

中创智慧（天津）科技发展股份
有限公司
审计报告

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

滨海业务部 地址：天津经济技术开发区

新城西路 19 号鸿泰花园别墅 22 号

电话：022-66220155

天津市2016年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320161115824094

报告编号：立信中联审字（2016）A-0191号

报告单位：中创智慧（天津）科技发展股份有限公司

报备日期：2016-11-15

报告日期：2016-09-16

签字注册会计师：王宏涛 李业光

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zh1cpa@163.com

事务所网址：www.zh1cpa.com

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

MOORE STEPHENS

审 计 报 告

立信中联审字(2016)A-0191号

中创智慧(天津)科技发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中创智慧(天津)科技发展股份有限公司(以下简称中创智慧公司)财务报表,包括2016年7月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债表,2016年1-7月、2015年度、2014年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中创智慧公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重

大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，中创智慧公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中创智慧公司 2016 年 7 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-7 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国天津市

二〇一六年九月十六日

资产负债表

编制单位：中创智慧（天津）科技发展股份有限公司

单位：人民币元

	注释	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	七、（一）	7,706,679.32	5,444,715.25	1,500,836.93
以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	七、（二）	35,815,379.81	20,604,790.47	10,997,390.25
预付款项	七、（三）	5,858,894.83	1,228,967.44	146,432.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	七、（四）	3,341,271.80	4,223,692.18	12,176,016.03
存货	七、（五）	1,505,337.86	4,847,462.32	16,894,899.73
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	七、（六）			3,000,000.00
流动资产合计		54,227,563.62	36,349,627.66	44,715,574.94
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	七、（七）	1,225,575.98	1,363,656.83	1,631,355.97
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	七、（八）	489,277.23	418,579.96	630,963.28
其他非流动资产				
非流动资产合计		1,714,853.21	1,782,236.79	2,262,319.25
资产总计		55,942,416.83	38,131,864.45	46,977,894.19

法定代表人：杨玉兰

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：陈梅

杨玉兰

杨玉兰

陈梅



资产负债表 (续)

编制单位: 中创智慧(天津)科技发展股份有限公司

单位: 人民币元

项目	注释	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:				
短期借款				
以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	七、(九)	15,367,232.93	10,168,545.14	15,817,067.38
预收款项	七、(十)	315,757.50		3,955,566.49
应付职工薪酬	七、(十一)	279,921.26	220,631.12	309,894.30
应交税费	七、(十二)	1,538,291.96	1,179,329.45	587,140.49
应付利息				
应付股利				
其他应付款	七、(十三)	146,896.00	52,000.00	2,357,067.40
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		17,640,099.65	11,621,505.71	23,026,676.06
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
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		17,640,099.65	11,621,505.71	23,026,676.06
股东权益:				
股本	七、(十四)	35,160,000.00	21,168,000.00	21,160,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	七、(十五)	2,342,326.35		
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	七、(十六)		535,035.87	279,121.81
未分配利润	七、(十七)	799,990.83	4,815,322.87	2,512,096.32
股东权益合计		38,302,317.18	26,510,358.74	23,951,218.13
负债和股东权益总计		55,942,416.83	38,131,864.45	46,977,894.19

法定代表人: 杨玉兰

主管会计工作负责人: 杨玉兰

会计机构负责人: 陈梅

杨玉兰

杨玉兰

陈梅

利润表

编制单位：中创智慧（天津）科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业总收入		23,791,480.18	30,565,400.80	27,667,470.20
其中：营业收入	七、(十八)	23,791,480.18	30,565,400.80	27,667,470.20
二、营业总成本		22,487,439.49	27,611,326.67	27,200,334.74
其中：营业成本	七、(十八)	19,439,264.24	22,620,415.16	21,604,567.37
营业税金及附加	七、(十九)	134,760.03	697,276.58	742,149.71
销售费用	七、(二十)	49,870.00	808.00	19,956.00
管理费用	七、(二十一)	2,426,280.68	4,050,758.69	4,051,445.15
财务费用	七、(二十二)	-34,050.60	-24,611.73	-69,152.92
资产减值损失	七、(二十三)	471,315.14	266,679.97	851,369.43
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）	七、(二十四)		298,841.09	342,338.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,304,040.69	3,252,915.22	809,473.98
加：营业外收入				
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	七、(二十五)	736.00	28,524.26	4,916.88
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,303,304.69	3,224,390.96	804,557.10
减：所得税费用	七、(二十六)	196,346.25	665,250.35	216,314.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,106,958.44	2,559,140.61	588,242.84
六、其他综合收益税后净额				
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
六、综合收益总额		1,106,958.44	2,559,140.61	588,242.84
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

法定代表人：杨玉兰

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：陈梅

杨玉兰

杨玉兰

陈梅

现金流量表

编制单位：中创智慧（天津）科技发展股份有限公司

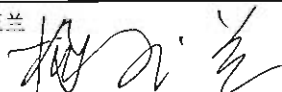
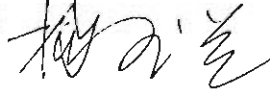
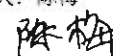
单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		9,282,099.47	16,939,178.88	28,330,321.93
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	七、（二十七）	10,817,473.19	11,177,899.03	5,806,208.14
经营活动现金流入小计		20,099,572.66	28,117,077.91	34,136,530.07
购买商品、接受劳务支付的现金		10,042,314.92	15,150,829.63	27,924,351.91
支付给职工以及为职工支付的现金		1,865,950.44	3,521,330.49	4,007,222.41
支付的各项税费		1,166,856.06	576,916.69	1,339,608.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、（二十七）	10,688,661.34	7,113,514.87	11,954,191.19
经营活动现金流出小计		23,763,782.76	26,362,591.68	45,225,373.70
经营活动产生的现金流量净额		-3,664,210.10	1,754,486.23	-11,088,843.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			3,000,000.00	69,600,000.00
取得投资收益收到的现金			298,841.09	342,338.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				230.00
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			3,298,841.09	69,942,568.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,758,825.83	1,109,449.00	225,676.83
投资支付的现金				72,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		4,758,825.83	1,109,449.00	72,825,676.83
投资活动产生的现金流量净额		-4,758,825.83	2,189,392.09	-2,883,108.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		15,500,000.00		
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		15,500,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,815,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		4,815,000.00		
筹资活动产生的现金流量净额		10,685,000.00		
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				
		2,261,964.07	3,943,878.32	-13,971,951.94
加：期初现金及现金等价物余额		5,444,715.25	1,500,836.93	15,472,788.87
六、期末现金及现金等价物余额				
		7,706,679.32	5,444,715.25	1,500,836.93

