



联 明 保 安

NEEQ : 836146

上海联明保安服务股份有限公司
Shanghai LianMing Security Service Corp.



热烈祝贺

**上海联明保安服务股份有限公司
股票代码 (836146)**

隆重挂牌

半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记

2016年4月14日，上海联明保安服务股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。

2016年4月，上海联明保安服务股份有限公司成为上海迪士尼国际旅游度假区安保服务核心供应商。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、公司 2016 年半年度报告原件 3、第一届董事会第四次会议决议原件 4、第一届监事会第三次会议决议原件

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海联明保安服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai LianMing Security Service Corp.
证券简称	联明保安
证券代码	836146
法定代表人	宋力
注册地址	上海市浦东新区金海路 3288 号四幢 3 楼
办公地址	上海市浦东新区金海路 3288 号四幢 3 楼
主办券商	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	谷树伟
电话	(021) 58561507
传真	(021) 58562203
电子邮箱	gushuwei@shanghailm.com
公司网址	http://www.lmbaoan.com
联系地址及邮政编码	201209 上海市浦东新区金海路 3288 号

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 14 日
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	特勤保安、交通协警、特殊护卫、普通保安
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	60,000,000
控股股东	上海联明投资集团有限公司
实际控制人	徐涛明
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	-

公司拥有的“发明专利”数量	-
---------------	---

四、自愿披露

不适用。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,530,629.31	47,624,461.57	6.10%
毛利率	31.84%	36.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,933,491.67	9,516,391.95	-16.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,803,359.45	9,203,374.52	-15.21%
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）	9.73%	20.50%	
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）	9.57%	19.82%	-
基本每股收益	0.13	-	%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	96,201,020.18	91,234,536.76	5.44%
负债总计	10,660,144.88	13,627,153.13	-21.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,540,875.30	77,607,383.63	10.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.29	10.22%
资产负债率	11.08%	14.94%	-
流动比率	8.81	6.51	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-4,404,413.06	6,771,737.76	-165.04%
应收账款周转率(次)	7.09	10.43	-
存货周转率(次)	21.97	64.59	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.44%	-4.70%	-
营业收入增长率	6.10%	31.04%	-
净利润增长率	-16.63%	39.06%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司主要从事安保服务业务，是一家集人防、物防、技防为一体的综合安保服务提供商。公司在与目标客户进行深入沟通，了解客户需求基础上，制定出符合客户要求的安全管理服务方案，客户满意后与客户签订服务合同，按照合同约定的服务内容及服务方案，提供相应安保服务。公司持有公安机关颁发的《保安服务许可证》，能够承接国家重点安全单位及对资质有严格要求的高端安保业务。

公司业务流程为：市场和顾客信息搜集整理—与目标顾客沟通洽谈—安保方案设计与制定—客户确定方案签订合同—方案执行—顾客满意度调查—方案改进（专业培训和日常监督管理），最后文件归档整理，便于改善和提升服务质量。安保服务业务的定价由服务委托方和受托方针对单个项目所需要提供的具体安保服务要求协商确定。公司经营规范、服务性价比较高，在局部细分市场具有优势，能够持续、稳定地获取订单，实现营业收入。

1、盈利模式

公司的盈利主要来源为客户提供安保服务并获得相应服务收入。公司拥有一支专业化的安保队伍，具有充足的人才储备，能提供专业、及时、高效的保安营运管理服务。公司市场部根据客户的需求提供相对应的安保团队，和客户签约后，会根据合同要求组建安保团队开展上岗培训，培训合格后上岗，客户按照合同约定向公司支付安保服务费用。

