司的子公司。

吉林省支边村食品有限公司于2016年5月18日，股东会通过转让支边村食品

90%股权的决议，股权转让履行了必要的审批程序。于2016年5月30日，支边村食品完成股权转让的工商变更登记，至此不再是有限公司的子公司。

4、本企业合营企业情况

截至2016年5月31日本公司无与外部单位合营企业。

5、其他关联方情况

序号	关联方	与本公司关系
1	高洪星	实际控制人的弟弟
2	四平市小棉袄家政服务有限公司	实际控制人控制的公司
3	郑丽丽	实际控制人的弟弟的配偶
4	延边和泰职业技能培训学校（已注销）	实际控制人控制的公司投资的其他主体
5	长春嘿蜜蜂网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
6	延边家巧便利店有限公司	实际控制人控制的公司
7	延边家巧便利店有限公司第一分店	实际控制人控制的公司
8	延边福泰养老服务有限公司	实际控制人控制的公司
9	延边和泰拍卖有限公司	实际控制人控制的公司
10	延边和泰物业管理有限公司（原名：白城幸福小棉袄家政服务有限公司）	实际控制人控制的公司
11	吉林支边村食品有限公司	实际控制人控制的公司
12	安图和泰保安服务有限公司	实际控制人控制的公司
13	安图和泰保安服务有限公司汪清分公司	实际控制人控制的公司
14	安图和泰保安服务有限公司延吉分公司	实际控制人控制的公司
15	延边和泰人力资源服务有限公司	实际控制人控制的公司
16	吉林市小棉袄家政服务有限公司	实际控制人控制的公司
17	延边平安旅行社有限公司	实际控制人控制的公司
18	延吉市小棉袄家政服务有限公司	实际控制人控制的公司
19	吉林小棉袄集团荣和物业管理有限公司	参股子公司
20	吉林小棉袄集团荣和物业管理有限公司汪清分公司	参股子公司分公司
21	刘容超	董事、董事会秘书、实际控制人配偶
22	宋蓉	财务负责人、董事
23	果辉	董事
24	岳敏	董事

25	徐小妹	监事
26	张丽云	监事
27	王福芹	监事、公司股东
28	高廷相	实际控制人的父亲
29	张美花	公司曾经的股东、实际控制人的前妻

5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员情况见本说明书“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”。

（二）关联交易

公司根据交易的性质和频率，将关联方资金拆借及关联担保等经常性发生的事项划分为经常性关联交易，将非经常性的关联股权转让发生的事项划分为偶发性关联交易，具体交易情况如下：

1、经常性关联交易

（1）公司报告期内，本公司无向关联方销售商品、接受劳务和采购商品、接受劳务的交易情况。

（2）关联担保情况

报告期内，公司因取得银行借款关联方高洪明、高廷相、刘容超、张美花等为公司提供抵押担保及保证担保，具体情况如下：

①借款人为吉林小棉袄集团有限责任公司，贷款人为中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行，贷款金额 5,000,000.00 元，贷款期限为 2014 年 7 月 7 日至 2015 年 7 月 6 日，合同编号为借速 YBXQYB2014-118 号，由高洪明、高廷相、张美花等人以个人房产为该借款提供抵押担保，抵押合同分别为编号抵速 YBXQYB2011-035-1/2/3。同时还有高洪明和张美华为该借款提供保证担保，保证合同编号分别为保速 YBXQYB2014-118-1/2。

②借款人为吉林小棉袄集团有限责任公司，贷款人为中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行，贷款金额 5,000,000.00 元，贷款期限为 2015 年 7 月 7 日至 2016 年 7 月 6 日，合同编号为借速 YBXQYB2015-111 号，由高洪明、高廷相、刘容超等人以个人房产为该借款提供抵押担保，抵押合同分别为编号抵速 YBXQYB2011-

035-1/2/3 号。同时还有高洪明、刘容超为该借款提供保证担保，保证合同编号为保速 YBXQYB2015-111-1/2。

③借款人为吉林小棉袄集团有限责任公司，贷款人为中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行，贷款金额 3,000,000.00 元，贷款期限为 2015 年 9 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日，合同编号为借速 YBXQYB2015-138 号，由高洪明、高廷相、刘容超等人以个人房产为该借款提供抵押担保，抵押合同分别为编号抵速 YBXQYB2015-138。同时还有高洪明、刘容超为该借款提供保证担保，保证合同编号为保速 YBXQYB2015-138-1/2。

（3）关联方资金拆借

报告期内，关联方资金拆借及余额情况详见本节“（三）关联方应收应付款项”的披露。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司与关联方之间共发生四次股权转让事项，具体情况如下：

（1）2015 年 5 月 8 日，安图和泰保安服务有限公司召开股东会并形成决议：同意吉林小棉袄集团有限责任公司将所持有 90 万元股权中的 55 万元出资额转让给高廷相、35 万元出资额转让给张美花；同意修改公司章程。同日，吉林小棉袄集团有限责任公司与高廷相、张美花签订《股权转让协议》，陈军与张美花签订《股权转让协议》。本次股权转让价格为每出资单位 1 元，平价转让。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷。2015 年 5 月 29 日，安图和泰完成股权转让的工商变更手续，不再是有限公司的子公司。