法定代表人：杨玉兰

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：陈梅

所有者权益变动表

编制单位：中创新药(重庆)科技股份有限公司

单位：人民币元

		2016年1-7月							
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	21,160,000.00						535,035.87	4,815,322.87	26,510,358.74
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	21,160,000.00						535,035.87	4,815,322.87	26,510,358.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00		2,342,326.35				-535,035.87	-4,015,332.04	11,791,958.44
（一）综合收益总额								1,106,958.44	1,106,958.44
（二）股东投入和减少资本	14,000,000.00		2,342,326.35				-565,732.64	-276,593.71	15,500,000.00
1. 股东投入资本	14,000,000.00		1,500,000.00						15,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他			842,326.35				-565,732.64	-276,593.71	
（三）利润分配							30,696.77	-4,845,696.77	-4,815,000.00
1. 提取盈余公积							30,696.77	-30,696.77	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-4,815,000.00	-4,815,000.00
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	35,160,000.00		2,342,326.35					799,990.83	38,302,317.18

法定代表人：杨玉兰

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：陈梅

杨玉兰

杨玉兰

陈梅

所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：中创智慧（天津）科技股份有限公司

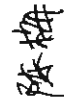
项	2015年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	21,160,000.00						279,121.81	2,512,096.32	23,951,218.13
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	21,160,000.00						279,121.81	2,512,096.32	23,951,218.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							255,914.06	2,303,226.55	2,559,140.61
（一）综合收益总额								2,559,140.61	2,559,140.61
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配							255,914.06	-255,914.06	
1. 提取盈余公积							255,914.06	-255,914.06	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	21,160,000.00						535,035.87	4,815,322.87	26,510,358.74

法定代表人：杨玉兰

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：陈梅





所有者权益变动表

编制单位：中创智云(控股)科技发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	21,160,000.00						220,297.53	1,982,677.76	23,362,975.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	21,160,000.00						220,297.53	1,982,677.76	23,362,975.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							58,824.28	529,418.56	588,242.84
（一）净利润								588,242.84	588,242.84
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（三）利润分配							58,824.28	-58,824.28	
1. 提取盈余公积							58,824.28	-58,824.28	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额	21,160,000.00						279,121.81	2,512,096.32	23,951,218.13

法定代表人：杨玉兰

主管会计工作负责人：杨玉兰

会计机构负责人：陈梅





中创智慧（天津）科技发展股份有限公司

2014 年度至 2016 年 7 月财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

中创智慧（天津）科技发展股份有限公司（以下简称公司）成立于 1995 年 02 月 08 日，是由天津中创龙科科技发展有限公司于 2016 年 4 月 25 日整体变更设立的股份有限公司，并于 2016 年 04 月 28 日取得天津市滨海新区市场和质量监督管理局换发的统一社会信用代码号为 91120116239683851B 的营业执照。公司注册资本人民币 3516 万元，实收资本人民币 3516 万元。

公司设立时，注册资本（实收资本）人民币 50 万元。其中：杨玉兰认缴出资人民币 50 万元，占注册资本的 100%。

1997 年 12 月公司增加注册资本（实收资本）人民币 550 万元，累计注册资本（实收资本）人民币 600 万元。其中：杨玉兰认缴出资人民币 300 万元，占注册资本的 50%；杨少兰认缴出资人民币 300 万元，占注册资本的 50%。

2005 年 1 月公司增加注册资本（实收资本）人民币 600 万元，累计注册资本（实收资本）人民币 1,200 万元。其中：杨玉兰认缴出资人民币 900 万元，占注册资本的 75%；杨少兰认缴出资人民币 300 万元，占注册资本的 25%。

2011 年 3 月公司增加注册资本（实收资本）人民币 916 万元，累计注册资本（实收资本）人民币 2,116 万元。其中：杨玉兰认缴出资人民币 1,816 万元，占注册资本的 85.82%；杨少兰认缴出资人民币 300 万元，占注册资本的 14.18%。

2014 年 8 月经股东会决议，杨少兰将持有的 14.18% 的股权转让给孙景源，股东变为杨玉兰、孙景源，同时注册资本增加到 5,116 万元。孙景源认缴注册资本 2,558 万元，占注册资本的 50%，实缴注册资本 300 万元；杨玉兰认缴注册资本 2,558 万元，占注册资本的 50%，实缴注册资本 1,816 万元。

2015 年 12 月经股东会决议，公司注册资本减少至 3,116 万元。孙景源认缴注册资本 1,000 万元，占注册资本 32.09%，实缴注册资本 300 万元；杨玉兰认缴注册资本 2,116 万元，占公司注册资本 67.91%，实缴注册资本 1,816 万元。

2016 年 2 月 24 日经股东会决议，公司股东杨玉兰增加实收资本 300 万元，股东孙景源增加实收资本 700 万元。变更后公司累计注册资本 3,116 万元，实收资本 3,116 万元。

2016年2月25日经股东会决议，公司增加注册资本（实收资本）人民币400万元。变更后公司累计注册资本（实收资本）人民币3,516万元，其中：杨玉兰认缴注册资本2,116万元，占公司注册资本60.19%；孙景源认缴注册资本1,000万元，占公司注册资本28.44%；天津威思得资产管理合伙企业（有限合伙）认缴注册资本200万元，占公司注册资本5.69%；宁杰玲认缴注册资本100万元，占公司注册资本2.84%；杨克威认缴注册资本100万元，占公司注册资本2.84%。

2016年4月1日公司股东会就公司由有限责任公司整体变更设立为股份有限公司事宜作出决议，并于2016年4月25日召开股份有限公司第一次股东大会，公司名称变更为中创智慧（天津）科技发展股份有限公司。整体变更后公司申请登记的注册资本为人民币3516万元整，全体出资人以其拥有的本公司截至2016年2月29日止的净资产折合为公司的股本，股东按原有出资比例享有折股后股本，折股后的净资产余额计入资本公积。公司截至2016年2月29日止经审计的净资产为37,502,326.35元（其中：实收资本35,160,000.00元，资本公积1,500,000.00元，盈余公积565,732.64元，未分配利润276,593.71元），折合股本3516万元整，计入资本公积2,342,326.35元。

公司注册地址：天津经济技术开发区黄海路8号海盈公寓-2707，总部地址：天津市和平区保定道35号新华大厦12F/18F。

公司法定代表人：杨玉兰。

公司控股股东：杨玉兰。

营业执照规定经营范围为：电子设备、信息网络通讯设备及配套设备批发兼零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；智能工程、计算机软件开发；金属制品、塑钢门窗加工、销售；安全技术防范系统设计、施工；机电设备安装、净化工程。（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）

营业期限为：1995年02月08日至长期。

公司2005年11月23日设立了天津分公司，成立时分公司名称为天津中创龙科科技发展有限公司第一分公司，后于2015年3月9日更名为天津中创龙科科技发展有限公司建筑智能化设计所。2016年4月公司整体变更为股份有限公司，分公司于2016年7月29日更名为中创智慧（天津）科技发展股份有限公司建筑智能化设计所，并取得天津市和平区市场和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为91120101783302717D号的营业执照。分公司营业场所：天津市和平区保定道33-39号新华大厦A-1801；分公司负责人：杨玉兰；分公司经营范围：建筑智能化工程开发，安全技术防范系统设计。（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）

财务报告批准报出者：公司董事会。

财务报告批准报出日：2016年9月16日。

二、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业2016年7月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年1-7月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