2、营销模式

公司设有市场营销团队，负责了解客户的业务需求、维护客户和开发客户、催缴公司服务款项、市场宣传和业务承接等。

3、管理模式

公司设立了规范完整的管理制度，可以根据客户的需求进行即时的改进，树立了良好的品牌和口碑。安保服务业属于人力资本密集型行业，高素质的安保服务从业人员必须具备项目执行管理等多方面专业知识及行业经验。因此，从招聘员工起，公司就制定了严格的《招聘管理办法》、《保安员管理制度》，以保证安保人员的素质。公司会根据不同的岗位进行分类培训，新进员工的入职培训由人力资源部组织确保员工入职一个月内完成培训，并保存相关的培训记录，培训记录由员工签字确认。另外，为了方便管理员工，公司特此制订了一系列内部规章管理制度，如《保安员管理制度》、《保安服务岗位责任制度》、《保安服务管理制度》、《队员守则》等。同时，为了提高员工工作积极性，公司制定了《员工绩效考核实施方案》。针对一线员工和部门经理采取了不同的考核标准。

二、经营情况

1、经营计划的实现情况

报告期内，公司成为上海迪士尼项目安保服务核心供应商，为上海建设安全、高效的国际化旅游度假区保驾护航。

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健持续发展，进一步完善经营管理体系，积极部署实施各项市场推广工作计划，公司内部管理和品牌形象都得到了很大的提升，公司总体发展保持良好势头。另一方面公司在保证服务质量的同时，积极寻求业务创新，丰富和优化现有服务，进一步增强公司服务的竞争力，取得了较好的经营成果。

报告期内，公司实现营业收入 5,053.06 万元，较上年同期增长 6.1%，主营业务收入 5,005.87 万元，

较上年同期增长 6.07%；报告期公司实现净利润 793.35 万元，较上年同期下降 16.63%；报告期末，公司总资产为 9,620.1 万元，公司净资产为 8,554.09 万元。

2、公司管理水平提升情况

报告期内，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，正式登陆资本市场。公司根据国家法律法规及监管机构对非上市公众公司的要求，建立健全了公司管理体系和治理结构。登陆资本市场对公司拓宽融资渠道，提高融资能力，规范企业经营行为，增强公司竞争实力具有重大意义，为公司今后实现跨越式发展打下坚实基础。

三、风险与价值

报告期内，公司客户主要集中在上海市内，对外埠市场开发存在不足，市场区域集中度较高。若公司主要客户的经营情况、资信状况、业务模式发生变化或者关键客户流失，将对经营业绩产生重大影响。

应对措施：（1）公司充分利用原有的市场网络与人员，并由公司高管亲自带队打造了一支精干的市场团队，积极拓展覆盖全国的市场体系。（2）公司加强持续服务能力。公司以建立相互信赖的客户关系作为服务的宗旨和目标，并基于客户的业务需求树立由“可靠性”、“情感性”、“保证行”、“保障配套”、“快速反应”以及“持续提升”六大维度构成的客户持续服务体系。（3）公司基于自身的战略定位，运用品牌营销策略，通过多项专业的推广手段与方式，从企业内涵、形象外延、服务表现以及客户感知四个纬度，树立联明保安的品牌形象，不断增强自身在安保服务市场领域的品牌影响力与号召力。（4）公司将通过资本市场运作模式，展开产业投资和兼并收购，以实现良好的“产融互动”，助力企业发展。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	是	第四节二(二)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,500,000.00	562,748.79
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他	1,100,000.00	246,375.00
总计	2,600,000.00	809,123.79

（二）收购、出售资产、对外投资事项

黎明保安 2015 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置自有资金投资理财产品的议案》。

截至报告期末购买 2,000 万赢家 WG16M03019 和 3,000 万赢家 WG16M01023 暂未到期。

（三）承诺事项的履行情况

承诺事项 1:

公司的实际控制人徐涛明已向本公司出具了承诺函，承诺其本人及本人控股的企业在承诺函日期前并无从事任何直接或间接与其参股公司业务存在竞争或可能竞争的业务。同时，公司全体董事、监事、高级管理人员和持有公司 5%以上股份的股东也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺其本人将不直接或间接从事、参与任何与黎明保安目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

报告期内，公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员和持有公司 5%以上股份的股东没有进行任何损害或可能损害公司利益的竞争行为。

承诺事项 2:

