



ST 赛诺达

NEEQ :430231

天津市赛诺达智能技术股份有限公司

Tian Jin Sai Nuoda Intelligent
Technology Co.,Ltd.

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

公司分别于 2016 年 4 月 26 日、2016 年 8 月 24 日披露了《2015 年年度报告》、《2016 年半年度报告》。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、公司	指	天津市赛诺达智能技术股份有限公司
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	天津市赛诺达智能技术股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
元、万元	指	人民币、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
国融金控（北京）投资管理有限公司	指	国融金控

第一节 声明与提示

【声明】

本公司董事会及董事、监事会及监事、公司高级管理人员（除刘春义、赵晶群外）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。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了否定意见审计报告，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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	是
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事刘春义因已失联且至今下落不明，不能保证公告内容的真实、准确、完整；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席，视为不能履行职责，不能保证公告内容的真实、准确、完整。

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事刘春义自 2014 年 10 月起已失联且至今下落不明；董事赵晶群因私人原因已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席，视为不能履行职责。

【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
控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东刘春义持有公司股份 1200 万股，持股比例为 77.42%，担任公司董事兼总经理。刘嘉祥持有公司股份 100 万股，持有比列为 6.45%。刘嘉祥与刘春义父子关系，为一致行动人，共同控制公司。刘春义与刘嘉祥在公司经营决策、人事、财务管理上均可以施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人刘春义与刘嘉祥利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。
控股股东、实际控制人刘春义继续失联的风险	公司控股股东、实际控制人、董事、总经理兼董事会秘书刘春义先生于 2014 年 10 月失联，至今下落不明。
公司不具有持续经营能力的风险	2016 年度公司营业收入为 0。目前公司业务仍处于停滞状态。

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

	由于刘春义对公司经营具有决定性作用，而公司目前没有相关应对措施。故公司已不具备持续经营能力。
公司内控治理有效性不确定性的风险	公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2015 年 11 月 21 日届满；董事、总经理兼董事会秘书刘春义自 2014 年 10 月起失联；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席；但公司仍未启动董事会成员、监事会成员及高级管理人员改选工作，公司董事会也没能指定信息披露负责人。故公司内控治理是否有效存在不确定性风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天津市赛诺达智能技术股份有限公司
英文名称及缩写	Tian Jin Sai Nuoda Intelligent Technology Co.,Ltd.
证券简称	ST 赛诺达
证券代码	430231
法定代表人	刘嘉祥
注册地址	天津市华苑产业区华天道 2 号（火炬大厦）4032 室
办公地址	天津市河北区金纬路鸿基公寓 1 号楼 805 天津市滨海新区华苑产业区（环外）海泰南道 28 号 C 座 6-402
主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王荣前、丛培红
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘春义
电话	022-26224789
传真	022-26224789
电子邮箱	sainuoda@163.com
公司网址	http://www.sainuoda.com/
联系地址及邮政编码	天津市河北区金纬路鸿基公寓 1 号楼 805 300051
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2013-07-03
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	智能建筑（包括智能楼宇和智能安防）、智能交通系统指挥平台、智能信号控制系统、智能交通信号机、流量采集系统、流量采集设备、气象检测设备等，产品综合应用（系统集成应用）以及单一产品销售后为最终用户上门安装并调试指导应用。公司发挥自身的研发优势，用软件应用管理平台最终为用户实现应用目的，并为客户提供交通平台方案设计、工程项目预算、项目验收、交通产品施工和维修等服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,500,000
做市商数量	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

控股股东	刘春义、刘嘉祥
实际控制人	刘春义、刘嘉祥

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	120193000007989	否
税务登记证号码	120117668849741	否
组织机构代码	668849741-1	否

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	0.00	205,179.48	-100.00%
毛利率%	0.00%	-72.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,102,285.29	-3,198,029.81	-34.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,094,660.17	-3,348,021.96	-37.44%
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）	-20.33%	-24.62%	-
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）	-20.26%	-25.77%	-
基本每股收益	-0.14	-0.21	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	9,528,672.59	11,629,147.98	-18.06%
负债总计	239,290.68	237,480.78	0.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,289,381.91	11,391,667.20	-18.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.60	0.73	-17.81%
资产负债率%	2.51%	2.04%	-
流动比率	725.00%	1,172.00%	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

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	-220,927.69	-647,256.77	-
应收账款周转率	0.00	0.14	-
存货周转率	0.00	0.50	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.06%	-24.78%	-
营业收入增长率%	-100.00%	-97.69%	-
净利润增长率%	-34.26%	74.00%	-