（2）2016 年 5 月 19 日，吉林省支边村食品有限公司召开股东会，会议决议通过：有限公司持有的 90 万出资额转让给安图和泰，通过公司新章程。2016 年 5 月 19 日，有限公司与安图和泰签订《股权转让协议》，本次股权转让价格为每出资单位 1 元，平价转让。本次股权转让价格为转让双方协商一致的结果，不存在法律纠纷，且股权转让款已实际支付。2016 年 5 月 30 日，支边村食品完成股权转让的工商变更手续，不再是有限公司的子公司。

（3）2016 年 5 月 27 日，吉林小棉袄集团保洁服务有限公司召开股东会，会议

决议通过：同意股东高洪明将其在公司的认缴出资 98 万元份额转让给吉林小棉袄集团有限责任公司。2016 年 5 月 27 日，高洪明与吉林小棉袄集团有限责任公司签订《股权转让协议书》，约定高洪明将其在公司的认缴出资 98 万元份额转让给吉林小棉袄集团有限责任公司。股权转让后，吉林小棉袄集团有限责任公司认缴 100 万元，占公司注册资本 100%。并于 2015 年 5 月 31 日实缴到位。

(4) 2016 年 5 月 27 日，吉林小棉袄集团家政服务有限公司召开股东会，会议决议通过：同意股东高洪明将其在公司的认缴出资 98 万元份额转让给吉林小棉袄集团有限责任公司。2016 年 5 月 27 日，高洪明与吉林小棉袄集团有限责任公司签订《股权转让协议书》，约定高洪明将其在公司的认缴出资 98 万元份额转让给吉林小棉袄集团有限责任公司。股权转让后，吉林小棉袄集团有限责任公司认缴 100 万元，占公司注册资本 100%。并于 2015 年 5 月 31 日实缴到位。

(三) 关联方应收应付款项

1、报告期内关联方应收、应付款项发生明细情况

(1) 向关联方拆出资金

2016 年 5 月 31 日其他应收款明细表						
归属单位	单位名称	借贷方向	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
吉林小棉袄集团有限责任公司	高洪明	借	2,982,816.85	2,581,400.00	5,535,408.33	28,808.52
吉林小棉袄集团有限责任公司	高洪星	借	65,100.00	12,000.00	-	77,100.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	王福芹	借	-	183,294.75	-	183,294.75
吉林小棉袄集团有限责任公司	郑丽丽	借	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	安图和泰保安服务有限公司	借	478,297.21	1,136,697.08	117,000.00	1,497,994.29
吉林小棉袄集团有限责任公司	延边和泰职业技能培训学校	借	490,000.00	-	-	490,000.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	安图和泰保安服务有限公司延吉分公司	借	682,319.10	137,306.41	308,000.00	511,625.51

吉林小棉袄集团有限责任公司	安图和泰保安服务有限公司汪清分公司	借	111,037.40	26,330.00	-	137,367.40
吉林小棉袄集团有限责任公司	白城幸福小棉袄家政服务有限公司	借	1,501,400.00	-	-	1,501,400.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	四平市小棉袄家政服务有限公司	借	3,267,590.00	-	-	3,267,590.00
吉林小棉袄集团家政服务有限公司	高洪明	借	129,000.00	-	-	129,000.00
	合计		11,207,560.56	4,077,028.24	5,960,408.33	9,324,180.47

2015年12月31日其他应收款明细表

项目名称	单位名称	借贷方向	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
吉林小棉袄集团有限责任公司	高洪明	借	1,749,316.85	18,252,000.00	17,018,500.00	2,982,816.85
吉林小棉袄集团有限责任公司	高洪星	借	90,785.00	4,800,000.00	4,825,685.00	65,100.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	郑丽丽	借	-	2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	安图和泰保安服务有限公司	借		3,389,697.21	2,911,400.00	478,297.21
吉林小棉袄集团有限责任公司	延边和泰职业技能培训学校	借	50,000.00	620,000.00	180,000.00	490,000.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	安图和泰保安服务有限公司延吉分公司	借	-	4,007,219.10	3,324,900.00	682,319.10
吉林小棉袄集团有限责任公司	安图和泰保安服务有限公司汪清分公司	借	-	410,937.40	299,900.00	111,037.40
吉林小棉袄集团有限责任公司	白城幸福小棉袄家政服务有限公司	借	1,101,400.00	400,000.00	-	1,501,400.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	四平市小棉袄家政服务有限公司	借	2,867,590.00	400,000.00	-	3,267,590.00
吉林小棉袄集团家政服务有限公司	高洪明	借	-	129,000.00	-	129,000.00

	合计		5,859,091.85	34,408,853.71	29,060,385.00	11,207,560.56
--	----	--	--------------	---------------	---------------	---------------