2013、2014 年部分政府采购项目涉及合同未履行公开招标程序，该等合同均已履行完毕；公司控股股东黎明投资、实际控制人徐涛明于 2015 年 12 月 25 日出具承诺：“如未来因该合同的效力瑕疵导致公司受到任何损失，本人将以现金方式予以全额补足，同时加强对业务人员培训和制度建设，保障公司签订合同、履行合同合法合规。”

自合同签订之日起至今，未发生采购人、政府采购监督主管部门及其他供应商对该等合同的签订和履行提出异议或质疑等情况。

公司正在履行的政府采购项目均已履行公开招标程序。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000	100.00%	0	60,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	42,000,000	70.00%	0	42,000,000	70.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

总股本	60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数	3				

二、报告期期末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	上海联明投资集团有限公司	42,000,000	0	42,000,000	70.00%	42,000,000	0
2	上海珩风投资中心(有限合伙)	9,000,000	0	9,000,000	15.00%	9,000,000	0
3	上海珩晟投资中心(有限合伙)	9,000,000	0	9,000,000	15.00%	9,000,000	0
合计		60,000,000	0	60,000,000	100.00%	60,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： -							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

上海联明投资集团有限公司为公司的控股股东，持有公司 4200 万股，占公司总股份的 70.00%。报告期内，公司控股股东未发生变更。

上海联明投资集团有限公司基本情况如下：

成立日期：1994 年 12 月 7 日

营业执照：310115000354755

主要经营场所：浦东新区金海路 3288 号 4 幢 6 楼

法定代表人：徐涛明

注册资本：3,500.00 万元

经营范围：实业投资，投资管理，企业管理咨询，咨询服务，经营本企业自产汽车、摩托车配件及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需原辅料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营本企业进料加工“三来一补”业务。金属材料、化工产品（除危险品）销售，本企业经营范围配套设施设计及服务，自有房屋租赁。【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】

经营期限：1994 年 12 月 7 日至 2024 年 12 月 6 日

根据截至本年报披露日，该企业的股权结构情况如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	徐涛明	3115.00	89.00	货币
2	徐斌	210.00	6.00	货币

3	徐俊	175.00	5.00	货币
合计	—	3500.00	100.00	—

注：徐斌、徐俊为徐涛明之子

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为徐涛明，徐涛明通过本公司控股股东黎明投资间接控制本公司 70%的股份。徐涛明先生，1962 年出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权。历任黎明投资执行董事、董事长、总经理，黎明机械总经理。现任黎明投资董事长，黎明机械董事长，晨通物流执行董事，烟台众驰董事长，龙涛车辆执行董事，开创投资董事长，黎明置业执行董事，金桥小贷董事长。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋力	董事长	男	39	硕士	2015年8月28日至2018年8月27日	否
徐俊	董事	男	29	硕士	2015年8月28日至2018年8月27日	否
龚德明	董事、总经理	男	59	大专	2015年8月28日至2018年8月27日	是
谷树伟	董事、董事会秘书	男	36	硕士	2015年8月28日至2018年8月27日	是
龚晴燕	董事	女	36	大专	2015年8月28日至2018年8月27日	是
林学农	监事会主席	男	44	硕士	2015年8月28日至2018年8月27日	否
刘静怡	监事	女	38	大专	2015年8月28日至2018年8月27日	否
范惠飞	监事	男	36	大专	2015年8月28日至2018年8月27日	是
郭海利	财务总监	女	37	本科	2015年8月28日至2018年8月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	1,050	1,108

核心员工变动情况：

范惠飞，男，汉族，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，助理保卫师资格。历任浦东合庆镇劳动保障事务所行政、上海兴中实业集团有限公司人事主管、上海森松化工成套装备有限公司人事主管。现任人力资源部经理。

盛宏辉，男，汉族，1986 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，保卫师资格。历任上海市武警消防总队奉贤区南桥消防中队消防员、浦东曹路镇民兵哨所哨兵。现任特保部经理。

曹卫，男，汉族，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，保卫师资格。历任上海市武警消防总队龙阳特勤中队消防员、上海宝彝商贸有限公司后勤管理、上海永安保全报警系统公司大队长。现任普保部经理。