（五）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

(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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

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

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

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

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

(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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (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等；
- (3) 债权人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) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

(六) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 100 万元以上的款项。

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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例，具体如下：

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)	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

（七）存货

1、 存货的分类

存货分为：原材料、工程施工、低值易耗品和周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 工程施工的核算方法

工程施工的计价和报表列示：工程施工按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工成本以实际成本核算，包括已安装产品及耗用的材料成本、劳务费及其他费用。单个工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（损失）超过已办理结算价款的金额列为存货—工程施工；若单个工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为预收款项。

预计合同损失：年末，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

4、 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。

5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用五五摊销法。

(八) 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、各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)
房屋建筑物	20-40	3.00-10.00
运输设备	5-15	3.00-10.00
办公设备	3-5	3.00-10.00
其他设备	3-15	3.00-10.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置

费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

（九）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或

者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、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，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）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）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、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十二）职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十三）股份支付

1、股份支付的种类

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

公司的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

公司的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，公司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。

如果公司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，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司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，公司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，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，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。

（十四）收入

1、提供劳务：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劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

2、商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，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，确认营业收入的实现。

3、让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（十五）建造合同

1、当建造合同的结果可以可靠估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照公司与客户确认的完工量与总工程量的比例确定。

（1）固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3、如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（十六）政府补助

1、分类

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期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，取得时确认为递延收益，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。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

（十八）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）关于会计政策变更

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）等八项准则，并按照相关准则中的衔接规定进行追溯调整。

由于新准则的实施而进行的会计政策变更对公司财务报表未产生重大影响。

（二）关于会计估计变更

本报告期公司无会计估计变更。

（三）关于重要前期差错更正

本报告期公司无重要前期差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额,扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税;	3、6、11、17
营业税	应税营业收入	3
企业所得税	应纳税所得额	公司2014年度税率25%; 2015年认定为高新企业, 税率变更为15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

七、财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,货币单位均为人民币元。

(一) 货币资金

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	2,840.20	1,643.36	11,918.00
银行存款	7,703,839.12	5,443,071.89	1,488,918.93
合计	7,706,679.32	5,444,715.25	1,500,836.93

(二) 应收账款

种类	2016年7月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款	37,371,888.82	97.77	1,556,509.01	4.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	853,520.00	2.23	853,520.00	100.00
合计	38,225,408.82	100.00	2,410,029.01	6.30

续上表

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,431,612.12	96.17	826,821.65	3.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	853,520.00	3.83	853,520.00	100.00
合计	22,285,132.12	100.00	1,680,341.65	7.54

续上表

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,439,985.30	93.06	442,595.05	3.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	853,520.00	6.94	853,520.00	100.00

合计	12,293,505.30	100.00	1,296,115.05	10.54
----	---------------	--------	--------------	-------

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年7月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	30,457,864.13	0.00	
1—2年	2,420,231.57	5.00	121,011.58
2—3年	151,501.25	10.00	15,150.13
3—4年	3,977,443.18	30.00	1,193,232.95
4—5年	344,335.86	60.00	206,601.52
5年以上	20,512.83	100.00	20,512.83
合计	37,371,888.82		1,556,509.01

续上表

账龄	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	13,952,291.43	0.00	
1—2年	2,106,180.07	5.00	105,309.00
2—3年	4,798,141.93	10.00	479,814.19
3—4年	344,335.86	30.00	103,300.76
4—5年	230,662.83	60.00	138,397.70
5年以上			
合计	21,431,612.12		826,821.65

续上表

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	

1年以内	5,190,974.02	0.00	
1—2年	5,300,492.05	5.00	265,024.60
2—3年	658,732.48	10.00	65,873.25
3—4年	230,662.83	30.00	69,198.85
4—5年	41,563.92	60.00	24,938.35
5年以上	17,560.00	100.00	17,560.00
合计	11,439,985.30		442,595.05

2、单项计提坏账准备的应收账款

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2016年7月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
赵宪国	853,520.00	853,520.00	5年以上	100%	涉及诉讼,收取困难
合计	853,520.00	853,520.00	--	--	--

2015年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
赵宪国	853,520.00	853,520.00	5年以上	100%	涉及诉讼,收取困难
合计	853,520.00	853,520.00	--	--	--

2014年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
赵宪国	853,520.00	853,520.00	5年以上	100%	涉及诉讼,收取困难
合计	853,520.00	853,520.00	--	--	--

注:详见财务报表附注十三、其他重要事项。

3、本报告期无转回或收回的坏账准备。

4、本报告期无实际核销的应收账款。

5、应收账款金额前五名单位情况

2016年7月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
天津市建工工程总承包有限公司	非关联方	12,037,340.28	657,586.47元 1-2年,其余为 1年以内	工程款	31.49
天津市地下铁道集团有限公司	非关联方	8,828,331.14	1年以内	工程款	23.10
天津生态城世茂新纪元投资开发有限公司	非关联方	3,158,266.04	2,413,930.18 元为3-4年,其余 为4-5年	工程款	8.26
中国核工业中原建设有限公司	非关联方	2,514,641.10	1年以内	工程款	6.58
天津经济开发区管理委员会基本建设中心	非关联方	2,091,183.59	1年以内	工程款	5.47
合计		28,629,762.15			74.90

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
天津市建工工程总承包有限公司	非关联方	5,373,254.00	657,586.47为 1-2年,其余为 1年以内	工程款	24.11
中国核工业中原建设有限公司	非关联方	3,158,757.25	1年以内	工程款	14.17
天津生态城世茂新纪元投资开发有限公司	非关联方	3,158,266.04	2,413,930.18 为2-3年,其余 为3-4年	工程款	14.17
天津市中环系统工程有限责任公司	非关联方	1,686,138.15	1年以内	工程款	7.57
天津科电石化科技发展有限公司	非关联方	1,550,000.00	1年以内	工程款	6.96
合计		14,926,415.44			66.98

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例(%)
天津生态城世贸新纪元投资开发有限公司	非关联方	3,158,266.04	2,413,930.18 为1-2年,其余 为2-3年	工程款	25.69
中国人民解放军天津警备区916工程建设办公室	非关联方	1,400,895.00	1年以内	工程款	11.40

天津广成投资集团有限公司	非关联方	1,163,513.00	1-2年	工程款	9.46
俊安(天津)实业有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	工程款	7.32
赵宪国	非关联方	853,520.00	5年以上	工程款	6.94
合计		7,476,194.04			60.81

6、报告期内本公司无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（三）预付账款

1、预付账款按账龄列示

账龄	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,858,894.83	100.00	1,228,967.44	100.00		
1—2年					3,310.00	2.26
2—3年					21,532.00	14.70
3年以上					121,590.00	83.04
合计	5,858,894.83	100.00	1,228,967.44	100.00	146,432.00	100.00

