



透平高科

NEEQ:831644

江苏透平密封高科技股份有限公司

JIANGSU TURBINE SEAL HIGHT-TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

序号	概述	具体事项
1	公司收购	截止 2016 年 2 月 24 日，龙曦合计收购公司股权 10,350,465 股，占公司总股本的 57.50%，成为公司控股股东、实际控制人。
2	成立全资子公司 拓展互联网业务	2016 年 2 月成立全资子公司天津易游酷信息技术有限公司及 2016 年 4 月成立北京聚卡联创科技有限公司，开展互联网相关业务，拓展公司业务多元化发展。
3	股票发行	2016 年 6 月向全国中小企业股份转让系统提交股票发行备案材料，公司发行股票 3,200 万股，募集资金合计 3,200 万元。8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。
4	第二次股票发行	2016 年 9 月向全国中小企业股份转让系统提交股票发行备案材料，公司发行股票 625 万股，募集资金合计 5,000 万元。12 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	19
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、透平高科	指	江苏透平密封高科技股份有限公司
易游酷	指	天津易游酷信息技术有限公司
聚卡联创	指	北京聚卡联创科技有限公司
三会	指	江苏透平密封高科技股份有限公司股东大会、 董事会、监事会
股东大会	指	江苏透平密封高科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏透平密封高科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏透平密封高科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
会计师、北京兴华	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 [2017]京会兴审字第 13010030 号《审计报告》
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币单位元、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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

北京兴华会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
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其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
新业务经营风险	目前我国经济步入新常态新阶段, 电力行业未来几年内出现低增长可能性很大, 经济周期性波动和电力行业投资波动, 导致电力行业业绩低迷, 对本行业企业的投资决策、生产计划、市场营销产生比较大的影响。2015 年和 2016 年因经济周期性波动和电力行业投资波动造成了公司相关业务的严重亏损。为了寻求新的利润增长点, 公司积极调整经营策略, 大力投资互联网相关业务。经过近一年的业务拓展和培育, 公司互联网业务已趋于稳定, 提高了公司的盈利能力和抗风险能力, 但公司仍然存在新业务发展不及预期的风险。
应收账款回收风险	公司密封业务主要客户为发电厂、汽轮机厂等大型国有企业, 这些企业的内部控制流程复杂, 付款周期较长, 导致公司应收账款余额较大。报告期公司为了控制应收账款回收风险、合理利用资金、快速回笼资金, 企业运营状况大幅提升, 为了更好的合理利用及迅速回笼资金实现资金运用最大化, 已将公司现密封业务类应收账款出售给大连保税区华鸿工业技术有限公司。
高新技术企业所得税优惠政策变动的风险	2015 年 11 月 3 日公司已通过了高新技术企业复审认定, 但仍然存在期后不被认定为高新技术企业, 从而无法继续享受税收优惠的风险。此外, 公司从事互联网业务的全资子公司也会积极申请高新技术企业, 从而享受国家税收优惠政策。
互联网系统应用风险	2016 年公司新开拓了互联网相关业务, 互联网行业客观存在因发生服务中断而导致数据丢失的风险因素, 如公司服务器所在地发生地震等不可抗力情况或其他难以预料且防范的问题, 或公司的电脑硬件、软件受到电脑病毒、黑客的恶意破坏或攻击等, 或网络通讯的中断和系统的损毁等, 影响系统的稳定性, 基于这样的客观风险, 我们公司委托具有成熟经验和对市场有深度把握的系统研发公司进行系统开发和模块的拓展, 尽可能保证交易的稳定性和安全性。
人才流失风险	公司互联网业务的核心竞争力主要来源于具有行业管理与研发经验的关键管理人员与核心技术人员, 稳定的管理和技术团队对公司的持续发展至关重要。但随着行业竞争的日趋激烈, 行业内竞争对手对专业人才需求的增加, 仍不排除关键管理人员、核心技术人员流失的风险。公司正在逐步完善人才管理体系和有竞争力的薪酬体系, 并考虑适当时机采取股权激励等方法将员工利益与企业利益紧密地联系在一起, 增加员工的工作积极性。同时公司也在积极进行人才储备, 增强公司研发实力和抗离职风险的能力。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏透平密封高科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU TURBINE SEAL HIGHT-TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	透平高科
证券代码	831644
法定代表人	邵金岭
注册地址	南京市栖霞区甘家边东
办公地址	南京市栖霞区甘家边东 108 号金港科创 04 幢 8 楼
主办券商	英大证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层
会计师事务所	北京兴华
签字注册会计师姓名	孙雁、宋洁
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	解怡
电话	(010) 56639099
传真	(010) 56639099
电子邮箱	yi.xie@yeeyk.com
公司网址	www.turbineseal.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区东四环中路 56 号远洋国际中心 A 座 402 室
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	公司董事会办公室

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
挂牌时间	2015 年 1 月 7 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	互联网信息技术服务及电力系统汽轮机、空气预热器密封节能设备及航空航天发动机密封的研发、设计、生产、销售和安装服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	56,250,000
做市商数量	0
控股股东	龙曦
实际控制人	龙曦

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913200006993317261	是
税务登记证号码	913200006993317261	是
组织机构代码	913200006993317261	是

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	106,457,530.76	12,314,393.15	764.50%
毛利率	62.40%	43.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,466,544.56	-5,997,868.33	624.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,898,003.00	-6,906,743.14	518.40%
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）	19.40%	-27.98%	-
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）	17.96%	-32.22%	-
基本每股收益	0.85	-0.33	357.58%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	252,419,491.44	23,657,779.15	966.96%
负债总计	120,627,340.93	5,218,965.66	2,211.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	131,792,150.51	18,438,813.49	614.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.34	1.02	129.41%
资产负债率（母公司）	7.14%	36.59%	-
资产负债率（合并）	47.79%	22.06%	-
流动比率	2.07	4.07	-
利息保障倍数	58.70	-38.08	-

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	79,250,132.77	853,368.32	-
应收账款周转率	17.75	0.70	-
存货周转率	38.99	3.59	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	966.96%	-20.02%	-
营业收入增长率	764.50%	-56.99%	-
净利润增长率	624.63%	-289.27%	-

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	56,250,000	18,000,000	212.50%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	4,039,516.00
计入当期损益的固定资产及应收账款债权清理损益	-609,596.00
除上述之外的其他营业收入和支出	-5,198.14
非经常性损益合计	3,424,721.86
所得税影响数	856,180.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,568,541.40

七、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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家互联网信息技术服务商及刷式密封产品的高新技术企业。

公司刷式密封业务为电力系统汽轮机、空气预热器密封节能设备及航空航天发动机密封的研发、设计、生产、销售和安装服务。公司属于通用设备制造业，主要产品有应用于汽轮机、空预器、燃气轮机、飞机发动机等的刷式密封产品。公司产品主要定位于刷式密封市场，如发电系统设备节能领域，航空航天领域，大型旋转机械密封领域等。公司客户以火力发电企业、汽轮机及燃气轮机生产企业为主。公司自行与客户签订购销合同或改造工程合同，公司盈利的主要来源是凭借自身的研发实力和技术积累为各大电厂及汽轮机主机厂家提供满足其需求的高品质刷式密封节能产品、优良的密封安装改造服务及提供优秀的节能改造方案，从中获取收入及利润。2016年五大发电集团火电板块利润由正转负，公司刷式密封业务量严重不足，为了寻求新的利润增长点，公司及时调整经营策略，大力投资互联网相关业务，实现公司多元化经营，降低公司因单一行业所带来的风险。

公司在报告期内公司成立了全资子公司天津易游酷信息技术有限公司（以下简称“易游酷”），易游酷是一家专注于互联网信息技术服务商。公司主要为游戏厂商、游戏平台等泛娱乐行业商户以及电子商务平台商户提供游戏卡兑换、手机充值卡兑换、手机话费充值等服务。游戏卡兑换业务是针对游戏娱乐行业推出的虚拟商品兑换服务。手机卡兑换业务是指将用户提交的手机充值卡兑换需求和其他用户提交的手机话费充值需求进行匹配，帮助该等用户实现各自兑换需求和充值需求的服务。手机充值业务是指帮助用户实现手机话费充值的业务。易游酷在上述业务过程中收取服务费。截至目前，公司已初步构建泛娱乐行业的兑换服务平台，公司将深化开发兑换服务平台的稳定性和安全性，同时提高平台可用性和客户粘性，逐步提高市场占有率和交易量。

报告期内，刷式密封业务的商业模式没有发生重大变化，相关业务已逐步萎缩；新增互联网商业模式已基本建立，通过报告期内互联网业务的拓展及发展趋势，公司互联网业务已趋稳定，有效的促进了公司业务多元化的发展。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	是
主营业务是否发生变化	是
主要产品或服务是否发生变化	是
客户类型是否发生变化	是
关键资源是否发生变化	是
销售渠道是否发生变化	是
收入来源是否发生变化	是
商业模式是否发生变化	是

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

一、财务业绩情况

（1）资产情况：截止2016年12月31日，公司资产总额252,419,491.44元，本期期初资产总额23,657,779.15元，较比期初增加228,761,712.29元；截止2016年12月31日，公司净资产131,792,150.51元，本期期初净资产18,438,813.49元，较期初增加113,353,337.02元。

（2）经营情况：报告期内，公司实现营业收入106,457,530.76元，2015年同期营业收入

12,314,393.15 元，同比增长 94,143,137.61 元；营业成本 40,031,462.27 元，2015 年同期营业成本 6,999,673.08 元，同比增长 33,031,789.19 元；净利润 31,466,544.56 元，2015 年同期净利润 -5,997,868.33 元，同比增长 37,464,412.89 元。

(3) 现金流净额情况：报告期内，经营活动产生的现金流量净额 79,250,132.77 元，上年同期为 853,368.32 元。

2016 年公司收入和归属于挂牌公司股东净利润大幅增长的主要原因为报告期内公司进行多元化战略发展，及时调整业务方向。2016 年互联网业务实现营业收入：102,761,502.40 元，净利润：38,179,979.10 元，互联网业务已成为公司利润的主要增长点。

二、公司业务发展

(1) 火电行业业绩低迷。目前我国经济步入新常态新阶段，电力行业未来几年内出现低增长可能性很大，经济周期性波动和电力行业投资波动，导致电力行业业绩低迷，对本行业企业的投资决策、生产计划、市场营销产生比较大的影响。2015 年因经济周期性波动和电力行业投资波动造成了公司严重亏损。2016 年五大发电集团火电板块利润由正转负，公司刷式密封业务量严重不足，故刷式密封业务已经逐步萎缩。