报告期内，公司核心业务人员未发生重大变动，核心业务团队较为稳定。

报告期内，公司核心业务人员未持股。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 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	注释 1	27,730,234.39	82,230,207.68
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	注释 2	11,033,210.76	3,228,930.00
预付款项	注释 3	1,474,274.46	1,187,788.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释 4	824,911.00	329,748.00
买入返售金融资产		-	-
存货	注释 5	2,830,121.76	1,770,379.17
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	注释 6	50,000,000.00	-
流动资产合计		93,892,752.37	88,747,053.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	注释 7	2,308,267.81	2,487,483.34
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,308,267.81	2,487,483.34
资产总计		96,201,020.18	91,234,536.76
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	注释 8	515,125.33	913,037.93
预收款项	注释 9	1,728,445.00	3,716,106.50
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	注释 10	5,898,121.54	6,657,496.30
应交税费	注释 11	2,082,631.07	1,418,266.77
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	注释 12	435,821.94	922,245.63
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		10,660,144.88	13,627,153.13
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		10,660,144.88	13,627,153.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 13	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 14	12,442,307.64	12,442,307.64
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 15	1,603,683.89	1,603,683.89
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 16	11,494,883.77	3,561,392.10
归属于母公司所有者权益合计		85,540,875.30	77,607,383.63
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		85,540,875.30	77,607,383.63
负债和所有者权益总计		96,201,020.18	91,234,536.76

法定代表人：宋力 主管会计工作负责人：郭海利 会计机构负责人：王飞宇

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 17	50,530,629.31	47,624,461.57
其中：营业收入	注释 17	50,530,629.31	47,624,461.57
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	注释 17	40,559,643.73	35,272,997.29
其中：营业成本	注释 17	34,440,757.31	30,056,436.87

利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	注释 18	1,179,495.86	1,270,943.09
销售费用		-	-
管理费用	注释 19	5,464,106.99	3,952,402.99
财务费用	注释 20	-524,716.43	-6,785.66
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 21	173,498.63	381,967.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,144,484.21	12,733,432.20
加：营业外收入	注释 22	11.00	50,388.65
其中：非流动资产处置利得		-	50,388.65
减：营业外支出	注释 23	-	15,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,144,495.21	12,768,820.85
减：所得税费用	注释 24	2,211,003.54	3,252,428.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,933,491.67	9,516,391.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		7,933,491.67	9,516,391.95
少数股东损益		-	-
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-

七、综合收益总额		7,933,491.67	9,516,391.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注十二（二）	0.13	-
（二）稀释每股收益	附注十二（二）	0.13	-

法定代表人：宋力 主管会计工作负责人：郭海利 会计机构负责人：王飞宇

（三）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		41,202,926.75	44,845,416.84
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	注释 25	44,671.64	509,843.71
经营活动现金流入小计		41,247,598.39	45,355,260.55
购买商品、接受劳务支付的现金		6,124,873.51	4,889,294.36
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		32,771,032.70	25,041,653.22
支付的各项税费		2,871,767.33	5,966,541.42
支付其他与经营活动有关的现金	注释 25	3,884,337.91	2,686,033.79
经营活动现金流出小计		45,652,011.45	38,583,522.79
经营活动产生的现金流量净额		-4,404,413.06	6,771,737.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		173,498.63	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	70,000.00
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	注释 25	65,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		65,173,498.63	5,070,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,058.86	466,297.96
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	注释 25	115,000,000.00	849,288.00
投资活动现金流出小计		115,269,058.86	1,315,585.96
投资活动产生的现金流量净额		-50,095,560.23	3,754,414.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	10,000,000.00
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	注释 25	-	9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		-	19,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-19,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-54,499,973.29	-8,473,848.20
加：期初现金及现金等价物余额		82,230,207.68	12,378,606.23
六、期末现金及现金等价物余额		27,730,234.39	3,904,758.03

法定代表人：宋力 主管会计工作负责人：郭海利 会计机构负责人：王飞宇

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否

6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

不适用

二、报表项目注释**上海黎明保安服务股份有限公司****截至 2016 年 6 月 30 日财务报表附注****一、公司基本情况****(一) 公司历史沿革****1、 有限公司阶段**