2、预付账款金额前五名单位情况

2016年7月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
天津花样年房地产开发有限公司	非关联方	5,753,894.83	1年以内	预付房款及税款	98.20
天津市易嘉博驰房地产经纪有限公司	非关联方	105,000.00	1年以内	购房电商费	1.80
合计		5,858,894.83			100.00

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
天津花样年房地产开发有限公司	非关联方	1,066,799.00	1年以内	预付房款	86.80
天津舒雅达劳务服务有限公司	非关联方	127,168.44	1年以内	劳务费	10.35

天津市易嘉博驰房地产经纪有限公司	非关联方	35,000.00	1年以内	购房电商费	2.85
合计		1,228,967.44			100.00

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占预付账款总额的比例(%)
北京中天致远科技有限公司	非关联方	80,190.00	3年以上	设备采购款	54.76
上海特思智能科技有限公司	非关联方	21,600.00	3年以上	设备采购款	14.75
上海建腾创达数码科技有限公司	非关联方	12,000.00	3年以上	设备采购款	8.19
天津朗兴电线电缆有限公司	非关联方	9,200.00	2-3年	设备采购款	6.28
天津市卓越新中新龙腾科技发展有限公司	非关联方	7,800.00	3年以上	设备采购款	5.33
合计		130,790.00			89.31

3、报告期内本公司无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(四) 其他应收款

种类	2016年7月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,433,091.00	81.87	91,819.20	2.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	760,000.00	18.13	760,000.00	100.00
合计	4,193,091.00	100.00	851,819.20	20.31

续上表

种类	2015年12月31日			
----	-------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,373,883.60	82.00	150,191.42	3.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	960,000.00	18.00	960,000.00	100.00
合计	5,333,883.60	100.00	1,110,191.42	20.81

续上表

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,403,754.08	100.00	1,227,738.05	9.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,403,754.08	100.00	1,227,738.05	9.16

1、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年7月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	3,105,299.00	0.00	
1—2年	21,000.00	5.00	1,050.00

2—3年	6,342.00	10.00	634.20
3—4年	300,450.00	30.00	90,135.00
4—5年			
5年以上			
合计	3,433,091.00		91,819.20

续上表

账龄	2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	2,870,505.12	0.00	
1—2年	1,202,928.48	5.00	60,146.42
2—3年	450.00	10.00	45.00
3—4年	300,000.00	30.00	90,000.00
4—5年			
5年以上			
合计	4,373,883.60		150,191.42

续上表

账龄	2014年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	9,322,553.73	0.00	
1—2年	1,212,090.00	5.00	60,604.50
2—3年	361,500.00	10.00	36,150.00
3—4年	1,960,300.00	30.00	588,090.00
4—5年	11,042.00	60.00	6,625.20
5年以上	536,268.35	100.00	536,268.35
合计	13,403,754.08		1,227,738.05

2、单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

2016年7月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津市南开区大唐隆华电子产品经营部	760,000.00	760,000.00	5年以上	100%	账龄5年以上,且收取困难
合计	760,000.00	760,000.00	--	--	--

2015年12月31日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
天津市南开区大唐隆华电子产品经营部	960,000.00	960,000.00	4至5年	100%	对方单位不承认该笔借款,收取困难
合计	960,000.00	960,000.00	--	--	--

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	760,000.00	2,329,476.60	10,111,856.73
保证金	3,395,000.00	2,988,150.00	2,896,268.35
押金	1,610.00	1,610.00	25,610.00
备用金	30,299.00	7,800.00	362,940.00
其他	6,182.00	6,847.00	7,079.00
合计	4,193,091.00	5,333,883.60	13,403,754.08

4、本报告期无转回或收回的坏账准备。

5、本报告期无实际核销的其他应收款。

6、其他应收款中金额前五名单位情况

2016年7月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
天津市建设工程咨询有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	保证金	19.08
天津市南开区大唐	非关联方	760,000.00	5年以上	往来款	18.13

隆华电子产品经营部					
天津市泛亚工程机电设备咨询有限公司	非关联方	320,000.00	1年以内	保证金	7.63
天津开发区新泰工程有限公司	非关联方	315,000.00	1年以内	保证金	7.51
广东省信息工程有限公司天津分公司	非关联方	300,000.00	1年以内	保证金	7.15
合计		2,495,000.00			59.50

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
天津市建设工程咨询有限公司	非关联方	1,600,000.00	1年以内	保证金	30.00
天津滨海新区国源科技有限公司	关联方	1,197,586.48	22,000.00元为1年以内;其余为1至2年	往来借款	22.45
天津市南开区大唐隆华电子产品经营部	非关联方	960,000.00	4-5年	往来借款	18.00
天津市施工队伍交流服务中心	非关联方	300,000.00	3-4年	保证金	5.62
天津京雄科技工程发展有限公司	非关联方	260,000.00	1年以内	保证金	4.87
合计		4,317,586.48			80.94

2014年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
杨玉兰	关联方	4,580,000.00	1年以内	往来借款	34.17
天津滨海新区国源科技有限公司	关联方	3,496,814.73	2,296,814.73元为1年以内;其余为1至2年	往来借款	26.09
天津市锦州电子器材经营部	非关联方	1,000,000.00	3-4年	往来借款	7.46
天津市南开区大唐隆华电子产品经营部	非关联方	960,000.00	3-4年	往来借款	7.16
天津市滨海新区塘沽招投标交易中心	非关联方	800,000.00	1年以内	保证金	5.97
合计		10,836,814.73			80.85

7、报告期内本公司应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见财务报表附注十、6、(1) 本公司应收关联方款项。

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	2016 年 7 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	1,505,337.86		1,505,337.86
合 计	1,505,337.86		1,505,337.86

续

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	4,847,462.32		4,847,462.32
合 计	4,847,462.32		4,847,462.32

续

项 目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料(包装物、低值易耗品等)	11,512.00		11,512.00
工程施工	16,883,387.73		16,883,387.73
合 计	16,894,899.73		16,894,899.73

(六) 其他流动资产

项 目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
理财产品			3,000,000.00
合 计			3,000,000.00

(七) 固定资产

2014 年 12 月 31 日

项目	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	254,861.56	2,205,824.06	36,465.39	2,497,151.01

2、本期增加余额	95,906.00	98,092.83	31,678.00	225,676.83
(1) 购置	95,906.00	98,092.83	31,678.00	225,676.83
3、本期减少余额	32,702.56			32,702.56
(2) 处置或报废	32,702.56			32,702.56
4、期末余额	318,065.00	2,303,916.89	68,143.39	2,690,125.28
二、累计折旧				
1、期初余额	170,814.51	648,965.91	17,600.14	837,380.56
2、本期增加余额	45,163.86	198,497.05	7,342.52	251,003.43
(1) 计提	45,163.86	198,497.05	7,342.52	251,003.43
3、本期减少余额	29,614.68			29,614.68
(2) 处置或报废	29,614.68			29,614.68
4、期末余额	186,363.69	847,462.96	24,942.66	1,058,769.31
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加余额				
3、本期减少余额				
4、期末余额				
四、账面价值:				
1、期末账面价值	131,701.31	1,456,453.93	43,200.73	1,631,355.97
2、期初账面价值	84,047.05	1,556,858.15	18,865.25	1,659,770.45

