



巨龙股份
www.ybjlit.com

巨龙股份

NEEQ:870239

吉林巨龙信息技术股份有限公司

Jilin Julong Information Technology Co., Ltd



年度报告

公告编号：2019-013

2018

公司年度大事记

2018年2月，公司荣获吉林省软件行业协会颁发的2017年度《吉林省软件和信息服务业最具品牌价值企业》。

2018年2月，公司荣获中共龙井市委员会、龙井市人民政府颁发的2017年度《突出贡献企业》。

2018年10月30日，公司荣获吉林省电子信息行业联合会、吉林省计算机行业商会、吉林省汽车电子协会、吉林省信息技术应用协会、吉林省信息化专家咨询委员会、吉林省依法行政促进民营经济发展联合会颁发的《2018吉林省信息产业50强企业》荣誉称号。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 38 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 41 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 44 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 46 |
| 第九节 | 行业信息 | 49 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 53 |
| 第十一节 | 财务报告 | 60 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------|---|----------------------------------|
| 公司、巨龙股份 | 指 | 吉林巨龙信息技术股份有限公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 延边州 | 指 | 延边朝鲜族自治州 |
| 三会 | 指 | 公司的股东大会、董事会、监事会 |
| 经管会 | 指 | 公司经营管理委员会 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 挂牌 | 指 | 公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为 |
| 《审计报告》 | 指 | (2019)京会兴审字第 65000015 号审计报告 |
| 报告期、本期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 龙井市 | 指 | 吉林省延边朝鲜族自治州龙井市 |
| 主办券商、安信证券 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 会计师 | 指 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 公司律师 | 指 | 北京市京师（长春）律师事务所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 吉林巨龙信息技术股份有限公司公司章程 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |

第一节 声明与提示

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

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|------------|---|
| 1、行业竞争加剧风险 | 软件和信息技术服务业在经济建设中发挥着重要作用，得到国家政策的大力支持。公司在政府、医疗和教育等领域积累了丰富的行业经验，但是公司客户群主体所属领域受国家宏观经济和政策环境影响较大。同时信息系统集成行业开放程度较高，技术的逐步公开透明化导致低端市场竞争激烈。因此如果国家宏观经济形势或者政策环境发生重大变化，将对公司经营产生较为直接的影响；如果公司未来不能随着市场形势及行业特点的变化及时调整，将存在因竞争优势减弱而导致市场份额下降的风险，也将对公司的盈利能力产生不利影响。 |
| 2、技术人员流失风险 | 公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高。公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。公司建立了专业研发团队从事相关方向自主产品和技术的研发，制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，拥有一支较为稳定的核心人员队伍，但是随着 |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>公司所处行业人才竞争的加剧，本公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，如果本公司核心人员流失，可能会短期内造成新产品、新技术的流失，研发进程放缓，将对公司业务发展产生一定影响。</p> |
| 3、营运资金不足风险 | <p>公司经营性现金流量净额为 14,721,563.12 元，营运资金紧张局面有所缓解，但报告期内公司营业收入减少 11.74%，公司 2018 年末应收账款账面价值为 56,957,961.80 元，公司大额应收账款未能及时收回，公司资金紧张的局面未能从根本上得到改变。</p> |
| 4、经营区域和服务行业集中风险 | <p>公司目前业务主要集中在吉林省延边州境内，2018 年度来自延边州境内的客户收入为 26,670,218.15 元，占主营业务收入比例为 100.00%。公司未来如果不能积极拓展市场地域范围，公司的业务增长可能会受到一定限制。同时，公司主要面向政府、教育、医疗、房地产等领域客户，如果客户的预算及采购情况发生变化，公司业务市场单一和对特定客户群依赖等问题可能会给公司带来不利影响。</p> |
| 5、管理及内部控制风险 | <p>随着公司不断规范，公司的业务范围也将不断扩大，公司经营规模和人员规模也将不断提高。公司业务扩展也对公司管理层的管理能力提出更高的要求。如何确立正确的发展战略和发展方向，建立有效的决策和管理体系，完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才都将成为公司面临的重要问题。如果公司在未来发展中，不能妥善有效地解决内部管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。</p> |
| 6、应收账款无法收回的风险 | <p>公司 2018 年度应收账款收回 27,231,413.21 元，应收账款账面价值 56,957,961.80 元，占资产总额的比例为 64.42%。应收账款大量存在的局面并未改善。公司应收账款的主要客户为延边州内的房地产等企业、公共事业单位等，如若出现国家政策环境发生变化、客户资金较为紧张等情况时，可能会存在公司无法及时收回款项、客户长期占用公司资金的情况，给公司</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | 经营发展带来不利影响。 |
| 7、研发费用资本化风险 | 2018年,公司开发支出资本化金额为2,101,118.89元,2018年开发支出形成的无形资产本期摊销366,821.18元,2018年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额1,734,297.71元。 |
| 8、业绩下滑风险 | 2018年度全年实现营业收入26,670,218.15元,比去年同期减少11.74%;归属于挂牌公司股东的净利润160,170.53元,比去年同期回升115.19%;尽管公司2018年度盈利能力有所好转,但营业收入下降,仍然存在一定的业绩下滑的风险。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 吉林巨龙信息技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | 英文名称: Jilinjulong Information Technology Co.,Ltd; 缩写: JLIT |
| 证券简称 | 巨龙股份 |
| 证券代码 | 870239 |
| 法定代表人 | 全承男 |
| 办公地址 | 吉林省延吉市公园街 126-9-3 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|---|
| 董事会秘书 | 张洪军 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 0433-5082708-8006 |
| 传真 | 0433-5082705 |
| 电子邮箱 | jilinjulong@163.com |
| 公司网址 | www.ybjlit.com |
| 联系地址及邮政编码 | 联系地址: 吉林省延吉市公园路 126-9-3 号; 邮政编码: 133000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 吉林省延吉市公园路 126-9-3 号董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2003 年 5 月 30 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 12 月 23 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务 |
| 主要产品与服务项目 | 系统集成及行业解决方案、软件研发及销售、IT 服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 25,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 全承男 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 全承男与玄连玉 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91222400749316189T | 否 |
| 注册地址 | 吉林省延边州龙井工业集中区管委会中小企业孵化基地 | 否 |
| 注册资本（元） | 25,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商 | 安信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 罗曼、郑志刚 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 26,670,218.15 | 30,216,265.36 | -11.74% |
| 毛利率% | 36.33% | 32.55% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 160,170.53 | -1,054,579.57 | 115.19% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -944,434.20 | -1,198,690.27 | 21.21% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.36% | -2.66% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -2.20% | -3.02% | - |
| 基本每股收益 | 0.01 | -0.05 | 120.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 88,422,654.47 | 83,166,633.84 | 6.32% |
| 负债总计 | 45,390,644.88 | 40,288,202.15 | 12.66% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 42,998,868.31 | 42,838,697.78 | 0.37% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.72 | 1.71 | 0.58% |
| 资产负债率%（母公司） | 51.06% | 48.15% | - |
| 资产负债率%（合并） | 51.33% | 48.44% | - |
| 流动比率 | 1.46 | 1.65 | - |
| 利息保障倍数 | 1.78 | -1.28 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,721,563.12 | -6,263,110.78 | 335.05% |
| 应收账款周转率 | 2.19 | 0.57 | - |
| 存货周转率 | 20.29 | 14.05 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|-------|--------|------|
| 总资产增长率% | 6.32% | 17.89% | - |

| | | | |
|----------|---------|----------|---|
| 营业收入增长率% | -11.74% | -39.89% | - |
| 净利润增长率% | 114.45% | -125.24% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 普通股总股本 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | 0.00% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 150,636.69 |
| 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） | 1,170,259.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4.66 |
| 非经常性损益合计 | 1,320,900.35 |
| 所得税影响数 | 202,286.04 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,009.58 |
| 非经常性损益净额 | 1,104,604.73 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 59,783,342.53 | | 43,665,131.78 | |
| 应收票据及应收账款 | | 59,783,342.53 | | 43,665,131.78 |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 29,068,334.86 | | 23,612,743.32 | |
| 应付票据及应付账款 | | 29,068,334.86 | | 23,612,743.32 |
| 应付利息 | | | | |
| 其他应付款 | | | | |

| | | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 管理费用 | 7,948,053.03 | 7,783,520.22 | 7,379,625.66 | 6,986,310.05 |
| 研发费用 | | 164,532.81 | | 393,315.61 |

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露了公司 2018 年度业绩快报，其中利润总额与实际数值出现超过 10% 的差异。

公司修正后利润总额为 54,031.19 元，较业绩快报披露数 75,135.69 元的变动比例为 28.09%，主要原因是由于应收账款账龄划分存在差异，导致资产减值损失存在差异，从而影响到利润总额。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

(一) 产品与服务

本公司属于软件和信息技术服务业，是信息系统集成服务、IT 产品销售业务的服务供应商。公司的主营业务为以自主研发信息应用平台与物联网技术为核心，为政务、教育、医疗、房地产等领域政府机关和企事业单位提供信息系统集成服务及 IT 产品销售。

1、 信息系统集成服务

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

公司所经营的信息系统集成服务主要包括建筑智能化系统集成、计算机信息系统集成、安全防范系统集成、消防设施系统集成、信息化应用系统集成 5 方面的业务。

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

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

(2) 计算机网络系统集成主要内容包括：网络通信基础、网络传输介质、计算机网络互连设备、综合布线系统、局域网与广域网技术、网络管理方法、计算机网络信息安全、软件平台、综合业务数字网络、虚拟专用网（VPN）等。通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联、统一协调的系统之中，使系统达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。网络系统集成实现的关键在于采用功能集成、网络集成、软件集成等多种集成技术，以解决系统间的互联和互相操作问题。

(3) 安全防范系统集成，以搭建组织机构内的安全防范管理平台为目的，安全防范系统集成实施的子系统包括入侵报警系统、视频安防监控系统、出入口控制系统、电子巡查系统、安全检查系统、停

车库（场）管理系统等。安全防范系统集成既可作为一个独立的系统集成项目，也可作为一个子系统包含在智能建筑系统集成中。

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

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

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

公司面向教育、医疗、党政管理等行业进行平台级的行业信息化软件开发，公司开发的行业信息化软件主要有基础教育互动平台软件、JL 教育行业站群等。

3、物联网集成控制系统研发，公司在提供信息系统集成服务的同时，还为用户提供基于其业务特点的定制软件开发服务。目前公司拥有的计算机软件著作权共计 17 项，取得 5 项电子产品检测报告。公司在自主开发的软件产品基础上，针对客户需求和实际情况进行二次开发和整合，以满足客户相应需求。公司物联网集成控制系统研发目前主要为 JL 智能建筑管理系统和 JL2012 恒压供水系统。

JL 智能建筑管理系统是为实现建筑的运营及管理目标、以多种类智能化信息基于统一信息平台的集成方式，形成具有信息汇聚、资源共享、协同运行、优化管理等综合应用功能的系统。系统提供开放式的集成平台，集成多种智能控制系统，为不同的控制系统提供统一的控制界面，为不同的控制系统提供统一故障管理，提高建筑人力资源使用效率。

JL2012 恒压供水系统，通过 PLC 设备对建筑物内恒压式供水系统进行远程自动监视和控制的系统，主要通过检测供水系统的管道压力对各种水泵进行自动监视和控制，同时对供水系统的各项参数进行实时的监视，例如储水箱液位、管道压力、变频器状态、水泵异常状态等进行监控。

（二）经营模式

公司采用招投标方式，承接各类计算机信息系统集成项目、建筑智能化工程、安全防范工程、消防

设施工程及数据中心机房等系统集成项目。公司凭借自主研发技术和多年的项目管理经验，为客户提供包括前期咨询、方案设计、软硬件二次开发、工程施工、集成调试、竣工交付以及后期维护管理。公司通过建立研发、采购、系统集成、销售和售后服务等 ISO 质量管理体系及相关制度，确保项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供舒适、高效、环保的办公或生活（消费）环境，满足其对信息化建设方面的需求。

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

（三）采购模式

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

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

（四）服务模式

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

（五）盈利模式

公司具体业务包括信息系统集成服务及 IT 产品销售等。公司以客户为中心，以向客户提供一站式综合解决方案为出发点，在客户业务咨询、方案设计、项目实施、后续改进的过程中为客户提供全方面服务。

公司通过以下方式来实现盈利：一是在提供解决方案的基础上，通过与客户进行竞争性谈判或者参与项目投标，承揽信息化系统集成和智能化系统集成项目，实现系统集成服务收入。同时在积累同行业

客户项目经验的基础上，实现相关项目产品标准化，与同行业合作复制推广模式，增加系统集成服务收入。二是以服务客户为宗旨，强化项目后续运维服务，向用户提供优质服务实现盈利；三是深度挖掘客户需求，扩大或延伸系统集成服务范围，实现 IT 产品销售收入。

（六）客户类型

公司凭借自主研发技术和多年的项目管理经验，主要为政务、教育、医疗、房地产等领域的政府机关和企业、事业单位等客户，提供包括前期咨询、方案设计、软硬件二次开发、工程施工、集成调试、竣工交付以及后期维护管理的服务。

（七）管理模式

公司通过建立研发、采购、系统集成、销售和售后服务以及 ISO 质量管理体系、各项相关管理制度，确保项目能够安全、规范、高效地进行，满足其对信息化建设方面的需求。公司目前的主要收入来源是信息系统集成服务和 IT 产品销售。

（八）研发模式

公司视研发为持续发展的源动力，已建立较为完善的技术创新体系，配套相应的研发经费投入与核算、研发人员管理及研发过程等管理制度，使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。

公司设立产品研发部，主要负责一是组织协调公司各部门关系，做好新产品和新技术的开发工作；二是负责公司技术难点问题技术攻关、工艺革新验证工作；三是负责技术引入及科研成果转化工作；四是负责公司计算机软件著作权等知识产权注册申报和使用管理工作等。公司目前产品研发部有11名员工，组成了公司的研发团队。

在产品研发工作中，一方面公司通过长期从事系统集成业务积累的经验以及与客户沟通过程中发现实际项目中需要解决的问题点，获得用户关心关注的在智能化、系统集成、物联网等方面的技术需求；另一方面，公司通过组织调研，学习国内外相关业务领域的先进技术和业务模式，最终确定公司研发工作的工作重心和适合公司情况的研发模式。

在研发项目的实施过程中结合产品和客户需求进行专业设计和定制服务，并将项目实施过程中的经验和成果提炼出来，运用到产品研发中，完成产品生命周期的升级迭代。公司研发项目的立项及设计主要由自主完成，开发过程目前有两种开发方式，分别是自主开发模式和委托开发模式。2017 年度，公司没有开展委托开发的研发项目。

报告期内，公司知识产权保护措施没有变动情况，没有知识产权存在诉讼或仲裁事项。

（九）公司主营业务收入的确认原则和方法

公司提供的主要产品或服务包括行业信息化整体解决方案。收入的具体构成主要包括信息系统集成

服务、IT 产品销售。

1、信息系统集成服务

智能化工程施工

公司该部分收入以工程收入为主，主要包括：建筑智能化系统集成、安全防范系统集成、消防设施系统集成。在提供工程服务的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的收入，完工百分比按照已经发生的成本占预计总成本的比例确认。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

计算机系统集成

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

运维服务

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

2、IT 产品销售

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

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

核心竞争力分析：

1、公司所处竞争地位

公司 2003 年成立以来，一直专注于信息系统集成业务，在信息化建设方面拥有丰富的实施经验，是延边地区资信、技术力量较为雄厚的施工技术团队。公司拥有较强实力的行业资信平台，成为公司竞争的有力要素。为规范信息系统集成服务行业的良性发展，促进市场有序竞争，主管部门通过资质认证

来加强企业准入管理。根据企业财务状况、信誉、业绩、管理能力、技术实力、人才实力等各方面情况，对企业资质进行评级。资质成为行业竞争的先决条件和市场竞争地位的重要标准。公司拥有计算机信息系统集成及服务三级资质。随着公司不断提升大型项目管理能力、软件开发能力以及逐渐形成的一体化服务能力，公司在延边州内系统集成行业中仍将保持明显的竞争优势。

2、公司拥有的竞争优势

（1）品牌、信誉和客户资源优势

公司产品、技术实力及服务质量得到细分市场及客户的认可，树立起良好的“巨龙”品牌和信誉。在业务发展过程中，公司在政府、教育、医疗、建筑及其他行业市场积累了大量的优质客户资源。在全州敏感部位的报警、监控、安全技术防范工程建设上承揽多项工程，在延边地区的金融、能源、卫生、教育等多个行业用户智能化、信息化应用方面，设计实施了多项整体解决方案及相关服务。公司因此与延边教育、财政、医疗等政府、事业、企业单位建立起长期合作关系，服务范围覆盖延吉市，正在延伸至周边县市，公司品牌、信誉和客户资源占有一定优势。

（2）资质完备优势

经过多年发展和积累，公司已取得包括系统集成、信息安全服务、安防工程、安全测评等全面的业务资质，这些证书包括：电子与智能化工程专业承包一级；消防设施工程专业承包二级；信息系统集成及服务资质三级；安全技术防范行业工程设计施工一级；《软件企业认定证书》、《电信增值业务许可证》、《建筑机电安装工程专业承包叁级》等资质认定。