上海黎明保安服务股份有限公司（原名上海黎明保安服务有限公司，以下简称“公司或黎明保安”，挂牌代码：836146）于 2011 年 3 月 2 日由上海黎明投资集团有限公司（以下简称“黎明集团”）全额出资设立。公司原注册资本为人民币 1,500.00 万元，业经上海沪中会计师事务所有限公司审验并出具沪会中事（2010）验字第 1470 号验资报告。

2013 年 8 月，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,600.00 万元，其中黎明集团出资人民币 670.00 万元，上海黎明晨通物流有限公司（以下简称“晨通物流”）出资人民币 930.00 万元。至此，黎明集团出资人民币 2,170 万元，持有公司 70.00% 股权；晨通物流出资人民币 930.00 万元，持有公司 30.00% 股权。上述出资业经上海沪中会计师事务所有限公司审验并出具沪会中事（2013）验字第 1145 号验资报告。

2015 年 5 月，根据股权转让协议及修改后的公司章程规定，晨通物流将其持有的公司 30.00% 股权转让给黎明集团。至此，黎明集团持有公司 100% 股权。

2015 年 7 月，根据股东会决议及修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,328.5714 万元。新增注册资本由上海珩晟投资中心(有限合伙)(以下简称“珩晟投资”)及上海珩风投资中心（有限合伙）(以下简称“珩风投资”)各出资人民币 664.2857 万元。至此，黎明集团出资人民币 3,100.00 万元，持有公司 70.00% 股权；珩晟投资和珩风投资分别出资人民币 664.2857 万元，各持有公司 15.00% 股权。

2、 股份制改制情况

根据发起人于 2015 年 8 月 27 日签订的发起人协议和章程规定，公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司。公司名称变更为上海黎明保安服务股份有限公司，

注册资本为人民币 6,000.00 万元，以公司截至 2015 年 7 月 31 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 72,442,307.64 元投入，按 1：0.8282 的比例折合股份总额 6,000,00 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 6,000.00 万元，由原股东按原持股比例分别持有。净资产折合股本后的余额 12,442,307.64 元转入资本公积。本次股改业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2015] 000943 号验资报告。

公司于 2015 年 9 月 14 日换领了注册号为 310000000103059 的营业执照。

公司法定代表人为宋力。

公司注册地址为上海市浦东新区金海路 3288 号四幢 3 楼。

公司于 2016 年 6 月 15 日起启用了统一社会信用代码 9131000056964621XQ。

(二) 经营范围

许可经营项目：门卫、巡逻、守护、随身护卫、安全检查、安全风险评估、区域秩序维护，安全技术防范工程施工，建筑智能化工程施工。（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）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 8 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策、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 日至 12 月 31 日止为一个会计年度，本期报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016

年6月30日。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产和金融负债。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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、可供出售金融资产和其他金融负债等。公司现有金融资产和金融负债主要是应收款项和其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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、预付账款等，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。

(2) 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

公司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。

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

(六) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合类别	组合名称	确定组合的具体依据
组合 1	无风险组合	根据特定性质及特定对象，认定无信用风险，包括应收关联方款项、备用金、押金和代垫暂付款等收回无风险款项。
组合 2	账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

组合 1：对特定性质及特定对象的应收款项不计提坏账准备。

组合 2：相同账龄的应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0.00	5.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4、其他计提方法说明

公司于资产负债表日对于不适用划分类似信用风险特征组合的预付账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(七) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括周转材料、劳务成本（未结算项目）等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

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

资产负债表日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。

资产负债表日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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

(八) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

2、 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，

本公司按照享有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。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

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。

（4）成本法转权益法

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。

（5）成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参

与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（九）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、 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	直线法	4	5.00	23.75
电子设备	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备	直线法	5	5.00	19.00

根据财税[2014]75号文件，本公司固定资产单位价值 5000 元（含）以下的折旧采用加速折旧法计提，一次性计入当期成本。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