2015年12月31日

项目	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	318,065.00	2,303,916.89	68,143.39	2,690,125.28
2、本期增加余额	7,650.00			7,650.00
(1) 购置	7,650.00			7,650.00
3、本期减少余额	86,420.00	111,275.86	3,300.00	200,995.86
(2) 处置或报废	86,420.00	111,275.86	3,300.00	200,995.86
4、期末余额	239,295.00	2,192,641.03	64,843.39	2,496,779.42

二、累计折旧				
1、期初余额	186,363.69	847,462.96	24,942.66	1,058,769.31
2、本期增加余额	46,986.77	203,008.83	8,348.28	258,343.88
(1) 计提	46,986.77	203,008.83	8,348.28	258,343.88
3、本期减少余额	78,709.68	102,211.92	3,069.00	183,990.60
(2) 处置或报废	78,709.68	102,211.92	3,069.00	183,990.60
4、期末余额	154,640.78	948,259.87	30,221.94	1,133,122.59
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加余额				
3、本期减少余额				
4、期末余额				
四、账面价值:				
1、期末账面价值	84,654.22	1,244,381.16	34,621.45	1,363,656.83
2、期初账面价值	131,701.31	1,456,453.93	43,200.73	1,631,355.97

2016年7月31日

项目	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	239,295.00	2,192,641.03	64,843.39	2,496,779.42
2、本期增加余额	1,730.00			1,730.00
(1) 购置	1,730.00			1,730.00
3、本期减少余额				
4、期末余额	241,025.00	2,192,641.03	64,843.39	2,498,509.42
二、累计折旧				
1、期初余额	154,640.78	948,259.87	30,221.94	1,133,122.59
2、本期增加余额	19,901.62	115,039.40	4,869.83	139,810.85
(1) 计提	19,901.62	115,039.40	4,869.83	139,810.85
3、本期减少余额				
4、期末余额	174,542.40	1,063,299.27	35,091.77	1,272,933.44

三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加余额				
3、本期减少余额				
4、期末余额				
四、账面价值：				
1、期末账面价值	66,482.60	1,129,341.76	29,751.62	1,225,575.98
2、期初账面价值	84,654.22	1,244,381.16	34,621.45	1,363,656.83

- 1、报告期末不存在暂时闲置的固定资产情况。
- 2、报告期末不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 3、报告期末不存在通过经营租赁租出的固定资产。
- 4、报告期末不存在持有待售的固定资产情况。
- 5、报告期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。
- 6、报告期末不存在固定资产抵押情况。
- 7、报告期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 164,018.99 元。

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	3,261,848.21	489,277.23	2,790,533.07	418,579.96	2,523,853.10	630,963.28
可抵扣亏损						
小计	3,261,848.21	489,277.23	2,790,533.07	418,579.96	2,523,853.10	630,963.28

(九) 应付账款

- 1、应付账款按账龄列示：

账龄	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	10,888,413.70	3,970,762.18	7,404,007.11
1-2年	204,839.00	722,381.84	7,017,753.52
2-3年	318,756.11	4,243,914.87	1,306,876.25
3年以上	3,955,224.12	1,231,486.25	88,430.50
合计	15,367,232.93	10,168,545.14	15,817,067.38

2、应付账款中金额前五名单位情况:

2016年7月31日

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
易泰达科技有限公司	3,940,939.12	1年以内 898,445.14元; 2-3年 318,756.11元; 其余为3年以上	工程款
天津市爱德科技发展有限公司	3,241,000.00	1年以内	工程款
天津一舟科技有限公司	2,684,241.75	1年以内	设备款
北京纵横方圆建筑工程有限公司	1,231,486.25	3年以上	工程款
天津市津宝福建筑劳务有限公司	825,959.56	1年以内	工程款
合计	11,923,626.68	--	--

2015年12月31日

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
易泰达科技有限公司	4,554,421.98	1-2年 318,756.11元; 其余为2-3年	工程款
北京纵横方圆建筑工程有限公司	1,231,486.25	3年以上	工程款
四川维德通信技术有限公司	539,200.00	1年以内	设备款
天津赢大科技有限公司	403,625.73	1-2年	工程款
天津市宏凯建筑安装工程有限公司	210,000.00	1年以内	工程款
合计	6,938,733.96	--	--

2014年12月31日

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
易泰达科技有限公司	7,141,550.23	1年以内 318,756.11元, 其余为1-2年	工程款

北京纵横方圆建筑工程有限公司	1,231,486.25	2-3年	工程款
天津市嘉鼎恒典科技有限公司	886,500.00	1年以内	工程款
杭州海康威视数字技术股份有限公司天津分公司	560,000.00	1年以内	工程款
天津赢大科技有限公司	424,143.73	1年以内	工程款
合计	10,243,680.21	--	--

3、报告期内本公司不存在应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（十）预收款项

1、预收账款按账龄列示：

账龄	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	315,757.50		1,100,000.00
1-2年			2,800,000.00
2-3年			
3年以上			55,566.49
合计	315,757.50		3,955,566.49

2、预收账款单位明细情况：

2016年7月31日

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
天津二商迎宾肉类食品有限公司	315,757.50	1年以内	采购款
合计	315,757.50	--	--

2014年12月31日

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
天津三建建筑工程有限公司	2,800,000.00	1-2年	工程款
天津市建工工程总承包有限公司	1,100,000.00	1年以内	工程款
天津市特种设备监督检验研究院	55,566.49	3年以上	设备采购款

合 计	3,955,566.49	--	--
-----	--------------	----	----

3、报告期内本公司不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

2014 年 12 月 31 日

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	315,368.20	3,850,649.06	3,856,122.96	309,894.30
二、离职后福利--设定提存计划		151,099.45	151,099.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	315,368.20	4,001,748.51	4,007,222.41	309,894.30

2015 年 12 月 31 日

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	309,894.30	3,312,510.55	3,401,773.73	220,631.12
二、离职后福利--设定提存计划		119,556.76	119,556.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	309,894.30	3,432,067.31	3,521,330.49	220,631.12

2016 年 7 月 31 日

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	220,631.12	1,801,617.38	1,742,327.24	279,921.26
二、离职后福利--设定提存计划		114,130.04	114,130.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	220,631.12	1,915,747.42	1,856,457.28	279,921.26

2、短期薪酬列示

2014年12月31日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	315,368.20	3,727,374.00	3,732,847.90	309,894.30
二、职工福利费				
三、社会保险费		83,455.06	83,455.06	
其中：医疗保险费		74,542.00	74,542.00	
工伤保险费		3,428.10	3,428.10	
生育保险费		5,484.96	5,484.96	
四、住房公积金		39,820.00	39,820.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	315,368.20	3,850,649.06	3,856,122.96	309,894.30