（3）技术优势

公司拥有工程师、高级工程师、建造师、系统集成项目经理等中高级技术管理人才占到公司总人数的 73.68%以上，公司员工基本拥有一项或几项相关资格认证，成为本地区、本行业的专业型技术人才。公司管理团队、关键技术人员队伍稳定，70%以上的核心员工已为公司服务 10 年以上，成为公司稳步发展的核心力量。经过多年培养历练，公司打造起一支集研发、设计、施工于一体的具有较强综合实力的专业化施工队伍。

公司积累了较多的软件开发和项目实施经验，培养和储备了一定的软、硬件技术人才。公司多款软件产品取得自主知识产权及软件著作权，并在政府、教育、公共事业及其他行业得到应用。截至本报告期末，公司已拥有 23 项计算机软件著作权，已有 3 个软件产品办理了软件产品登记，取得 5 项电子产品检测报告。公司自主研发的 JL 智能建筑管理系统、JL2012 恒压供水系统、JL 教育行业站群等主要软件产品展现了公司的技术实力并得到应用。

在建筑智能化方面，拥有自主知识产权的基于 WEB 组态技术的智能建筑管理平台产品，是国内少数几

家拥有 WEB 组态技术及中间件产品的公司；在物联网方面，公司拥有自主知识产权的智能型物联网网关设备，可以解决设备物联系统中异构网络互联问题；在微电子方面，公司拥有自主知识产权的低压总线供电型现场总线通信模块，可广泛应用于工业控制、楼宇自控、汽车电子等领域。

(4) 质量管理优势

公司内控制度健全，管理机制顺畅。公司项目严格遵循 ISO9001:2015 标准，取得《质量管理体系认证证书》，形成科学的质量管理体系。公司管理团队较为稳定，团队执行力较强，项目开展能够有效掌控，公司的质量管理优势明显。

(5) 法人治理结构优势

公司管理机制健全，已形成规范的法人治理结构。董事会、监事会、股东大会和经营层分工明确，职责清晰，有效地保证了公司决策和经营管理始终在正确的轨道上运行。抓大放小式的现代化管理使公司充满活力，始终保持旺盛的进取心和紧迫感。规范管理和不断夯实的经营实力，使公司具备持续发展的能力。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司加强内部运营、努力拓展信息系统集成项目市场，增强主营业务盈利能力。2018 年度全年实现营业收入 26,670,218.15 元，比去年同期减少 11.74%；实现营业利润 54,026.53 元，比去年同期回升 104.45%；实现利润总额 54,031.19 元，比去年同期回升 104.19%；归属于挂牌公司股东的净利润 160,170.53 元，比去年同期回升 115.19%；公司总资产为 88,422,654.47 元，比去年同期增加 6.32%；净资产为 43,032,009.59 元，比去年同期增加 0.36%；报告期内经营活动产生的现金流量净额 14,721,563.12 元，比去年同期回升 335.05%，公司盈利能力有所好转。公司目前发展正常稳定，内部控制体系运行良

好，公司经营管理团队和核心业务人员稳定，市场开拓能力正在不断加强，具备持续经营能力。

(二) 行业情况

1、公司所处行业

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

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

根据 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司业务所处行业属于信息传输、软件和信息技术服务业 I 软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6520 信息系统集成服务。

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

2、行业的发展特点及前景

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。随着我国发展进程的加快及信息化投入的逐年增加，我国软件和信息技术服务行业总体保持平稳较快发展。

近年来，中国软件和系统集成市场持续保持高位增长，而以系统集成为主的信息技术服务业增长尤为突出，其中一个重要原因是中国内需市场给该产业的发展提供了广阔较大的市场空间。未来几年，整个信息行业还处于一个快速发展的阶段，而系统集成作为其中重要的一环在未来的较长一段时间里会保持持续增长，主要驱动因素在于：

(1) 信息化和工业化融合战略正在加快实施，国有企业、政府机关、事业单位的信息化需求不断加深，民营企业发展规模日益壮大，民营经济对信息化的需求越来越高，利用信息技术改造提升传统产业成为普遍共识；

(2) 技术更新周期加快，包括金融、电信、政府、医疗、制造、能源、交通和教育在内的中国信息化主流领域，通过信息化应用提高自动化、智能化程度，推动系统集成市场稳定和强劲增长的需求日益增强。

3、行业发展的有利因素

（1）国家政策大力扶持

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

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

（2）技术进步对行业的促进作用

“十二五”期间是全球软件和信息技术服务业转型的关键时期。新一代信息技术和通信技术加快融合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域，将培育众多新的产业增长点。

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

（3）信息系统集成服务市场前景广阔，为行业发展提供了巨大拓展空间

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

4、行业发展的不利因素

（1）创新能力不足

我国系统集成行业创新能力不足，主要体现在对系统核心技术的掌握以及行业解决方案的创新方面。目前部分系统工程企业还停留在简单的产品模仿和常规系统集成服务上，没有从根本上根据客户的

需求和业务流程的特点，进行行业集成解决方案的设计、定制和软硬件产品的开发，无法真正满足用户对信息系统集成的使用要求。

（2）综合人才相对缺乏

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

5、行业进入的壁垒

我国系统集成行业经过三十余年的发展，已形成了一定的产业基础和行业格局，新进入者面临着较高的进入门槛，主要包括技术壁垒、资质壁垒、经验壁垒、资金壁垒和人才壁垒等。因此，本行业对新进入者来说，面临着较大的难度，需要提高多方面的实力方能实现。

6、行业的竞争状况

（1）行业的竞争状况

中国系统集成市场高度分散，市场竞争激烈。目前市场上主要的系统集成厂商主要包括三类：一是全球性的系统集成厂商，包括 IBM、HP 等公司，他们的客户对象主要是金融、电信、制造等行业。二是中国本土的系统集成厂商，包括神州数码、东软集团、中国软件、华胜天成、东华软件等公司，他们的客户对象主要是政府、电信、金融等领域。三是亚太系统集成厂商，包括日系的富士通、NEC 等，韩系的三星 SDS、LG CNS 等，他们主要为该国在华投资企业进行系统集成服务。尽管市场规模庞大，但目前为止市场尚未出现数百亿营收规模的系统集成公司，市场集中度较低。国内约有 240 多家系统集成一级资质企业，560 多家二级资质企业，数量众多难以达到政府培育行业龙头的目的。

（2）公司行业内的竞争对手

为了规范信息系统集成服务行业，促进市场健康和良性发展，主管部门通过计算机系统集成资质认证来规范市场，并且根据企业综合条件、财务状况、信誉、业绩、管理能力、技术实力、人才实力等对资质进行评级。因此，计算机系统集成资质也是体现公司市场竞争地位的标准之一。根据计算机信息系统集成企业资质和信息系统工程监理单位资质管理网查询，截至 2016 年 4 月，吉林省内其他从事信息系统集成服务二级及二级以上资质的企业有 10 余家。公司业务主要分布在吉林省延边州境内，延边州境内多数同类公司小、散，技术实力和竞争实力均不强。

7、公司竞争的优势与劣势

（1）公司在本行业中具有一定的竞争优势

一是技术人才优势，主要表现在：公司拥有工程师、高级工程师、建造师、系统集成项目经理等中高级技术管理人才占到公司总人数的 73.68%以上，大学大专以上的员工占比 90%以上，其中高级工程师 8 人，技术支持人员大都参与过省级研究课题，项目实施人员都具有多年系统集成行业从业经验。公司员工基本拥有一项或几项相关资格认证，成为本地区、本行业的专业型技术人才。公司管理团队、关键技术人员队伍稳定，70%以上的核心员工已为公司服务 10 年以上，成为公司稳步发展的核心力量。经过多年培养历练，公司打造起一支集研发、设计、施工于一体的具有较强综合实力的专业化施工队伍。二是产品服务的创新优势，主要表现在：公司在积极探索并了解客户需求的基础上不断进行产品和技术的创新，并在原有服务和技术储备基础上，进行二次开发和整合，自主研发物联网集成控制系统，主动为用户创造需求，通过提供个性化、定制化的整体解决方案，让用户体验到卓越的服务，进而提高公司市场占有率。三是客户服务优势，主要表现在：公司拥有一支高素质、稳定的客户服务队伍，骨干客服人员一般都是既懂营销又懂技术的复合型客服人才，可以为客户提供高水平的、稳定的专家顾问型客户服务。公司通过传统客户维护、搜集网络平台信息等一系列途径采集客户信息，同时，公司举办定期和不定期的行业研讨会议，就政府、教育、医疗行业的热点问题进行探讨，将公司新产品和新技术的研发成果和客户实际需求相结合，深入挖掘客户的市场需求，拓展公司业务发展空间。

(2) 公司在本行业中的的竞争劣势

一是市场过于集中的劣势，主要表现为：公司目前业务全部集中在吉林省延边州，没有进入全国其他地区的市场。未来如公司不能较好地开拓市场的区域范围，而公司业务所集中的区域市场发生不利变化，将对公司的经营业绩带来挑战。二是融资能力不足的劣势，主要表现为，公司属于民营企业，加之轻资产的行业特征，在取得银行贷款方面存在一定困难。虽然公司为实现快速发展，依据客户的不同需求进行软硬件定制化服务，实现差异化竞争，通过优质的服务取得更多的客户资源，但是公司资金来源主要靠自身积累，随着公司业务的不断增加，需要大量营运资金的支持。如果公司不能随着市场需求，扩大产品应用领域，迅速占领市场，将对公司市场地位造成不利影响。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末 金额变动比例 |
|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------------|
| | 金额 | 占总资产的比 重 | 金额 | 占总资产的比 重 | |
| 货币资金 | 5,521,631.50 | 6.24% | 1,542,811.63 | 1.86% | 257.89% |
| 应收票据及应 收账款 | 56,957,961.80 | 64.42% | 59,783,342.53 | 71.88% | -4.73% |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 存货 | 386,573.02 | 0.44% | 1,307,134.28 | 1.57% | -70.43% |
| 投资性房地产 | 2,684,807.92 | 3.04% | 2,847,006.16 | 3.42% | -5.70% |
| 长期股权投资 | 0.00 | - | 0.00 | - | - |
| 固定资产 | 4,567,087.41 | 5.17% | 5,454,257.01 | 6.56% | -16.27% |
| 在建工程 | 5,535,132.48 | 6.26% | 0.00 | - | - |
| 短期借款 | 1,450,000.00 | 1.64% | 0.00 | - | - |
| 长期借款 | 0.00 | - | 0.00 | - | - |
| 预付款项 | 1,611,754.65 | 0.02% | 395,379.89 | 0.48% | 307.65% |
| 其他应收款 | 1,650,884.23 | 1.87% | 2,658,830.73 | 3.2% | -37.91% |
| 无形资产 | 7,835,373.41 | 8.86% | 5,073,250.03 | 6.1% | 54.44% |
| 开发支出 | 760,288.75 | 0.86% | 3,412,966.99 | 4.1% | -77.72% |
| 长期待摊费用 | 54,999.89 | 0.06% | 331,879.93 | 0.4% | -83.43% |
| 递延所得税资产 | 856,159.41 | 0.97% | 359,774.66 | 0.43% | 137.97% |
| 应付票据及应付账款 | 38,448,659.47 | 43.48% | 29,068,334.86 | 34.95% | 32.27% |
| 应付职工薪酬 | 453,268.5 | 0.51% | 748,188.71 | 0.9% | -39.42% |
| 一年内到期的非流动负债 | 168,461.28 | 0.19% | 6,178,553.04 | 7.43% | -97.27% |
| 长期应付款 | 0.00 | - | 141,076.36 | 0.17% | - |
| 递延收益 | 230,000 | 0.26% | 350,000 | 0.42% | -34.29% |

资产负债项目重大变动原因:

1、2018 年末公司货币资金 5,521,631.50 元，较上年末的 1,542,811.63 元，增加 3,978,819.87 元，增加幅度为 257.89%，主要系因为本年公司加强应收账款回收工作，年末公司应收账款等金额较上年下降，公司的经营性现金流量净额为 14,721,563.12 元；

2、2018 年末公司存货 386,573.02 元，较上年末的 1,307,134.28 元，减少 920,561.26 元，减少幅度为 70.43%，主要原因是本期项目减少，备用共用材料减少所致；

3、2018 年末公司预付款项 1,611,754.65 元，较上年末的 395,379.89 元，增加 1,216,374.76 元，增加幅度为 307.65%，主要原因是为了年后项目顺利开展，公司向供应商预付了部分货款和服务款；

4、2018 年末公司其他应收款 1,650,884.23 元，较上年末的 2,658,830.73 元，减少 1,007,946.5 元，减少幅度为 37.91%，主要原因是本期项目减少，保证金收回所致；

5、2018 年末公司无形资产 7,835,373.41 元，较上年末的 5,073,250.03 元，增加 2,762,123.38 元，增加幅度为 54.44%，主要原因是开发支出转入无形资产所致；

6、2018 年末公司开发支出 760,288.75 元，较上年末的 3,412,966.99 元，减少 2,652,678.24 元，减少幅度为 77.72%，主要原因是开发支出转入无形资产所致。

7、2018 年末公司长期待摊费用 54,999.89 元，较上年末的 331,879.93 元，减少 276,880.04 元，

减少幅度为 83.43%，主要原因是长期待摊费用未增加，上期末长期待摊费用摊销所致；

8、2018 年末公司递延所得税资产 856,159.41 元，较上年末的 359,774.66 元，增加 496,384.75 元，增加幅度为 137.97%，主要原因是坏账准备金额增加所致；

9、2018 年末公司应付票据及应付账款 38,448,659.47 元，较上年末的 29,068,334.86 元，增加 9,380,324.61 元，增加幅度为 32.27%，主要原因是公司采购的品牌，厂家给供应商延长账期，供应商也给公司延长账期所致；

10、2018 年末公司应付职工薪酬 453,268.5 元，较上年末的 748,188.71 元，减少 294,920.21 元，减少幅度为 39.42%，主要是 2017 年第四季社保保险费用在 2018 年度缴纳，2018 年度并无此种情况；

11、2018 年末公司一年内到期的非流动负债 168,461.28 元，较上年末的 6,178,553.04 元，减少 6,010,091.76 元，减少幅度为 97.27%，主要原因是 2018 年 1 月 25 日长期借款到期，本期归还长期借款所致；

12、2018 年末公司递延收益 230,000 元，较上年末的 350,000 元，减少 120,000 元，减少幅度为 34.29%，主要是摊销所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例 |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重 | 金额 | 占营业收入的比重 | |
| 营业收入 | 26,670,218.15 | - | 30,216,265.36 | - | -11.74% |
| 营业成本 | 16,979,783.76 | 63.67% | 20,381,299.21 | 67.45% | -16.69% |
| 毛利率% | 36.33% | - | 32.55% | - | - |
| 管理费用 | 7,160,216.47 | 26.85% | 7,783,520.22 | 25.76% | -8.01% |
| 研发费用 | 138,744.06 | 0.52% | 164,532.81 | 0.54% | -15.67% |
| 销售费用 | 307,045.91 | 1.15% | 831,381.06 | 2.75% | -63.07% |
| 财务费用 | 97,380.03 | 0.37% | 566,446.52 | 1.87% | -82.81% |
| 资产减值损失 | 3,105,187.96 | 11.64% | 1,939,698.54 | 6.42% | 60.09% |
| 其他收益 | 1,170,259.00 | 4.39% | 242,359.00 | 0.80% | 382.86% |
| 投资收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 资产处置收益 | 150,636.69 | 0.56% | 18,894.16 | 0.06% | 697.27% |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 营业利润 | 54,026.53 | 0.20% | -1,214,654.84 | -4.55% | 104.45% |
| 营业外收入 | 4.66 | 0.00% | 11,836.22 | 0.04% | -99.96% |
| 营业外支出 | 0.00 | 0.00% | 88,208.90 | 0.33% | - |

| | | | | | |
|-----|------------|-------|---------------|--------|---------|
| 净利润 | 153,577.90 | 0.58% | -1,062,479.22 | -3.98% | 114.45% |
|-----|------------|-------|---------------|--------|---------|

项目重大变动原因:

1、2018 年末公司毛利率 36.33%，较上年末的 32.55%，增加 3.78 个百分点，主要原因为一是 2018 年度延吉西市场的系统集成项目由于项目较为复杂，公司收费较高；珲春圈河系统集成智能化项目，由于地处偏僻，后续维护和培训事项较多且较为不便，在项目建设实施中收费较高，导致公司 2018 年度综合毛利率上升。

2、2018 年末公司销售费用 307,045.91 元，较上年末的 831,381.06 元，减少 524,335.15 元，减少幅度为 63.07%，主要原因是，由于营业收入下降 11.74%，项目减少导致招标方和售后服务费减少。

3、2018 年末公司财务费用 97,380.03 元，较上年末的 566,446.52 元，减少 469,066.49 元，减少幅度为 82.81%，主要原因是 2018 年 1 月份偿还到期的长期借款 600 万元所致。

4、2018 年末公司资产减值损失 3,105,187.96 元，较上年末的 1,939,698.54 元，增加 1,165,489.42 元，增加幅度为 60.09%，主要原因是部分应收账款账龄增加，计提的资产减值损失增加所致。