(2) 公司寻求新利润增长点，调整公司策略，大力投资互联网相关业务。2016 年公司成立了全资子公司易游酷，易游酷主要为游戏厂商、游戏平台等泛娱乐行业商户以及电子商务平台商户提供游戏卡兑换、手机充值卡兑换、手机话费充值等服务，易游酷在上述业务过程中收取服务费，通过搭建兑换服务平台服务于游戏等泛娱乐行业和电子商务行业客户。易游酷已建立的兑换服务平台正在逐步完善，侧重于服务平台的稳定性、安全性、可用性和客户的粘性。该业务不受季节性和周期性的影响，业务收入稳定、业绩增长空间可观。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	106,457,530.76	764.50%	-	12,314,393.15	-56.99%	-
营业成本	40,031,462.27	471.90%	37.60%	6,999,673.08	-21.91%	56.84%
毛利率	62.40%	-	-	43.16%	-	-
管理费用	20,775,848.40	182.34%	19.52%	7,358,490.63	-11.50%	59.76%
销售费用	3,118,189.96	-35.02%	2.93%	4,798,592.00	-23.72%	38.97%
财务费用	697,036.57	303.81%	0.65%	172,613.26	-34.19%	1.40%
营业利润	39,054,153.96	588.21%	36.69%	-7,999,383.99	-297.31%	-64.96%
营业外收入	4,039,827.32	230.12%	3.79%	1,223,730.00	102.05%	9.94%
营业外支出	615,105.46	5,070.29%	0.58%	11,896.92	-56.60%	0.10%
净利润	31,466,544.56	624.63%	29.56%	-5,997,868.33	-289.27%	-48.71%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入大幅增加原因：2016 年公司营业收入 106,457,530.76 元，比 2015 年 12,314,393.15 元，增长 94,143,137.61 元，同比增加 764.50%，主要是由于 2016 年公司进行多元化发展战略，大力开拓互联网业务，成功进入该领域，并取得了一定的成果。
- 2、营业成本大幅增加原因：2016 年营业成本 40,031,462.27 元，比 2015 年 6,999,673.08 元，增长 33,031,789.19 元，同比增长 471.90%，主要是公司进入互联网行业，随着营业收入较上年同期增长相配比增加的营业成本。
- 3、管理费用大幅增加原因：2016 年管理费用 20,775,848.40 元，比 2015 年 7,358,490.63 元，增加 13,417,357.77 元，同比增长 182.34%。主要是由于公司在拓展互联网业务时，研发支出大幅

增加；同时报告期内公司新成立了天津易游酷信息技术有限公司、北京聚卡联创科技有限公司，新成立子公司地处一线城市，房租及人力成本较高，导致管理费用大幅提高。

- 4、销售费用大幅减少原因：2016年销售费用3,118,189.96元，比2015年4,798,592.00元，减少1,680,402.04元，同比减少35.02%。主要原因是由于公司新的互联网业务，与原有业务相比区别如下：（1）互联网业务销售人员较少，（2）主要业务在互联网中开展，人员差旅较少。
- 5、财务费用大幅增加原因：2016年财务费用697,036.57元，比2015年172,613.26元，增长524,423.31元，增长303.81%，主要是由于公司开展新的互联网业务，前期需要大额的启动资金，公司通过向第三方借款，产生的利息支出。
- 6、营业利润大幅增加原因：2016年营业利润39,054,153.96元，比2015年-7,999,383.99元，增长47,053,537.95元，同比增长588.21%。主要原因是公司多元化发展，进入互联网行业，为企业开拓了新的利润增长点，并取得了成功。
- 7、营业外收入大幅增加原因：2016年营业外收入4,039,827.32元，比2015年1,223,730.00元，增长2,816,097.32元，同比增长230.12%，主要原因是子公司天津易游酷信息技术有限公司注册地在天津武清开发区，享受天津武清开发区招商引资政策，政府扶持力度较大。
- 8、营业外支出大幅增加原因：2016年营业外支出615,105.46元，比2015年11,896.92元，增长603,208.54元，同比增长5070.29%，主要原因是公司为了多元化发展，提高固定资产周转率，同时通过债权转让的方式快速回笼资金而造成的损失。
- 9、净利润大幅增加原因：2016年净利润31,466,544.56元，比2015年-5,997,868.33元，增长37,464,412.89元，同比增长624.63%，主要原因是公司多元化发展，进入互联网行业，开拓了新的盈利业务。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	103,289,117.58	38,309,662.59	12,314,393.15	6,999,673.08
其他业务收入	3,168,413.18	1,721,799.68	-	-
合计	106,457,530.76	40,031,462.27	12,314,393.15	6,999,673.08

注：其他业务收入主要为：1、用户在卡兑换交易过程中，由于时间期限到期后不能再使用的游戏卡所产生的收入；

2、互联网业务中，商户提现时，产生的手续费收入；

3、公司原有密封圈业务量下滑，清理原材料产生的收入。

按产品或区域分类分析：

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
互联网业务	102,761,502.40	96.53%	-	-
密封圈产品销售	-	-	1,427,384.60	11.59%
密封改造工程	3,696,028.36	3.47%	10,887,008.55	88.41%

收入构成变动的的原因：

1、2016年度，公司进行战略多元化发展，开展互联网业务。2016年公司的主要业务产生于互联网业务。

2、2016年度，公司原有密封圈产品销售、密封改造工程业务收入大幅减少，主要由于市场环境不佳，公司战略调整所致。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	79,250,132.77	853,368.32
投资活动产生的现金流量净额	189,084.64	-30,837.98
筹资活动产生的现金流量净额	116,820,198.40	2,156,708.80

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动原因：2016年经营活动产生的现金流量净额79,250,132.77元，比2015年853,368.32元，增长了78,396,764.45元，同比增长9,186.74%，主要原因是公司新开展互联网业务，业务发展较快，应收账款回款及时，经营活动产生的现金流量净额的增长同公司业务规模大幅增长是相匹配的。
- 2、投资活动产生的现金流量净额的变动原因：2016年投资活动产生的现金流量净额189,084.64元，同比2015年-30,837.98元，增长了219,922.62元，同比增长713.16%，主要原因是挂牌主体清理固定资产产生的现金流入。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：2016年筹资活动产生的现金流量净额116,820,198.40元，比2015年2,156,708.80元，增长了114,663,489.60元，同比增长5,316.60%，主要原因是2016年公司2次发行股票募集资金合计8,200万元，同时和向北京富汇易达科技有限公司有息借款所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	交易金额	年度交易额占比	是否存在关联关系
1	马鞍山华彤网络科技有限公司	1,165,772,646.00	40.75%	否
2	北京汇元网科技股份有限公司	461,022,664.00	16.12%	否
3	广州市新泛联数码科技有限公司	356,879,733.20	12.48%	否
4	漯河一五一七三网络科技有限公司	160,639,570.00	5.62%	否
5	北京畅游易生信息技术有限公司	91,900,338.24	3.21%	否
合计		2,236,214,951.44	78.18%	-

注：互联网信息技术服务是以平台服务为业务核心，主要收入来源为利用平台促进上下游商家及个人用户完成交易服务时产生的服务手续费。公司在交易过程中是作为居间人角色，以促成交易为目的。目前提供的服务所涉及的产品种类为主流游戏产品及其他电信移动等充值产品，考虑上述因素，公司采用净值法确认服务收入，无明确客户，因此按照交易量排序前五的公司进行披露。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	成本金额	年度成本占比	是否存在关联关系
1	天津乐盟互动科技有限公司	5,594,109.43	13.97%	否
2	深圳市兆海网络科技有限公司	1,454,146.48	3.63%	否
3	深圳市杰创达网络科技有限公司	1,392,768.74	3.48%	否
4	北京唐璜科技有限公司	1,301,219.15	3.25%	否
5	深圳市鑫宇志科技有限公司	1,266,297.98	3.16%	否
合计		11,008,541.78	27.49%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	8,891,029.60	2,007,899.86
研发投入占营业收入的比例	8.35%	16.31%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

注：经公司 2016 年第八次临时股东大会审议通过《关于出售应收账款及专利的议案》，将公司 47 项专利出售给大连保税区华鸿工业技术有限公司。

研发情况：

报告期内公司技术及研发人员占比 60%，公司及子公司的研发项目涉及卡兑换产品优化，话费、流量及视频充值项目及优化，目前优化后的产品均已上线服务，能提供 14 个主流卡种的兑换充值服务且及时到账。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	200,879,618.50	4,247.85%	79.58%	4,620,202.69	181.55%	19.53%	307.48%
应收账款	1,225,000.01	-86.33%	0.49%	8,964,404.76	-61.31%	37.89%	-98.71%
存货	-	-	-	2,053,269.55	11.35%	8.68%	-100%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	453,767.17	-66.26%	0.18%	1,344,711.64	-17.07%	5.68%	-96.83%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	3,330,412.00	233.04%	14.08%	-100%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	252,419,491.44	966.96%	-	23,657,779.15	-20.02%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、资金资金大幅增加的原因：2016 年货币资金 200,879,618.50 元，同比 2015 年货币资金 4,620,202.69 元，增加 196,259,415.81 元，同比增长 4,247.85%，主要原因如下（1）公司 2016 年完成了两次定向增发；（2）加快应收账款的回收；（3）新开拓的互联网业务，流动性货币资金需求较大。
- 2、应收账款大幅减少的原因：2016 年应收账款 1,225,000.01 元，比 2015 年应收账款 8,964,404.76 元，减少 7,739,404.75 元，同比减少 86.33%，主要原因如下：（1）2016 年公司加大应收账款催收力度，并进行了应收账款债权转让；（2）新开拓的互联网业务，应收账款业务较少。
- 3、存货大幅减少的原因：主要原因是公司进行多元化发展，为提高资金利用率，对存货进行清理。
- 4、固定资产大幅减少的原因：2016 年固定资产 453,767.17 元，比 2015 年 1,344,711.64 元，减少了 890,944.47 元，同比减少 66.26%，主要原因是公司进行多元化发展，为提高有效资产利用率，对存货和部分固定资产进行清理。
- 5、短期借款大幅减少的原因：2016 年短期借款为 0，主要原因是 2015 年的商业承兑票据贴现到期。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

公司报告期内共有以下控股子公司，依次为易游酷、聚卡联创、南京朗肯、云动力。其中占公司收入和利润 10%以上的公司只有易游酷。

易游酷系透平高科的全资子公司，2016 年 2 月设立，注册资本 8,200 万元，营业执照号 91120222MA07K6228J，经营范围：电子信息技术、计算机软硬件技术开发，计算机系统集成服务，软件运行维护，从事广告业务，互联网信息服务。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无。

（三）外部环境的分析

中国电力企业联合会规划部副主任张琳在“十三五”电力发展机遇与挑战专家讨论会上表示，2016年9月开始，五大发电集团火电板块利润由正转负，相比2015年同期盈利64亿元，已转变为亏损3亿元；10月，五大发电集团火电板块的亏损已进一步扩大至26亿元。电力行业及其相关产业将受到严重冲击。

针对电力行业严重受挫的不利影响，公司已经调整经营策略，加大互联网相关业务投资力度，成立了天津易游酷信息技术有限公司、北京聚卡联创科技有限公司两家全资子公司开拓互联网相关业务。主要公司定位于“泛娱乐行业解决方案提供商”，主要从事卡兑换相关业务。