2015年12月31日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	309,894.30	3,210,135.52	3,299,398.70	220,631.12
二、职工福利费				
三、社会保险费		68,556.03	68,556.03	
其中：医疗保险费		61,969.16	61,969.16	
工伤保险费		2,448.40	2,448.40	
生育保险费		4,138.47	4,138.47	
四、住房公积金		33,819.00	33,819.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	309,894.30	3,312,510.55	3,401,773.73	220,631.12

2016年7月31日

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	220,631.12	1,712,472.34	1,653,182.20	279,921.26

二、职工福利费				
三、社会保险费		64,686.04	64,686.04	
其中：医疗保险费		60,815.92	60,815.92	
工伤保险费		1,105.74	1,105.74	
生育保险费		2,764.38	2,764.38	
四、住房公积金		24,459.00	24,459.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	220,631.12	1,801,617.38	1,742,327.24	279,921.26

3、设定提存计划列示

2014年12月31日

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		137,387.05	137,387.05	
二、失业保险费		13,712.40	13,712.40	
三、企业年金缴费				
合 计		151,099.45	151,099.45	

2015年12月31日

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		113,923.20	113,923.20	
二、失业保险费		5,633.56	5,633.56	
三、企业年金缴费				
合 计		119,556.76	119,556.76	

2016年7月31日

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		108,601.32	108,601.32	
二、失业保险费		5,528.72	5,528.72	
三、企业年金缴费				
合 计		114,130.04	114,130.04	

(十二) 应交税费

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
----	------------	-------------	-------------

增值税	1,181,049.51	3,299.23	41,839.57
营业税		276,200.45	55,462.23
企业所得税	349,242.45	863,494.82	476,513.98
城市维护建设税		19,564.97	7,174.83
教育费附加		8,385.00	3,074.94
其他税费		8,384.98	3,074.94
合计	1,530,291.96	1,179,329.45	587,140.49

(十三) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示:

账龄	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	146,896.00	53,000.00	720,000.00
1-2年			
2-3年			
3年以上			1,637,007.40
合计	146,896.00	53,000.00	2,357,007.40

2、其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	145,300.00	53,000.00	2,357,007.40
代扣代缴款	1,596.00		
合计	146,896.00	53,000.00	2,357,007.40

3、其他应付款金额前五名单位情况

2016年7月31日

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项性质
天津市昊兴通信网络技术有限公司	60,000.00	1年以内	往来款
天津神州佳创科技发展有限公司	50,000.00	1年以内	往来款
天津市中安成诚科技有限公司	30,000.00	1年以内	往来款
李伟	5,300.00	1年以内	往来款
代扣代缴公积金	1,043.00	1年以内	代扣代缴款

合 计	146,343.00	--	--
-----	------------	----	----

2015年12月31日

债权单位名称	所欠金额	账 龄	款项性质
天津神州佳创科技发展有限公司	52,000.00	1年以内	往来款
天津海泰天功系统工程科技有限公司	1,000.00	1年以内	往来款
合 计	53,000.00	--	--

2014年12月31日

债权单位名称	所欠金额	账 龄	款型性质
易泰达科技有限公司	1,187,007.40	3年以上	往来款
天津堃海一国际贸易有限公司	450,000.00	3年以上	往来款
天津安装工程有限公司	240,000.00	1年以内	往来款
上海智信世创智能系统集成有限公司天津分公司	200,000.00	1年以内	往来款
杨玉兰	180,000.00	1年以内	往来款
合 计	2,257,007.40	--	--

4、报告期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

5、报告期内本公司应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见财务报表附注十、6、（2）本公司应付关联方款项。

（十四）股本

2014年度股本变动情况

投资者名称	2014年1月1日		本年增加	本年减少	2014年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
杨玉兰	18,160,000.00	85.82			18,160,000.00	85.82
杨少兰	3,000,000.00	14.18		3,000,000.00		
孙景源			3,000,000.00		3,000,000.00	14.18
合计	21,160,000.00	100.00	3,000,000.00	3,000,000.00	21,160,000.00	100.00

2015年度股本变动情况

投资者	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
-----	-----------	------	------	-------------

名称	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杨玉兰	18,160,000.00	85.82			18,160,000.00	85.82
孙景源	3,000,000.00	14.18			3,000,000.00	14.18
合计	21,160,000.00	100.00			21,160,000.00	100.00

2016年1-7月股本变动情况

投资者名称	2016年1月1日		本年增加	本年减少	2016年7月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杨玉兰	18,160,000.00	85.82	3,000,000.00		21,160,000.00	60.19
孙景源	3,000,000.00	14.18	7,000,000.00		10,000,000.00	28.44
天津威思得资产管理合伙企业(有限合伙)			2,000,000.00		2,000,000.00	5.69
宁杰玲			1,000,000.00		1,000,000.00	2.84
杨克威			1,000,000.00		1,000,000.00	2.84
合计	21,160,000.00	100.00	14,000,000.00		35,160,000.00	100.00

注：本报告期实收资本变动情况详见财务报表附注一、公司基本情况；2016年1-7月公司增资14,000,000.00元业经本所审验并出具了验资报告。

(十五) 资本公积

2016年1-7月资本公积变动情况

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年3月31日
股本溢价		2,342,326.35		2,342,326.35
合计		2,342,326.35		2,342,326.35

注：2016年4月公司整体由有限责任公司变更为股份有限公司，变更后公司申请登记的注册资本为人民币3516万元整，全体出资人以其拥有的本公司截至2016年2月29日止的净资产折合为公司的股本，其余计入资本公积，金额为2,342,326.35元。

(十六) 盈余公积

2014年12月31日

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

法定盈余公积金	220,297.53	58,824.28		279,121.81
合计	220,297.53	58,824.28		279,121.81

2015年12月31日

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积金	279,121.81	255,914.06		535,035.87
合计	279,121.81	255,914.06		535,035.87

2016年7月31日

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
法定盈余公积金	535,035.87	30,696.77	565,732.64	
合计	535,035.87	30,696.77	565,732.64	

注：2016年4月公司整体由有限责任公司变更为股份有限公司，变更后盈余公积及未分配利润转入资本公积。

(十七) 未分配利润

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
本期年初余额	4,815,322.87	2,512,096.32	1,982,677.76
本年增加额	1,106,958.44	2,559,140.61	588,242.84
其中：本年净利润转入	1,106,958.44	2,559,140.61	588,242.84
其他调整因素			
本年减少额	5,122,290.48	255,914.06	58,824.28
其中：本期提取盈余公积数	30,696.77	255,914.06	58,824.28
本期提取一般风险准备			
本期分配现金股利数	4,815,000.00		
转增资本公积			
其他减少	276,593.71		
本期期末余额	799,990.83	4,815,322.87	2,512,096.32

(十八) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
主营业务收入	23,764,732.82	30,465,116.18	27,592,756.52
其他业务收入	26,747.36	100,284.62	74,713.68

合计	23,791,480.18	30,565,400.80	27,667,470.20
----	---------------	---------------	---------------

续上表

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
主营业务成本	19,412,516.38	22,602,750.63	21,570,766.39
其他业务成本	26,747.86	17,664.53	33,800.98
合计	19,439,264.24	22,620,415.16	21,604,567.37