2014年12月31日其他应收款明细表

项目名称	单位名称	借贷方向	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
吉林小棉袄集团有限责任公司	四平市小棉袄家政服务有限公司	借	27,590.00	4,550,000.00	1,710,000.00	2,867,590.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	白城幸福小棉袄家政服务有限公司	借	3,000,000.00	-	1,898,600.00	1,101,400.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	延边和泰职业技能培训学校	借	50,000.00	-	-	50,000.00
吉林小棉袄集团有限责任公司	高洪明	借	2,564,966.85	6,860,850.00	7,676,500.00	1,749,316.85
吉林小棉袄集团有限责任公司	高洪星	借	28,500.00	1,862,285.00	1,800,000.00	90,785.00
	合计		5,671,056.85	13,374,635.00	13,085,100.00	5,960,591.85

报告期初至审查期间上述关联方占用公司资金的具体情况如下：

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
高洪明	期初余额			2,564,966.85
	2014年1月		1,600,000.00	964,966.85
	2014年2月		1,000,000.00	-35,033.15
	2014年3月	340,000.00	340,000.00	-35,033.15
	2014年4月		120,000.00	-155,033.15
	2014年5月	725,000.00	970,000.00	-400,033.15
	2014年6月	1,080,000.00	700,000.00	-20,033.15
	2014年7月	1,360,000.00	1,360,000.00	-20,033.15
	2014年8月	1,220,000.00	700,000.00	499,966.85
	2014年9月	1,985,850.00	280,000.00	2,205,816.85
	2014年10月		500,000.00	1,705,816.85
	2014年11月	150,000.00	100,000.00	1,755,816.85
	2014年12月		6,500.00	1,749,316.85

	年末累计	6,860,850.00	7,676,500.00	1,749,316.85
	年初余额			1,749,316.85
	2015年1月	2,000,000.00	2,010,000.00	1,739,316.85
	2015年2月	450,000.00	1,210,000.00	979,316.85
	2015年3月	320,000.00	1,590,000.00	-290,683.15
	2015年4月		210,000.00	-500,683.15
	2015年5月	1,200,000.00	260,000.00	439,316.85
	2015年6月	900,000.00	4,648,000.00	-3,308,683.15
	2015年7月	3,167,000.00	896,000.00	-1,037,683.15
	2015年8月	230,000.00	1,310,000.00	-2,117,683.15
	2015年9月	3,485,000.00	200,000.00	1,167,316.85
	2015年10月	70,000.00	100,000.00	1,137,316.85
	2015年11月	1,930,000.00	500,000.00	2,567,316.85
	2015年12月	4,500,000.00	4,084,500.00	2,982,816.85
	年末累计	18,252,000.00	17,018,500.00	2,982,816.85
	年初余额			2,982,816.85
	2016年1月	1,131,400.00	2,370,000.00	1,744,216.85
	2016年2月	50,000.00	1,120,000.00	674,216.85
	2016年3月	500,000.00	967,700.00	206,516.85
	2016年4月	900,000.00	275,000.00	831,516.85
	2016年5月		802,708.33	28,808.52
	2016年6月			28,808.52
	2016年7月			28,808.52
	2016年8月		44,516.85	-15,708.33
	2016年9月			
	2016年10月			
	期末累计	2,581,400.00	5,579,925.18	-15,708.33

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
高洪星	期初余额			28,500.00

2014年1月	18,800.00		47,300.00
2014年2月			47,300.00
2014年3月	22,000.00		69,300.00
2014年4月			69,300.00
2014年5月			69,300.00
2014年6月			69,300.00
2014年7月	89,520.00		158,820.00
2014年8月			158,820.00
2014年9月	848,300.00		1,007,120.00
2014年10月	800,000.00		1,807,120.00
2014年11月	59,665.00	300,000.00	1,566,785.00
2014年12月	24,000.00	1,500,000.00	90,785.00
年末累计	1,862,285.00	1,800,000.00	90,785.00
年初余额			90,785.00
2015年1月		40,785.00	50,000.00
2015年2月		50,000.00	0.00
2015年3月			0.00
2015年4月			0.00
2015年5月	1,300,000.00		1,300,000.00
2015年6月	300,000.00	2,086,000.00	-486,000.00
2015年7月	3,200,000.00	2,600,000.00	114,000.00
2015年8月			114,000.00
2015年9月			114,000.00
2015年10月		48,900.00	65,100.00
2015年11月			65,100.00
2015年12月			65,100.00
年末累计	4,800,000.00	4,825,685.00	65,100.00
年初余额			65,100.00
2016年1月	12,000.00		77,100.00
2016年2月			77,100.00
2016年3月			77,100.00