五、股本情况

单位：股

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,500,000	15,500,000	-
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，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	2,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,625.12
非经常性损益合计	-7,625.12
所得税影响数	-7,625.12
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-7,265.12

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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他应收款	-	-	1,235,600.00	1,236,600.00	-	-
递延所得税资产	-	-	33,293.13	33,043.13	-	-
未分配利润	-	-	-5,092,555.35	-5,091,805.35	-	-
资产减值损失	-	-	1,096,959.64	1,095,959.64	-	-
所得税费用	-	-	-11,044.63	-10,794.63	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司原系集软件开发、系统集成、专业领域方案解决、设备销售为一体的 IT 信息化服务生产商，通过招投标方式开拓业务，招投标是公司获取智能化工程业务的重要手段。2014 年 10 月 10 日，公司控股股东及实际控制人之一、董事、总经理兼董事会秘书刘春义与公司失联，至今下落不明。由于刘春义对公司经营具有决定作用，而公司一直无相关应对措施。2016 年度，公司营业收入为 0 元。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
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：

1、2014 年 10 月 10 日，公司控股股东及实际控制人之一、董事、总经理兼董事会秘书刘春义与公司失联，至今下落不明。由于刘春义对公司经营具有决定作用，而公司一直无相关应对措施。2016 年度，公司营业收入为 0 元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表出具了否定意见的审计报告。

2、公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2015 年 11 月 21 日届满；董事、总经理兼董事会秘书刘春义自 2014 年 10 月起失联；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席；但公司仍未启动董事会成员、监事会成员及高级管理人员改选工作，公司董事会也没有指定信息披露负责人。

3、公司员工仅余不到 10 人，多为行政管理岗；负责研发、工程及市场工作的骨干人员几乎都已离职。综上，公司已不具有持续经营能力，且公司内控治理是否有效存在不确定性。

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	0.00	-100.00%	-	205,179.48	-97.69%	-
营业成本	0.00	-100.00%	-	353,226.39	-95.57%	172.15%
毛利率	0.00%	-	-	-72.15%	-	-
管理费用	1,911,314.28	-9.68%	-	2,116,185.83	-34.99%	1,031.38%
销售费用	0.00	0.00%	-	-	0.00%	0.00%

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

财务费用	-2,408.77	-40.82%	-	-4,068.40	-42.21%	-1.98%
营业利润	-2,061,617.04	-38.62%	-	-3,358,816.59	-46.15%	-1,637.01%
营业外收入	2,000.00	-98.67%	-	150,000.00	-70.00%	73.11%
营业外支出	9,625.12	122,512.99%	-	7.85	-99.91%	0.00%
净利润	-2,102,285.29	-34.26%	-	-3,198,029.81	74.00%	-1,558.65%

项目重大变动原因:

营业收入 2016 年度发生数为 0.00 元, 比上年数减少 100.00%, 其主要原因是: 业务停滞, 销售停滞所致;

营业成本 2016 年度发生数为 0.00 元, 比上年数减少 100.00%, 其主要原因是: 生产销售停滞所致;

管理费用 2016 年度发生数为 1,911,314.28 元, 比上年数减少 9.68%, 其主要原因是: 生产销售停滞, 办公费、差旅费等减少所致;

财务费用 2016 年度发生数为-2408.77 元, 比上年减少 40.82%, 其主要原因是: 利息收入减少所致;

营业利润 2016 年度发生数为-2061617.04 元, 比上年数减少 38.62%, 其主要原因是: 销售停滞所致;

营业外收入 2016 年度发生数为 2000.00 元, 比上年数减少 98.67%, 其主要原因是: 取得政府补贴收入减少所致;

营业外支出 2016 年度发生数为 9625.12 元, 比上年数增加 122512.99%, 其主要原因是: 支付税收滞纳金和交通罚款所致;

净利润 2016 年度发生数为-2102285.29 元, 比上年数减少-34.26%, 其主要原因是: 销售停滞。

(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	0.00	0.00	205,179.48	353,226.39
其他业务收入	-	-	-	-
合计	0.00	0.00	205,179.48	353,226.39

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%
华北	-	-	111,333.33	54.26%
西南	-	-	93,846.15	45.74%
合计	-	-	205,179.48	100.00%

收入构成变动的的原因:

-

(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	-220,927.69	-647,256.77
投资活动产生的现金流量净额	978,419.44	-1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

现金流量分析:

1、本年度经营活动产生的现金流量净额为-220927.69 元, 比上年度增加的主要原因为公司员工工资支出减少及企业日常支出减少。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额为 978419.44 元, 比上年度增加的主要原因为收回股东刘嘉祥借款。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
	合计	-	-	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
	合计	-	-	-