(十一) 职工薪酬

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

1、 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4、 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

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销售商品收入金额。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

3、 提供劳务收入的确认依据和方法

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，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(十三)政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十四)经营租赁

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

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

2、公司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。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在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。

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

(十五)重要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

税种	计税依据	税率（%）
营业税	应纳税营业额	5
增值税	应缴流转税税额	5-6
城市维护建设税	应缴流转税税额	1
教育费附加（含地方教育费附加）	应缴流转税税额	5
河道管理费	应缴流转税税额	1
企业所得税	应纳税所得额	25

五、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）

注释1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	17,802.20	4,487.68
银行存款	27,712,432.19	82,225,720.00
合 计	27,730,234.39	82,230,207.68

截至2016年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2、 应收账款

1、 应收账款分类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按组合计提坏账准备的应收账款	11,033,210.76	100.00		
组合 1：无风险组合				
组合 2：账龄分析法组合	11,033,210.76	100.00		

续：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）

按组合计提坏账准备的应收账款	3,228,930.00	100.00		
组合 1：无风险组合				
组合 2：账龄分析法组合	3,228,930.00	100.00		

2、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 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	11,033,210.76		

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	3,228,930.00		

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：公司本期无计提、收回或转回的应收账款坏账准备。

4、截至 2016 年 6 月 30 日止应收账款中余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	本期余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	客户	4,554,670.36	41.28	
第二名	客户	837,114.00	7.59	
第三名	客户	641,865.00	5.82	
第四名	客户	538,150.00	4.88	
第五名	客户	450,454.00	4.08	
合计		7,022,253.36	63.65	

注释3、预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	本期余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,474,274.46	100.00	1,187,788.57	100.00

2、截至 2016 年 6 月 30 日止金额较大的预付款项

项目名称	与本公司关系	本期余额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
待摊费用		974,259.60	66.08	1 年以内	未到结算期
第二名	供应商	400,000.00	27.13	1 年以内	未到结算期
合计		1,374,259.60	93.21		

注释4、其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	本期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	824,911.00	100.00		
组合 1: 无风险组合	824,911.00	100.00		
组合 2: 账龄分析法组合				

续：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	329,748.00	100.00		
组合 1: 无风险组合	329,748.00	100.00		
组合 2: 账龄分析法组合				

组合中未计提坏账准备的其他应收款

项目名称	本期余额	期初余额	未计提理由
备用金	646,056.00	170,000.00	无收回风险
押金	114,500.00	114,900.00	无收回风险
代扣个人公积金	46,355.00	38,608.00	无收回风险
投标保证金	18,000.00	6,240.00	无收回风险
合计	824,911.00	329,748.00	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：公司本期无计提、收回或转回的其他应收款坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

项目	本期余额	期初余额
备用金	646,056.00	170,000.00
押金	114,500.00	114,900.00
代扣款项	46,355.00	38,608.00
投标保证金	18,000.00	6,240.00
合计	824,911.00	329,748.00

注释5、 存货

项目	本期余额			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
周转材料	272,613.45		272,613.45	286,609.18		286,609.18
库存商品						

劳务成本	2,557,508.31		2,557,508.31	1,483,769.99		1,483,769.99
合计	2,830,121.76		2,830,121.76	1,770,379.17		1,770,379.17

注释6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

注释7、固定资产原价及累计折旧

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
账面原值合计				
期初余额	3,439,603.61	2,183,154.90	190,360.00	5,813,118.51
本期增加金额	258,265.96	20,242.90		278,508.86
其中：购置	258,265.96	20,242.90		278,508.86
本期减少金额	9,450.00			9,450.00
其中：处置或报废	9,450.00			9,450.00
本期余额	3,688,419.57	2,203,397.80	190,360.00	6,082,177.37
累计折旧				
期初余额	2,182,284.92	1,077,334.12	66,016.13	3,325,635.17
本期增加金额	247,201.30	194,359.75	16,163.34	457,724.39
其中：计提	247,201.30	194,359.75	16,163.34	457,724.39
本期减少金额	9,450.00			9,450.00
其中：处置或报废	9,450.00			9,450.00
本期余额	2,420,036.22	1,271,693.87	82,179.47	3,773,909.56
账面价值合计				
本期余额	1,268,383.35	931,703.93	108,180.53	2,308,267.81
期初余额	1,257,318.69	1,105,820.78	124,343.87	2,487,483.34