	2016年4月			77,100.00
	2016年5月			77,100.00
	2016年6月			77,100.00
	2016年7月			77,100.00
	2016年8月		77,100.00	0.00
	2016年9月			0.00
	2016年10月			0.00
	期末累计	12,000.00	77,100.00	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
王福芹	期初余额			
	2014年1月			0.00
	2014年2月			0.00
	2014年3月			0.00
	2014年4月			0.00
	2014年5月			0.00
	2014年6月			0.00
	2014年7月			0.00
	2014年8月			0.00
	2014年9月			0.00
	2014年10月			0.00
	2014年11月			0.00
	2014年12月			0.00
	年末累计	0.00	0.00	0.00
	年初余额			0.00
	2015年1月			0.00
	2015年2月			0.00
	2015年3月			0.00
	2015年4月			0.00
	2015年5月			0.00

	2015年6月			0.00
	2015年7月			0.00
	2015年8月			0.00
	2015年9月			0.00
	2015年10月			0.00
	2015年11月			0.00
	2015年12月			0.00
	年末累计	0.00	0.00	0.00
	年初余额			0.00
	2016年1月			0.00
	2016年2月			0.00
	2016年3月			0.00
	2016年4月	183,294.75		183,294.75
	2016年5月			183,294.75
	2016年6月			183,294.75
	2016年7月			183,294.75
	2016年8月		183,294.75	0.00
	2016年9月			0.00
	2016年10月			0.00
	期末累计	183,294.75	183,294.75	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
郑丽丽	期初余额			
	2014年1月			0.00
	2014年2月			0.00
	2014年3月			0.00
	2014年4月			0.00
	2014年5月			0.00
	2014年6月			0.00
	2014年7月			0.00

2014年8月			0.00
2014年9月			0.00
2014年10月			0.00
2014年11月			0.00
2014年12月			0.00
年末累计	0.00	0.00	0.00
年初余额			0.00
2015年1月			0.00
2015年2月			0.00
2015年3月			0.00
2015年4月			0.00
2015年5月			0.00
2015年6月			0.00
2015年7月		250,000.00	-250,000.00
2015年8月			-250,000.00
2015年9月	2,000,000.00	250,000.00	1,500,000.00
2015年10月			1,500,000.00
2015年11月			1,500,000.00
2015年12月			1,500,000.00
年末累计	2,000,000.00	500,000.00	1,500,000.00
年初余额			1,500,000.00
2016年1月			1,500,000.00
2016年2月			1,500,000.00
2016年3月			1,500,000.00
2016年4月			1,500,000.00
2016年5月			1,500,000.00
2016年6月			1,500,000.00
2016年7月			1,500,000.00
2016年8月		1,500,000.00	0.00
2016年9月			0.00
2016年10月			0.00

	期末累计	0.00	1,500,000.00	0.00
--	------	------	--------------	------

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
安图和泰保安服务有限公司	期初余额			
	2014年1月			
	2014年2月			
	2014年3月			
	2014年4月			
	2014年5月			
	2014年6月			
	2014年7月			
	2014年8月			
	2014年9月			
	2014年10月			
	2014年11月			
	2014年12月			
	年末累计			
	年初余额			
	2015年1月			
	2015年2月			
	2015年3月			
	2015年4月			
	2015年5月			
	2015年6月	1,803,760.27	1,119,000.00	684,760.27
	2015年7月	270,109.86	456,000.00	498,870.13
	2015年8月	339,598.60	53,000.00	785,468.73
	2015年9月	212,357.98	149,000.00	848,826.71
	2015年10月	259,341.00	500,200.00	607,967.71
2015年11月	236,586.00	448,700.00	395,853.71	
2015年12月	267,943.50	185,500.00	478,297.21	

	年末累计	3,389,697.21	2,911,400.00	478,297.21
	年初余额			478,297.21
	2016年1月	604,439.19	82,000.00	1,000,736.40
	2016年2月	151,920.00	35,000.00	1,117,656.40
	2016年3月	113,592.62		1,231,249.02
	2016年4月			1,231,249.02
	2016年5月	266,745.27		1,497,994.29
	2016年6月			1,497,994.29
	2016年7月	335,000.00		1,832,994.29
	2016年8月		1,832,994.29	0.00
	2016年9月			0.00
	2016年10月			0.00
	期末累计	1,471,697.08	1,949,994.29	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
安图和泰保安服务有限公司延吉分公司	期初余额			
	2014年1月			
	2014年2月			
	2014年3月			
	2014年4月			
	2014年5月			
	2014年6月			
	2014年7月			
	2014年8月			
	2014年9月			
	2014年10月			
	2014年11月			
	2014年12月			
	年末累计			
	年初余额			

2015年1月			
2015年2月			
2015年3月			
2015年4月			
2015年5月			
2015年6月	334,238.03	238,800.00	733,027.51
2015年7月	373,586.74	371,000.00	735,614.25
2015年8月	340,092.00	299,000.00	776,706.25
2015年9月	342,835.00	146,000.00	973,541.25
2015年10月	377,685.00	453,100.00	898,126.25
2015年11月	341,594.85	557,000.00	682,721.10
2015年12月	372,598.00	373,000.00	682,319.10
年末累计	4,007,219.10	3,324,900.00	682,319.10
年初余额			682,319.10
2016年1月		141,000.00	541,319.1
2016年2月	137,306.41	67,000.00	611,625.51
2016年3月		100,000.00	511,625.51
2016年4月			511,625.51
2016年5月			511,625.51
2016年6月			511,625.51
2016年7月			511,625.51
2016年8月		511,625.51	0.00
2016年9月			0.00
2016年10月			0.00
期末累计	137,306.41	819,625.51	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
安图和泰保安服务有限公司	期初余额			
	2014年1月			
	2014年2月			