目前游戏行业的从业人员已超过30万，开发团队超过5,000个。以手游市场为例，只需5-10人便能组成一个团队，2-3个月时间便能开发一款游戏产品，未来的游戏市场前景持续向好。2015年，TalkingData全球战略合作伙伴，荷兰市场研究公司Newzoo发布了一份回顾2015年移动游戏市场的报告。这份报告指出，2015年全球移动游戏市场收入规模超过300亿美元，其中中国市场收入规模已升至全球第一，全年总收入达到65亿美元（相当于整个北美市场的收入）。据统计中国移动游戏2015年只占网络游戏的不到40%，网络游戏2018年预计市场规模达到2,500亿元人民币。未来游戏市场前景广阔，各类游戏频出，作为游戏点卡的兑换服务平台，将有稳定的业务收入和可期业绩增长空间。

其他泛娱乐行业程爆发式发展，如视频行业。2016年度，中国在线视频市场规模为609亿元，同比增长56%。随着用户规模扩大，用户使用黏性增加，在线视频带来的商业资源不断升值，预计到2019年将成为千亿级市场。与此同时，互动音乐、在线演艺、在线阅读及电竞行业也迎来高速发展，互动娱乐正在成为网民的标配，市场发展空间巨大。

（四）竞争优势分析

1、市场地位

公司已成为上百家国内知名商户的互联网业务合作伙伴：包括百度、网易、360、豌豆荚等大型手游平台，触控科技、龙图游戏等大型游戏厂商，4399、37wan等知名页游公司，芒果TV、乐视视频、搜狐视频、腾讯视频、优酷、爱奇艺等视频类网站等等。还有遍布全国各地的上万家小型游戏厂商、游戏平台商以及泛娱乐网络公司。同时与公司建立战略合作的多家发卡公司发卡范围覆盖全国，覆盖全国包括各级省市区的用户，公司互联网业务在独立第三方兑换服务平台中（自己发卡的交易市场除外，如腾讯、盛大等）有较高市场占有率。

2、人才优势

公司负责互联网业务团队具有丰富的互联网行业经验，公司总经理具有15年以上的行业经验，并拥有多家大型互联网技术服务公司服务经验，具有行业前瞻性。员工中本科及以上学历员工占公司员工总数的70%，产品技术及运营人员占员工总数的60%，能适应互联网行业快速发展。

3、专业服务

公司进行质量监控，有专业运营后台进行应急咨询及问题处理服务，7*24小时客服服务全年无休，保证客户资金安全可以实时对账，资金结算周期短。同时有专业的综合服务团队实时维护解决问题。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

无

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望 (自愿披露)**(一) 行业发展趋势**

-

(二) 公司发展战略

-

(三) 经营计划或目标

-

(四) 不确定性因素

-

三、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素**

高新技术企业所得税优惠政策变动的风险

2015年11月3日公司已通过了高新技术企业复审认定,但仍然存在期后不被认定为高新技术企业,从而无法继续享受税收优惠的风险。此外,公司从事互联网业务的全资子公司也会积极申请高新技术企业,从而享受国家税收优惠政策。

(二) 报告期内新增的风险因素**1、新业务经营风险**

目前我国经济步入新常态新阶段,电力行业未来几年内出现低增长可能性很大,经济周期性波动和电力行业投资波动,导致电力行业业绩低迷,对本行业企业的投资决策、生产计划、市场营销产生比较大的影响。2015年和2016年因经济周期性波动和电力行业投资波动造成了公司相关业务的严重亏损。为了寻求新的利润增长点,公司积极调整经营策略,大力投资互联网相关业务。经过近一年的业务拓展和培育,公司互联网业务已趋于稳定,提高了公司的盈利能力和抗风险能力。但公司仍然存在新业务发展不及预期的风险。

2、互联网系统应用风险:

2016年公司新开拓了互联网相关业务,互联网行业客观存在因发生服务中断而导致数据丢失的风险因素,如公司服务器所在地发生地震等不可抗力情况或其他难以预料且防范的问题,或公司的电脑硬件、软件受到电脑病毒、黑客的恶意破坏或攻击等,或网络通讯的中断和系统的损毁等,影响系统的稳定性,基于这样的客观风险,我们公司委托具有成熟经验和对市场有深度把握的系统研发公司进行系统开发和模块的拓展,尽可能保证交易的稳定性和安全性。

3、人才流失风险:

公司互联网业务的核心竞争力主要来源于具有行业管理与研发经验的关键管理人员与核心技术人员,稳定的管理和技术团队对公司的持续发展至关重要。但随着行业竞争的日趋激烈,行业内竞争对手对专

业人才需求的增加,仍不排除关键管理人员、核心技术人员流失的风险。公司正在逐步完善人才管理体系和有竞争力的薪酬体系,并考虑适当时机采取股权激励等方法将员工利益与企业利益紧密地联系在一起,增加员工的工作积极性。同时公司也在积极进行人才储备,增强公司研发实力和抗离职风险的能力。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明:	不适用

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二(一)
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	是	第五节 二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	累计交易金额	是否履行必要决策程序
北京富汇易达科技有限公司	因子公司易游酷日常运营补充流动资金需要,向北京富汇易达科技有限公司借款5,000万元人民币	250,000,000.00	是
北京富汇易达科技有限公司	子公司易游酷与北京富汇易达科技有限公司签订框架协议,就游戏充值卡相关服务事宜展开合作,协议项下总金额不超过36,000万元人民币。	41,897,859.42	是
总计	-	291,897,859.42	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

- 1、易游酷向北京富汇易达科技有限公司借款最高额5,000万元人民币,年化利率7%,6个月内可连续、循环提款,每笔借款期限不超过365天,可提前还款。本次交易是子公司业务发展及生产经营的正常需要,为子公司的正常经营提供了支持。此次借款主要用于子公司易游酷日常运营补充流动资金,有利于促进易游酷业务发展。该关联交易累计交易金额250,000,000.00元,累计支付利息736,185.06元。
- 2、北京富汇易达科技有限公司是一家网络游戏虚拟货币交易服务商,与易游酷就游戏充值卡相关服务事宜展开合作,主要包括:销卡服务、微信支付交易服务和账户系统使用授权。该框架协议合作期限一年,协议项下交易总金额不超过人民币360,000,000.00元。2016年度累计交易金额为41,897,859.42元,形成收入1,588,660.77元。

（二）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

1、公司设立全资子公司北京聚卡联创科技有限公司，注册地为北京市实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 A-1898 房间，注册资本为人民币 1,000 万元。该事项已由 2016 年 4 月 14 日公司召开的第二届董事会第三次会议和 2016 年 5 月 4 日公司召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站发布了公告。

2、公司在报告期内新设立的全资子公司易游酷，由于注册资本 100 万元，根据公司章程不需要董事会和股东大会的审议。

3、报告期内公司向全资子公司易游酷增加投资合计 8,100 万元。该事项已由公司第二届董事会第八次、第十一次董事会及 2016 年第五次、第八次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站发布了公告。

4、2016 年公司互联网相关业务发展迅速，企业运营状况大幅提升，为了更好的合理的利用及迅速回笼资金，实现资金运用最大化，公司向大连保税区华鸿工业技术有限公司出售了密封业务类应收账款及密封类相关技术专利。密封类应收账款经北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）审计，密封类相关技术专利经坤元资产评估有限公司湖北分公司评估。出售价格分别为 700 万元及 18 万元。该事项已由公司第二届董事会第十一次会议及 2016 年第八次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站发布了公告。

（三）承诺事项的履行情况

1、 承诺人：实际控制人龙曦

承诺事项：2016 年 2 月，根据《非上市公众公司收购管理办法》进行公众公司收购后，收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，截至报告期末，未发生任何违背承诺的事项。

2、 承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于避免同业竞争承诺函》、《关于避免关联交易的承诺函》

主要承诺内容如下：

1) 公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《避免同业竞争承诺函》，承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

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

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，截至报告期末，未发生任何违背承诺的事项。

3、 承诺人：股东（蒋国、刘涛、左飞、田波）

承诺事项：《股东自愿限售股份承诺函》

2014 年 6 月，公司全体发起人出具股份自愿限售承诺函，主要内容如下：

1) 公司全体发起人承诺其持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让；

2) 控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；

3) 公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，截至报告期末，未发生任何违背承诺的事项。

4、 承诺人：蒋国、刘涛、左飞（公司原实际控制人，现为公司 5%以上股东）

承诺事项：《关于避免同业竞争承诺》

2014 年 6 月，为避免未来可能存在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东已向公司出具关于避免同业竞争的承诺，其主要内容如下：

1) 本人及本人全资或控股的各下属企业目前不存在、将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与江苏透平密封高科技股份有限公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不提供任何与江苏透平密封高科技股份有限公司相同或相似或可以取代江苏透平密封高科技股份有限公司的产品或服务；

2) 承诺不得以任何形式支持除江苏透平密封高科技股份有限公司之外的企业、个人、合伙、或其他任何组织，生产、经营或提供与江苏透平密封高科技股份有限公司在中国境内外市场上直接或间接地竞争或可能竞争的业务、产品或服务。上述支持包括但不限于提供资金、技术、设备、原材料、销售渠道、咨询、宣传等；

3) 如果江苏透平密封高科技股份有限公司认为本人或本人全资或控股的各下属企业从事了对江苏透平密封高科技股份有限公司的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给江苏透平密封高科技股份有限公司；

4) 如果本人将来可能存在任何与江苏透平密封高科技股份有限公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，应立即通知江苏透平密封高科技股份有限公司并尽力促使该业务机会按江苏透平密封高科技股份有限公司能合理接受的条款和条件首先提供给江苏透平密封高科技股份有限公司，江苏透平密封高科技股份有限公司对上述业务享有优先交易权；

5) 因违反本承诺函的任何条款而导致江苏透平密封高科技股份有限公司遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，截至报告期末，未发生任何违背承诺的事项。

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	11,250,465	62.50%	23,774,535	35,025,000	62.27%
	其中：控股股东、实际控制人	2,017,303	11.21%	-2,017,303	0	0.00%
	董事、监事、高管	232,543	1.29%	1,142,457	1,375,000	2.40%
	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	6,749,535	37.50%	14,475,465	21,225,000	37.73%
	其中：控股股东、实际控制人	6,051,907	33.62%	4,298,558	10,350,465	18.40%
	董事、监事、高管	697,628	3.88%	10,176,907	10,874,535	19.33%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		18,000,000	-	38,250,000	56,250,000	-
普通股股东人数		22				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	龙曦	0	10,350,465	10,350,465	18.40%	10,350,465	0
2	北京盈谷信晔投资有限公司-共赢成长新三板投资基金	0	9,800,000	9,800,000	17.42%	0	9,800,000
3	深圳前海互兴资产管理有限公司-三才天下投资基金	0	8,450,000	8,450,000	15.02%	0	8,450,000
4	北京富汇易达科技有限公司	0	8,250,000	8,250,000	14.67%	0	8,250,000
5	邵金岭	0	3,550,000	3,550,000	6.31%	2,662,500	887,500
6	蒋国	3,364,207	-841,052	2,523,155	4.49%	2,523,155	0
7	刘涛	2,647,859	-661,965	1,985,894	3.53%	1,985,894	0
8	陈文凤	0	1,875,000	1,875,000	3.33%	0	1,875,000
9	宁夏盈谷实业股份有限公司	0	1,775,000	1,775,000	3.16%	0	1,775,000
10	左飞	2,057,144	-514,286	1,542,858	2.74%	1,542,858	0
合计		8,069,210	42,033,162	50,102,372	89.07%	19,064,872	31,037,500