(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	1,232,825.28	159.36%	12.94%	475,333.53	-77.61%	4.09%	8.85%
应收账款	298,000.00	-72.15%	3.13%	1,070,000.00	-44.72%	9.20%	-6.07%
存货	0.00	-	0.00%	0.00	-100.00%	0.00%	-
长期股权投资	0.00	-	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	7,794,247.31	-5.61%	81.80%	8,257,475.70	-5.63%	71.01%	10.79%
在建工程	0.00	-	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
短期借款	0.00	-	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
长期借款	0.00	-	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
资产总计	9,528,672.59	-18.06%	-	11,629,147.98	-24.78%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金 2016 年 12 月 31 日年末数为 1232825.28 元，比年初数增加 159.36%，其主要原因是：收回股东刘嘉祥借款 100 万元所致。

应收账款 2016 年 12 月 31 日年末数为 298000.00 元，比年初数减少 72.15%，其主要原因是：收回前欠货款所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

（2）委托理财及衍生品投资情况

-

（三）外部环境的分析

公司所从事的行业，经营发展趋势竞争日趋激烈，同业竞争成本逐渐增加，利润空间相对减少。从宏观角度看，智能建筑与基础设施的建设领域，与所形成的投资角度相关，与全社会固定资产投资和国民经济运行状况呈正相关性，所以国民经济发展的不同时期以及国家经济的发展速度都对该行业发展产生极大影响。智能建筑行业的周期性与宏观经济的周期性比较一致；智能交通行业属于公用事业，需求比较稳定，目前处于行业发展的初级阶段，不具有明显的周期性。

（四）竞争优势分析

-

（五）持续经营评价

2014 年 10 月 10 日，公司控股股东及实际控制人之一、董事、总经理兼董事会秘书刘春义与公司失联，至今下落不明，持续无法履行职责。由于刘春义对公司经营具有决定作用，而公司一直无相关应对措施。2016 年度，公司营业收入为 0 元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度财务报表出具了否定意见的审计报告。公司已不具有持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

-

二、未来展望

（一）行业发展趋势

公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，严重影响了公司的发展，公司不符合持续经营条件。因此公司目前无法对行业发展趋势做出准确判断。

（二）公司发展战略

公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，严重影响了公司的发展，公司不符合持续经营条件。因此公司目前无法制定发展战略。

（三）经营计划或目标

公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，严重影响了公司的发展，公司不符合持续经营条件。因此公司目前无法制定经营计划或目标。

（四）不确定性因素

公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，公司存在无法持续经营的重大风险。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、控股股东及实际控制人不当控制的风险：公司控股股东刘春义持有公司股份 1200 万股，持股比例为 77.42%，担任公司董事兼总经理。刘嘉祥持有公司股份 100 万股，持有比列为 6.45%。刘嘉祥与刘春义父子关系，为一致行动人，共同控制公司。刘春义与刘嘉祥在公司经营决策、人事、财务管理上均可以施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人刘春义与刘嘉祥利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

2、控股股东、实际控制人刘春义继续失联的风险：公司控股股东、实际控制人、董事、总经理兼董事会秘书刘春义先生于 2014 年 10 月失联，至今下落不明。

3、公司不具有持续经营能力的风险：2016 年度公司营业收入为 0。目前公司业务仍处于停滞状态。由于刘春义对公司经营具有决定性作用，而公司目前没有相关应对措施。故公司已不具备持续经营能力。

4、公司内控治理有效性不确定性的风险：公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2015 年 11 月 21 日届满；董事、总经理兼董事会秘书刘春义自 2014 年 10 月起失联；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席；但公司仍未启动董事会成员、监事会成员及高级管理人员改选工作，公司董事会也没能指定信息披露负责人。故公司内控治理是否有效存在不确定性风险。

公司针对上述风险，无应对措施。

（二）报告期内新增的风险因素

—

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”：	是
审计意见类型：	否定意见
董事会就非标准审计意见的说明：董事会认为，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具否定意见审计报告的内容客观地反应了公司的实际情况。由于截止目前公司仍然无法与刘春义总经理取得联系，公司确实不具备持续经营能力。	

（二）关键事项审计说明：

—

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	-	-
是否存在对外担保事项	-	-
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	是	五、二（一）
是否存在日常性关联交易事项	-	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	-	-
是否存在股权激励事项	-	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	-	-
是否存在被调查处罚的事项	-	-
是否存在自愿披露的重要事项	-	-