公司本期计提的折旧金额为 457,724.39 元。

注释8、应付账款

项目	本期余额	期初余额
应付工程款	92,768.73	147,849.00
应付设备款	190,511.81	150,796.00
应付暂估成本	231,844.79	614,392.93
合计	515,125.33	913,037.93

注释9、预收款项

项目	本期余额	期初余额
----	------	------

预收服务费	1,728,445.00	3,716,106.50
-------	--------------	--------------

注释10、 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
短期薪酬	6,083,771.40	28,119,752.78	28,963,050.24	5,240,473.94
离职后福利-设定提存计划	573,724.90	3,518,666.80	3,434,744.10	657,647.60
合计	6,657,496.30	31,638,419.58	32,397,794.34	5,898,121.54

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
工资、奖金、津贴和补贴	5,486,002.00	26,174,918.18	26,774,949.64	4,885,970.54
职工福利费				
社会保险费	249,893.00	1,740,618.60	1,636,008.20	354,503.40
其中：基本医疗保险费	223,636.60	1,545,129.80	1,455,600.90	313,165.50
工伤保险费	13,193.70	66,078.00	69,250.40	10,021.30
生育保险费	13,062.70	129,410.80	111,156.90	31,316.60
住房公积金	38,608.00	204,216.00	242,824.00	
工会经费和职工教育经费				
其他短期薪酬	309,268.40		309,268.40	
合计	6,083,771.40	28,119,752.78	28,963,050.24	5,240,473.94

3、 离职后福利-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
基本养老保险	554,130.90	3,369,871.10	3,297,671.00	626,331.00
失业保险费	19,594.00	148,795.70	137,073.10	31,316.60
合计	573,724.90	3,518,666.80	3,434,744.10	657,647.60

注释11、 应交税费

税费项目	本期余额	期初余额
营业税	-73,680.60	-6,338.61
企业所得税	1,926,742.64	1,386,022.56
未交增值税	172,762.63	
城市维护建设税	250.62	-63.39
个人所得税	55,052.11	39,026.53
教育费附加	483.27	-190.16
地方教育费附加	769.78	-126.77
河道管理费	250.62	-63.39

合计	2,082,631.07	1,418,266.77
----	--------------	--------------

注释12、 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣个人社保	271,749.70	271,749.70
应付保险金	22,819.25	6,399.93
其他	18,065.49	14,096.00
预提房租	123,187.50	
预提中介机构服务费		630,000.00
合计	435,821.94	922,245.63

注释13、 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	本期余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
上海联明投资集团有限公司	42,000,000.00	70.00			42,000,000.00	70.00
上海联明晨通物流有限公司						
上海珩晟投资中心(有限合伙)	9,000,000.00	15.00			9,000,000.00	15.00
上海珩风投资中心(有限合伙)	9,000,000.00	15.00			9,000,000.00	15.00
合计	60,000,000.00	100.00			60,000,000.00	100.00

注释14、 资本公积

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)	12,442,307.64			12,442,307.64

注释15、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,603,683.89			1,603,683.89

注释16、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	3,561,392.10	12,599,205.02
加：本期净利润	7,933,491.67	16,036,838.94
减：提取法定盈余公积		1,603,683.89
净资产折股*		13,470,967.97
应付普通股股利		10,000,000.00
期末未分配利润	11,494,883.77	3,561,392.10

注释17、 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,058,732.62	34,399,422.31	47,195,321.44	29,921,596.87
其他业务	471,896.69	41,335.00	429,140.13	134,840.00
合计	50,530,629.31	34,440,757.31	47,624,461.57	30,056,436.87