前十名股东间相互关系说明：

1、股东龙曦系共赢成长新三板投资基金的管理人—北京盈谷信晔投资有限公司的实际控制人持有该公司70.00%股权；

2、北京盈谷信晔投资有限公司持有宁夏盈谷实业股份有限公司股票 36,964,745 股，占该公司总股本 25.61%；

3、股东龙曦为宁夏盈谷实业股份有限公司副董事长、总经理，持有该公司股票 1,000,000 股，占该公司总股本的 0.69%；

4、股东蒋国、刘涛、左飞签署了《一致行动协议》。根据《一致行动协议》的约定，蒋国、刘涛、左飞为一致行动人，三方合计持有公司 10.76%的股份。

除上述以外，公司现有股东间不存在其他任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

龙曦先生，1975年2月出生，广东籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年6月至2010年4月任招商证券股份有限公司投资银行部项目经理、项目负责人；2010年5月至今现任北京盈谷信晔投资有限公司董事长，同时兼任宁夏盈谷实业股份有限公司副董事长及总经理、新疆昌源水务集团有限公司董事、云南长易矿业有限公司董事、中亚资源开发有限公司董事、北京市卓越泰坤科技有限公司执行董事兼经理、东台信晔泰坤投资咨询有限公司执行董事兼总经理、宁夏中哈资源投资有限公司执行董事、东台市鸿邦科技有限公司执行董事、江苏东积电清洁能源科技有限公司执行董事、金谷资源开发有限公司董事、瑞驰资源开发有限公司董事、鑫汇资源开发有限公司董事、北京盈谷创融信息科技股份有限公司董事长、上海鑫汇数据科技有限公司执行董事、深圳市前海雅德资产管理有限公司执行董事、深圳金娱网络科技有限公司执行董事、深圳前海盈谷信保商业保理有限公司执行董事。

报告期内：龙曦与光大新能低碳创业投资江苏有限公司、蒋国、刘涛、左飞、顾新民、田波和马向阳及透平高科共同签署《股权转让协议》，通过协议转让方式收购公司股份合计 10,350,465 股，占公司总股本的 57.50%，成为公司控股股东、实际控制人。

（二）实际控制人情况

详见上述控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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(元)	发行数量(股)	募集金额(元)	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
2016年3月30日	2016年8月16日	1.00	32,000,000	32,000,000	3	0	0	2	0	否
2016年9月26日	2016年12月30日	8.00	6,250,000	50,000,000	0	0	4	0	0	否

募集资金使用情况：

1、公司 2016 年第一次募集资金主要用于公司开展互联网相关新业务，提升公司盈利能力和抗风险能力，增强公司实力。

2、公司第二次募集资金主要用于补充流动资金，用于互联网业务，缓解公司由于业务增长较快而带来的资金压力，提升公司盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续发展，增强公司实力。

3、2016 年公司两次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

不适用。

三、债券融资情况

不适用。

债券违约情况：

不适用。

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用。

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

违约情况：

—

五、利润分配情况

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邵金岭	董事长、总经理	男	47	本科	2016.3-2019.3	是
何昕	董事	男	46	硕士	2016.3-2019.3	否
徐慎莉	董事	女	34	硕士	2016.3-2019.3	否
张喜悦	董事、副总经理	女	33	本科	2016.3-2019.3	是
解怡	董事	女	31	硕士	2016.5-2019.3	否
田华	监事会主席	女	37	本科	2016.5-2019.3	否
何璐	监事	女	31	中专	2016.8-2019.3	否
方蕾	职工监事	女	33	本科	2016.3-2019.3	是
蔡磊	副总经理	男	31	本科	2016.3-2019.3	是
曹辰	副总经理、财务总监	男	50	大专	2016.7-2019.3	是
李国民	董事会秘书	男	45	本科	2016.3-2019.3	是
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：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

注：公司同意李国民辞去董事会秘书职务、方蕾辞去职工代表监事职务。2017年3月17日，第二届董事会十三次会议审议通过任命解怡为公司董事会秘书，公司职工代表大会2017年第一次会议选举金玲玲为职工代表监事。

(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
邵金岭	董事长、总经理	0	3,550,000	3,550,000	6.31%	0
何昕	董事	0	0	0	0.00%	0
徐慎莉	董事	0	0	0	0.00%	0
张喜悦	董事、副总经理	0	950,000	950,000	1.69%	0
解怡	董事	0	0	0	0.00%	0
田华	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
何璐	监事	0	0	0	0.00%	0
方蕾	职工监事	0	0	0	0.00%	0
蔡磊	副总经理	0	1,000,000	1,000,000	1.78%	0
曹辰	副总经理、财务总监	0	0	0	0.00%	0

李国民	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	5,500,000	5,500,000	9.80%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
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
邵金岭	无	换届	董事长、总经理	工作需要
何昕	无	换届	董事	工作需要
徐慎莉	无	换届	董事	工作需要
张喜悦	无	换届	董事、副总经理	工作需要
解怡	无	新任	董事	工作需要
田华	无	新任	监事会主席	工作需要
何璐	无	新任	监事	工作需要
方蕾	无	换届	职工代表监事	工作需要
蔡磊	无	新任	副总经理	工作需要
曹辰	无	新任	副总经理、财务总监	工作需要
李国民	副总经理、董事会秘书	离任	董事会秘书	工作需要
刘涛	董事长	离任	无	个人原因
左飞	董事、总经理	离任	无	个人原因
蒋国	董事	离任	无	个人原因
韩占峰	董事、财务总监	离任	无	个人原因
李哲	董事	离任	无	个人原因
田波	监事会主席	离任	无	个人原因
金海琼	监事	离任	无	个人原因
周冬梅	职工代表监事	离任	无	个人原因
林乐	无	换届、离任	无	报告期内工作需要任董事，又因个人原因离职
赵耀	无	换届、离任	无	报告期内工作需要任董事，又因个人原因离职
杨薇	无	换届、离任	无	报告期内工作需要任董事，又因个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、邵金岭，男，47岁，中国籍。历任郑州威科姆电子科技有限公司软件公司副总裁，郑州健安捷科技有限公司创始人，中信21CN技术部经理，国信商通信息技术有限公司技术部经理，易宝支付有限公司增值产品线总经理，2016年3月22日起任公司董事长、总经理、法定代表人。

2、何昕，男，46岁，中国籍。历任铁道部中铁进出口公司出口部经理，深圳金世纪发展有限公司行政部秘书，招商证券股份有限公司国际部投资经理，北京盈谷信晔投资有限公司副总裁，宁夏盈谷实业股

份有限公司总经理，2016年8月至今任北京盈谷信晔投资有限公司总经理。2016年3月22日起任公司董事。

3、徐慎莉，女，34岁，中国籍。历任招商证券股份有限公司项目经理，北京盈谷信晔投资有限公司高级项目经理，宁夏盈谷实业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，北京盈谷信晔投资有限公司副总经理，2015年至今任宁夏盈谷实业股份有限公司董事、副总经理、财务总监。2016年3月22日起任公司董事。

4、张喜悦，女，33岁，中国籍。历任活跃传媒产品策划，北京创讯信息科技有限公司产品经理，北京趣拿软件科技有限公司高级产品经理，易宝支付有限公司副总经理。2016年3月22日起任公司董事、副总经理。

5、解怡，女，31岁，中国籍。历任民生证券股份有限公司项目经理、河北羿珩科技股份有限公司董事会秘书。2016年5月起任公司董事，2017年3月起任公司董事、董事会秘书。

6、田华，女，37岁，中国籍，中级会计师职称，造价工程师。历任赤峰市海讯信息产业有限公司会计，内蒙古谄达会计师事务所审计专员，内蒙古海通宽带通信有限公司主管会计，北京华旅欢乐水魔方嬉水乐园有限公司财务经理，2015年至今任北京盈谷信晔投资有限公司财务经理。2016年5月18日起任公司监事、监事会主席等职。

7、何璐，女，31岁，中国籍。历任北京湘水同天餐饮管理有限公司营销经理、北京盈谷信晔投资有限公司任财务出纳。2016年8月4日起任公司监事。

8、方蕾，女32岁，中国籍。历任南京依纳科技有限公司客服主管，南京杜赛科技开发有限公司总经理秘书，江苏透平密封高科技股份有限公司行政主管。2016年3月22日起任公司监事。2017年3月17日辞任公司职工代表监事。

9、蔡磊，男，31岁，中国籍。历任易宝支付有限公司高级销售顾问、北京富汇易达科技有限公司数字娱乐线副总经理。2016年3月22日起任公司副总经理。

10、曹辰，男，50岁，中国籍。历任通用电气医疗财务总监、瑞士再保险 CFO、Hologic 中国财务总监、易宝支付有限公司财务总监。2016年7月18日起任公司副总经理、财务总监。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	3	3
销售人员	7	15
行政管理人员	7	6
生产人员	11	0
技术人员	16	36
员工总计	44	60

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	6
本科	24	36
专科	10	15
专科以下	10	3
员工总计	44	60

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司报告期间进一步加强了人力资源管理，1. 完善了公司架构，加强人才引进，如产品、技术、销售等职位，优化人员配置，提高人力资源利用率；2. 明确并完善了企业文化，大力宣传践行“主动、创新、勇气、判断力”的文化精髓，建立内部创新鼓励制度并对创新项目进行大力推动，形成了良好的工作氛围；3. 持续致力于公司管理能力提升，组织管理层培训，进一步提升中流砥柱的推动作用，对形成高绩效、高效率的团队起了明显的推动作用。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	3	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司未认定核心员工。

公司密封业务核心技术人员核心技术人员：申先念、王万伦、孙家静。

因公司密封业务量萎缩，前述三人根据自身职业发展规划选择与公司解除劳动合同。2016年公司原有密封产品业务因市场原因大量萎缩，且公司原有密封技术已经成熟，三个核心技术人员的离职对公司业务没有重大影响。目前公司正在大力发展互联网信息相关业务，实现公司多元化经营，提高公司盈利能力及可持续发展能力。

公司从事互联网业务也需要核心技术开发人员和关键销售人员，但是由于公司尚未履行相关程序认定核心员工，故公司暂时没有经股东大会审议通过的核心员工与核心技术人员。

第九节 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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

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则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，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、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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，报告期内，上述机构和人员依法运作，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。

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

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权，同时公司建立了多种渠道加强与各股东的沟通。公司注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实保护股东尤其是中小股东的权利。公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

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，根据不同事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会讨论、审议通过。截止报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够最大限度促进公司规范运作。

4、公司章程的修改情况

报告期内，因公司增发股票修改公司章程一次，公司注册资本由“人民币 1,800 万元”修改为“人民币 5,000 万元”，公司股份总数由“1,800 万股”修改为“5,000 万股”，公司章程其他条款未进行修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议	经审议的重大事项（简要描述）
------	--------	----------------