汪清分公司	2014年3月			
	2014年4月			
	2014年5月			
	2014年6月			
	2014年7月			
	2014年8月			
	2014年9月			
	2014年10月			
	2014年11月			
	2014年12月			
	年末累计			
	年初余额			
	2015年1月	38,852.40	20,000.00	18,852.40
	2015年2月	35,508.40		54,360.80
	2015年3月	17,435.60		71,796.40
	2015年4月	37,644.00		109,440.40
	2015年5月	24,374.00	35,000.00	98,814.40
	2015年6月	31,664.00	16,000.00	114,478.40
	2015年7月	42,320.00	54,000.00	102,798.40
	2015年8月	31,000.00	20,000.00	113,798.40
	2015年9月	39,500.00		153,298.40
	2015年10月	40,200.00	71,000.00	122,498.40
	2015年11月	30,650.00	51,900.00	101,248.40
	2015年12月	41,789.00	32,000.00	111,037.40
	年末累计	410,937.40	299,900.00	111,037.40
	年初余额			111,037.40
	2016年1月			111,037.40
	2016年2月	26,330.00		137,367.40
	2016年3月			137,367.40
	2016年4月			137,367.40
	2016年5月			137,367.40

	2016年6月			137,367.40
	2016年7月			137,367.40
	2016年8月		137,367.40	0.00
	2016年9月			0.00
	2016年10月			0.00
	期末累计	26,330.00	137,367.40	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
延边和泰职业技能培训学校	期初余额			50,000.00
	2014年1月			50,000.00
	2014年2月			50,000.00
	2014年3月			50,000.00
	2014年4月			50,000.00
	2014年5月			50,000.00
	2014年6月			50,000.00
	2014年7月			50,000.00
	2014年8月			50,000.00
	2014年9月			50,000.00
	2014年10月			50,000.00
	2014年11月			50,000.00
	2014年12月			50,000.00
	年末累计	0.00	0.00	50,000.00
	年初余额			50,000.00
	2015年1月			50,000.00
	2015年2月	620,000.00		670,000.00
	2015年3月			670,000.00
	2015年4月			670,000.00
	2015年5月			670,000.00
	2015年6月		180,000.00	490,000.00
	2015年7月			490,000.00

	2015年8月			490,000.00
	2015年9月			490,000.00
	2015年10月			490,000.00
	2015年11月			490,000.00
	2015年12月			490,000.00
	年末累计	620,000.00	180,000.00	490,000.00
	年初余额			490,000.00
	2016年1月			490,000.00
	2016年2月			490,000.00
	2016年3月			490,000.00
	2016年4月			490,000.00
	2016年5月			490,000.00
	2016年6月			490,000.00
	2016年7月			490,000.00
	2016年8月		490,000.00	0.00
	2016年9月			0.00
	2016年10月			0.00
	期末累计	0.00	490,000.00	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
四平市 小棉袄 家政服务 有限公司	期初余额			27,590.00
	2014年1月	3,500,000.00		3,527,590.00
	2014年2月			3,527,590.00
	2014年3月			3,527,590.00
	2014年4月			3,527,590.00
	2014年5月	1,050,000.00	710,000.00	3,867,590.00
	2014年6月			3,867,590.00
	2014年7月			3,867,590.00
	2014年8月			3,867,590.00
	2014年9月			3,867,590.00

2014年10月			3,867,590.00
2014年11月			3,867,590.00
2014年12月		1,000,000.00	2,867,590.00
年末累计	4,550,000.00	1,710,000.00	2,867,590.00
年初余额			2,867,590.00
2015年1月			2,867,590.00
2015年2月			2,867,590.00
2015年3月	400,000.00		3,267,590.00
2015年4月			3,267,590.00
2015年5月			3,267,590.00
2015年6月			3,267,590.00
2015年7月			3,267,590.00
2015年8月			3,267,590.00
2015年9月			3,267,590.00
2015年10月			3,267,590.00
2015年11月			3,267,590.00
2015年12月			3,267,590.00
年末累计	400,000.00	0.00	3,267,590.00
年初余额			3,267,590.00
2016年1月			3,267,590.00
2016年2月			3,267,590.00
2016年3月			3,267,590.00
2016年4月			3,267,590.00
2016年5月			3,267,590.00
2016年6月			3,267,590.00
2016年7月			3,267,590.00
2016年8月		3,267,590.00	0.00
2016年9月			0.00
2016年10月			0.00
期末累计	0.00	3,267,590.00	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团有限责任公司					
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）	
白城幸福小棉袄家政服务有限公司	期初余额			3,000,000.00	
	2014年1月			3,000,000.00	
	2014年2月			3,000,000.00	
	2014年3月			3,000,000.00	
	2014年4月			3,000,000.00	
	2014年5月			3,000,000.00	
	2014年6月			3,000,000.00	
	2014年7月			3,000,000.00	
	2014年8月			3,000,000.00	
	2014年9月		400,000.00		2,600,000.00
	2014年10月				2,600,000.00
	2014年11月			1,498,600.00	1,101,400.00
	2014年12月				1,101,400.00
	年末累计		0.00	1,898,600.00	1,101,400.00
	年初余额				1,101,400.00
	2015年1月				1,101,400.00
	2015年2月				1,101,400.00
	2015年3月		400,000.00		1,501,400.00
	2015年4月				1,501,400.00
	2015年5月				1,501,400.00
	2015年6月				1,501,400.00
	2015年7月				1,501,400.00
	2015年8月				1,501,400.00
	2015年9月				1,501,400.00
	2015年10月				1,501,400.00
	2015年11月				1,501,400.00
	2015年12月				1,501,400.00
年末累计		400,000.00	0.00	1,501,400.00	
年初余额				1,501,400.00	