2、报告期内各年度/各期间前五名客户营业收入情况

2016年1-7月

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市地下铁道集团有限公司	7,953,451.48	33.43
天津市建工工程总承包有限公司	6,879,086.28	28.91
天津经济技术开发区管理委员会基本建设中心	2,392,537.86	10.06
浙江宝业建设集团有限公司	1,888,309.97	7.94
中冶天工集团有限公司	1,840,699.00	7.74
合计	20,954,084.59	88.08

2015年度

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市建工工程总承包有限公司	7,415,667.53	24.26
中国核工业中原建设有限公司	5,889,500.37	19.27
天津市中环系统工程有限责任公司	4,260,572.15	13.94
天津三建建筑工程有限公司	3,317,321.00	10.85
天津滨海高新技术产业开发区机关事务服务中心	1,917,929.00	6.27
合计	22,800,990.05	74.59

2014年度

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市建工工程总承包有限公司	4,000,705.47	14.46

中国人民解放军天津警备区 916 工程建设办公室	3,610,895.00	13.05
天津市冠林智能系统集成有限公司	2,968,573.82	10.73
天津市中环系统工程有限责任公司	2,680,794.00	9.69
天津市普丰房地产开发有限公司	2,165,274.00	7.83
合计	15,426,242.29	55.76

(十九) 营业税金及附加

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业税	129,742.96	620,106.26	657,257.41
城市维护建设税	2,926.61	45,016.01	49,520.49
教育费附加	1,254.28	19,292.58	21,223.09
地方教育附加	836.18	12,861.73	14,148.72
合计	134,760.03	697,276.58	742,149.71

(二十) 销售费用

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
维修费	49,870.00	808.00	19,956.00
合计	49,870.00	808.00	19,956.00

(二十一) 管理费用

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
办公费	975,154.05	708,291.56	601,153.44
差旅费	37,590.10	49,964.30	57,469.00
交通费	33,506.50	67,810.03	116,586.00
招待费	14,175.70	66,356.43	147,199.79
工资	319,117.81	624,271.80	827,790.80
社会保险费	141,810.69	188,112.79	234,554.51
住房公积金	20,784.00	33,819.00	39,820.00
折旧费	93,606.59	157,816.33	157,762.29
印花税	12,984.24	5,961.94	21,130.27

防洪费	444.12	6,430.84	7,074.37
修理费	8,895.00	24,538.00	11,789.05
车船税及保险	6,558.42	25,393.82	16,056.72
低值易耗品摊销		11,512.00	937.00
研发费	761,653.46	2,080,479.85	1,812,121.91
合计	2,426,280.68	4,050,758.69	4,051,445.15

(二十二) 财务费用

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
利息支出			
减: 利息收入	40,370.62	28,560.90	76,208.14
银行手续费	6,320.02	3,949.17	7,055.22
合计	-34,050.60	-24,611.73	-69,152.92

(二十三) 资产减值损失

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
坏账损失	471,315.14	266,679.97	851,369.43
合计	471,315.14	266,679.97	851,369.43

(二十四) 投资收益

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
理财产品投资收益		298,841.09	342,338.52
合计		298,841.09	342,338.52

(二十五) 营业外支出

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失合计		17,005.26	2,857.88
其中: 固定资产处置损失		17,005.26	2,857.88
无形资产处置损失			
其他	736.00	11,519.00	2,059.00
合计	736.00	28,524.26	4,916.88

(二十六) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	267,043.52	452,867.03	429,156.62
递延所得税调整	-70,697.27	212,383.32	-212,842.36
其他			
合计	196,346.25	665,250.35	216,314.26

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
利润总额	1,303,304.69	3,224,390.96	804,557.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	195,495.70	483,658.64	201,139.28
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失影响	71,547.82	-30,791.61	228,017.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-70,697.27	212,383.32	-212,842.36
其他			
所得税费用	196,346.25	665,250.35	216,314.26

注：公司应收天津健达保健饮料食品有限公司 50 万元项目款，因天津健达保健饮料食品有限公司于 2010 年注销，公司核销了该笔应收账款。该损失公司在申报 2015 年度企业所得税汇算清缴时报备了税务局并进行了税前列支。

(二十七) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
收到的关联方资金往来款	10,777,102.57	11,149,338.13	5,730,000.00
存款利息收入	40,370.62	28,560.90	76,208.14
合计	10,817,473.19	11,177,899.03	5,806,208.14

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
支付的关联方资金往来款	9,283,413.97	4,622,000.00	10,493,757.92
保证金等往来净支付额	259,000.00	715,475.05	273,141.95
销售费用	49,870.00	808.00	19,956.00
管理费用	1,090,057.35	1,759,763.65	1,158,221.10
银行手续费	6,320.02	3,949.17	7,055.22
营业外支出		11,519.00	2,059.00
合计	10,688,661.34	7,113,514.87	11,954,191.19

(二十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,106,958.44	2,559,140.61	588,242.84
加: 资产减值准备	471,315.14	266,679.97	851,369.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	139,810.85	258,343.88	251,003.43
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		17,005.26	2,857.88
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)			
投资损失(收益以“-”号填列)		-298,841.09	-342,338.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-70,697.27	212,383.32	-212,842.36
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)	3,342,124.46	12,047,437.41	-7,296,128.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填	-14,672,315.66	-1,902,492.78	-6,455,230.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填	6,018,593.94	-11,405,170.35	1,524,222.33
其他			

经营活动产生的现金流量净额	-3,664,210.10	1,754,486.23	-11,088,843.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
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	7,706,679.32	5,444,715.25	1,500,836.93
减：现金的期初余额	5,444,715.25	1,500,836.93	15,472,788.87
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	2,261,964.07	3,943,878.32	-13,971,951.94

2、现金和现金等价物的构成

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、现金	7,706,679.32	5,444,715.25	1,500,836.93
其中：库存现金	2,840.20	1,643.36	11,918.00
可随时用于支付的银行存款	7,703,839.12	5,443,071.89	1,488,918.93
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	7,706,679.32	5,444,715.25	1,500,836.93

八、或有事项

截至2016年7月31日，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、关联方关系及其交易

1、本企业的控股股东

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
杨玉兰	—	—	—	60.19%	60.19%

2、本公司的子公司情况

本报告期间内公司无子公司。

3、本公司的合营和联营公司情况

本报告期间内公司无合营和联营的公司。

4、本公司的其他关联方情况

关联公司名称	与本公司关系
孙凤志	公司实际控制人杨玉兰的丈夫
孙超	公司实际控制人杨玉兰的女儿
天津威思得资产管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人控制的其他企业；股东
天津滨海新区国源科技有限公司	公司实际控制人杨玉兰的女儿控制的企业