	召开的次数	
董事会	12	<p>1、2016年3月7日第一届董事会第八次会议审议通过了《关于提名公司新一届董事候选人的议案》、《关于改聘会计师事务所的议案》、《关于提议召开2016年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2016年3月23日第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>3、2016年3月30日第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于提请召开2016年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2016年4月14日第二届董事会第三次会议审议通过了《关于通过成立全资子公司拓展北京市场电子信息技术及互联网信息服务相关业务的议案》；</p> <p>5、2016年4月18日第二届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司天津易游酷信息技术有限公司向北京富汇易达科技有限公司借款暨构成关联交易的议案》、《关于提请召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2016年4月28日第二届董事会第五次会议审议通过了《关于2015年度总经理工作报告的议案》、《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年年度审计报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算报告的议案》、《关于2015年度利润分配预案的议案》、《关于2015年度日常性关联交易事项的议案》、《关于2015年年度报告及摘要的议案》、《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于提名解怡为公司新任董事候选人的议案》、《关于提议召开2015年年度股东大会的议案》；</p> <p>7、2016年7月18日第二届董事会第六次会议审议通过了《关于更正<2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明>的议案》、《关于任命曹辰为公司副总经理兼财务总监的议案》、《关于信息披露管理制度的议案》、《关于提请召开2016年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>8、2016年8月25日第二届董事会第七次会议审议通过了《关于<2016年半年度报告>的议案》；</p> <p>9、2016年9月12日第二届董事会第八次会议审议通过了《关于江苏透平密封高科技股份有限公司及全资子公司天津易游酷信息技术有限公司和北京聚卡联创科技有限公司开立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》、《江苏透平密封高科技股份有限公司募集资金管理办法》、《关于江苏透平密封高科技股份有限公司对全资子公司天津易游酷信息技术有限公司增资的议案》、《关于提请召开2016年第五次临时股东大会议案》；</p> <p>10、2016年9月26日第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司2016年第二次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权</p>

		<p>董事会因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行及相关事宜的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》、《关于提请召开2016年第六次临时股东大会议案》；</p> <p>11、2016年10月12日第二届董事会第十次会议审议通过了《关于〈天津易游酷信息技术有限公司与北京富汇易达科技有限公司框架服务协议〉暨构成关联交易》、关于提请召开2016年第七次临时股东大会议案》；</p> <p>12、2016年12月12日第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于出售应收账款及专利的议案》、《关于江苏透平密封高科技股份有限公司对全资子公司天津易游酷信息技术有限公司增资的议案》。</p>
监事会	6	<p>1、2016年3月7日第一届监事会第六次会议审议通过了《关于提名公司新一届董事候选人的议案》；</p> <p>2、2016年3月23日第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>3、2016年4月28日第二届监事会第二次会议审议通过了《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算报告的议案》、《关于2015年度利润分配预案的议案》、《关于2015年度日常性关联交易事项的议案》、《关于2015年年度报告及摘要的议案》、《关于提名田华为公司新任监事候选人的议案》；</p> <p>4、2016年7月18日第二届监事会第三次会议审议通过了《关于提名何璐任公司新任监事候选人的议案》、《关于更正〈2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》；</p> <p>5、2016年8月4日第二届监事会第四次会议审议通过了《关于选举田华任公司监事会主席的议案》；</p> <p>6、2016年8月25日第二届监事会第五次会议审议通过了《关于〈2016年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	9	<p>1、2016年3月22日,公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司新一届董事会董事的议案》、《关于选举公司新一届监事会监事的议案》、《关于改聘会计师事务所的议案》；</p> <p>2、2016年4月14日,公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>3、2016年5月4日,公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司天津易游酷信息技术有限公司向北京富汇易达科技有限公司借款暨构成关联交易的议案》；</p> <p>4、2016年5月18日,公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算报告的议案》、《关于2015年度利润分配预案的议案》、《关于2015年度日常性关联交易事项的议案》、《关于2015年年</p>

	<p>度报告及摘要的议案》、《关于选举解怡任公司董事的议案》、《关于选举田华任公司监事的议案》；</p> <p>5、2016年8月4日，公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于更正〈2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明〉的议案》、《关于选举何璐任公司监事的议案》；</p> <p>6、2016年9月30日，公司2016年第五次临时股东大会审议通过《江苏透平密封高科技股份有限公司募集资金管理办法》、《关于江苏透平密封高科技股份有限公司对全资子公司天津易游酷信息技术有限公司增资的议案》；</p> <p>7、2016年10月11日，公司2016年第六次临时股东大会审议通过《关于公司2016年第二次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行及相关事宜的议案》；</p> <p>8、2016年10月28日，公司2016年第七次临时股东大会审议通过《关于〈北京富汇易达科技有限公司和天津易游酷信息技术有限公司之合作框架协议〉暨构成关联交易的议案》；</p> <p>9、2016年12月27日，公司2016年第八次临时股东大会审议通过《关于出售应收账款及专利的议案》、《关于江苏透平密封高科技股份有限公司对全资子公司天津易游酷信息技术有限公司增资的议案》。</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

公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人的情况。

公司在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

（四）投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。并认真做好股东大会的筹备与召开工作。公司通过电话、邮件、网站等途径与投资者及潜在投资者保持良好的沟通与联系，答复有关问题，保证沟通渠道畅通。促进公司与投资者之间长期稳定的良好关系，提升公司诚信度。

（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

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

报告期内，公司一直拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，公司运营独立，与公司控股股东与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

1、业务独立：公司拥有独立的生产经营设施与场所，拥有完整的研发、设计、生产和销售体系，自主研发，拥有相关产品著作权与专利使用权，具有直接面向市场独立经营的能力，在业务上不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖，公司业务独立。

2、人员独立：公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度，公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会做出人事任免决定的情形，公司员工人事、劳动报酬等相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东及实际控制人及其控制的其他企业中领薪。

3、资产独立：报告期内，公司对其拥有的资产及专利等拥有合法的所有权与使用权，并取得相关证明文件，公司未以资产、信用等为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方，公司不存在资产、资金和其他资源被公司股东以及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：公司机构设置独立完整，设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，聘请有总经理、财务总监和董事会秘书，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立形式经营管理职权，公司组织机构独立，各部门分工明确，职责清晰，制度完备，能有效运作。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计机构，建立了独立、完善的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，具有规范的财务管理、风险控制制度。

（三）对重大内部控制制度的评价

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守信息披露的相关要求，执行情况良好。

截至报告期末，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。加大对半年报、年报信息披露责任人的问责力度，提高季报、半年报、年报信息披露的质量和透明度，确保公司半年报、年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2017]京会兴审字第 13010030 号
审计机构名称	北京兴华
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	2017 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	孙雁、宋洁
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

[2017]京会兴审字第 13010030 号

江苏透平密封高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏透平密封高科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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贵公司管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙雁

中国·北京

中国注册会计师：宋洁

二〇一七年四月十四日

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)	200,879,618.50	4,620,202.69
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	六、(二)	-	5,241,278.00
应收账款	六、(三)	1,225,000.01	8,964,404.76
预付款项	六、(四)	458,894.11	-
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	六、(五)	46,838,364.90	377,114.97
买入返售金融资产		-	-
存货	六、(六)	-	2,053,269.55
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		168,008.87	0.00
流动资产合计		249,569,886.39	21,256,269.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	0.00
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	六、(七)	453,767.17	1,344,711.64
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	六、(八)	2,395,837.88	1,056,797.54
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,849,605.05	2,401,509.18
资产总计		252,419,491.44	23,657,779.15
流动负债：			
短期借款	六、(九)	-	3,330,412.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、(十)	6,060,671.83	1,478,838.25
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十一)	3,902,485.15	-
应交税费	六、(十二)	4,702,982.50	42,574.28
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、(十三)	105,961,201.45	367,141.13
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		120,627,340.93	5,218,965.66
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		120,627,340.93	5,218,965.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十四)	56,250,000.00	18,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(十五)	49,033,541.48	5,396,749.02
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(十六)	105,342.14	105,342.14
一般风险准备		-	-
未分配利润		26,403,266.89	-5,063,277.67
归属于母公司所有者权益合计		131,792,150.51	18,438,813.49
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		131,792,150.51	18,438,813.49
负债和所有者权益总计		252,419,491.44	23,657,779.15

法定代表人：邵金岭

主管会计工作负责人：曹辰

会计机构负责人：丁春雨

(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		8,399,100.25	4,618,605.45
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		-	5,241,278.00
应收账款	十四、(一)	1,225,000.01	8,964,404.76
预付款项		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十四、(二)	124,490.00	377,344.97
存货		-	2,053,269.55
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		120,113.93	-
流动资产合计		9,868,704.19	21,254,902.73
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、(三)	89,000,000.00	5,500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		42,792.98	1,344,711.64
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		1,953,140.60	1,056,797.54
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		90,995,933.58	7,901,509.18
资产总计		100,864,637.77	29,156,411.91
流动负债：			
短期借款		-	3,330,412.00
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		1,317,086.54	1,429,901.05
预收款项		-	-
应付职工薪酬		74,880.00	-
应交税费		1,962.55	48,776.89
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		5,808,741.47	5,859,512.60
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		7,202,670.56	10,668,602.54
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		7,202,670.56	10,668,602.54
所有者权益：			
股本		56,250,000.00	18,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		49,033,541.48	5,396,749.02
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		105,342.14	105,342.14
未分配利润		-11,726,916.41	-5,014,281.79
所有者权益合计		93,661,967.21	18,487,809.37
负债和所有者权益总计		100,864,637.77	29,156,411.91

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		106,457,530.76	12,314,393.15
其中：营业收入	六、(十七)	106,457,530.76	12,314,393.15
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		67,403,376.80	20,313,777.14
其中：营业成本	六、(十七)	40,031,462.27	6,999,673.08
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	六、(十八)	787,981.74	174,027.01
销售费用	六、(十九)	3,118,189.96	4,798,592.00
管理费用	六、(二十)	20,775,848.40	7,358,490.63
财务费用	六、(二十一)	697,036.57	172,613.26
资产减值损失	六、(二十二)	1,992,857.86	810,381.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,054,153.96	-7,999,383.99
加：营业外收入	六、(二十三)	4,039,827.32	1,223,730.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、(二十四)	615,105.46	11,896.92
其中：非流动资产处置损失		473,884.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,478,875.82	-6,787,550.91
减：所得税费用	六、(二十五)	11,012,331.26	-789,682.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,466,544.56	-5,997,868.33
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		31,466,544.56	-5,997,868.33
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		31,466,544.56	-5,997,868.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,466,544.56	-5,997,868.33
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		0.85	-0.33
(二) 稀释每股收益		0.85	-0.33