5、2018 年末其他收益 1,170,259.00 元，较上年末的 242,359.00 元，增加 927,900.00 元，增加幅度为 382.86%，主要原因是本年收到多项政府补助。

6、2018 年末公司资产处置收益 150,636.69 元，较上年末的 18,894.16 元，增加 131,742.53 元，增加幅度为 697.27%，主要原因是 2018 年度有车辆清理处置。

7、2018 年末公司营业利润 54,026.53 元，较上年末的-1,214,654.84 元，回升 1,268,681.37 元，回升幅度为 104.45%；2018 年末公司净利润 153,577.90 元，较上年末的-1,062,479.22 元，回升 1,216,057.12 元，回升幅度为 114.45%，主要原因一是 2018 年度延吉西市场的系统集成项目由于项目较为复杂，公司收费较高；珲春圈河系统集成智能化项目，由于地处偏僻，后续维护和培训事项较多且较为不便，在项目建设实施中收费较高，公司 2018 年度综合毛利率上升，达到 36.33%，比上年度提高 3.78 个百分点；二是 2018 年度公司加大费用管理力度，管理费用比上年度减少 623,303.75 元，减少幅度为 8.01%；销售费用减少 524,335.15 元，减少幅度为 63.07%；三是由于 2018 年度借款减少，导致财务费用减少 469,066.49 元，减少幅度为 82.81%；四是 2018 年度公司获得政府补助 1,170,259.00 元，比上年度增加 382.86%所致。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 26,580,128.07 | 30,126,175.28 | -11.74% |
| 其他业务收入 | 90,090.08 | 90,090.08 | 0.00% |
| 主营业务成本 | 16,817,585.52 | 20,219,100.97 | -16.82% |

| | | | |
|--------|------------|------------|-------|
| 其他业务成本 | 162,198.24 | 162,198.24 | 0.00% |
| | | | |

按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 信息系统集成服务 | 17,839,544.36 | 66.89% | 26,056,877.84 | 86.23% |
| IT 产品销售 | 8,740,583.71 | 32.77% | 4,069,297.44 | 13.47% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

不适用。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 吉林天宇建设集团股份有限公司 | 14,288,045.45 | 53.57% | 否 |
| 2 | 吉林省华兴工程建设集团有限公司 | 7,879,786.94 | 29.55% | 否 |
| 3 | 延吉市城市建设投资集团有限公司 | 1,353,672.97 | 5.08% | 否 |
| 4 | 延边州教育学院 | 937,106.60 | 3.51% | 否 |
| 5 | 中国铁塔股份有限公司延边州分公司 | 416,313.96 | 1.56% | 否 |
| 合计 | | 24,874,925.92 | 93.27% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 长春市翹楚科技有限公司 | 3,418,757.81 | 21.91% | 否 |
| 2 | 杭州海康威视科技有限公司 | 2,086,806.43 | 13.37% | 否 |
| 3 | 吉林省宝圣科技有限公司 | 1,617,639.33 | 10.37% | 否 |
| 4 | 长春市建孟网络有限公司 | 1,576,615.50 | 10.10% | 否 |
| 5 | 沈阳昂森机电设备有限公司 | 1,232,092.20 | 7.90% | 否 |
| 合计 | | 9,931,911.27 | 63.65% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,721,563.12 | -6,263,110.78 | 335.05% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,125,957.94 | -2,138,751.41 | -186.43% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,616,785.31 | 7,472,010.46 | -161.79% |

现金流量分析：

1、2018 年末公司经营活动产生的现金流量净额 14,721,563.12 元，较上年末的-6,263,110.78 元，增加 20,984,673.90 元，回升幅度为 335.05%，主要原因有：（1）本年公司加强应收账款收款，年末应收账款较年初减少 2,825,380.73 元；（2）本期收回前期的投标保证金及项目保证金；（3）由于公司采购的品牌，厂家给供应商延长账期，供应商也给公司延长账期等原因，应付供应商货款增加；（4）因为 2018 年度业务量减少，采购支付的款项相应减少。

2、2018 年末公司投资活动产生的现金流量净额-6,125,957.94 元，较上年末的-2,138,751.41 元，减少 3,987,206.53 元，减少幅度为 186.43%，主要原因 2018 年度新增延边州政府政务云服务项目在建工程所致。

3、2018 年末公司筹资活动产生的现金流量净额-4,616,785.31 元，较上年末的 7,472,010.46 元，减少 12,088,795.77 元，减少幅度为 161.79%，主要原因是：（1）2017 年度增发股票募集资金 1,500 万元；（2）2018 年初偿还公司借款 600 万元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上的情况。

公司拥有一家控股子公司，为延边帝然网络科技开发有限公司。

延边帝然网络科技开发有限公司成立于 2015 年 6 月 11 日，注册资本：10 万元；法定代表人：张一哲；住所：延吉市公园路 126 号 9003；经营范围：网页设计、平面设计、计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，公关活动组织、策划，市场营销策划，翻译服务，会议及展览服务，商务咨询，企业管理咨询，广告发布，电子产品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2015 年 6 月，延边巨龙信息技术有限公司出资 5.5 万元人民币，占公司总股本的 55.00%；自然人张一哲出资 4.5 万元人民币，占公司总股本 45.00%，设立延边帝然网络科技开发有限公司。2015 年 6 月 11 日，延边帝然网络科技开发有限公司取得延吉市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 222401200102362。

延边帝然网络科技开发有限公司 2017 年末总资产 155,306.51 元，净资产 88,297.57 元；2018 年总资产 156,484.77 元，净资产 73,647.29 元；2017 年营业收入 484,038.84 元，2018 年营业收入 271,844.66 元；2017 年营业利润-25,115.15 元，2018 年营业利润-18,312.85 元。

公司无参股公司情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用。

(五) 研发情况

研发支出情况：

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发支出金额 | 2,283,010.11 | 2,762,977.38 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 8.56% | 9.14% |
| 研发支出中资本化的比例 | 95.12% | 94.05% |

研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 0 |
| 本科以下 | 10 | 13 |
| 研发人员总计 | 11 | 13 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 22.00% | 21.31% |

专利情况：

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

研发项目情况：

1、全域旅游数据分析平台研发项目：项目开发工作已经完成，已取得 1 项软件著作权，登记号为：2018SR737292，登记名称：全域旅游数据分析平台（简称旅游数据平台）V1.0，该平台已经应用至延吉市旅游大数据平台项目，该项目也已经交付使用并提供后续维护工作。

2、智慧旅游自助导览系统研发项目，项目开发工作已经完成，已取得 1 项软件著作权，登记号为：2018SR0187910，登记名称：智慧旅游自助导览系统 V1.0，该项目产品计划应用于延边州智慧旅游项目中；

3、互联网+党员信息管理平台研发项目：项目开发工作已经完成，项目已经取得 1 项软件著作权，登记号为：2019SR0187918，登记名称：互联网+党员信息管理平台 V1.0。该项目产品已经应用至延吉市委组织部的基础党建云平台项目，该项目已经交付使用。

4、智慧养老基础信息管理系统、智慧养老决策分析系统研发项目：项目开发工作已经完成，项目取得 2 项软件著作权，这两个项目研发的产品主要为承接智慧养老云平台项目积累项目经验。

5、家用新风机智能控制器研发项目：该项目开发已经完成开发，试制 5 台样品；取得 1 项软件著

作权, 登记号为: 2019SR0110645, 登记名称: 家用新风机智能控制器系统[简称: 家用新风控制系统]V1.0, 该项目产品可应用至家用新风机控制器;

6、通信机房新风机组远程控制系统: 该项目开发已经完成开发, 取得 1 项软件著作权, 登记号为: 2018SR997073, 登记名称: 通信机房新风机组远程控制系统[简称: 机房远程控制系统]V1.0, 该项目可应用至通信基站机房节能控制系统中。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

1、工程收入完工百分比法的确认

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
|--|--|
| <p>公司智能化工程施工收入主要包括: 建筑智能化系统集成、安全防范系统集成、消防设施系统集成。在提供工程服务的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按照完工百分比法确认收入, 完工百分比按照已经发生的成本占预计总成本的比例确认。</p> <p>在使用完工百分比法时, 涉及对合同预计总成本及合同完工进度的估计并需预计合同是否会引入亏损往往需运用重大的判断。管理层作出这类估计时, 一般以过往经验、项目规划、对安排的内在风险及不确定性评估等因素作为根据。不确定性包括施工延误或履约问题。这些估计如有变更, 可能对收入及成本产生重大影响, 因此作为关键审计事项。</p> | <p>(1) 我们了解和评价管理层制定的与建造合同预算编制、合同收入及完工进度计算流程等相关内部控制制度的设计, 并对内部控制制度运行有效性进行了测试。检查了建造合同收入确认的会计政策, 获取并检查了重大建造合同, 验证合同收入, 检查关键合同条款;</p> <p>(2) 我们选取样本检查了管理层确定的预计总收入及预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入, 对合同的毛利率进行了分析;</p> <p>(3) 我们获取合同台账, 选取合同样本, 对工程形象进度进行现场查看, 并根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比, 与按照形象进度确认的完工率及现场查看情况比较分析, 对异常偏差项目执行进一步的检查程序, 逐一检查偏差形成原因, 分析其合理性;</p> <p>(4) 我们选取样本, 检查实际发生的工程成本的合同、发票、出入库记录单据等支持文件, 评估实际成本的归集是否准确, 是否被记录在恰</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>当的会计期间；</p> <p>(5) 我们执行了工程项目函证程序，确认工程项目的收入金额、完工进度及结算金额等，了解和评估项目的会计估计是否准确。</p> <p>基于我们的工作，管理层做出的估计符合企业的实际情况，是可接受的。</p> |
|--|--|

2、应收账款坏账准备的提取

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
|---|--|
| <p>应收账款坏账准备的是否足额提取，坏账政策是否稳健。</p> <p>应收账款于 2018 年 12 月 31 日的账面价值为人民币 56,957,961.80 元，占合并财务报表资产总额的 64.42%。对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，当有客观证据表明应收账款发生减值的，计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除计提单项坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。</p> | <p>我们了解了对应收账款可收回性进行估计的流程并评价了其内部控制。针对单项金额重大的应收账款，我们执行的审计程序主要包括：了解并检查表明应收账款发生减值的相关客观证据；查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的董事会决议；检查报告期后是否收回款项。针对单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款，我们执行的审计程序包括：通过检查原始单据（例如账单和银行进账单等）测试管理层的账龄划分，通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价对于各账龄段坏账准备的计提比率。</p> <p>项目组认为公司的坏账政策符合公司的经营特点，与同行业基本保持一致。</p> |

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

| |
|---|
| <p>公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务</p> |
|---|

报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况如下：

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 59,783,342.53 | | 43,665,131.78 | |
| 应收票据及应收账款 | | 59,783,342.53 | | 43,665,131.78 |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 29,068,334.86 | | 23,612,743.32 | |
| 应付票据及应付账款 | | 29,068,334.86 | | 23,612,743.32 |
| 应付利息 | | | | |
| 其他应付款 | | | | |
| 管理费用 | 7,948,053.03 | 7,783,520.22 | 7,379,625.66 | 6,986,310.05 |
| 研发费用 | | 164,532.81 | | 393,315.61 |

（八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九） 企业社会责任

报告期内，公司坚持诚信经营，照章纳税，积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。公司积极维护员工权益，在职工维权、职工互助、与企业和谐发展方面实现政府、企业和员工三方满意；公司注重加强安全生产管理，公司未出现过重大安全事故。

三、 持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立性和自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，公司经营管理团队和核心业务人员稳定，公司坚持规范运作，公司和员工没有发生违法、违规行为，公司经营行为正常，公司尽管存在大额的应收账款，但绝大部分款项是可以清回的。公司业绩尽管出现一定程度的下滑，但公司发展正常稳定，后续的稳定发展是可以预期的。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

综上所述，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。随着我国发展进程的加快及信息化投入的逐年增加，我国软件和信息技术服务行业总体保持平稳较快发展。

近年来，中国软件和系统集成市场持续保持高位增长，而以系统集成为主的信息技术服务业增长尤为突出，其中一个重要原因是中国内需市场给该产业的发展提供了广阔较大的市场空间。未来几年，整个信息行业还处于一个快速发展的阶段，而系统集成作为其中重要的一环在未来的较长一段时间里会保持持续增长，主要驱动因素在于：

(1) 信息化和工业化融合战略正在加快实施，国有企业、政府机关、事业单位的信息化需求不断加深，民营企业发展规模日益壮大，民营经济对信息化的需求越来越高，利用信息技术改造提升传统产业成为普遍共识；

(2) 技术更新周期加快，包括金融、电信、政府、医疗、制造、能源、交通和教育在内的中国信息化主流领域，通过信息化应用提高自动化、智能化程度，推动系统集成市场稳定和强劲增长的需求日益增强。

行业发展具备多重有利因素

(1) 国家政策大力扶持

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

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

(2) 技术进步对行业的促进作用

“十二五”期间是全球软件和信息技术服务业转型的关键时期。新一代信息技术和通信技术加快融

合，云计算、物联网、移动互联、大数据等蓬勃发展，信息通信技术的应用渗透到经济和社会生活各个领域，将培育众多新的产业增长点。

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

(3) 信息系统集成服务市场前景广阔，为行业发展提供了巨大拓展空间

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

(二) 公司发展战略

公司将积极适应形势的变化，围绕信息化、智能化服务这条主线，加强新技术研发融合，逐步拓展主营业务领域，积极承建政府信息化、智能化基础设施项目，通过向政府出售服务的方式，获取相应的收入。积极参与延边州政务云项目，积极承建龙井市信息化产业园建设，积极参与延边州全域旅游信息化平台、延边州教育平台和延边养老平台建设等。

(三) 经营计划或目标

1、经营业务方面：

2018年，公司在保持原延吉市市场占有率的基础上，努力开拓龙井市、和龙市、珲春市等延边地区其他县市市场，并积极开拓省内其他地区市场，在巩固信息系统集成服务领域的情况下，推进龙井市信息化产业园建设项目，承建政府信息化、智能化基础设施项目，通过向政府出售服务的方式，获取相应的收入。承建延边州政务服务“一张网”建设、积极参与延边州全域旅游信息化平台、延边州教育平台和延边养老平台建设等，积极拓展各个行业的客户，提高公司专业化服务能力和市场份额。同时，公司将不断加大研发投入，提升技术水平，引进优秀的技术人才及管理人才，提高自身的竞争能力，以应对激烈的市场竞争。

2、团队建设方面：公司将积极加强团队建设，坚持“以人为本”的管理理念，通过强化内部培训机制，提供全面、完善的培训内部机制，建立公开的竞争晋升机制，制造开放、协作的工作环境和文化氛围来吸引人才、留住人才，提高公司管理水平及员工的业务能力，提升公司全员的综合素质和盈利能力。

3、财务管理方面：公司将加强日常营运资金的管理，通过提高应收账款清收力度和存货的周转率来提高流动比率和速动比率，控制并降低资产负债率；积极催收工程账款，建立客户信用评级制度，根据客户评级结果给予不同的信用政策，降低应收账款回收风险；积极筹措资金，拓宽融资渠道，有效解决公司资金紧张的局面

(四) 不确定性因素

1、由于系统集成业务技术的进一步普及，一些其他行业公司进入本行业，使公司在投标该业务工程时竞争加剧，公司能否中标具有一定的不确定性。如不能中标，将影响公司主营业务的发展。

应对措施：公司将积极打造自身实力，努力提高公司技术水平，提高项目管理能力，努力做好每一项中标工程，充分展示自身实力，充分提高公司核心竞争力，在每一项投标竞标工作中，认真做好前期的各项准备，力争中标。

2、截止本报告期末，公司账面应收账款价值 56,957,961.80 元，占资产总额的比例为 64.42%，应收账款大量存在的局面未改善，应收账款能否尽快全额清回，存在一定的不确定性。

应对措施：公司将采取多种措施积极催收应收账款，同时拟建立客户信用评级制度，将根据客户的评级结果给予不同的信用政策，降低应收账款无法收回的风险。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争加剧风险

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

应对措施：公司将逐步加大研发投入，不断提升技术水平，引进优秀技术人才及管理人才，提高自身的市场竞争能力，以防范和化解激烈的市场竞争带来的风险。

2、技术人员流失风险

公司所处行业为技术密集型行业，对研发人员专业知识和经验的要求较高。公司视人才为业务发展及产品创新的第一要素。公司建立了专业研发团队从事相关方向自主产品和技术的研发，制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了公正、合理的绩效评估体系，拥有一支较为稳定的核心人员队伍，但是随着公司所处行业人才竞争的加剧，本公司技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失，如果本公司核心人员流失，可能会短期内造成新产品、新技术的流失，研发进程放缓，将对公司业务发展产生一定影响。

应对措施：针对该风险，公司一是坚持“以人为本”的管理理念，通过内部培训机制，提供有针对性的培训计划，建立公开的竞争晋升机制，制造开放、协作的工作环境和文化氛围来吸引人才、培养人才，建立人才梯队和储备；二是公司与核心技术人员签署较长期限的劳动合同、竞业禁止协议、保密协议等约束性文件，以稳定人才队伍，三是公司加强与科研院所、相关技术性企业建立新技术战略合作机制，弥补公司因人才流失可能带来的风险。