5、关联方交易

报告期内本公司无偿使用关联方所有的房产情况具体如下表：

关联方名称 (出租方)	与公司关联关系	房产位置	面积 (平方米)
杨玉兰	公司控股股东、实际控制人	和平区保定道 35-37 号新华大厦 A-1204 室	122.65
孙凤志	公司实际控制人杨玉兰的丈夫	和平区保定道 35-37 号新华大厦 A 幢-1801	126.44
孙超	公司实际控制人杨玉兰的女儿	大港区福泽园 38-2-102	124.85

6、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方名称	2016年7月 31日	2015年12月 31日	2014年12月 31日
其他应收款	杨玉兰		171,890.12	4,580,000.00
其他应收款	天津滨海新区国源科技有限公司		1,197,586.48	3,496,814.73

注：截至本报告日，公司不存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方名称	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	杨玉兰			180,000.00

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损益		-17,005.26	-2,857.88
越权审批,或无正式批准文件,或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与企业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			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
非货币性资产交换损益			
因不可抗力,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			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-736.00	-11,519.00	-2,059.00
其他符合非经营性损益定义的损益项目		298,841.09	342,338.52
小计	-736.00	270,316.83	337,421.64
所得税影响额	110.40	40,547.52	84,355.41
少数股东权益影响额(税后)			
合计	-625.60	229,769.31	253,066.23

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

2016年1-7月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	3.19%	0.036	
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.19%	0.036	

2015年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	10.14%	0.121	
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	9.23%	0.110	

2014年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	2.49%	0.028	
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	1.42%	0.016	

十二、承诺事项

截至2016年7月31日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十三、其他重要事项

1. 本公司于 2008 年承揽了天津宇达建筑工程有限公司(以下简称“宇达公司”)分包的天津市大港津滨大厦装饰装修工程项目的部分弱电工程,因宇达公司欠付工程款 85.352 万元,本公司于 2013 年向天津市滨海新区人民法院(以下简称“滨海新区法院”)提起上诉。滨海新区法院于 2013 年 7 月 26 日立案受理,并于 2014 年 6 月 6 日作出(2013)滨港民初字第 2630 号民事判决。宇达公司不服该判决,向天津市第二中级人民法院提起上诉。天津市第二中级人民法院 2014 年 9 月 5 日裁定撤销原审判决,发回滨海新区法院重审。滨海新区法院于 2014 年 9 月 24 日重新立案,依法追加赵宪国、天津市港城投资开发有限公司为共同被告,并于 2015 年 3 月 30 日作出(2014)滨港民重字第 0032 号民事判决,判决被告赵宪国于判决生效之日起十日内给付原告本公司工程款 85.352 万元。截至本财务报告签发日,本公司尚未收到该笔工程款。

2. 公司因经营所需,拟购入由天津花样年房地产开发有限公司开发的位于美年广场的 7 套房产(房号为 4-1805 至 4-1811)作为新的办公场所,共计 757.67 m²,购房价款共计 1,066.78 万元。双方于 2016 年 7 月 12 日/13 日签订了正式《天津市商品房买卖合同》。公司目前已预付 5,367,994 元首付款和全部税费 385,900.83 元,剩余 5,300,000 万购房款将通过按揭贷款形式筹集,目前此笔贷款正在办理手续,尚未发放。待贷款程序办理完毕,公司交足房款资金后,公司将办理产权登记手续并获得房产所有权。

十四、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 9 月 16 日批准报出。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201160796417077

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

仅限于出具报告使用

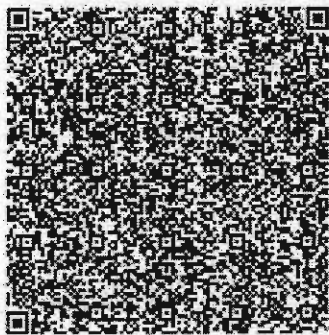
主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关的报告;承办会计咨询、会计服务业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***



登记机关



2016年09月18日

证书序号: NO. 019225

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

天津市财政局
 发证机关：
 二〇一五年二月十五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限用于出具报告使用

主任会计师: 李金才

办公场所: 天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心
南区1栋1门5017室-11

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: I2010023

注册资本(出资额): 壹仟零叁拾万元

批准设立文号: 津财会(2013)26号

批准设立日期: 二〇一三年十月十四日

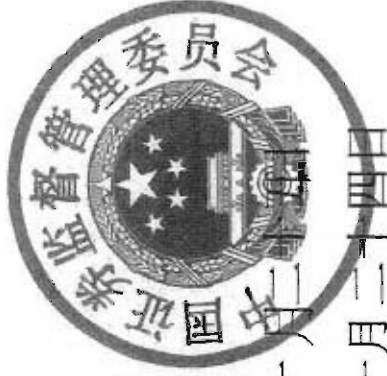


证书序号：000176

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
仅限于出具报告使用
首席合伙人：李金才



证书号：46

发证时间：二〇一七年十一月二十四日

证书有效期至：二〇一七年十一月二十四日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

王成涛



120000580921

姓名: 王成涛

性别: 男

出生日期: 1975-05-03

工作单位: 天津中联有限责任会计师事务所

身份证号码: 12010619750503551X



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 120000580921

No. of Certificate

批准注册协会: 天津市

Authorized Institute of CPAs

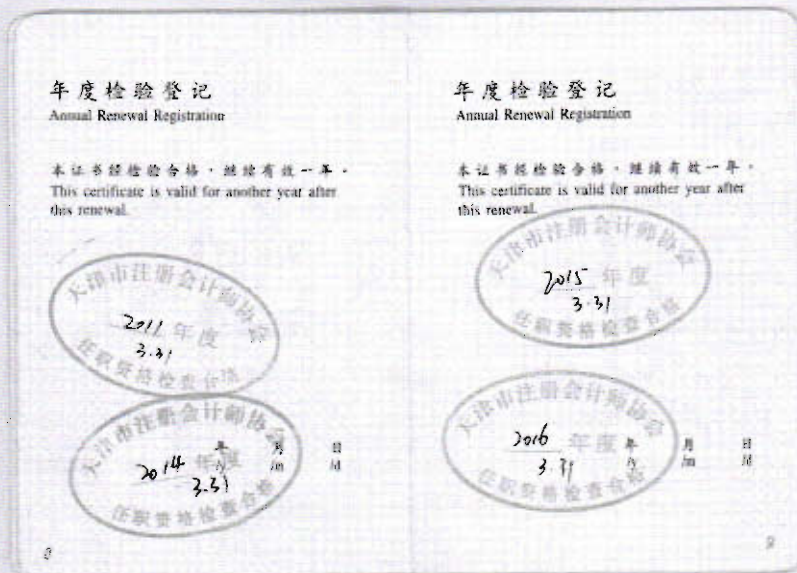
发证日期: 2003年9月11日

Date of Issuance



2003年9月11日





注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天津中联

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年12月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年12月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信中联会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月31日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所
(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年12月31日



李业光



120100232627

姓 名: 李业光
 性 别: 男
 出生日期: 1982-03-24
 工作单位: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 130323198203242410
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 120100232627
 No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institution of CPA

发证日期: 2015 年 04 月 29 日
 Date of issuance

年 月 日
 Year Month Day