法定代表人：邵金岭

主管会计工作负责人：曹辰

会计机构负责人：丁春雨

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、(四)	3,696,028.36	12,314,393.15
减：营业成本	十四、(四)	3,397,779.47	6,999,673.08
营业税金及附加		59,295.77	174,027.01
销售费用		315,098.73	4,798,592.00
管理费用		6,956,832.95	7,357,890.63
财务费用		-40,615.61	171,547.46
资产减值损失		780,830.05	810,381.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,773,193.00	-7,997,718.19
加：营业外收入		775,311.32	1,223,730.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		611,096.00	11,896.92
其中：非流动资产处置损失		473,884.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,608,977.68	-6,785,885.11
减：所得税费用		-896,343.06	-823,524.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,712,634.62	-5,962,361.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（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		-	-

六、综合收益总额		-6,712,634.62	-5,962,361.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.20	-0.33
（二）稀释每股收益		-0.20	-0.33

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	六、(二十)		
销售商品、提供劳务收到的现金		126,271,737.26	22,697,576.07
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		3,264,516.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、(二十六)	67,465,401.21	2,037,862.50
经营活动现金流入小计		197,001,654.47	24,735,438.57
购买商品、接受劳务支付的现金		35,942,900.69	6,628,906.26
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		12,642,035.49	5,611,051.58
支付的各项税费		14,330,847.54	3,520,395.85
支付其他与经营活动有关的现金	六、(二十六)	54,835,737.98	8,121,716.56
经营活动现金流出小计		117,751,521.70	23,882,070.25
经营活动产生的现金流量净额		79,250,132.77	853,368.32
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		668,129.56	-
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		668,129.56	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		479,044.92	30,837.98
投资支付的现金		0.00	0.00
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		479,044.92	30,837.98
投资活动产生的现金流量净额		189,084.64	-30,837.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		82,000,000.00	-
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		250,000,000.00	3,330,412.00
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		332,000,000.00	3,330,412.00
偿还债务支付的现金		214,330,412.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		736,182.06	173,703.20
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		113,207.54	-
筹资活动现金流出小计		215,179,801.60	1,173,703.20
筹资活动产生的现金流量净额		116,820,198.40	2,156,708.80
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		196,259,415.81	2,979,239.14
加：期初现金及现金等价物余额		4,620,202.69	1,640,963.55
六、期末现金及现金等价物余额		200,879,618.50	4,620,202.69

法定代表人：邵金岭

主管会计工作负责人：曹辰

会计机构负责人：丁春雨

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		16,410,600.70	22,697,576.07
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		859,052.16	2,037,858.30
经营活动现金流入小计		17,269,652.86	24,735,434.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,869,702.63	6,628,906.26
支付给职工以及为职工支付的现金		4,116,969.13	5,611,051.58
支付的各项税费		485,752.68	3,520,395.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,699,560.56	8,120,276.56
经营活动现金流出小计		9,171,985.00	23,880,630.25
经营活动产生的现金流量净额		8,097,667.86	854,804.12
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		647,546.15	-
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		647,546.15	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,099.67	30,837.98
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		83,500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		83,521,099.67	30,837.98
投资活动产生的现金流量净额		-82,873,553.52	-30,837.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		82,000,000.00	-
取得借款收到的现金		-	3,330,412.00
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		82,000,000.00	3,330,412.00
偿还债务支付的现金		3,330,412.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	173,703.20
支付其他与筹资活动有关的现金		113,207.54	-
筹资活动现金流出小计		3,443,619.54	1,173,703.20
筹资活动产生的现金流量净额		78,556,380.46	2,156,708.80
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		3,780,494.80	2,980,674.94
加：期初现金及现金等价物余额		4,618,605.45	1,637,930.51
六、期末现金及现金等价物余额		8,399,100.25	4,618,605.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-	-5,063,277.67	-	18,438,813.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年期初余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-	-5,063,277.67	-	18,438,813.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	38,250,000.00	-	-	-	43,636,792.46	-	-	-	0.00	-	-31,466,544.56	-	113,353,337.02
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,466,544.56	-	31,466,544.56
(二) 所有者投入和减少资本	38,250,000.00	-	-	-	43,636,792.46	-	-	-	0.00	-	0.00	-	81,886,792.46
1. 股东投入的普通股	38,250,000.00	-	-	-	43,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	82,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
4. 其他	-	-	-	-	-113,207.54	-	-	-	-	-	-	-	-113,207.54
(三) 利润分配	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 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	56,250,000.00	-	-	-	49,033,541.48	-	-	105,342.14	-	-	26,403,266.89	-	131,792,150.51

项目	上期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-	934,590.66	-	24,436,681.82
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	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-	934,590.66	-	24,436,681.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,997,868.33	-	-5,997,868.33
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,997,868.33	-	-5,997,868.33
(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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	18,000,000.00				5,396,749.02				105,342.14		-5,063,277.67		18,438,813.49

法定代表人：邵金岭

主管会计工作负责人：曹辰

会计机构负责人：丁春雨

(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	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-5,014,281.79	18,487,809.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-5,014,281.79	18,487,809.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,250,000.00	-	-	-	43,636,792.46	-	-	-	-	-6,712,634.62	75,174,157.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,712,634.62	-6,712,634.62
（二）所有者投入和减少资本	38,250,000.00	-	-	-	43,636,792.46	-	-	-	-	-	81,886,792.46
1. 股东投入的普通股	38,250,000.00	-	-	-	43,750,000.00	-	-	-	-	-	82,000,000.00
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	-	-	-	-	-113,207.54	-	-	-	-	-	-113,207.54
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	56,250,000.00	-	-	-	49,033,541.48	-	-	-	105,342.14	-11,726,916.41	93,661,967.21

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	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	948,079.21	24,450,170.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	948,079.21	24,450,170.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,962,361.00	-5,962,361.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,962,361.00	-5,962,361.00
（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. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	18,000,000.00	-	-	-	5,396,749.02	-	-	-	105,342.14	-5,014,281.79	-	18,487,809.37

江苏透平密封高科技股份有限公司

2016年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

江苏透平密封高科技股份有限公司(以下简称本公司)是在江苏省南京市注册的股份有限公司。本公司前身为原江苏透平密封高科技有限公司，于 2009 年 12 月 25 日由自然人田波、蒋国、刘涛、顾新民、左飞共同出资设立，并经江苏省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：320000000084666。根据本公司全体股东于 2014 年 6 月 10 日共同签署的《发起人协议》，以 2014 年 5 月 31 日经审计后的净资产发起设立股份有限公司，股份公司总股本为 18,000,000 股，每股面值 1 元，注册资本为 1,800 万元。

2015 年 12 月 31 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于签署<光大新能低碳创业投资江苏有限公司、蒋国、刘涛、左飞、顾新民、田波、马向阳、江苏透平密封高科技股份有限公司和龙曦关于江苏透平密封高科技股份有限公司之股权转让协议>的议案》及《关于公司拟变更控股股东及实际控制人的议案》。2016 年 2 月，龙曦成为公司实际控制人，持有公司 57.5% 股权。

2016 年 4 月，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于公司股票发行方案的议案》，2016 年 6 月，公司向全国中小企业股份转让系统提交股票发行备案材料，公司发行股票 3,200 万股，募集资金合计 3,200 万元。2016 年 8 月 16 日，公司新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，发行股票完成后，公司总股本为 5,000 万股。

2016 年 10 月，公司召开 2016 年第六次临时股东大会，会议审议通过《关于公司 2016 年第二次股票发行方案的议案》，并于 10 月公布了《2016 年第二次股票发行认购公告》。2016 年 12 月 27 日完成第二次股票发行，公司总股本增加至 5,625 万股。

本公司总部位于江苏省南京市栖霞区甘家边东。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设技术部、产品部、运营部、营销部、财务部等部门，拥有南京云动力机电安装工程有限公司、南京朗肯科技开发有限公司、天津易游酷信息技术有限公司、北京聚卡联创科技有限公司四家子公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：母公司主营密封件及其相关产品的制造、销售；自营和代理密封件及其相关产品和技术进出口业务，密封技术的研究、开发、技术咨询、技术服务；承揽电力工程、火电设备安装工程、化工设备安装工程、航空机械设备安装工程的设计与施工；工业锅炉、工业管道、工业设备的安装；机械设备租赁。全资子公司天津易游酷信息技术有限公司（以下简称“易游酷”）和北京聚卡联创科技有限公司，专注于互联网信息技术服务。截至目前，公司已初步构建泛娱乐行业的兑换服务平台，公司将深化开发兑换服务平台的稳定性和安全性，同时提高平台可用性和客户粘性，逐步提高市场占

有率和交易量。报告期内，公司着力发展新增业务互联网商业模式。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 14 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四家，报告期内新增全资子公司天津易游酷信息技术有限公司、北京聚卡联创科技有限公司，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》41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团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。

（三）营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本集团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。本集团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、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

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) 应收款项坏账准备

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：	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损

益。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、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

确定组合的依据	
账龄组合	账龄类型
特定信用特征组合	信用特征相似客户具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法提取
特定信用特征组合	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备

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）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用特定信用特征组合法计提坏账准备的计提方法：

组合	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
无回收风险组合	0	0

特定信用特征组合包括应收关联方的款项及押金、备用金、保证金款项等，根据历史经验判断，该等款项不存在回收风险，不计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

本集团存货分类为：原材料、在产品、产成品、发出商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

本集团取得存货时按照实际成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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。

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

本集团存货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) 划分为持有待售资产的确认标准

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

(十四) 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）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。本集团固定资产分类为：机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用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（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

（十六）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产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。

（十七）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。

（十八）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。

(十九) 预计负债

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

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

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

(二十) 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。

（二十一）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。

本集团商品销售收入确认的具体方法为：商品销售无需安装的在经客户验收确认后确认商品销售收入的实现，如附带安装义务的，公司在完成安装调试后并取得竣工报告时，确认商品销售收入的实现。

2、密封圈改造工程收入的确认

密封改造工程系根据与客户签订的合同为客户密封改造项目提供检测、分析、设计、生产、安装密封圈等一揽子业务。密封改造工程在工程已经完工，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，发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

本集团密封改造工程收入确认的具体方法为：密封改造工程在工程已经完工，取得工程竣工报告后确认收入。

3、互联网信息技术服务收入的确认

互联网信息技术服务主要以平台服务作为业务核心，主要收入来源为利用平台促进上下游商家及个人用户完成的交易服务时产生的服务手续费。公司在交易中是处于居间人的角色，在互联网企业中以促成交易为目的，目前提供的服务所涉及的产品种类为主流游戏产品及其他电信移动等充值产品；考虑到以下因素，本集团采用净额法确认该服务的收入：

公司涉及的产品主要为网络虚拟游戏点卡、手机相关业务充值，终端用户购买网络虚拟点卡后需要在卡商平台上完成充值、其最终的使用、消费、消耗全部需要在游戏运营商或电信运营商提供的平台上完成，公司并不承担产品本身的主要责任或义务；

公司对涉及的所有产品均无定价权，仅依靠平台提供的服务收取服务费。

(二十二) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十三) 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。

（二十四）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。

(二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本集团主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本集团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(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，6%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

本集团按纳税主体分别披露如下：

纳税主体名称	所得税税率(%)
江苏透平密封高科技股份有限公司	15%
天津易游酷信息技术有限公司	25%
北京聚卡联创科技有限公司	25%
南京云动力机电安装工程有限公司	25%
南京朗肯科技开发有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