3、营运资金不足风险

公司经营性现金流量净额为 14,721,563.12 元，营运资金紧张局面有所缓解，但报告期内公司营业收入减少 11.74%，公司 2018 年末应收账款账面价值为 56,957,961.80 元，公司大额应收账款未能及时收回，公司资金紧张的局面未能从根本上得到改变。

应对措施：公司将加强日常营运资金的管理，通过不断增加工程订单，增加营业总收入，努力提高应收账款清收能力，减少坏账损失，通过加强管理提高存货周转率，增强公司资金流动效率，努力改善资金紧张的局面。

4、经营区域和服务行业集中风险

公司目前业务主要集中在吉林省延边州境内，2018 年度来自延边州境内的客户收入为 26,670,218.15 元，占主营业务收入比例为 100.00%。公司未来如果不能积极拓展市场地域范围，公司的业务增长可能会受到一定限制。同时，公司主要面向政府、教育、医疗、房地产等领域客户，如果客户的预算及采购情况发生变化，公司业务市场单一和对特定客户群依赖等问题可能会给公司带来不利影响。

应对措施：报告期内，公司在保持原延吉市市场占有率的基础上，公司新开拓了和龙市、珲春市等延边地区其他县市市场，并拟在今后积极开拓省内其他地区市场，在巩固信息系统集成服务领域的情况

下，积极承建政府信息化、智能化基础设施项目，通过向政府出售服务的方式，获取相应的收入。积极参与延边州政务云项目，积极承建龙井市信息化产业园建设，参与延边州全域旅游信息化平台、延边州教育平台和延边养老平台建设等。通过积极拓展各行业客户，逐步减少区域和服务行业集中带来的风险。

5、管理及内部控制风险

随着公司不断规范，公司的业务范围也将不断扩大，公司经营规模和人员规模也将不断提高。公司业务扩展也对公司管理层的管理能力提出更高的要求。如何确立正确的发展战略和发展方向，建立有效的决策和管理体系，完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才都将成为公司面临的重要问题。如果公司在未来发展中，不能妥善有效地解决内部管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将加强董事会、监事会、股东大会和经营班子“三会一层”的治理和运作，提高决策的科学性、高效性和前瞻性，加强全员培训，特别是公司高级管理人员的管理能力和水平培训，加强员工的技术能力和执行能力培训，严格执行公司的内部控制制度，来降低管理及内部控制给公司经营带来的风险。

6、应收账款无法收回的风险

公司 2018 年度应收账款收回 27,231,413.21 元，应收账款账面价值 56,957,961.80 元，占资产总额的比例为 64.42%。应收账款大量存在的局面并未改善。公司应收账款的主要客户为延边州内的房地产等企业、公共事业单位等，如若出现国家政策环境发生变化、客户资金较为紧张等情况时，可能会存在公司无法及时收回款项、客户长期占用公司资金的情况，给公司经营发展带来不利影响。

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

7、研发费用资本化风险

2018 年，公司开发支出资本化金额为 2,101,118.89 元，2018 年开发支出形成的无形资产本期摊销 366,821.18 元，2018 年开发支出资本化对损益影响为增加利润总额 1,734,297.71 元。

应对措施：公司注重研发队伍建设，逐步探索软件研发与销售，加强向客户提供行业应用软件解决方案，努力实现研发投入与产出能够达到基本平衡。

8、业绩下滑风险

2018 年度全年实现营业收入 26,670,218.15 元，比去年同期减少 11.74%；归属于挂牌公司股东的净利润 160,170.53 元，比去年同期回升 115.19%；尽管公司 2018 年度盈利能力有所好转，但营业收入下降，仍然存在一定的业绩下滑的风险。

应对措施：针对公司报告期内公司经营业绩不佳的情况，公司将及时调整经营管理思路，积极适应形势的变化，围绕信息化、智能化服务这条主线，加强新技术研发融合，逐步拓展主营业务领域，积极承建政府信息化、智能化基础设施项目，通过向政府出售服务获取相应的收入。积极参与延边州政务云项目，积极承建龙井市信息化产业园建设，参与延边州全域旅游信息化平台、延边州教育平台和延边养老平台建设等。努力提高信息技术水平，提高公司项目竞争能力，增强公司项目捕捉能力和项目中标能力，开源节流，尽快扭转公司业绩不佳的局面。

元，公司大额应收账款未能及时收回，公司资金紧张的局面未能从根本上得到改变。

应对措施：公司将加强日常营运资金的管理，通过不断增加工程订单，增加营业总收入，努力提高应收账款清收能力，减少坏账损失，通过加强管理提高存货周转率，增强公司资金流动效率，努力改善资金紧张的局面。

（二） 报告期内新增的风险因素

本年度无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 15,000,000.00 | 4,779,798.13 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 1,900,000.00 | 1,503,708.20 |

注 1：报告期内，公司累计收到公司控股股东全承男先生对公司财务资助 4,779,798.13 元。该项财务资助全承男先生未收取相关财务利息。

公司于 2017 年 12 月 26 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《吉林巨龙信息技术股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。该议案并经 2018 年 1 月 11 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。该议案主要内容为：因公司业务发展的需要，公司 2018 年预计向公司控股股东、实际控制人全承男借款不超过 1500 万元，暂未签订借款协议。此项交易构成关联交易。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年日常性关联交易预计公告》（公告编号：2017-047）。

注 2：其他为公司支付关键管理人员报酬。

公司于 2018 年 4 月 24 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过《关于预计日常性关联交易——关键管理人员 2018 年薪酬的交易议案》，该议案并经 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年度股东大会上审议通过。该议案的主要内容，公司对 2018 年度日常性关联交易——关键管理人员 2018 年薪酬的交易金额进行预计。2018 年公司支付薪酬的关联管理人员人数为 13 人，总金额约为 190 万元之内。上述关联交易为公司日常业务发展的正常所需，属于正常的业务关系，定价依据公平、合理，交易程序符合国家法律法规的规定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和各股东利益的行为。详见公司 2018 年 4 月 24 日在全国中小企业股份转让系统披露的公告《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年度日常性关联交易预计公告》（公告编号：2018-012）。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|---------|------|--------------|------------|-----------------|----------|
| 全承男、玄连玉 | 借款担保 | 1,450,000.00 | 已事后补充履行 | 2019 年 4 月 16 日 | 2019-017 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司接受关联方的担保借款用于补充流动资金，有利于改善公司财务状况，保证公司经营的正常运转，符合公司和全体股东的利益。上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司实现经营目标，对公司发展起到积极作用，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。

本事项已经公司第一届董事会第十七次会议审议通过，尚需公司年度股东大会审议通过。

该项担保借款自 2018 年 8 月 3 日至 2019 年 8 月 2 日止。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

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

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

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

履行情况：

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背情形。

2、规范关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东全承男、实际控制人全承男与玄连玉、董事、监事、高级管理人员分别向公司出具了《避免及减少关联交易承诺函》，保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。公司将严格按照《关联交易管理制度》等各项规定履行决策程序，如出现股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，并给公司或者其他股东造成损失的情况，作为控股股东及实际控制人，将依法承担赔偿责任。

履行情况：

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背情形。

3、对资金占用等事项的承诺

为避免控股股东、实际控制人利用关联关系占用公司资金损害公司、公司股东及其他利益相关人的合法权益，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已经做出关于规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺，明确了控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员规范和减少关联交易及不占用公司资产的责任和义务，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，自觉遵守公司已经制定的《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等有关关联交易的管理制度。

履行情况：

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|--------------|---------|----------|
| 投资性房地产 | 抵押 | 2,684,807.92 | 3.04% | 用于银行贷款抵押 |
| 总计 | - | 2,684,807.92 | 3.04% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 9,041,665 | 36.17% | 4,262,499 | 13,304,164 | 53.22% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,229,166 | 8.92% | 2,693,750 | 4,922,916 | 19.69% |
| | 董事、监事、高管 | 312,500 | 1.25% | 218,750 | 531,250 | 2.13% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 15,958,335 | 63.83% | -4,262,499 | 11,695,836 | 46.78% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,795,834 | 47.18% | -2,693,750 | 9,102,084 | 36.41% |
| | 董事、监事、高管 | 1,812,500 | 7.25% | -218,750 | 1,593,750 | 6.38% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 25,000,000 | - | 0 | 25,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 13 |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|---------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 全承男 | 10,625,000 | -82,000 | 10,543,000 | 42.17% | 7,968,750 | 2,574,250 |
| 2 | 延边天元投资有限责任公司 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 20.00% | 0 | 5,000,000 |
| 3 | 玄连玉 | 3,400,000 | 82,000 | 3,482,000 | 13.93% | 1,133,334 | 2,348,666 |
| 4 | 延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 8.00% | 666,668 | 1,333,332 |
| 5 | 延边富元股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 4.00% | 333,334 | 666,666 |
| 6 | 全承吉 | 850,000 | 0 | 850,000 | 3.40% | 0 | 850,000 |
| 7 | 姜淑 | 850,000 | 0 | 850,000 | 3.40% | 637,500 | 212,500 |
| 8 | 蔡禹翼 | 425,000 | 0 | 425,000 | 1.70% | 318,750 | 106,250 |
| 9 | 赵明东 | 340,000 | 0 | 340,000 | 1.36% | 255,000 | 85,000 |
| 10 | 刘升旭 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.68% | 127,500 | 42,500 |
| 11 | 张雪莲 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.68% | 127,500 | 42,500 |
| 合计 | | 24,830,000 | 0 | 24,830,000 | 99.32% | 11,568,336 | 13,261,664 |

前十名股东间相互关系说明：

股东全承男和股东玄连玉为夫妻关系，股东全承吉和股东全承男为堂兄弟关系。 股东全承男为延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）、延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。 玄连玉、全承吉、姜淑、蔡禹翼、赵明东、刘升旭为延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。

除此以外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至本报告期末，股东全承男直接持有公司 10,543,000 股，占公司总股本 42.17%。同时，全承男为延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）、延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和

执行事务合伙人；延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）和延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）分别直接持有公司 8.00%和 4.00%的股份；全承男合计控制公司股份比例为 54.17%，故本公司控股股东为全承男。

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

本报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截至本报告期末，股东全承男直接持有公司 42.17%的股份，股东玄连玉直接持有公司 13.93%的股份，全承男和玄连玉系夫妻关系，二人合计持有公司 14,025,000 股，占公司股本的 56.10%。同时，全承男为延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）、延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人和执行事务合伙人，玄连玉为延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；延边富盛股权投资合伙企业（有限合伙）和延边富元股权投资合伙企业（有限合伙）分别直接持有公司 8.00%和 4.00%的股份；目前全承男担任本公司董事长。自延边巨龙信息技术有限公司(本公司前身)成立以来，全承男一直为持股份额最大的股东且在该有限公司改制前历任公司执行董事、董事长，在公司改制后担任公司董事长，故本公司控股股东为全承男，共同实际控制人为全承男和玄连玉夫妇。

全承男简历见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

玄连玉，女，1972 年 9 月出生，中国国籍，朝鲜族，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师；1990 年 7 月至 1996 年 1 月任延吉市纺织厂微机员，1996 年 2 月至 2003 年 5 月任延吉市巨龙电脑网络有限责任公司工程师，2003 年 5 月至 2016 年 6 月历任延边巨龙信息技术有限公司（本公司前身）高级工程师、监事，2016 年 6 月至今任本公司总师办工程师。

本报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集资金 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2017年2月28日 | 2017年5月24日 | 3.00 | 5,000,000 | 15,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| | | | | | | | | | | |

募集资金使用情况：

本公司严格按照已披露的股票发行方案中的用途存放和使用募集资金，依据本公司董事会决议通过的募集资金用途用于偿还银行贷款及补充流动资金，扩大经营规模，增强公司盈利能力和抗风险能力，促进公司的持续发展。

截至2017年12月31日，本次募集资金15,000,000.00元已经使用完毕，具体使用和 Related 明细如下：

| 项目内容 | 金额（元） | 备注 |
|----------------------|---------------------|---------------------------|
| 收到募集资金 | 15,000,000.00 | |
| 加：募集资金存款利息 | 6,198.92 | |
| 用于偿还贷款 | 7,000,000.00 | |
| 其中：偿还交通银行股份有限公司延边分行 | 5,000,000.00 | 该笔贷款到期日为2017年6月16日，公司提前偿付 |
| 偿还交通银行股份有限公司延边时代广场支行 | 1,000,000.00 | 该笔贷款到期日为2017年6月15日，公司提前偿付 |
| 偿还交通银行股份有限公司延边时代广场支行 | 1,000,000.00 | 该笔贷款到期日为2018年1月25日，公司提前偿付 |
| 用于补充流动资金 | 8,006,198.92 | |
| 其中：支付货款及手续费 | 6,509,072.47 | |
| 支付工资、养老保险、住房公积金 | 497,126.45 | |
| 支付企业所得税 | 1,000,000.00 | |
| 募集资金余额 | 0.00 | |

公司在本次募集资金使用中，不存在变更募集资金用途的情况，募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|--------|----------|--------------|-------|---------------------|------|
| 流动资金借款 | 兴业银行延边分行 | 1,450,000.00 | 6.13% | 2018年8月3日至2019年8月2日 | 否 |
| 合计 | - | 1,450,000.00 | - | - | - |

违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 年度薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|----|---------------------|------------|
| 全承男 | 董事长 | 男 | 1970年9月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 179,424.00 |
| 姜淑 | 董事兼财务总监 | 女 | 1972年5月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 108,624.00 |
| 张雪莲 | 董事 | 女 | 1978年12月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 114,380.00 |
| 刘升旭 | 董事 | 男 | 1972年8月 | 大专 | 2016.6.28—2019.6.27 | 109,524.00 |
| 王莉莉 | 董事 | 女 | 1984年1月 | 大专 | 2016.6.28—2019.6.27 | 80,892.00 |
| 关秀艳 | 监事会主席 | 女 | 1980年6月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 74,760.00 |
| 蔡禹翼 | 监事 | 男 | 1974年5月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 105,624.00 |
| 王娜 | 监事 | 女 | 1988年9月 | 大专 | 2016.6.28—2019.6.27 | 68,056.20 |
| 赵明东 | 总经理 | 男 | 1975年6月 | 大专 | 2016.6.28—2019.6.27 | 160,512.00 |
| 孙先利 | 副总经理 | 男 | 1979年9月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 134,100.00 |
| 赵光哲 | 副总经理 | 男 | 1971年1月 | 大专 | 2016.6.28—2019.6.27 | 109,884.00 |
| 李松虎 | 总工程师 | 男 | 1968年1月 | 大专 | 2016.6.28—2019.6.27 | 126,552.00 |
| 张洪军 | 董事会秘书 | 男 | 1966年9月 | 本科 | 2016.6.28—2019.6.27 | 131,376.00 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 全承男 | 董事长 | 10,625,000 | -82,000 | 10,543,000 | 42.17% | 0 |
| 姜淑 | 董事 | 850,000 | 0 | 850,000 | 3.40% | 0 |
| 张雪莲 | 董事 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.68% | 0 |
| 刘升旭 | 董事 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.68% | 0 |
| 王莉莉 | 董事 | 85,000 | 0 | 85,000 | 0.34% | 0 |
| 关秀艳 | 监事会主席 | 85,000 | 0 | 85,000 | 0.34% | 0 |
| 蔡禹翼 | 监事 | 425,000 | 0 | 425,000 | 1.70% | 0 |
| 王娜 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 赵明东 | 总经理 | 340,000 | 0 | 340,000 | 1.36% | 0 |
| 孙先利 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-------|------------|---------|------------|--------|---|
| 赵光哲 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 李松虎 | 总工程师 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 姜淑 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 张洪军 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 12,750,000 | -82,000 | 12,668,000 | 50.67% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

| 年初至报告期末董秘是否发生变动 | 原董秘离职时间 | 现任董秘任职时间 | 现任董秘姓名 | 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 临时公告查询索引 |
|-----------------|---------|------------|--------|---------------------|----------|
| 否 | 不适用 | 2016年6月28日 | 张洪军 | 是 | 不适用 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 10 | 10 |
| 生产人员 | 0 | 0 |
| 销售人员 | 2 | 2 |
| 技术人员 | 43 | 42 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 58 | 57 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 44 | 44 |
| 专科 | 10 | 10 |
| 专科以下 | 3 | 2 |
| 员工总计 | 58 | 57 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：报告期内，公司员工保持相对稳定，报告期内，公司减少了1名员工。

人员招聘：公司通过网站、各类人才市场等途径招聘员工，人才引进渠道畅通。

人员培训：公司重视对员工的培训，培训范围涵盖新员工入职培训、职业技能培训、产品培训等。通过培训，提升员工的职业能力、职业道德和职业素养。

薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险及住房公积金。

公司目前尚无需公司承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
 计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
 零售公司 不适用

一、 宏观政策

软件和信息技术服务业的行政主管部门为国家工业和信息化部，公司所在行业同时也受到国家发改委、中国版权保护中心和中国软件登记中心等部门的约束。行业的自律监管机构主要有中国互联网协会、中国软件行业协会等。