	2016年1月			1,501,400.00
	2016年2月			1,501,400.00
	2016年3月			1,501,400.00
	2016年4月			1,501,400.00
	2016年5月			1,501,400.00
	2016年6月			1,501,400.00
	2016年7月		1,501,400.00	0.00
	2016年8月			0.00
	2016年9月			0.00
	2016年10月			0.00
	期末累计	0.00	1,501,400.00	0.00

被占用主体名称：吉林小棉袄集团家政服务有限公司				
占用人	发生时间	借款（元）	还款（元）	借款余额（元）
高洪明	期初余额			
	2014年1月			
	2014年2月			
	2014年3月			
	2014年4月			
	2014年5月			
	2014年6月			
	2014年7月			
	2014年8月			
	2014年9月			
	2014年10月			
	2014年11月			
	2014年12月			
	年末累计			
	年初余额			
	2015年1月			
	2015年2月			

2015年3月			
2015年4月			
2015年5月			
2015年6月			
2015年7月			
2015年8月			
2015年9月			
2015年10月			
2015年11月			
2015年12月	129,000.00		129,000.00
年末累计	129,000.00		129,000.00
年初余额			129,000.00
2016年1月			129,000.00
2016年2月			129,000.00
2016年3月			129,000.00
2016年4月			129,000.00
2016年5月			129,000.00
2016年6月			129,000.00
2016年7月			129,000.00
2016年8月		129,000.00	0.00
2016年9月			0.00
2016年10月			0.00
期末累计		129,000.00	0.00

(2) 向关联方拆入资金

项目名称	单位名称	借贷方向	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
辽源市小棉袄家政服务有限公司	高洪明	贷	354,465.84	350,000.00	-	4,465.84
吉林小棉袄集团餐饮服务服务有限公司	郑丽丽	贷	170,000.00	15,503.62	-	154,496.38
吉林小棉袄集团保洁服务有限公司	安图和泰保安服务有限公司	贷	101,000.00	-		101,000.00

吉林小棉袄集团家政服务有限公司	安图和泰保安服务有限公司	贷	100,000.00	50,000.00		50,000.00
吉林小棉袄集团家政服务有限公司	王福芹	贷	50,000.00	50,000.00		
	合计		775,465.84	465,503.62	-	309,962.22

2015 年度其他应付款明细表						
项目名称	单位名称	借贷方向	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
吉林小棉袄集团有限责任公司	王福芹	贷	180,000.00	180,000.00		
吉林省支边村食品有限公司	高洪星	贷	40.00	-	-	40.00
辽源市小棉袄家政服务有限公司	高洪明	贷	3,954,465.84	3,600,000.00	-	354,465.84
吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司	郑丽丽	贷	50,000.00	-	120,000.00	170,000.00
吉林小棉袄集团保洁服务有限公司	安图和泰保安服务有限公司	贷	-	-	101,000.00	101,000.00
吉林小棉袄集团家政服务有限公司	安图和泰保安服务有限公司	贷	-	-	100,000.00	100,000.00
吉林小棉袄集团家政服务有限公司	王福芹	贷	-	-	50,000.00	50,000.00
安图和泰保安服务有限公司	延边和泰职业技能培训学校	贷	450,000.00	450,000.00		
	合计		4,634,505.84	4,230,000.00	371,000.00	775,505.84

2014 年度其他应付款明细表						
项目名称	单位名称	借贷方向	期初数	借方发生额	贷方发生额	期末数
吉林小棉袄集团有限责任公司	王福芹	贷	-	-	180,000.00	180,000.00
吉林省支边村食品有限公司	高洪星	贷	40.00	-	-	40.00
辽源市小棉袄家政服务有限公司	高洪明	贷	3,504,465.84	-	450,000.00	3,954,465.84
吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司	郑丽丽	贷	-	-	50,000.00	50,000.00
安图和泰保安服务有限公司	延边和泰职业技能培训学校	贷	60,000.00	-	390,000.00	450,000.00
	合计		3,564,505.84	-	1,070,000.00	4,634,505.84