本公司于 2015 年 11 月 3 日通过高新技术企业认定复审，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GF201532000804 的“高新技术企业”证书，有效期三年即 2015 年 11 月 3 日至 2018 年 11 月 2 日，有效期内本公司适用的企业所得税税率为 15%。

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	-	9,526.42
银行存款	66,843,607.99	4,610,676.27
其他货币资金	134,036,010.51	-
合计	200,879,618.50	4,620,202.69

说明：本集团不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	170,000.00
商业承兑票据	-	5,071,278.00
合计	-	5,241,278.00

（三）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,250,000.01	100.00	25,000.00	2.00	1,225,000.01
组合 1：账龄组合	1,250,000.01	100.00	25,000.00	2.00	1,225,000.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,250,000.01	100.00	25,000.00	2.00	1,225,000.01

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	10,746,703.64	100.00	1,782,298.88	16.58	8,964,404.76
组合 1: 账龄组合	10,746,703.64	100.00	1,782,298.88	16.58	8,964,404.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	10,746,703.64	100.00	1,782,298.88	16.58	8,964,404.76

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,250,000.01	25,000.00	2.00
合计	1,250,000.01	25,000.00	2.00

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 802,305.25 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内, 公司与大连保税区华鸿工业技术有限公司 (简称: 大连华鸿) 于 2016 年 9 月签订应收账款出售协议, 以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日, 将账面价值 7,135,712.00 元 (账面余额 9,695,316.13 元, 坏账准备 2,559,604.13 元) 以人民币 7,000,000.00 元进行出售。根据合同条款, 交割后大连华鸿对目标资产不享有向我公司行使追索权, 对于目标资产交割后因客户偿债能力变化而导致的款项回收风险, 我方不再负任何行使的担保或赔偿责任。

据此, 我方终止确认上述应收账款, 并对已经计提的坏账准备 2,559,604.13 元予以核销。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北西塞山发电有限公司	应收货款	1,250,000.01	1 年以内	100.00%	25,000.00
合计	--	1,250,000.01		100.00%	25,000.00

注 1: 本报告期按欠款方归集的期末余额仅为湖北西塞山发电有限公司 1,250,000.01 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 25,000.00 元。

注 2: 湖北西塞山发电有限公司非本集团的关联方。

(四) 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	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	458,894.11	100.00	-	-
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	458,894.11	100.00	-	-

(五) 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	1,212,027.81	2.52	1,212,027.81	100.00	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	46,846,504.90	97.48	8,140.00	0.02	46,838,364.90	456,730.17	100.00	79,615.20	17.43	377,114.97
组合 1：账龄组合	46,200.00	0.10	8,140.00	17.62	38,060.00	456,730.17	100.00	79,615.20	17.43	377,114.97
组合 2：特定信用特征组合	46,800,304.90	97.38	-	-	46,800,304.90	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-					
合计	48,058,532.71	100.00	1,220,167.81	2.54	46,838,364.90	456,730.17	100.00	79,615.20	17.43	377,114.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州市新泛联数码科技有限公司	1,212,027.81	1,212,027.81	100.00	存在无法回收的风险

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)	7,000.00	140.00	2.00
1-2 年	18,800.00	1,880.00	10.00
2-3 年	20,400.00	6,120.00	30.00
合计	46,200.00	8,140.00	17.62

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 1,212,027.81 元, 转回坏账准备金额 21,475.20 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中国电能成套设备有限公司北京分公司	其他款项	50,000.00	多次催收未果	办公室会议决议, 总经理批准	否

4、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
代收款	46,198,614.42	-
保证金	1,136,100.00	-
押金	677,618.29	-
其他款项	23,600.00	70,320.00
员工借款	22,600.00	386,410.17
合计	48,058,532.71	456,730.17

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	是否关联方
中信银行股份有限公司深圳分行	代收款	31,906,452.57	1 年以内	66.39%	-	否
中信银行股份有限公司总行营业部	代收款	4,645,122.04	1 年以内	9.67%	-	否
马鞍山华彤网络科技有限公司	代收款	2,376,696.01	1 年以内	4.95%	-	否
北京汇元网科技股份有限公司	代收款	1,909,980.02	1 年以内	3.97%	-	否

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	是否关联方
广州市新泛联数码科技有限公司	代收款	1,212,027.81	1 年以内	2.52%	1,212,027.81	否
合计	--	42,050,278.45		87.50%	1,212,027.81	

6、涉及政府补助的应收款项

无

7、应收关联方余额

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京富汇易达科技有限公司	896,276.29	-	-	-

(六) 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	-	-	-	1,248,146.10	-	1,248,146.10
在产品	-	-	-	612,995.70	-	612,995.70
产成品	-	-	-	183,500.35	-	183,500.35
发出商品	-	-	-	8,627.40	-	8,627.40
合计	-	-	-	2,053,269.55	-	2,053,269.55

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,134,435.27	396,204.05	643,854.70	167,623.78	3,342,117.80
2.本期增加金额	-	-	472,680.92	6,364.00	479,044.92
(1)购置	-	-	472,680.92	6,364.00	479,044.92
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	2,134,435.27	396,204.05	643,854.70	117,623.78	3,292,117.80
(1)处置或报废	2,134,435.27	396,204.05	643,854.70	117,623.78	3,292,117.80
4.期末余额	-	-	472,680.92	56,364.00	529,044.92
二、累计折旧					
1.期初余额	1,162,112.35	125,464.64	603,451.34	106,377.83	1,997,406.16
2.本期增加金额	105,646.16	54,890.78	52,923.92	14,514.97	227,975.83

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(1)计提	105,646.16	54,890.78	52,923.92	14,514.97	227,975.83
3.本期减少金额	1,267,758.51	180,355.42	606,682.21	95,308.10	2,150,104.24
(1)处置或报废	1,267,758.51	180,355.42	606,682.21	95,308.10	2,150,104.24
4.期末余额	-	-	49,693.05	25,584.70	75,277.75
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额					
(1)计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额					
(1)处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	-	-	422,987.87	30,779.30	453,767.17
2.期初账面价值	972,322.92	270,739.41	40,403.36	61,245.95	1,344,711.64

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

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	1,245,167.80	311,291.95	1,861,914.08	465,478.52
可抵扣亏损	8,338,183.70	2,084,545.93	2,365,276.08	591,319.02
合计	9,583,351.50	2,395,837.88	4,227,190.16	1,056,797.54

因本集团业务情况发生变化，能否继续享受 15%的所得税优惠税率存在较大不确定性，按照谨慎性原则，期末递延所得税资产按照 25%的所得税率计算。

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	3,988.57	3,788.59
合计	3,988.57	3,788.59

未确认递延所得税资产为本集团两个子公司南京朗肯及云动力可抵扣亏损产生的递延所得税资产。

3、将于以下年度到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损

年份	期末余额	期初余额
2021 年	7,047,399.34	-
2020 年	1,290,784.36	2,365,276.08
合计	8,338,183.70	2,365,276.08

(九) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期承兑汇票	-	3,330,412.00
合计	-	3,330,412.00

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无短期借款。期初已贴现未到期的承兑汇票 3,330,412.00 元，其中银行承兑汇票 100,000.00 元，商业承兑汇票 3,230,412.00 元，所有票据均已于本年到期。

(十) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
代理费	4,694,648.09	-
货款	1,366,023.74	1,478,838.25
合计	6,060,671.83	1,478,838.25

(十一) 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	-	12,825,970.98	8,934,030.91	3,891,940.07
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,039,813.76	1,029,268.68	10,545.08
三、辞退福利（注）	-	2,678,735.90	2,678,735.90	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	16,544,520.64	12,642,035.49	3,902,485.15

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	-	11,340,844.85	7,471,085.98	3,869,758.87
二、职工福利费	-	298,373.06	298,373.06	-
三、社会保险费	-	571,157.07	564,815.87	6,341.20
其中：医疗保险费	-	510,498.78	505,172.98	5,325.80
工伤保险费	-	20,766.29	20,298.01	468.28
生育保险费	-	39,892.00	39,344.88	547.12
四、住房公积金	-	615,596.00	599,756.00	15,840.00
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	-	-	-	-
合计	-	12,825,970.98	8,934,030.91	3,891,940.07

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	-	994,649.94	984,530.92	10,119.02
2.失业保险费	-	45,163.82	44,737.76	426.06
3.企业年金缴费	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	-	1,039,813.76	1,029,268.68	10,545.08

注：本集团本年度与左飞、方蕾、董平等员工协商，双方同意解除劳动合同，并按劳动法规定支付经济补偿金 2,678,735.90 元。

（十二）应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,080,184.76	-
增值税	540,488.22	26,357.86
其他	82,309.52	16,216.42
合计	4,702,982.50	42,574.28

（十三）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
外部借款	39,000,000.00	-
代收款	64,492,319.77	-
保证金	2,080,000.00	-
预提服务费	330,000.00	100,000.00
其他	58,881.68	86,420.93
房租	-	180,720.20
合计	105,961,201.45	367,141.13

2、关联方资金拆借

关联方	2016.1.1	2016 年度拆借	2016 年度归还	2016.12.31	说明
拆入					
北京富汇易达科技有限公司	-	250,000,000.00	211,000,000.00	39,000,000.00	可连续的、循环使用的贷款本金余额最高限额 50,000,000.00 元

（十四）股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000.00	38,250,000.00	-	-	-	38,250,000.00	56,250,000.00

（十五）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）	5,396,749.02	43,750,000.00	113,207.54	49,033,541.48
合计	5,396,749.02	43,750,000.00	113,207.54	49,033,541.48

（十六）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	105,342.14	-	-	105,342.14
合计	105,342.14	-	-	105,342.14

2、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,063,277.67	934,590.66
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	-5,063,277.67	934,590.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,466,544.56	-5,997,868.33
减：提取法定盈余公积	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	26,403,266.89	-5,063,277.67

（十七）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	103,289,117.58	38,309,662.59	12,314,393.15	6,999,673.08
其他业务	3,168,413.18	1,721,799.68	-	-
合计	106,457,530.76	40,031,462.27	12,314,393.15	6,999,673.08

（十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	416,802.88	101,515.75
教育费附加	297,716.35	72,511.26
防洪费	56,014.31	-
印花税	17,448.20	-
合计	787,981.74	174,027.01

（十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	2,534,793.84	756,399.84
业务招待费	247,677.77	2,281,593.72
交通及运输费用	199,435.92	640,856.99
销售服务费	69,809.75	211,380.45
房租及办公费用	53,235.60	291,841.01
折旧费用	8,965.24	8,031.96
广告及业务宣传费	4,271.84	66,000.00
会议费用	-	434,264.08
招投标费用	-	105,936.95
其他	-	2,287.00
合计	3,118,189.96	4,798,592.00

（二十）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	8,891,029.60	2,007,899.86
人员成本	7,201,393.66	1,642,615.31
聘请中介机构费	2,256,824.42	1,186,789.73
房租及办公费用	1,590,851.15	605,605.52
交通及汽车费用	268,845.47	384,904.13
折旧与摊销	80,112.84	127,902.60
业务招待费	56,655.32	1,153,511.64
会议费	41,350.00	141,316.00
其他	388,785.94	107,945.84
合计	20,775,848.40	7,358,490.63