软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义，自 2000 年开始，国务院相继发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《电子信息产业调整和振兴规划》、《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等鼓励政策，为行业的发展提供政策扶持和保障；工信部相继编制了《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》、《国家电子政务“十二五”规划》等发展；税收优惠方面，国家对软件企业和国家规划布局内重点软件企业的认定以及相关税收优惠政策的出台，大大减轻了行业内企业的税负，支持企业的研发和扩大再生产。随着软件和信息技术服务的不断优化升级，与现代制造业、建筑业、金融业等其他行业的融合渗透，对行业的发展不断提出新的需求，也会不断产生新的契机。

二、 业务许可资格或资质

| 序号 | 所有权人 | 使用证号 | 名称 | 资质等级 | 发证日期 | 有效期限 |
|----|------|-----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 1 | 巨龙股份 | D222002580 | 电子与智能化工程专业承包一级 | 消防设施工程专业承包贰级 | 2017年12月28日 | 2021年04月06日 |
| | | | | 电子与智能化工程专业承包壹级 | | |
| 2 | 巨龙股份 | D222002580 | 消防设施工程专业承包二级 | 电子与智能化工程专业承包贰级 | 2016年4月7日 | 2021年4月6日 |
| | | | | 消防设施工程专业承包贰级 | | |
| 3 | 巨龙股份 | XZ3220020050078 | 信息系统集成及服务资质 | 信息系统集成及服务资质三级 | 2018年5月11日 | 2022年6月30日 |

| | | | | | | |
|---|------|----------------|---------------------|---------------------|-------------|------------------------|
| | | | 质三级 | | | |
| 4 | 巨龙股份 | 190070 | 安全技术防范行业工程设计施工、维修一级 | 安全技术防范行业工程设计施工、维修壹级 | 2019年1月1日 | 2019年12月31日 |
| 5 | 巨龙股份 | 吉 RQ-2016-0058 | 《软件企业认定证书》 | | 2018年06月15日 | 每年监审 |
| 6 | 巨龙股份 | 吉 B2-20170170 | 《增值电信业务经营许可证》 | | 2017年10月23日 | 2022年10月23日 (每年一年检) |
| 7 | 巨龙股份 | D322039059 | 建筑机电安装工程专业承包三级 | 建筑机电安装工程专业承包叁级 | 2017年5月26日 | 2022年5月25日 |

三、 知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

2018年度，公司通过自主研发原始取得软件著作权登记证书7项，分别是养老服务综合信息平台、通信机房新风机组控制器系统、智能建筑设备监控组态软件、二线制照明控制本地控制器系统、朝鲜语基础教育资源服务平台、全域旅游数据分析平台、通信机房新风机组远程控制器系统等。

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内公司知识产权保护措施没有改变的情况。

四、 研发情况

(一) 研发模式

公司视研发为持续发展的源动力，已建立较为完善的技术创新体系，配套相应的研发经费投入与核算、研发人员管理及研发过程等管理制度，使公司自主创新能力向系统化、规模化的目标稳步迈进。

公司设立产品研发部，主要负责一是组织协调公司各部门关系，做好新产品和新技术的开发工作；二是负责公司技术难点问题技术攻关、工艺革新验证工作；三是负责技术引入及科研成果转化工作；四是负责公司计算机软件著作权等知识产权注册申报和使用管理工作等。公司目前产品研发部有11名员工，组成了公司的研发团队。

在产品研发工作中，一方面公司通过长期从事系统集成业务积累的经验以及与客户沟通过程中发现

实际项目中需要解决的问题点，获得用户关心关注的在智能化、系统集成、物联网等方面的技术需求；另一方面，公司通过组织调研，学习国内外相关业务领域的先进技术和业务模式，最终确定公司研发工作的工作重心和适合公司情况的研发模式。

在研发项目的实施过程中结合产品和客户需求进行专业设计和定制服务，并将项目实施过程中的经验和成果提炼出来，运用到产品研发中，完成产品生命周期的升级迭代。公司研发项目的立项及设计主要由自主完成，开发过程目前有两种开发方式，分别是自主开发模式和委托开发模式。2017年度，公司没有开展委托开发的研发项目。

报告期内，公司知识产权保护措施没有变动情况，没有知识产权存在诉讼或仲裁事项。

（二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

| 序号 | 研发项目名称 | 报告期研发支出金额 | 总研发支出金额 |
|----|-----------------|------------|--------------|
| 1 | 中国朝鲜语基础教育资源服务平台 | 746,245.18 | 2,437,584.37 |
| 2 | 能建筑设备监控组态软件 | 118,448.21 | 1,365,494.14 |
| 3 | 二线制照明控制系统 | 92,285.19 | 450,933.08 |
| 4 | 全域旅游数据分析平台 | 297,404.35 | 297,404.35 |
| 5 | 智慧旅游自助导览系统 | 296,321.96 | 296,321.96 |

研发支出情况：

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发支出金额 | 2,283,010.11 | 2,762,977.38 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 8.56% | 9.14% |
| 研发支出中资本化的比例 | 95.12% | 94.05% |

研发支出资本化：

2018年，公司研发支出金额为2,239,966.07元，其中研发支出资本化金额为2,101,118.89元。

五、 业务模式

公司主要通过开展自主产品研发提高公司核心产品及服务能力，推进建筑智能化和信息化两方面的业务，报告期内产品研发部主要通过开展旅游、养老等领域的软件，积累的这些技术在承接智慧旅游、智慧养老、智慧教育等信息化建设项目，而开发的智能建筑设备监控组态软件、通信机房、照明控制系统等方面研发项目，助力公司承接建筑智能化系统项目。

六、 产品迭代

适用 不适用

七、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

公司主要开展建筑智能化、系统集成方面的设计、安装及实施项目。2018 年度，公司主要承接的项目主要有：珲春圈河国际口岸联检楼及附属设施建设、延吉市政务服务中心弱电改造工程等。报告期内，公司与发包方不存在纠纷情况，公司所承接的项目不存在分包、转包等情况。

八、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

九、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

十、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十一、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十二、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十三、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

报告期内行业信息化类业务主要围绕数字吉林建设要求，重点突破政务服务、智慧旅游、智慧养老、智慧教育等行业，主要开展了延边州政务云项目建设、政府网站集约化项目、智慧旅游建设项目、智慧养老服务平台项目建设等。其中，智慧教育领域，延边州教育资源云平台项目已注册教师数量已超过 5000 人，延吉市教育互动平台在线家人、学生、教师人数已超过 10 万人。

十四、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范文件的要求及其他相关法律、法规的要求，确保公司规范运作，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制科学完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司董事会、监事会、股东大会和经营管理层及其相关成员均依法运作，运作高效规范，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在对《公司章程》修改的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 4 | <p>报告期内公司共召开董事会 4 次，共审议 16 项议案。</p> <p>（一）第一届董事会第十一次会议于 2018 年 4 月 24 日召开。审议通过以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2017 年度总经理工作报告》； 2. 《2017 年度董事会工作报告》； 3. 《2017 年度财务决算报告》； 4. 《关于<2017 年度审计报告>的议案》； 5. 《2018 年度财务预算报告》； 6. 《公司 2017 年年度报告及其摘要》； 7. 《关于<2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》； 8. 《2017 年度利润分配预案》； 9. 《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》； 10. 《关于 2017 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 11. 《关于预计日常性关联交易--关键管理人员 2018 年薪酬的交易议案》； 12. 《关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案》。 <p>（二）第一届董事会第十二次会议于 2018 年 4 月 26 日召开。审议通过以下议案：</p> <p>《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年第一季度报告》；</p> <p>（三）第一届董事会第十三次会议于 2018 年 8 月 21 日召开。审议通过以下议案：</p> <p>《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年半年度报告》；</p> <p>（四）第一届董事会第十四次会议于 2018 年 1 月 19 日召开。审议通过以下议案：</p> <p>《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年第三季度报告》。</p> |
| 监事会 | 4 | <p>报告期内公司共召开监事会 4 次，共审议 16 项议案。</p> <p>（一）第一届监事会第四次会议于 2018 年 4 月 24 日召开，审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《2017 年度总经理工作报告》； 2. 《2017 年度董事会工作报告》； 3. 《2017 年度财务决算报告》； 4. 《关于<2017 年度审计报告>的议案》； |

| | | |
|-------------|----------|--|
| | | <p>5. 《2018 年度财务预算报告》；</p> <p>6. 《公司 2017 年年度报告及其摘要》；</p> <p>7. 《关于<2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》；</p> <p>8. 《2017 年度利润分配预案》；</p> <p>9. 《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>10. 《关于 2017 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>11. 《关于预计日常性关联交易--关键管理人员 2018 年薪酬的交易议案》；</p> <p>12. 《关于提请召开公司 2017 年度股东大会的议案》；</p> <p>13. 《2017 年度监事会工作报告》的议案。</p> <p>(二) 第一届监事会第五次会议于 2018 年 4 月 26 日召开，审议通过如下议案：</p> <p>《2018 年第一季度报告》。</p> <p>(三) 第一届监事会第六次会议于 2018 年 8 月 21 日召开，审议通过如下议案：</p> <p>《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年半年度报告》。</p> <p>(四) 第一届监事会第七次会议于 2018 年 10 月 29 日召开，审议通过如下议案：</p> <p>《吉林巨龙信息技术股份有限公司 2018 年第三季度报告》。</p> |
| <p>股东大会</p> | <p>2</p> | <p>报告期内公司共召开股东大会 2 次，共审议 12 项议案。</p> <p>(一)2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 11 日召开，会议审议通过如下议案：</p> <p>《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>(二)2017 年度股东大会于 2018 年 5 月 15 日召开，会议审议通过如下议案：</p> <p>1、公司《2017 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、公司《2017 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>3、公司《2017 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>4、公司《关于<2017 年度审计报告>的议案》；</p> <p>5、公司《2018 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>6、公司《2017 年年度报告及其摘要》的</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>议案；</p> <p>7、公司《关于〈2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明〉的议案》；</p> <p>8、公司《2017 年度利润分配预案》的议案；</p> <p>9、《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>10、《吉林巨龙信息技术股份有限公司关于 2017 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；</p> <p>11、《关于预计日常性关联交易——关键管理人员 2018 年薪酬的交易议案》。</p> |
|--|--|--|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至本报告期末，公司“三会”的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化“三会”在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司建立、健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构、明确了各项议事规则和决策程序，依据《公司法》和《公司章程》等相关规定认真履行各项职责，加强公司规范运作水平。

报告期内，公司重大事项均能够按照公司内部控制制度进行决策，公司重要的人事变动、融资增资事项、重大决策等事项均按照《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》的相关规定执行，均通过公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、

表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，自挂牌以来，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求，对公司信息进行充分披露，以利于保护投资者权益。公司指定专人负责公司投资者关系管理工作，确保该项工作落到实处，同时公司通过公开电话、电子邮箱等途径与公司投资者、债权人及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，确保沟通渠道畅通，投资者关系管理工作稳步开展。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与公司关联方及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

1、业务独立性情况

公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需的业务资源。公司的业务独立于公司关联方及其控制的其他企业，与公司关联方及其控制的其他企业间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立性情况

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

3、人员独立性情况

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本报告期，公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领薪，均未在其他企业中担任除执行事务合伙人、董事、监事以外的其他职务，未在其他企业领薪；财务人员未在其他企业中兼职，公司人员独立。

4、财务独立性情况

公司拥有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性情况

公司机构独立，依法建立了规范的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并制定了相应的“三会”议事规则；聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员；根据业务和管理的实际需要，设置了相应的经营管理机构及职能部门。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司与控股股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了严格规范的内部管理制度，包括《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配制度》、《承诺管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等，以上内部控制制度使得公司的内部管理民主、透明，内部监督和反馈系统健全有效，从而保障了公司治理的不断完善发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。

在 2017 年 4 月 25 日召开的公司第一届第八次董事会上，根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，公司董事会审议通过公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交于 2017 年 5 月 17 日召开的 2016 年度股东大会审议通过并付诸实施。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | [2019]京会兴审字第 65000015 号 |
| 审计机构名称 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间 |
| 审计报告日期 | 2019-04-15 |
| 注册会计师姓名 | 罗曼、郑志刚 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 |
| 会计师事务所审计报酬 | 100,000 |
| 审计报告正文： | |

审 计 报 告

（2019）京会兴审字第 65000015 号

吉林巨龙信息技术股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了吉林巨龙信息技术股份有限公司（以下简称巨龙公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨龙公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审

计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巨龙公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

| 1、工程收入完工百分比法的确认 | |
|---|--|
| 请参阅财务报表附注六、（二十六）所述。 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>公司智能化工程施工收入主要包括：建筑智能化系统集成、安全防范系统集成、消防设施系统集成。在提供工程服务的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认收入，完工百分比按照已经发生的成本占预计总成本的比例确认。</p> <p>在使用完工百分比法时，涉及对合同预计总成本及合同完工进度的估计并需预计合同是否会引起亏损往往需运用重大的判断。管理层作出这类估计时，一般以过往经验、项目规划、对安排的内在风险及不确定性评估等因素作为根据。不确定性包括施工延误或履约问题。这些估计如有变更，可能对收入及成本产生重大影响，因此作为关键审计事项。</p> | <p>（1）我们了解和评价管理层制定的与建造合同预算编制、合同收入及完工进度计算流程等相关内部控制制度的设计，并对内部控制制度运行有效性进行了测试。检查了建造合同收入确认的会计政策，获取并检查了重大建造合同，验证合同收入，检查关键合同条款；</p> <p>（2）我们选取样本检查了管理层确定的预计总收入及预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，对合同的毛利率进行了分析；</p> <p>（3）我们获取合同台账，选取合同样本，对工程形象进度进行现场查看，并根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比，与按照形象进度确认的完工率及现场查看情况比较分析，对异常偏差项目执行进一步的检查程序，逐一检查偏差形成原因，分析其合理性；</p> <p>（4）我们选取样本，检查实际发生的工程成本的合同、发票、出入库记录单据等支持文件，评估实际成本的归集是否准确，是否被记录在恰当的会计期间；</p> <p>（5）我们执行了工程项目函证程序，确认工程项目的收入金额、完工进度及结算金额等，了解和评估项目的会计估计是否准确。</p> <p>基于我们的工作，管理层做出的估计符合企业的实际情况，是可接受的</p> |

2、应收账款坏账准备的提取

请参阅财务报表附注六、（二）所述。

| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
|--|--|
| <p>应收账款坏账准备的是否足额提取，坏账政策是否稳健。</p> <p>应收账款于2018年12月31日的账面价值为人民币56,957,961.80元，占合并财务报表资产总额的64.42%。对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，当有客观证据表明应收账款发生减值的，计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取取于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除计提单项坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。</p> | <p>我们了解了对应收账款可收回性进行估计的流程并评价了其内部控制。针对单项金额重大的应收账款，我们执行的审计程序主要包括：了解并检查表明应收账款发生减值的相关客观证据；查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的董事会决议；检查报告期后是否收回款项。针对单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款，我们执行的审计程序包括：通过检查原始单据（例如账单和银行进账单等）测试管理层的账龄划分，通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价对于各账龄段坏账准备的计提比率。</p> <p>项目组认为公司的坏账政策符合公司的经营特点，与同行业基本保持一致。</p> |

（四）其他信息

巨龙公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括巨龙公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估巨龙公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算巨龙公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督巨龙公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对巨龙公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致巨龙公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就巨龙公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意

见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京兴华

会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗曼

（项目合伙人）

中国注册会计师：郑志刚

中国·北京

二〇一九年四月十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 5,521,631.50 | 1,542,811.63 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 六、（二） | 56,957,961.80 | 59,783,342.53 |
| 预付款项 | 六、（三） | 1,611,754.65 | 395,379.89 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六（四） | 1,650,884.23 | 2,658,830.73 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六（五） | 386,573.02 | 1,307,134.28 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 66,128,805.20 | 65,687,499.06 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 六、（六） | 2,684,807.92 | 2,847,006.16 |
| 固定资产 | 六、（七） | 4,567,087.41 | 5,454,257.01 |
| 在建工程 | 六、（八） | 5,535,132.48 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、（九） | 7,835,373.41 | 5,073,250.03 |
| 开发支出 | 六、（十） | 760,288.75 | 3,412,966.99 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、（十一） | 54,999.89 | 331,879.93 |
| 递延所得税资产 | 六、（十二） | 856,159.41 | 359,774.66 |
| 其他非流动资产 | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产合计 | | 22,293,849.27 | 17,479,134.78 |
| 资产总计 | | 88,422,654.47 | 83,166,633.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、（十三） | 1,450,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 六、（十四） | 38,448,659.47 | 29,068,334.86 |
| 预收款项 | 六、（十五） | 25,100.00 | 131,500.00 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、（十六） | 453,268.50 | 748,188.71 |
| 应交税费 | 六、（十七） | 4,168,339.59 | 3,301,711.99 |
| 其他应付款 | 六、（十八） | 446,816.04 | 368,837.19 |
| 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 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、（十九） | 168,461.28 | 6,178,553.04 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 45,160,644.88 | 39,797,125.79 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 六、（二十） | | 141,076.36 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、（二十一） | 230,000.00 | 350,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 230,000.00 | 491,076.36 |
| 负债合计 | | 45,390,644.88 | 40,288,202.15 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、（二十二） | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 资本公积 | 六、(二十三) | 14,818,317.87 | 14,818,317.87 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(二十四) | 429,427.95 | 429,427.95 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(二十五) | 2,751,122.49 | 2,590,951.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 42,998,868.31 | 42,838,697.78 |
| 少数股东权益 | | 33,141.28 | 39,733.91 |
| 所有者权益合计 | | 43,032,009.59 | 42,878,431.69 |
| 负债和所有者权益总计 | | 88,422,654.47 | 83,166,633.84 |