公司报告期内，由于部分关联方因资金需求，出现资金的往来拆借，因存在关联关系，亦未对往来款进行约定利息和归还期限，随着管理要求的提高，加之股份公司

的成立，治理结构完善，为保证公司资产独立，杜绝关联方资金占用，损害公司及其他股东利益，股份公司建立相应的管理制度，已杜绝类似交易发生。另外，对于截止2016年5月31日尚未收回关联方占用资金9,324,180.47元和自2016年6月1日至股份公司成立间发生的关联方占用资金，已于2016年8月29日前全额收回，同时公司及其实际控制人承诺，未来将杜绝类似情况发生。

有限公司时期，因公司管理层规范治理意识比较薄弱，并未就对外担保、重大投资、委托理财、关联交易、对外借款等重要事项的决策权限及程序作出明确、细致的制度安排。报告期内，关联方与公司发生的多笔往来款项，发生在有限公司时期的，未经过完善的内部决策程序，亦未约定利率和还款期限。股份公司成立后，公司的关联交易均根据《关联交易决策制度》执行了相关的决策程序。截至2016年8月29日，公司不存在关联方占用公司资金的情况。

股份公司成立后，在《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》、《关联交易决策制度》等内控制度中进行了明确规定，杜绝关联方对公司资金非经营性占用行为的发生。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高管均出具了《关于避免关联交易的承诺函》，“自承诺出具日后及未来公司经营期间，本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”

公司管理层出具了《管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程及其对公司影响的书面声明和承诺》，“截至本声明函出具之日，公司已按照相关法律法规的要求就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项及其决策权限作了相关规定，并制定了相关制度。公司承诺今后会严格依照公司法和公司制度等相关规定运作，规范履行重大事项的决策和执行程序。”

（四）关联交易决策权限及程序

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照公司章程和《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司进一步强化监督

机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。公司管理层公司承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易决策制度》等有关规定，履行相应程序。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

公司管理层将严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序；公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止关联方做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为；将不再对股东、公司管理层、关联方或其他人员进行非正常经营性的个人借款；将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，保证交易价格的公允性。具体安排包括但不限于以下内容：

控股股东及其他关联人与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联人不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出；

1、公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联人使用：

（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联人使用；（2）委托控股股东及其他关联人进行投资活动；（3）为控股股东及其他关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（4）代控股股东及其他关联人偿还债务。

2、公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司和非关联股东的利益。

3、公司应采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

4、公司董事、监事及高级管理人员有义务关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

5、公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少

损失。

6、公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

十、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）日后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、报告期内资产评估情况

为量化吉林小棉袄集团有限责任公司于评估基准日 2016 年 5 月 31 日的股东全部权益价值，为吉林小棉袄集团有限责任公司拟进行企业改制的经济行为提供价值参考，北京中和谊资产评估有限公司对公司截至 2016 年 5 月 31 日的资产进行评估，并出具中和谊评报字[2016]第 11108 号《资产评估报告书》，评估结论如下：

截至评估基准日，吉林小棉袄集团有限责任公司经审计的资产总额为 25,260,799.69 元，经审计的负债总额为 8,363,127.62 元，经审计的净资产为 16,897,672.07 元。

吉林小棉袄有限责任公司的各项资产及负债按适当而具体的评估方法分别评估后，汇总而得的评估结果如下：在评估基准日 2016 年 5 月 31 日持续经营前提下，吉林小棉袄集团有限责任公司评估前资产总额为 25,260,799.69 元，负债总额为 8,363,127.62 元，净资产为 16,897,672.07 元；总资产评估值为 25,758,315.37 元，负债评估值为 8,363,127.62 元，净资产评估值为 17,395,187.75 元，大写人民币：壹仟柒佰叁拾玖万伍仟壹佰捌拾柒圆柒角伍分。评估增值 497,515.68 元，增值率 2.94%。

本次资产评估仅为公司整体变更为股份公司的经济行为提供全部股东权益价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十二、最近两年股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）最近两年一期股利分配政策

1、改制前的股利分配政策

改制前公司章程中未约定股利分配政策，公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行。股东按照实缴的出资比例分取红利。

2、改制后的股利分配政策

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

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

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

（二）最近两年一期实际股利分配情况

报告期内，公司未进行过股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的一般股利分配政策与公司改制后的股利分配政策相同，具体方案由董事会提出预案，提交股东大会审议通过后实施。

十三、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

(一) 控股子公司基本情况

控股子公司具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、子公司股本的形成及其变化”及“第四节 公司财务”之“一、公司最近两年财务会计报告的审计意见”之“(一) 财务报表编制基础、合并报表范围”。

(二) 控股及全资子公司报告期内财务数据简表

1、吉林省支边村食品有限公司财务数据简表

项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总额	273,329.45	280,616.67	281,977.69
负债总额	182.00	40.00	40.00
所有者权益	273,147.45	280,576.67	281,937.69
营业收入	-	-	-
营业收入占合并营业收入比 (%)	-	-	-
净利润	-7,429.22	-1,361.02	-642,101.38