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	736,182.06	49,189.75
减：利息收入	95,699.57	5,765.24
承兑汇票贴现息	39,808.73	124,513.45
手续费及其他	16,745.35	4,675.30
合计	697,036.57	172,613.26

(二十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,992,857.86	810,381.16
合计	1,992,857.86	810,381.16

(二十三) 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
政府补助	4,039,516.00	1,223,500.00	4,039,516.00
其他	311.32	230.00	311.32
合计	4,039,827.32	1,223,730.00	4,039,827.32

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持奖励金	3,264,516.00	-	与收益相关
新三板挂牌补贴	750,000.00	1,050,000.00	与收益相关
人才公寓政策补贴	18,000.00	18,000.00	与收益相关
省知识产权计划经费	4,000.00	4,000.00	与收益相关
金港补贴	2,000.00	-	与收益相关
市专项资助	1,000.00	-	与收益相关
中小企业发展专项基金补贴	-	120,000.00	与收益相关
江苏省大型科学仪器设备共享服务平台用户补贴	-	2,500.00	与收益相关
江苏省知识产权计划经费补贴	-	5,000.00	与收益相关
栖霞区第二批科技成果转化专项资金项目	-	24,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	4,039,516.00	1,223,500.00	

(二十四) 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
处置非流动资产处置损失合计	473,884.00	-	473,884.00
其中:处置固定资产损失	473,884.00	-	473,884.00
应收债权处置损失	135,712.00	-	135,712.00
税收滞纳金	4,009.46	11,896.92	4,009.46
其他	1,500.00	-	1,500.00
合计	615,105.46	11,896.92	615,105.46

(二十五) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,351,371.60	67,660.11
递延所得税费用	-1,339,040.34	-857,342.69
合计	11,012,331.26	-789,682.58

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	42,478,875.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,371,831.37
子公司适用不同税率的影响	5,008,985.33
调整以前期间所得税的影响	268,622.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	287,383.75
不能使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	458,074.72
递延所得税税率与当期所得税税率差异影响	-649,216.28
研发费用加计扣除影响	-733,350.56
所得税费用	11,012,331.26

(二十六) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	64,514,390.32	373,333.93
收押金及投标保证金	2,080,000.00	435,263.33
政府补贴收入	775,311.32	1,223,500.00
利息收入	95,699.57	5,765.24
合计	67,465,401.21	2,037,862.50

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	45,991,314.25	896,779.98
支付期间费用	7,183,605.44	7,013,936.58
支付的押金及投标保证金	1,660,818.29	211,000.00
合计	54,835,737.98	8,121,716.56

(二十七) 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	31,466,544.56	-5,997,868.33
加: 资产减值准备	1,992,857.86	810,381.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,975.83	307,638.66
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损失(收益以“-”号填列)	473,884.00	-
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)	736,182.06	173,703.20
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)	-1,339,040.34	-857,342.69
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)	2,053,269.55	-209,342.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,100,328.02	8,881,538.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	79,738,787.27	-2,255,340.57
经营活动产生的现金流量净额	79,250,132.77	853,368.32
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	200,879,618.50	4,620,202.69
减: 现金的期初余额	4,620,202.69	1,640,963.55
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	196,259,415.81	2,979,239.14

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	200,879,618.50	4,620,202.69
其中: 库存现金	-	9,526.42
可随时用于支付的银行存款	66,843,607.99	4,610,676.27
可随时用于支付的其他货币资金	134,036,010.51	-

项目	期末余额	期初余额
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	200,879,618.50	4,620,202.69
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	-	-

七、合并范围的变更

本报告期内，新增全资子公司天津易游酷信息技术有限公司和北京聚卡联创科技有限公司纳入合并范围。

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	
天津易游酷信息技术有限公司	北京	天津	电子信息技术、计算机软硬件技术开发，计算机系统集成服务，软件运行维护，互联网信息服务	100		出资设立
北京聚卡联创科技有限公司	北京	天津	从事互联网文化活动；互联网信息服务；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机技术培训（不得面向全国招生）	100		出资设立
南京云动力机电安装工程有限公司（简称“云动力”公司）	南京	南京	电力工程、机电设备安装工程、机械设备安装工程、消防工程	100		出资设立
南京朗肯科技开发有限公司（简称“朗肯”公司）	南京	南京	电力能源、动力设备的技术开发、转让、咨询、服务；动力设备及配件开发及销售	100		股权受让

2、重要的非全资子公司

本集团无非全资子公司。

九、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的

改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 87.50%（2015 年：61.97%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（4）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具

组合。

(5) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 47.62%（2015 年 12 月 31 日：22.06%）。

十、关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方

截止本财务报表批准报出日，本公司的控股股东、实际控制人为龙曦。龙曦直接持股比例为 18.4008%，为公司第一大股东，同时龙曦通过盈谷股份控制公司 3.1556%的股权，并通过共赢成长基金控制所持公司 17.4222%表决权，合计可支配表决权占比为 38.9786%，可对公司的战略、生产经营、财务施加重大影响。因此，龙曦为公司的实际控制人，能在公司重大事项决策、日常经营管理方面施予重大影响。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（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
北京富汇易达科技有限公司	主要股东

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
北京富汇易达科技有限公司	提供平台服务	市场公允价值；股东大会批准	1,588,660.77	-

(五) 关联方资金拆借

关联方	2016.1.1	2016 年度拆借	2016 年度归还	2016.12.31	说明
拆入					

关联方	2016.1.1	2016 年度拆借	2016 年度归还	2016.12.31	说明
拆入					
北京富汇易达科技有限公司	-	250,000,000.00	211,000,000.00	39,000,000.00	可连续的、循环使用的贷款本金余额最高限额 50,000,000.00 元

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	账准备
其他应收款	北京富汇易达科技有限公司	896,276.29	-	-	-

十一、承诺及或有事项

(一) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 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

本集团本期不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

2017 年 1 月 11 日，公司完成对长沙优卡信息科技有限公司（以下简称“长沙优卡”）的投资，出资比例为 19.5%。

为加大力度扩展互联网业务，公司于 2016 年 11 月 21 日公告将与湖南易宝天创数据服务有限公司（以下简称“湖南天创”）、沈莉、谭萍、郭艳辉、易新双共同出资对长沙优卡进行增资。

具体方式如下：

投资方	增资金额	认购注册资本金额	进入资本公积金额
湖南易宝天创数据服务有限公司	3,198,333.33	1,515,000.00	1,683,333.33
江苏透平密封高科技股份有限公司	1,235,000.00	585,000.00	650,000.00
沈莉	527,777.78	250,000.00	277,777.78
谭萍	263,888.89	125,000.00	138,888.89
郭艳辉	263,888.89	125,000.00	138,888.89
易新双	211,111.11	100,000.00	111,111.11
合计	5,700,000.00	2,700,000.00	3,000,000.00

本次对外投资不构成关联交易，总经理邵金岭已审批同意本次投资。

本次增资已取得长沙优卡董事会和股东会的审议通过，本次增资无需经政府或有关部门审批，

不存在重大法律障碍。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,250,000.01	100.00	25,000.00	2.00	1,225,000.01	10,746,703.64	100.00	1,782,298.88	16.58	8,964,404.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,250,000.01	100.00	25,000.00	2.00	1,225,000.01	10,746,703.64	100.00	1,782,298.88	16.58	8,964,404.76

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)	1,250,000.01	25,000.00	2.00
合计	1,250,000.01	25,000.00	2.00

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 802,305.25 元。

3、本期实际核销的应收账款情况

本报告期内，公司与大连保税区华鸿工业技术有限公司（简称：大连华鸿）于 2016 年 9 月签订应收账款出售协议，以 2016 年 6 月 30 日为评估基准日，将账面价值 7,135,712 元（账面余额 9,695,316.13 元，坏账准备 2,559,604.13 元）以人民币 7,000,000.00 元进行出售。根据合同条款，交割后大连华鸿对目标资产不享有向我公司行使追索权，对于目标资产交割后因客户偿债能力变化而导致的款项回收风险，我方不再负任何行使的担保或赔偿责任。

据此，我方终止确认上述应收账款，并对已经计提的坏账准备予以核销。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
湖北西塞山发电有限公司	应收货款	1,250,000.01	1 年以内	100.00%	25,000.00
合计	--	1,250,000.01		100.00%	25,000.00

注 1：本报告期按欠款方归集的期末余额仅为湖北西塞山发电有限公司 1,250,000.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 25,000.00 元。

注 2：湖北西塞山发电有限公司非本集团的关联方。

(二) 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	132,630.00	100.00	8,140.00	6.14	124,490.00	456,960.17	100.00	79,615.20	17.42	377,344.97
组合 1：账龄组合	46,200.00	34.83	8,140.00	17.62	38,060.00	456,960.17	100.00	79,615.20	17.42	377,344.97
组合 2：特定信用特征组合	86,430.00	65.17	-	-	86,430.00	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	132,630.00	100.00	8,140.00	6.14	124,490.00	456,960.17	100.00	79,615.20	17.42	377,344.97

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）	7,000.00	140.00	2.00
1—2 年	18,800.00	1,880.00	10.00
2—3 年	20,400.00	6,120.00	30.00
3 年以上	-	-	-
合计	46,200.00	8,140.00	17.62

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 21,475.20 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中国电能成套设备有限公司北京分公司	其他款项	50,000.00	多次催收未果	办公室会议决议，总经理批准	否

4、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
保证金	86,100.00	-
其他	23,600.00	70,320.00
员工借款	22,600.00	386,410.17
内部往来	330.00	-
合计	132,630.00	456,960.17

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	是否关联方
山东华能聊城热电有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	15.08%	-	否
内蒙古能源发电投资集团有限公司乌斯太热电厂	保证金	13,000.00	2-3 年	9.80%	-	否
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	保证金	12,500.00	2-3 年	9.42%	-	否
内蒙古正源信通工程招标代	保证金	12,000.00	2-3 年	9.05%	-	否

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	是否关联方
理有限责任公司						
王浩	员工借款	10,000.00	1-2 年	7.54%	-	否
合计		67,500.00		50.89%	-	

(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	89,000,000.00	-	89,000,000.00	5,500,000.00	-	5,500,000.00
合计	89,000,000.00	-	89,000,000.00	5,500,000.00	-	5,500,000.00

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
云动力	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
朗肯	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
易游酷	-	82,000,000.00	-	82,000,000.00	-	-
聚卡联创	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	-
合计	5,500,000.00	83,500,000.00	-	89,000,000.00	-	-

(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	2,635,042.74	1,675,979.79	12,314,393.15	6,999,673.08
其他业务	1,060,985.62	1,721,799.68	-	-
合计	3,696,028.36	3,397,779.47	12,314,393.15	6,999,673.08

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	4,039,516.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-614,794.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-856,180.47	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额		
合计	2,568,541.39	

(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	55.21	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	50.70	0.78	0.78

备查文件目录

(一) 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。

(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：

公司董事会办公室