法定代表人：全承男

主管会计工作负责人：姜淑

会计机构负责人：姜淑

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,452,261.99 | 1,537,134.57 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十四、(一) | 56,957,961.80 | 59,783,342.53 |
| 预付款项 | | 1,681,754.65 | 395,379.89 |
| 其他应收款 | 十四、(二) | 1,571,684.23 | 2,657,320.48 |
| 存货 | | 386,573.02 | 1,307,134.28 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 66,050,235.69 | 65,680,311.75 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、(三) | 55,000.00 | 55,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 2,684,807.92 | 2,847,006.16 |
| 固定资产 | | 4,554,500.22 | 5,340,390.50 |
| 在建工程 | | 5,535,132.48 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------------|----------------------|
| 无形资产 | | 8,303,026.86 | 5,250,526.73 |
| 开发支出 | | 787,617.71 | 3,729,536.04 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 54,999.89 | 331,879.93 |
| 递延所得税资产 | | 848,244.15 | 355,521.97 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 22,823,329.23 | 17,909,861.33 |
| 资产总计 | | 88,873,564.92 | 83,590,173.08 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,450,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 38,448,659.47 | 29,098,334.86 |
| 预收款项 | | 25,100.00 | 131,500.00 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 453,268.50 | 730,348.71 |
| 应交税费 | | 4,163,664.84 | 3,301,663.06 |
| 其他应付款 | | 438,653.31 | 319,717.18 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 168,461.28 | 6,178,553.04 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 45,147,807.40 | 39,760,116.85 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | 141,076.36 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 230,000.00 | 350,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 230,000.00 | 491,076.36 |
| 负债合计 | | 45,377,807.4 | 40,251,193.21 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 14,818,317.87 | 14,818,317.87 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 429,427.95 | 429,427.95 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,248,011.70 | 3,091,234.05 |
| 所有者权益合计 | | 43,495,757.52 | 43,338,979.87 |
| 负债和所有者权益合计 | | 88,873,564.92 | 83,590,173.08 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 26,670,218.15 | 30,216,265.36 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十六) | 26,670,218.15 | 30,216,265.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 27,937,087.31 | 31,692,173.36 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十六) | 16,979,783.76 | 20,381,299.21 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、(二十七) | 148,729.12 | 25,295.00 |
| 销售费用 | 六、(二十八) | 307,045.91 | 831,381.06 |
| 管理费用 | 六、(二十九) | 7,160,216.47 | 7,783,520.22 |
| 研发费用 | 六、(三十) | 138,744.06 | 164,532.81 |
| 财务费用 | 六、(三十一) | 97,380.03 | 566,446.52 |
| 其中：利息费用 | | 69,238.23 | 7,439.67 |
| 利息收入 | | 1,441.7 | 2,994.21 |
| 资产减值损失 | 六、(三十二) | 3,105,187.96 | 1,939,698.54 |
| 信用减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | 六、(三十三) | 1,170,259.00 | 242,359.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十四) | 150,636.69 | 18,894.16 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|---------|------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 54,026.53 | -1,214,654.84 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十五) | 4.66 | 11,836.22 |
| 减：营业外支出 | 六、(三十六) | | 88,208.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 54,031.19 | -1,291,027.52 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十七) | -99,546.71 | -228,548.3 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 153,577.90 | -1,062,479.22 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 六、(三十八) | 153,577.90 | -1,062,479.22 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | -6,592.63 | -7,899.65 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 160,170.53 | -1,054,579.57 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 153,577.90 | -1,062,479.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 160,170.53 | -1,054,579.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -6,592.63 | -7,899.65 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.01 | -0.05 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.01 | -0.05 |

法定代表人：全承男

主管会计工作负责人：姜淑

会计机构负责人：姜淑

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、(四) | 26,631,383.20 | 30,200,245.94 |
| 减：营业成本 | 十四、(四) | 16,957,303.89 | 20,367,595.21 |
| 税金及附加 | | 148,220.99 | 22,789.12 |
| 销售费用 | | 307,045.91 | 830,881.06 |
| 管理费用 | | 7,097,367.50 | 7,487,999.98 |
| 研发费用 | | 138,744.06 | 164,532.81 |
| 财务费用 | | 96,809.85 | 566,235.16 |
| 其中：利息费用 | | 69,238.23 | 570,891.98 |
| 利息收入 | | 1,441.7 | 7,439.67 |
| 资产减值损失 | | 3,104,387.96 | 1,939,698.54 |
| 信用减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | | 1,170,259.00 | 242,359.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 109,126.81 | 18,894.16 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 60,888.85 | -918,232.78 |
| 加：营业外收入 | | 4.66 | 11,399.33 |
| 减：营业外支出 | | | 88,202.30 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 60,893.51 | -995,035.75 |
| 减：所得税费用 | | -95,884.14 | -221,418.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 156,777.65 | -773,617.54 |
| （一）持续经营净利润 | | 156,777.65 | -773,617.54 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |

| | | | |
|-----------------|--|------------|-------------|
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 156,777.65 | -773,617.54 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 30,225,245.46 | 16,364,347.93 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十九) | 6,370,216.23 | 2,891,213.92 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,595,461.69 | 19,255,561.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,059,960.50 | 12,803,345.89 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,162,185.39 | 5,227,742.95 |
| 支付的各项税费 | | 1,150,715.23 | 2,272,407.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十九) | 6,501,037.45 | 5,215,176.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 21,873,898.57 | 25,518,672.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 14,721,563.12 | -6,263,110.78 |
| 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 | | 125,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 125,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,250,957.94 | 2,138,751.41 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,250,957.94 | 2,138,751.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,125,957.94 | -2,138,751.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 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 | | 1,450,000.00 | |
| 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 | | 1,450,000.00 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 66,785.31 | 527,989.54 |
| 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 | | 6,066,785.31 | 7,527,989.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,616,785.31 | 7,472,010.46 |
| 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 | | 3,978,819.87 | -929,851.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,542,811.63 | 2,472,663.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,521,631.5 | 1,542,811.63 |

法定代表人：全承男

主管会计工作负责人：姜淑

会计机构负责人：姜淑

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 30,229,245.46 | 15,897,847.93 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,255,395.88 | 2,811,370.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,484,641.34 | 18,709,218.5 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 9,438,960.50 | 12,640,191.52 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,968,922.68 | 4,996,252.78 |
| 支付的各项税费 | | 1,144,333.97 | 2,250,915.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,264,553.52 | 5,066,899.42 |
| 经营活动现金流出小计 | | 21,816,770.67 | 24,954,259.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 14,667,870.67 | -6,245,040.74 |
| 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 | | 125,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 125,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,260,957.94 | 2,094,951.41 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,260,957.94 | 2,094,951.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,135,957.94 | -2,094,951.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,450,000.00 | |
| 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 | | 1,450,000.00 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 6,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 66,785.31 | 527,989.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,066,785.31 | 7,527,989.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,616,785.31 | 7,472,010.46 |
| 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 | | 3,915,127.42 | -867,981.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,537,134.57 | 2,405,116.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,452,261.99 | 1,537,134.57 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|-----------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 2,590,951.96 | 39,733.91 | 42,878,431.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 2,590,951.96 | 39,733.91 | 42,878,431.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 160,170.53 | -6,592.63 | 153,577.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 160,170.53 | -6,592.63 | 153,577.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|--------------|-----------|---------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 2,751,122.49 | 33,141.28 | 43,032,009.59 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|-----------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 4,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 3,645,531.53 | 47,633.56 | 28,940,910.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|------------|---------------|-----------|---------------|--|--|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | | | 4,818,317.87 | | | 429,427.95 | 3,645,531.53 | 47,633.56 | 28,940,910.91 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | -1,054,579.57 | -7,899.65 | 13,937,520.78 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -1,054,579.57 | -7,899.65 | -1,062,479.22 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|--------------|-----------|---------------|
| 存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 2,590,951.96 | 39,733.91 | 42,878,431.69 |

法定代表人：全承男

主管会计工作负责人：姜淑

会计机构负责人：姜淑

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 3,091,234.05 | 43,338,979.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 3,091,234.05 | 43,338,979.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 156,777.65 | 156,777.65 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 156,777.65 | 156,777.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|------------|--------------|---------------|
| 四、本年期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | | 429,427.95 | 3,248,011.70 | 43,495,757.52 |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|------------|--------------|---------------|

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 4,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 3,864,851.59 | 29,112,597.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 25,000,000.00 | | | | 4,818,317.87 | | | | 429,427.95 | | 3,864,851.59 | 29,112,597.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 10,000,000.00 | | | | | | -773,617.54 | 14,226,382.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -773,617.54 | -773,617.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 10,000,000.00 | | | | | | | 15,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | 10,000,000.00 | | | | | | | 15,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|--|-------------------|---------------------|----------------------|
| 配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 25,000,000.00 | | | | 14,818,317.87 | | | | | 429,427.95 | 3,091,234.05 | 43,338,979.87 |

吉林巨龙信息技术股份有限公司

2018年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

吉林巨龙信息技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 2003 年 5 月 30 日成立，2016 年 7 月 14 日完成股份制变更；2016 年 12 月 22 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得龙井市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码：91222400749316189T。

2016 年 11 月 30 日，经审查批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：870239。

2017 年 3 月 24 日，公司新增注册资本 500 万元，由延边天元投资有限责任公司以货币出资 1500 万元，其中计入股本 500 万元，剩余部分，扣除发行费用后计入资本公积-股本溢价。

本次增资后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|--------------------|----------|---------------|---------|
| 全承男 | 净资产折股/现金 | 10,625,000.00 | 42.50 |
| 玄连玉 | 净资产折股/现金 | 3,400,000.00 | 13.60 |
| 全承吉 | 净资产折股/现金 | 850,000.00 | 3.40 |
| 姜淑 | 净资产折股/现金 | 850,000.00 | 3.40 |
| 蔡禹翼 | 净资产折股/现金 | 425,000.00 | 1.70 |
| 赵明东 | 净资产折股/现金 | 340,000.00 | 1.36 |
| 刘升旭 | 净资产折股/现金 | 170,000.00 | 0.68 |
| 张雪莲 | 净资产折股/现金 | 170,000.00 | 0.68 |
| 关秀艳 | 净资产折股/现金 | 85,000.00 | 0.34 |
| 王莉莉 | 净资产折股/现金 | 85,000.00 | 0.34 |
| 延边富盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 现金 | 2,000,000.00 | 8.00 |
| 延边富元股权投资合伙企业(有限合伙) | 现金 | 1,000,000.00 | 4.00 |
| 延边天元投资有限责任公司 | 现金 | 5,000,000.00 | 20.00 |
| 合计 | -- | 25,000,000.00 | 100.00 |

公司住所：吉林省延边州龙井工业集中区管委会中小企业孵化基地

法定代表人：全承男

注册资本：（人民币）贰仟伍佰万元整

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

最终控制人为：全承男、玄连玉

经营范围：建筑智能化工程，计算机信息系统集成，软件设计开发，IT 产品及电子设备，消防设施工程，安全技术防范工程设计施工，国家法律和法规允许的进出口贸易（依法经批准的项

目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 04 月 15 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 1 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

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

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

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

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

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

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

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

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

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，

对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币报表折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报

价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

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

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

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

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

值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 关联方组合 | 本公司关联方的应收账款 |
| 押金保证金及备用金组合 | 款项性质为押金、保证金及周转备用金的应收账款 |
| 账龄组合 | 未纳入上述关联方和押金保证金及备用金组合的其他应收款项 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 押金保证金及备用金组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00 | 1.00 |
| 1—2 年 | 5.00 | 5.00 |
| 2—3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3—4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4—5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|--------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由： | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法： | 据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、工程施工等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按个别计价法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按

权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

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

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核

算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十五）投资性房地产

1、投资性房地产的初始计量

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

2、投资性房地产的后续计量

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

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20.00 | 5.00 | 4.75 |
| 通用设备 | 平均年限法 | 3.00 | 5.00 | 31.67 |
| 办公设备 | 平均年限法 | 5.00 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 4.00 | 5.00 | 23.75 |

（十七）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九) 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 | 5 | 预计未来带来经济利益年限 |
| 专利技术 | 5 | 预计未来带来经济利益年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

时计入当期损益。

（二十）长期资产减值

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

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

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

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

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

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

（二十一）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期

结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十四）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

（1）以权益结算的股份支付

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

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估

计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

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

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

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（二十五）优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（二十六）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认的具体原则

(1) 信息系统集成服务

智能化工程施工

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

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

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

计算机系统集成

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

运维服务

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

(2) IT 产品销售

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

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(二十七) 政府补助

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

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作为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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十九）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

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

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

（三十）终止经营

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

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
 - 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
 - 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。
- 符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

（三十一）关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

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

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

（三十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则,应采用通知附件 1 的要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|---------------|
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目,将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项,以及收到的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。 | 应收票据及应收账款 | 59,783,342.53 |
| | 应收账款 | 59,783,342.53 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目,将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目,反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项,以及开出、承兑的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。 | 应付票据及应付账款 | 29,068,334.86 |
| | 应付账款 | 29,068,334.86 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在利润表中新增“研发费用”项目,反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。 | 管理费用 | -164,532.81 |
| | 研发费用 | 164,532.81 |
| 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。 | 利息费用 | 570,891.98 |
| | 利息收入 | -7,439.67 |

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下:

| 税种 | 计税依据 | 税率或征收率 |
|---------|--------------------------------------|---|
| 增值税 | 按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 2018 年 5 月 1 日前为 3%、6%、11%、17%, 2018 年 5 月 1 日后为 3%、6%、10%、16%。 |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税 | 7% |
| 教育费附加 | 实缴增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税 | 2% |
| 房产税 | 自用物业的房产税,以房产原值的 70%为计税依据 | 1.2% |
| | 对外租赁物业的房产税,以物业租赁 | 12% |

| 税种 | 计税依据 | 税率或征收率 |
|-------|---------|---------|
| | 收入为计税依据 | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2016 年 11 月 1 日取得高新技术企业证书，从 2016 年至 2018 年期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 93,511.95 | 10,568.20 |
| 银行存款 | 5,428,119.55 | 1,532,243.43 |
| 合计 | 5,521,631.50 | 1,542,811.63 |

(二) 应收票据及应收账款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 56,957,961.80 | 59,783,342.53 |
| 合计 | 56,957,961.80 | 59,783,342.53 |

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 押金、保证金及备用金组合 | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 62,584,476.12 | 100.00 | 5,626,514.32 | 8.99 | 56,957,961.80 | 62,321,695.54 | 100.00 | 2,538,353.01 | 4.07 | 59,783,342.53 |
| 组合小计 | 62,584,476.12 | 100.00 | 5,626,514.32 | 8.99 | 56,957,961.80 | 62,321,695.54 | 100.00 | 2,538,353.01 | 4.07 | 59,783,342.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 62,584,476.12 | / | 5,626,514.32 | / | 56,957,961.80 | 62,321,695.54 | / | 2,538,353.01 | / | 59,783,342.53 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 23,090,279.79 | 230,902.80 | 1.00 |
| 1—2 年 | 19,513,541.98 | 975,677.10 | 5.00 |
| 2—3 年 | 19,007,475.85 | 3,801,495.17 | 20.00 |
| 3—4 年 | 623,678.50 | 311,839.25 | 50.00 |
| 4—5 年 | 214,500.00 | 171,600.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 135,000.00 | 135,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 62,584,476.12 | 5,626,514.32 | / |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,088,161.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,479,819.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,260,387.09 元。

| 单位名称 | 是否关联方 | 期末余额 | 账龄 | 坏账准备 | 占期末应收账款余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|-------|---------------|-------|--------------|---------------------|
| 吉林天宇建设集团股份有限公司 | 否 | 15,716,850.00 | 1 年以下 | 157,168.50 | 25.11 |
| | | 7,151,740.00 | 1~2 年 | 357,587.00 | 11.43 |
| | | 10,658,548.15 | 2~3 年 | 2,131,709.63 | 17.03 |
| 吉林省华兴工程建设集团有限公司 | 否 | 6,062,858.79 | 1 年以下 | 60,628.59 | 9.69 |
| 延吉市学校后勤管理中心 | 否 | 616,339.00 | 1~2 年 | 30,816.95 | 0.98 |
| | | 4,147,302.00 | 2~3 年 | 829,460.40 | 6.63 |
| 长白山保护开发区紫玉漫江湾置地有限公司 | 否 | 3,670,168.54 | 1~2 年 | 183,508.43 | 5.86 |
| 延边利孚生物科技有限公司 | 否 | 1,211,300.00 | 1~2 年 | 60,565.00 | 1.94 |
| | | 2,244,713.00 | 2~3 年 | 448,942.60 | 3.59 |
| 合计 | / | 51,479,819.48 | / | 4,260,387.09 | 82.26 |