注释18、 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,077,789.25	1,187,797.26
城市维护建设税	14,529.52	11,877.98
教育费附加	43,320.54	35,633.92
地方教育费附加	29,327.03	23,755.95
河道管理费	14,529.52	11,877.98
合计	1,179,495.86	1,270,943.09

注释19、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,079,434.59	1,965,586.56
折旧费	314,866.42	260,813.07
租赁费	254,863.95	263,980.95
办公费	160,709.06	244,428.91
业务招待费	901,872.80	394,419.00
公务车费用	172,622.51	149,021.61
聘请中介机构	1,086,503.14	
水电费	342,461.52	288,998.58
邮电费	69,553.86	61,619.20
其他	81,219.14	323,535.11
合计	5,464,106.99	3,952,402.99

注释20、 财务费用

类别	本期金额	上期金额
手续费	6,367.90	5,889.17
减：利息收入	-531,084.33	-12,674.83
合计	-524,716.43	-6,785.66

注释21、 投资收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

购买理财产品收益	173,498.63		173,498.63
权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益		381,967.92	
合计	173,498.63	381,967.92	173,498.63

注释22、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		50,388.65	
其中：固定资产处置利得		50,388.65	
其他	11.00		11.00
合计	11.00	50,388.65	11.00

注释23、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠			
补助金、慰问金		15,000.00	
合计		15,000.00	

注释24、 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,211,003.54	3,252,428.90

注释25、 现金流量表附注**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	531,084.33	12,674.83
营业外收入	11.00	
往来款	-486,423.69	497,168.88
合计	44,671.64	509,843.71

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	3,071,605.98	2,054,196.17
手续费	6,367.90	5,889.17

营业外支出	0	15,000.00
往来款	806,364.03	610,948.45
合计	3,884,337.91	2,686,033.79

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保本理财产品到期	65,000,000.00	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买保本理财产品	115,000,000.00	
代黎明集团支付的代建款		849,288.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付黎明集团款项		9,000,000.00

注释26、 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	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	7,933,491.67	9,516,391.95
加：固定资产折旧	457,724.39	430,284.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		50,388.65
投资损失	-173,498.63	-381,967.92
存货的减少	-1,059,742.59	565,309.26
经营性应收项目的减少	-8,595,379.65	-4,801,697.50
经营性应付项目的增加	-2,967,008.25	1,393,029.15
经营活动产生的现金流量净额	-4,404,413.06	6,771,737.76
(2) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	27,730,234.39	3,904,758.03
减：现金的期初余额	82,230,207.68	12,378,606.23
现金及现金等价物净增加额	-54,499,973.29	-8,473,848.20

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
现金	27,730,234.39	3,904,758.03
其中：库存现金	17,802.20	22,158.59
可随时用于支付的银行存款	27,712,432.19	3,882,599.44

六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款和其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 63.65%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

七、公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
上海联明投资集团有限公司	上海	实业投资等	3,500.00	70.00	70.00

本公司最终控制方是自然人徐涛明。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海联明新和建筑工程有限公司	同受母公司控制
上海联明晨通物流有限公司	同受母公司控制

(三) 关联方交易**1、 销售商品、提供劳务的关联交易**

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海联明晨通物流有限公司	保安服务		674,600.00
上海联明新和建筑工程有限公司	保安服务	180,000.00	613,192.00
上海联明投资集团有限公司	保安服务	382,748.79	59,603.00
合计		562,748.79	1,347,395.00

2、 向关联方承租资产情况

出租方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海联明投资集团有限公司	房屋租赁	246,375.00	246,375.00

3、 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	本期余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	上海联明投资集团有限公司	123,187.50			

九、 承诺及或有事项**(一) 重大承诺事项**

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十二、 补充资料**(一) 非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

非流动性资产处置损益		432,356.57
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金融资产取得的投资收益	173,498.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11	15,000.00
所得税影响额	43,377.41	104,339.14
合计	130,132.22	313,017.43

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		
	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	9.73	0.1322	0.1322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.57	0.1301	0.1301

续：

报告期利润	上期金额		
	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	20.50	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.82	-	-

上海联明保安服务股份有限公司

二〇一六年八月二十六日