2、辽源市小棉袄家政服务有限公司财务数据简表

项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总额	2,884,513.45	3,357,592.07	6,971,138.71
负债总额	810,991.73	1,381,272.80	4,973,731.25
所有者权益	2,073,521.72	1,976,319.27	1,997,407.46
营业收入	2,691,453.00	5,388,334.76	2,922,248.10
营业收入占合并营业收入比 (%)	9.14	7.96	5.33
净利润	97,202.45	-21,088.19	-158,731.04

3、吉林小棉袄集团连锁经营管理有限公司财务数据简表

项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总额	-	395,066.17	395,892.38
负债总额	-	54.00	54.00
所有者权益	-	395,012.17	395,838.38
营业收入	-	-	-

营业收入占合并营业收入比 (%)	-	-	-
净利润	-206.68	-826.21	-827.10

4、吉林小棉袄集团餐饮服务有限公司财务数据简表

项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总额	10,149.56	54,704.23	36,710.56
负债总额	154,496.38	184,620.00	65,020.00
所有者权益	-144,346.82	-129,915.77	-28,309.44
营业收入	30,000.00	250,116.70	30,000.00
营业收入占合并营业收入比 (%)	0.10	0.37	0.05
净利润	-14,431.05	-101,606.33	-28,309.44

5、吉林小棉袄集团保洁服务有限公司财务数据简表

项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总额	1,325,357.07	281,499.57	-
负债总额	305,569.58	296,955.35	-
所有者权益	1,019,787.49	-15,455.78	-
营业收入	491,756.88	302,945.00	-
营业收入占合并营业收入比 (%)	1.67	0.45	-
净利润	35,243.27	-15,455.78	-

6、吉林小棉袄集团家政服务有限公司

项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
资产总额	2,541,656.66	837,409.61	-
负债总额	1,443,674.58	871,961.23	-
所有者权益	1,097,982.08	-34,551.62	-
营业收入	2,958,936.32	1,452,219.23	-
营业收入占合并营业收入比 (%)	10.05	2.14	-
净利润	132,533.70	-34,551.62	-

7、安图和泰保安服务有限公司

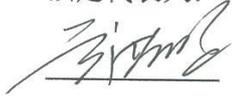
项目	2016年5月31日 /2016年1-5月	2015年5月31日 /2015年1-5月	2014年12月 31日/2014年度
资产总额	-	2,887,124.75	1,905,810.84
负债总额	-	2,009,684.15	1,029,870.42
所有者权益	-	877,440.60	875,940.42
营业收入	-	3,046,815.70	6,723,327.54
营业收入占合并营业收入比 (%)	-	4.50	12.25
净利润	-	1,500.18	-2,092.72

第五节 有关声明

一、挂牌公司声明

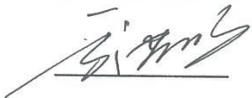
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：

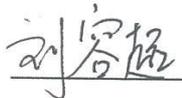


高洪明

全体董事签字：



高洪明



刘容超



宋蓉

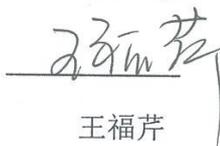


果辉



岳敏

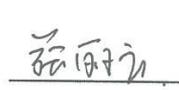
全体监事签字：



王福芹

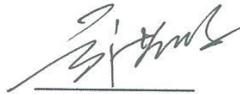


徐小妹

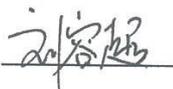


张丽云

全体高级管理人员签字：



高洪明



刘容超



宋蓉

吉林小棉袄家政集团股份有限公司

2016年12月2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：

何亚刚

项目小组成员：

刘世芳

李英涛

张路阳

主办券商：方正证券股份有限公司



2016年12月2日

授权委托书

本人，何其聪，方正证券股份有限公司（下称“本公司”）法定代表人，在此授权本公司执行委员会副主任、总裁何亚刚先生作为被授权人，于公司新法定代表人产生之前，代表公司签署所有需法定代表人签署的法律文件。

未经授权人许可，被授权人不得转授权。



方正证券股份有限公司（公章）

法定代表人（签字）：

（身份证号码：330106197105254034）

被授权人（签字）：

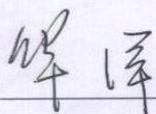
何亚刚（身份证号码 430104196405114312）

2016年11月21日

三、律师声明

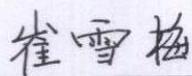
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



华洋

经办律师：



崔雪梅

经办律师：



曲承亮



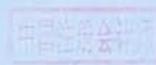
四、会计师事务所声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：



签字注册会计师：




会计师事务所（盖章）：




2016年12月2日

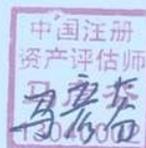


五、评估师事务所声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：

签字注册资产评估师：



评估机构（盖章）



2016年12月2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