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,549,461.95 | 96.14 | 48,628.78 | 12.30 |
| 1-2 年 | 62,292.70 | 3.86 | 346,751.11 | 87.70 |
| 合计 | 1,611,754.65 | 100.00 | 395,379.89 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 序号 | 债务人 | 期末余额 | 未及时结算的原因 |
|----|-----|------|----------|
|----|-----|------|----------|

| 序号 | 债务人 | 期末余额 | 未及时结算的原因 |
|----|------------------|--------------|----------|
| 1 | 延边信和信息技术服务有限公司 | 361,370.78 | 未到货 |
| 2 | 延边海一建筑装饰工程有限公司 | 340,000.00 | 未到货 |
| 3 | 吉林省通合建筑智能化设计有限公司 | 220,000.00 | 未到货 |
| 4 | 延边大学建筑设计研究院有限公司 | 200,000.00 | 未到货 |
| 5 | 武汉星际互动智能技术有限公司 | 94,500.00 | 未到货 |
| 合计 | | 1,215,870.78 | / |

(四) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,650,884.23 | 2,658,830.73 |
| 合计 | 1,650,884.23 | 2,658,830.73 |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 押金、保证金及备用金组合 | 1,489,833.23 | 88.67 | | | 1,489,833.23 | 2,504,403.08 | 93.76 | | | 2,504,403.08 |
| 账龄组合 | 190,297.67 | 11.33 | 29,246.67 | 15.37 | 161,051.00 | 166,647.67 | 6.24 | 12,220.02 | 7.33 | 154,427.65 |
| 组合小计 | 1,680,130.90 | 100.00 | 29,246.67 | 1.74 | 1,650,884.23 | 2,671,050.75 | 100.00 | 12,220.02 | 0.46 | 2,658,830.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,680,130.90 | 100.00 | 29,246.67 | / | 1,650,884.23 | 2,671,050.75 | 100.00 | 12,220.02 | / | 2,658,830.73 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 134,346.67 | 1,343.47 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 3,891.00 | 778.20 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 48,410.00 | 24,205.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 3,650.00 | 2,920.00 | 80.00 |
| 合计 | 190,297.67 | 29,246.67 | |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 质保金 | 1,408,784.50 | 2,387,697.65 |
| 备用金 | 23,591.88 | 8504 |
| 押金 | 0.00 | 66,411.60 |
| 往来款 | 190,297.67 | 166,647.67 |
| 社保、公积金 | 57,456.85 | 41,789.83 |
| 合计 | 1,680,130.90 | 2,671,050.75 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|----------------------|----------|
| 北京华宇信息有限公司 | 质保金 | 439,636.60 | 2-3 年 | 26.17 | |
| 延边州直国有投资统建管理办公室 | 质保金 | 373,352.65 | 2-3 年 | 22.22 | |
| 延吉百利置业股份有限公司 | 质保金 | 86,969.85 | 2-3 年 | 5.18 | |
| | 质保金 | 179,043.10 | 3-4 年 | 10.66 | |
| 延边大学附属医院 | 质保金 | 242,360.00 | 4-5 年 | 14.43 | |
| 申红实 | 往来款 | 80,000.00 | 1 年以内 | 4.76 | 800.00 |
| 合计 | | 1,401,362.20 | | 83.41 | 800.00 |

(五) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 94,840.47 | | 94,840.47 | 1,085,451.24 | | 1,085,451.24 |
| 库存商品 | 270,222.80 | | 270,222.80 | 200,996.59 | | 200,996.59 |
| 工程施工 | 21,509.75 | | 21,509.75 | 20,686.45 | | 20,686.45 |
| 合计 | 386,573.02 | | 386,573.02 | 1,307,134.28 | | 1,307,134.28 |

(六) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 3,414,700.00 | 3,414,700.00 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 3,414,700.00 | 3,414,700.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 567,693.84 | 567,693.84 |
| 2.本期增加金额 | 162,198.24 | 162,198.24 |
| (1)计提或摊销 | 162,198.24 | 162,198.24 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 729,892.08 | 729,892.08 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 2,684,807.92 | 2,684,807.92 |
| 2.期初账面价值 | 2,847,006.16 | 2,847,006.16 |

(七) 固定资产

1、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 通用设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,217,868.00 | 1,875,355.53 | 2,127,445.85 | 2,025,020.45 | 12,245,689.83 |
| 2. 本期增加金额 | | 7,142.73 | | 22,587.19 | 29,729.92 |
| (1) 购置 | | 7,142.73 | | 22,587.19 | 29,729.92 |
| 3. 本期减少金额 | | 63,284.00 | 438,920.00 | | 502,204.00 |
| (1) 处置或报废 | | 63,284.00 | 438,920.00 | | 502,204.00 |
| 4. 期末余额 | 6,217,868.00 | 1,819,214.26 | 1,688,525.85 | 2,047,607.64 | 11,773,215.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,453,572.18 | 1,028,318.24 | 1,184,791.23 | 1,124,751.17 | 6,791,432.82 |
| 2. 本期增加金额 | 295,348.68 | 33,912.64 | 220,134.63 | 292,689.00 | 842,084.95 |
| (1) 计提 | 295,348.68 | 33,912.64 | 220,134.63 | 292,689.00 | 842,084.95 |
| 3. 本期减少金额 | | 40,696.81 | 386,692.62 | | 427,389.43 |
| (1) 处置或报废 | | 40,696.81 | 386,692.62 | | 427,389.43 |
| 4. 期末余额 | 3,748,920.86 | 1,021,534.07 | 1,018,233.24 | 1,417,440.17 | 7,206,128.34 |

| | | | | | |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,468,947.14 | 797,680.19 | 670,292.61 | 630,167.47 | 4,567,087.41 |
| 2. 期初账面价值 | 2,764,295.82 | 847,037.29 | 942,654.62 | 900,269.28 | 5,454,257.01 |

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|------------|------------|------|------------|----|
| 运输工具 | 611,380.85 | 290,406.00 | - | 320,974.85 | -- |

注：企业 2016 年 12 月 6 日与上海易鑫汽车租赁公司签订融资租赁合同，购买车型：Q7 2016 款 2.0T 自动 40TFSI 舒适型，租赁与承租方协议价格 649,000.00 元。每月还款额为 14,879.42 元，期限 36 个月，月利率 0.49%。

(八) 在建工程

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 5,535,132.48 | |
| 合计 | 5,535,132.48 | |

2、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|--------------|------|--------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 数据中心建设项目 | 4,505,164.89 | | 4,505,164.89 | | | |
| 延边信息技术产业园项目 | 1,029,967.59 | | 1,029,967.59 | | | |
| 合计 | 5,535,132.48 | | 5,535,132.48 | | | |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------|----------------|------|--------------|------------|----------|--------------|----------------|----------|-----------|--------------|-------------|------|
| 数据中心建设项目 | 22,500,000.00 | | 4,505,164.89 | | | 4,505,164.89 | 20.02 | 一期安装阶段完成 | | | | 自筹 |
| 延边信息技术产业园项目 | 120,000,000.00 | | 1,029,967.59 | | | 1,029,967.59 | 0.86 | 前期勘测 | | | | 自筹 |
| 合计 | 142,500,000.00 | | 5,535,132.48 | | | 5,535,132.48 | | / | | | / | / |

(九) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 外购软件 | 软件著作权和专利技术 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 5,401,379.53 | 3,085,253.89 | 8,486,633.42 |
| 2.本期增加金额 | - | 4,747,811.13 | 4,747,811.13 |
| (1) 内部研发 | - | 4,747,811.13 | 4,747,811.13 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 4.期末余额 | 5,401,379.53 | 7,833,065.02 | 13,234,444.55 |
| 二、累计摊销 | - | - | - |
| 1.期初余额 | 2,299,434.05 | 1,113,949.34 | 3,413,383.39 |
| 2.本期增加金额 | 1,043,393.16 | 942,294.59 | 1,985,687.75 |
| (1) 计提 | 1,043,393.16 | 942,294.59 | 1,985,687.75 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| 4.期末余额 | 3,342,827.21 | 2,056,243.93 | 5,399,071.14 |
| 三、减值准备 | - | - | - |
| 四、账面价值 | - | - | - |
| 1.期末账面价值 | 2,058,552.32 | 5,776,821.09 | 7,835,373.41 |
| 2.期初账面价值 | 3,101,945.48 | 1,971,304.55 | 5,073,250.03 |

(十) 开发支出

1、研发支出明细表

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 智能建筑管理系统 | 5,986.00 | | | 5,986.00 | - |
| 二线制照明控制系统 | 358,647.89 | 92,285.19 | 450,933.08 | | - |
| 通信机房新风机组控制器 | 109,947.98 | 8,896.49 | 118,844.47 | | - |
| 智能建筑设备监控组态软件 | 1,247,045.93 | 118,448.21 | 1,365,494.14 | | - |
| 中国朝鲜语基础教育资源服务平台 | 1,691,339.19 | 746,245.18 | 2,437,584.37 | | - |
| 全域旅游数据分析平台 | | 254,360.31 | 216,774.19 | 37,586.12 | - |
| 智慧旅游自助导览系统 | | 296,321.96 | | 13,701.39 | 282,620.57 |
| “互联网+”党员信息管理平台 | | 215,146.06 | | 8,876.05 | 206,270.01 |
| 智慧养老基础信息管理系统 | | 132,697.39 | | 25,988.31 | 106,709.08 |
| 智慧养老决策分析系统 | | 110,066.66 | | 27,563.24 | 82,503.42 |
| 家用新风机智能控制器 | | 90,718.52 | | 8,532.85 | 82,185.67 |
| 通信机房新风机组远程控制系统 | | 174,780.10 | 158,180.88 | 16,599.22 | - |
| 合计 | 3,412,966.99 | 2,239,966.07 | 4,747,811.13 | 144,833.18 | 760,288.75 |

(十一) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|--------|------------|--------|-----------|
| 车位租赁费 | 74,999.93 | | 20,000.04 | | 54,999.89 |
| 装修费 | 256,880.00 | | 256,880.00 | | |
| 合计 | 331,879.93 | | 276,880.04 | | 54,999.89 |

(十二) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 5,655,760.99 | 848,404.15 | 2,370,146.49 | 355,521.97 |
| 可抵扣亏损 | 25,641.66 | 7,755.26 | 21,263.45 | 4,252.69 |
| 合计 | 5,681,402.65 | 856,159.41 | 2,391,409.94 | 359,774.66 |

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------------|------|
| 抵押借款 | 1,450,000.00 | |
| 合计 | 1,450,000.00 | |

注：2018年8月3日，公司向兴业银行股份有限公司延边分行145万元，借款期限2018年8月3日至2019年8月2日，以延吉市天池路2200-9-2012权证编号601204的房产作为最高额抵押，同时全承男、玄连玉共同为该借款提供担保。

（十四）应付票据及应付账款

1、总表情况

（1）分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 38,448,659.47 | 29,068,334.86 |
| 合计 | 38,448,659.47 | 29,068,334.86 |

2、应付账款

（1）应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 14,543,074.10 | 14,826,838.69 |
| 1至2年 | 11,077,209.14 | 13,706,026.18 |
| 2至3年 | 12,711,923.86 | 535,389.49 |
| 3至4年 | 116,452.37 | 80.50 |
| 合计 | 38,448,659.47 | 29,068,334.86 |

（2）账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 长春市建孟网络有限公司 | 5,108,445.53 | 未到结算期 |
| 吉林省宝圣科技有限公司 | 3,947,629.36 | 未到结算期 |
| 延边腾龙劳务分包有限公司 | 2,602,476.27 | 未到结算期 |
| 北京拓尔思信息技术股份有限公司 | 2,310,000.00 | 未到结算期 |
| 延吉市盛达五金日杂商店 | 1,782,877.91 | 未到结算期 |
| 合计 | 15,751,429.07 | / |

（十五）预收款项

1、预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 12,500.00 | 122,900.00 |
| 1-2年 | 4,000.00 | 8,600.00 |
| 2-3年 | 8,600.00 | |
| 合计 | 25,100.00 | 131,500.00 |

（十六）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 496,497.00 | 5,395,303.48 | 5,438,531.98 | 453,268.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 251,691.71 | 872,461.18 | 1,124,152.89 | |
| 合计 | 748,188.71 | 6,267,764.66 | 6,562,684.87 | 453,268.50 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 369,538.52 | 4,768,641.17 | 4,742,200.92 | 395,978.77 |
| 二、职工福利费 | | 84,362.00 | 84,362.00 | |
| 三、社会保险费 | 7,719.84 | 314,116.69 | 314,356.69 | 7,479.84 |
| 其中：医疗保险费 | 7,719.84 | 255,347.90 | 255,587.90 | 7,479.84 |
| 工伤保险费 | | 37,790.11 | 37,790.11 | |
| 生育保险费 | | 20,978.68 | 20,978.68 | |
| 四、住房公积金 | 69,428.75 | 202,032.00 | 271,460.75 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 49,809.89 | 26,151.62 | 26,151.62 | 49,809.89 |
| 六、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 496,497.00 | 5,395,303.48 | 5,438,531.98 | 453,268.50 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|--------------|------|
| 1. 基本养老保险 | 242,686.92 | 843,005.83 | 1,085,692.75 | |
| 2. 失业保险费 | 9,004.79 | 29,455.35 | 38,460.14 | |
| 合计 | 251,691.71 | 872,461.18 | 1,124,152.89 | - |

(十七) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,628,812.54 | 3,000,729.24 |
| 企业所得税 | 298,575.76 | 42,472.58 |
| 城市维护建设税 | 98,527.98 | 140,640.05 |
| 教育费附加 | 66,571.35 | 96,870.12 |
| 房产税 | 74,310.09 | 21,000.00 |
| 城镇土地使用税 | 1,541.87 | |
| 合计 | 4,168,339.59 | 3,301,711.99 |

(十八) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | 2,452.92 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 444,363.12 | 368,837.19 |
| 合计 | 446,816.04 | 368,837.19 |

2、应付利息**(1) 分类列示**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------|------|
| 短期借款应付利息 | 2,452.92 | |
| 合计 | 2,452.92 | |

3、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 往来款 | 294,151.99 | 206,261.36 |
| 关联方借款 | 150,211.13 | |
| 其他 | | 162,575.83 |
| 合计 | 444,363.12 | 368,837.19 |

(2) 按照账龄列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 383,433.07 | 347,617.19 |
| 1 至 2 年 | 60,630.05 | 300.00 |
| 2 至 3 年 | 300.00 | 20,920.00 |
| 合计 | 444,363.12 | 368,837.19 |

(十九) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |
| 一年内到期的长期应付款 | 168,461.28 | 178,553.04 |
| 合计 | 168,461.28 | 6,178,553.04 |

(二十) 长期应付款**1、总表情况****(1) 分类列示**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 长期应付款 | | 141,076.36 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | | 141,076.36 |

2、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------------------|------------|------|
| 应付上海易鑫融资租赁有限公司租赁费 | 178,553.04 | |
| 未确认融资租赁费用 | -37,476.68 | |
| 合计 | 141,076.36 | |

注：产生原因系由企业通过融资租赁租入固定资产形成，详情见“六、（七）固定资产”，期末长期应付账款余额将在一年内偿还，并将其调整至一年内到期的非流动负债进行披露。

(2) 其他说明:

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司未确认融资费用的余额与长期起付款一并列示于“一年内到期的非流动负债”。

(二十一) 递延收益

1、递延收益情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 350,000.00 | | 120,000.00 | 230,000.00 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 350,000.00 | | 120,000.00 | 230,000.00 | / |

2、涉及政府补助的项目明细

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期减少 | | | | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|----------|--------|--------|------------|---------|------|------------|-------------|
| | | | 冲减营业成本 | 冲减管理费用 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | | | |
| 中韩朝鲜语信息服务平台建设 | 350,000.00 | | | | 120,000.00 | | | 230,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 350,000.00 | | | | 120,000.00 | | | 230,000.00 | |

(二十二) 股本

1、股本增减变动情况

| 股东名称 | 期初余额 | 本次增减变动(+、—) | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 全承男 | 10,625,000.00 | - | - | - | - | - | 10,625,000.00 |
| 玄连玉 | 3,400,000.00 | - | - | - | - | - | 3,400,000.00 |
| 全承吉 | 850,000.00 | - | - | - | - | - | 850,000.00 |
| 姜淑 | 850,000.00 | - | - | - | - | - | 850,000.00 |
| 蔡禹翼 | 425,000.00 | - | - | - | - | - | 425,000.00 |
| 赵明东 | 340,000.00 | - | - | - | - | - | 340,000.00 |
| 刘升旭 | 170,000.00 | - | - | - | - | - | 170,000.00 |
| 张雪莲 | 170,000.00 | - | - | - | - | - | 170,000.00 |
| 关秀艳 | 85,000.00 | - | - | - | - | - | 85,000.00 |
| 王莉莉 | 85,000.00 | - | - | - | - | - | 85,000.00 |
| 延边富盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,000,000.00 | - | - | - | - | - | 2,000,000.00 |
| 延边富元股权投资合伙企业(有限合伙) | 1,000,000.00 | - | - | - | - | - | 1,000,000.00 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|
| 延边天元投资有 限责任公司 | 5,000,000.00 | - | - | - | 5,000,000.00 |
| 合计 | 25,000,000.00 | - | - | - | 25,000,000.00 |

(二十三) 资本公积**1、资本公积增减变动明细**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 14,818,317.87 | | | 14,818,317.87 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 14,818,317.87 | | | 14,818,317.87 |

(二十四) 盈余公积**1、盈余公积明细**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 429,427.95 | | | 429,427.95 |
| 合计 | 429,427.95 | | | 429,427.95 |

(二十五) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,590,951.96 | 3,645,531.53 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,590,951.96 | 3,645,531.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 160,170.53 | -1,054,579.57 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 期末未分配利润 | 2,751,122.49 | 2,590,951.96 |

(二十六) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 26,580,128.07 | 16,817,585.52 | 30,126,175.28 | 20,219,100.97 |
| 其他业务 | 90,090.08 | 162,198.24 | 90,090.08 | 162,198.24 |
| 合计 | 26,670,218.15 | 16,979,783.76 | 30,216,265.36 | 20,381,299.21 |

2、主营业务按类别列示

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 信息系统集成服务 | 17,839,544.36 | 10,903,764.66 | 26,056,877.84 | 18,078,734.48 |
| IT 产品销售 | 8,740,583.71 | 5,913,820.86 | 4,069,297.44 | 2,140,366.49 |
| 合计 | 26,580,128.07 | 16,817,585.52 | 30,126,175.28 | 20,219,100.97 |

(二十七) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 53,404.77 | 10,766.06 |
| 教育费附加 | 37,783.03 | 7,531.32 |
| 土地使用税 | 1,611.87 | 70.00 |
| 房产税 | 53,430.09 | 120.00 |
| 车船使用税 | 2,499.36 | 4,225.92 |
| 印花税 | | 2,581.70 |
| 合计 | 148,729.12 | 25,295.00 |

(二十八) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 招标费 | 21,252.84 | 201,775.46 |
| 工资、社保、公积金 | 246,452.25 | 211,077.54 |
| 调试服务费 | | 74,921.16 |
| 差旅费 | 8,015.50 | 16,824.00 |
| 办公费 | 16,887.77 | 12,913.43 |
| 车辆及交通费 | 4,758.36 | 8,299.75 |
| 招待费 | 753.00 | 6,746.00 |
| 售后服务费 | 5,052.07 | 267,244.51 |
| 广告费 | | 31,579.21 |
| 其他 | 3,874.12 | - |
| 合计 | 307,045.91 | 831,381.06 |

(二十九) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 工资、保险、福利费、职教费 | 3,374,158.26 | 4,295,448.59 |
| 折旧摊销费 | 2,500,909.46 | 1,913,203.55 |
| 中介机构服务费 | 448,997.08 | 654,352.59 |
| 差旅费 | 227,672.25 | 214,191.13 |
| 办公费 | 109,165.72 | 179,747.61 |
| 物业水电、取暖费 | 151,549.49 | 173,535.06 |
| 通讯及上网费 | 24,924.38 | |
| 交通、运输、车辆使用费 | 104,470.31 | 120,356.09 |
| 业务招待费 | 81,276.83 | 109,890.91 |
| 宣传费 | 63,280.00 | |
| 其他 | 8,489.57 | 122,794.69 |
| 服务费 | 65,323.12 | |
| 合计 | 7,160,216.47 | 7,783,520.22 |

(三十) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 工资、社保、公积金 | 138,566.29 | 78,859.17 |
| 折旧 | 177.77 | 391.57 |
| 无形资产摊销 | | 85,282.07 |
| 合计 | 138,744.06 | 164,532.81 |

(三十一) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 利息支出 | 69,238.23 | 570,891.98 |
| 减：利息收入 | 1,441.70 | 7,439.67 |
| 手续费 | 29,583.50 | 2,994.21 |
| 合计 | 97,380.03 | 566,446.52 |

(三十二) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 3,105,187.96 | 1,939,698.54 |
| 合计 | 3,105,187.96 | 1,939,698.54 |

(三十三) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|------------|-------------|
| 中韩朝鲜语信息服务平台建设项目 | 120,000.00 | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 专项科技资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 金融发展专项基金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 政府奖励资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 专项发展资金 | 230,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技补助资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 收专项科技资金（小巨人 R&D） | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 信息化建设专项资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 20,259.00 | 22,359.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,170,259.00 | 242,359.00 | / |

(三十四) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计 | 150,636.69 | 18,894.16 |
| 其中：固定资产处置 | 150,636.69 | 18,894.16 |
| 合计 | 150,636.69 | 18,894.16 |

(三十五) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-----------|---------------|
| 其他 | 4.66 | 11,836.22 | 4.66 |
| 合计 | 4.66 | 11,836.22 | 4.66 |

(三十六) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-------|-----------|---------------|
| 滞纳金 | | 88,208.90 | |
| 合计 | | 88,208.90 | |

(三十七) 所得税费用**1、所得税费用表**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 当期所得税费用 | 396,838.04 | 39,595.18 |
| 递延所得税费用 | -496,384.75 | -268,143.48 |
| 合计 | -99,546.71 | -228,548.30 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|-------------|
| 利润总额 | 54,031.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,104.68 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -915.64 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -106,735.75 |
| 所得税费用 | -99,546.71 |

(三十八) 持续经营净利润及终止经营净利润

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|---------|------------|--------------|---------------|---------------|
| | 发生金额 | 归属于母公司所有者的损益 | 发生金额 | 归属于母公司所有者的损益 |
| 持续经营净利润 | 153,577.90 | 160,170.53 | -1,062,479.22 | -1,054,579.57 |
| 终止经营净利润 | | | | |
| 合计 | 153,577.90 | 160,170.53 | -1,062,479.22 | -1,054,579.57 |

(三十九) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 1,441.70 | 7,435.97 |
| 保证金 | 427,410.00 | 1,409,352.59 |
| 政府补助 | 1,050,259.00 | 122,359.07 |
| 往来 | 4,891,105.53 | 1,352,066.29 |
| 合计 | 6,370,216.23 | 2,891,213.92 |

2、支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 费用付现 | 1,219,810.12 | 1,732,100.92 |
| 手续费 | 29,583.50 | 2,870.51 |
| 滞纳金 | - | 88,208.90 |
| 往来款 | 5,251,643.83 | 3,391,995.83 |
| 合计 | 6,501,037.45 | 5,215,176.17 |

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 153,577.90 | -1,062,479.22 |
| 加: 资产减值准备 | 3,105,187.96 | 1,939,698.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物 | 1,004,283.19 | 1,324,504.19 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,985,687.75 | 1,741,778.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 276,880.04 | 358,016.04 |
| 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） | -150,636.69 | -18,894.16 |
| 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） | 69,238.23 | 570,891.98 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -496,384.75 | -268,143.48 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 920,561.26 | -2,744,542.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 511,255.99 | -14,256,227.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 7,341,912.24 | 6,152,286.60 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,721,563.12 | -6,263,110.78 |
| 2. 不涉及现金收支的重大活动： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 5,521,631.50 | 1,542,811.63 |
| 减：现金的期初余额 | 1,542,811.63 | 2,472,663.36 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,978,819.87 | -929,851.73 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 5,521,631.50 | 1,542,811.63 |
| 其中：库存现金 | 93,511.95 | 10,568.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,428,119.55 | 1,532,243.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,521,631.50 | 1,542,811.63 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

（四十一）所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|--------------|----------|
| 投资性房地产 | 2,684,807.92 | 用于银行贷款抵押 |
| 合计 | 2,684,807.92 | |

(四十二) 政府补助

1、政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------|--------------|------|--------------|
| 专项科技资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 金融发展专项基金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 政府奖励资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 专项发展资金 | 230,000.00 | 其他收益 | 230,000.00 |
| 科技补助资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 收专项科技资金（小巨人 R&D） | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 稳岗补贴 | 20,259.00 | 其他收益 | 20,259.00 |
| 中韩朝鲜语信息服务平台建设项目 | 350,000.00 | 递延收益 | 120,000.00 |
| | 1,400,259.00 | | 1,170,259.00 |

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 延边帝然网络科技有限公司 | 延吉市公园路 126 号 9003 | 延吉市公园路 126 号 9003 | 平面设计、技术开发 | 55.00 | | 投资设立 |

2、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 延边帝然网络科技有限公司 | 55.00 | -7,774.74 | | 31,959.16 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|------------|----------|------------|-----------|-------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|-------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 延边帝然网络科技开发有限公司 | 148,569.51 | 5,547.24 | 154,116.75 | 82,837.48 | | 82,837.48 | 37,187.31 | 118,119.20 | 155,306.51 | 67,008.94 | | 67,008.94 |

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 延边帝然网络科技开发有限公司 | 271,844.66 | -17,018.30 | -17,018.30 | 53,692.45 | 482,038.84 | -17,554.77 | -17,554.77 | -18,070.04 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

无。

(三) 重要的共同经营

无。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是全承男、玄连玉。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、(一)。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------------------|
| 赵明东 | 总经理 |
| 姜淑 | 董事、财务总监 |
| 孙先利 | 副总经理 |
| 张洪军 | 董事会秘书 |
| 赵光哲 | 副总经理 |
| 张雪莲 | 董事 |
| 刘升旭 | 董事 |
| 王莉莉 | 董事 |
| 关秀艳 | 监事会主席 |
| 蔡禹翼 | 监事 |
| 王娜 | 监事 |
| 李松虎 | 总工程师 |
| 张一哲 | 公司控股子公司的持股 5%以上的股东, 总经理 |
| 赵明东 | 总经理 |

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、关联租赁情况

无。

4、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 全承男、玄连玉 | 1,450,000.00 | 2018年8月3日 | 2019年8月2日 | 否 |

(3) 关联担保情况说明

5、关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|--------------|--------|--------|-------------|
| 拆入 | | | | |
| 全承男 | 4,779,798.13 | 2018年度 | 2018年度 | 日常经营周转借款与偿还 |
| 拆出 | | | | |
| 全承男 | 4,635,000.00 | 2018年度 | 2018年度 | 日常经营周转借款与偿还 |

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----|------------|-----------|
| 其他应付款 | 全承男 | 150,211.13 | 5,413.00 |
| 其他应付款 | 赵明东 | 19,191.50 | 67,843.50 |
| 其他应付款 | 张洪军 | 4,670.50 | 2,650.00 |
| 其他应付款 | 王莉莉 | 39,061.56 | 19,522.24 |
| 其他应付款 | 关秀艳 | 13,838.27 | 10,362.07 |
| 其他应付款 | 王娜 | 2,398.00 | 5,032.00 |
| 其他应付款 | 张雪莲 | 1,189.00 | |
| 其他应付款 | 刘升旭 | 23,973.44 | 5,390.00 |
| 其他应付款 | 全承吉 | 11,301.84 | 1,495.92 |
| 其他应付款 | 蔡禹翼 | 8,547.00 | 8,547.00 |
| 其他应付款 | 姜淑 | | 7,446.00 |
| 其他应付款 | 孙先利 | | 11,499.00 |
| 其他应付款 | 张一哲 | | 49,120.01 |

(六) 关联方承诺

无。

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 56,957,961.80 | 59,783,342.53 |
| 合计 | 56,957,961.80 | 59,783,342.53 |

(2) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 押金、保证金及备用金组合 | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 62,584,476.12 | 100.00 | 5,626,514.32 | 8.99 | 56,957,961.80 | 62,321,695.54 | 100.00 | 2,538,353.01 | 4.07 | 59,783,342.53 |
| 组合小计 | 62,584,476.12 | 100.00 | 5,626,514.32 | 8.99 | 56,957,961.80 | 62,321,695.54 | 100.00 | 2,538,353.01 | 4.07 | 59,783,342.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 62,584,476.12 | / | 5,626,514.32 | / | 56,957,961.80 | 62,321,695.54 | / | 2,538,353.01 | / | 59,783,342.53 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 23,090,279.79 | 230,902.80 | 1.00 |
| 1—2 年 | 19,513,541.98 | 975,677.10 | 5.00 |
| 2—3 年 | 19,007,475.85 | 3,801,495.17 | 20.00 |
| 3—4 年 | 623,678.50 | 311,839.25 | 50.00 |
| 4—5 年 | 214,500.00 | 171,600.00 | 80.00 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 5 年以上 | 135,000.00 | 135,000.00 | 100.00 |
| 合计 | 62,584,476.12 | 5,626,514.32 | / |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,088,161.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,479,819.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,260,387.09 元。

| 单位名称 | 是否关联方 | 期末余额 | 账龄 | 坏账准备 | 占期末应收账款余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|-------|---------------|-------|--------------|---------------------|
| 吉林天宇建设集团股份有限公司 | 否 | 15,716,850.00 | 1 年以下 | 157,168.50 | 25.11 |
| | | 7,151,740.00 | 1~2 年 | 357,587.00 | 11.43 |
| | | 10,658,548.15 | 2~3 年 | 2,131,709.63 | 17.03 |
| 吉林省华兴工程建设集团有限公司 | 否 | 6,062,858.79 | 1 年以下 | 60,628.59 | 9.69 |
| 延吉市学校后勤管理中心 | 否 | 616,339.00 | 1~2 年 | 30,816.95 | 0.98 |
| | | 4,147,302.00 | 2~3 年 | 829,460.40 | 6.63 |
| 长白山保护开发区紫玉漫江湾置地有限公司 | 否 | 3,670,168.54 | 1~2 年 | 183,508.43 | 5.86 |
| 延边利孚生物科技有限公司 | 否 | 1,211,300.00 | 1~2 年 | 60,565.00 | 1.94 |
| | | 2,244,713.00 | 2~3 年 | 448,942.60 | 3.59 |
| 合计 | / | 51,479,819.48 | / | 4,260,387.09 | 82.26 |

(二) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,571,684.23 | 2,657,320.48 |
| 合计 | 1,571,684.23 | 2,657,320.48 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | | | | | | | | | | |
| 押金、保证金、职工借款等无风险组合 | 1,489,833.23 | 93.11 | | | 1,489,833.23 | 2,452,222.95 | 91.86 | | | 2,452,222.95 |
| 账龄组合 | 110,297.67 | 6.89 | 28,446.67 | 25.79 | 81,851.00 | 217,317.55 | 8.14 | 12,220.02 | 5.62 | 205,097.53 |
| 组合小计 | 1,600,130.90 | 100.00 | 28,446.67 | 1.78 | 1,571,684.23 | 2,669,540.50 | 100.00 | 12,220.02 | 0.46 | 2,657,320.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,600,130.90 | 100 | 28,446.67 | | 1,571,684.23 | 2,669,540.50 | 100.00 | 12,220.02 | | 2,657,320.48 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|------------|-----------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 54,346.67 | 543.47 | 1.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 3,891.00 | 778.20 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 48,410.00 | 24,205.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 3,650.00 | 2,920.00 | 80.00 |
| 合计 | 110,297.67 | 28,446.67 | |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 质保金 | 1,408,784.50 | 2,387,697.65 |
| 备用金 | 23,591.88 | 8504 |
| 押金 | | 66,411.60 |
| 往来款 | 110,297.67 | 166,647.67 |
| 社保、公积金 | 57,456.85 | 40,279.58 |
| 合计 | 1,600,130.90 | 2,669,540.50 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|--------------|-------|----------------------|----------|
| 北京华宇信息有限公司 | 质保金 | 439,636.60 | 2-3 年 | 27.48 | |
| 延边州直国有投资统建管理办公室 | 质保金 | 373,352.65 | 2-3 年 | 23.33 | |
| 延吉百利置业股份有限公司 | 质保金 | 86,969.85 | 2-3 年 | 5.44 | |
| | 质保金 | 179,043.10 | 3-4 年 | 11.19 | |
| 延边大学附属医院 | 质保金 | 242,360.00 | 4-5 年 | 15.15 | |
| 延吉市莲花阁茶艺有限公司 | 房屋租金 | 54,346.67 | 1 年以内 | 3.40 | 543.47 |
| 合计 | / | 1,375,708.87 | / | 85.97 | 543.47 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 55,000.00 | | 55,000.00 | 55,000.00 | | 55,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 55,000.00 | | 55,000.00 | 55,000.00 | | 55,000.00 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
| | | | | | | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|-----------|------|------|-----------|----------|----------|
| 延边帝然网络科技有限公司 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | | |
| 合计 | 55,000.00 | | | 55,000.00 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 26,541,293.12 | 16,795,105.65 | 30,110,155.86 | 20,205,396.97 |
| 其他业务 | 90,090.08 | 162,198.24 | 90,090.08 | 162,198.24 |
| 合计 | 26,631,383.20 | 16,957,303.89 | 30,200,245.94 | 20,367,595.21 |

2、主营业务按类别列示

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 信息系统集成服务 | 17,800,709.41 | 10,881,284.79 | 26,040,858.42 | 18,065,030.48 |
| IT 产品销售 | 8,740,583.71 | 5,913,820.86 | 4,069,297.44 | 2,140,366.49 |
| 合计 | 26,541,293.12 | 16,795,105.65 | 30,110,155.86 | 20,205,396.97 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 150,636.69 | |
| 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） | 1,170,259.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4.66 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,320,900.35 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 202,286.04 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 14,009.58 | |
| 归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额 | 1,104,604.73 | |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.36 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.21 | -0.04 | -0.04 |

吉林巨龙信息技术股份有限公司

二〇一九年四月十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

吉林巨龙信息技术股份有限公司董事会秘书办公室。

吉林巨龙信息技术股份有限公司

董事会

2019年4月16日