二、重要事项详情

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
国融金控（北京）投资管理有限公司	资金	其他	200,000.00	0.00	200,000.00	否	否
刘嘉祥	资金	借款	1,000,000.00	0.00	0.00	是	否
总计			1,200,000.00	0.00	200,000.00		

占用原因、归还及整改情况：

1、刘嘉祥 100 万元的占用情况：

占用原因：公司董事长刘嘉祥 2015 年 7 月与从公司账上划拨 100 万，借给朋友资金周转，未约定利息。该借款 2016 年 9 月 30 日前已全部归还。

2、国融金控 20 万元的占用情况：

公司挂牌后计划进一步扩大生产经营，同时提升公司形象、改善公司办公环境，与国融金控口头约定：2014 年 11 月起，国融金控将其位于天津市西青区华苑产业园（环外）海泰南道 28 号 C 座 6-402（面积：910.56 平方米）的房产租赁给公司作为办公、仓储场所，2014 年 11 月至 2014 年 12 月为无偿使用，之后每年度租赁费用为贰拾万元。公司使用上述房产期间产生的水电、物业、取暖（如有）等费用由国融金控承担。

公司于 2015 年 2 月 4 日向国融金控预付了 2015 年度租金贰拾万元后，因国融金控经营范围不包括自

有房屋租赁、实际控制人同为刘春义且持续失联等原因迟迟无法向公司开具租赁费发票，且刘春义失联后，公司无实际经营，不再有如此大面积的办公场所需求。经公司与国融金控协商一致，双方签署协议约定：自 2014 年 11 月起，国融金控将上述房产无偿租赁给公司使用，租赁期限为 2014 年 11 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；公司使用上述房产期间产生的水电、物业、取暖（如有）等费用由国融金控承担；公司向国融金控预付 2015 年度租金贰拾万元由国融金控全额（不加计利息）退还公司。据此，公司财务处理上将上述 20 万元追溯为其他应收款，形成经营性占用。

归还及整改情况：上述 20 万元已于 2017 年 5 月 23 日归还。

（二）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	交易金额	是否履行必要决策程序
国融金控（北京）投资管理有限公司	房屋租赁	0.00	否
刘春义	房屋租赁	0.00	是
总计	-	0.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、与国融金控房屋租赁情况：

公司挂牌后计划进一步扩大生产经营，同时提升公司形象、改善公司办公环境，与国融金控口头约定：2014 年 11 月起，国融金控将其位于天津市西青区华苑产业园（环外）海泰南道 28 号 C 座 6-402（面积：910.56 平方米）的房产租赁给公司作为办公、仓储场所，2014 年 11 月至 2014 年 12 月为无偿使用，之后每年度租赁费用为贰拾万元。公司使用上述房产期间产生的水电、物业、取暖（如有）等费用由国融金控承担。

公司于 2015 年 2 月 4 日向国融金控预付了 2015 年度租金贰拾万元后，因国融金控经营范围不包括自有房屋租赁、实际控制人同为刘春义且持续失联等原因迟迟无法向公司开具租赁费发票，且刘春义失联后，公司无实际经营，不再有如此大面积的办公场所需求。经公司与国融金控协商一致，双方签署协议约定：自 2014 年 11 月起，国融金控将上述房产无偿租赁给公司使用，租赁期限为 2014 年 11 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；公司使用上述房产期间产生的水电、物业、取暖（如有）等费用由国融金控承担；公司向国融金控预付 2015 年度租金贰拾万元由国融金控全额（不加计利息）退还公司。据此，公司财务处理上将上述 20 万元追溯为其他应收款，上表中“交易金额”为 0。

上述事项发生时，公司未履行内部决策程序，未进行信息披露。公司于 2017 年 6 月 28 日召开董事会补充审议了上述事项，因公司董事刘嘉祥为关联董事，应回避表决，非关联董事人数低于最低表决人数，直接提交股东大会审议。并于 2017 年 6 月 28 日在股转系统指定信息披露平台进行了补充披露。

2、与刘春义房屋租赁情况：

该关联租赁事项发生在公司挂牌前，其相关情况已在公开转让说明书中详细披露。详见《公开转让说明书》之“第四节 公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联方交易、关联方往来”之“（三）关联交易情况”之“（3）关联租赁”。

（三）承诺事项的履行情况

报告期内，公司及相关信息披露义务人承诺履行情况如下：

1 控股股东、董事（不含赵晶群）、监事、高级管理人员承诺签署《避免同业竞争承诺函》；报告期内，承诺人均正常履行承诺。

2 公司签署《关于关联资金往来事项的承诺》；报告期内，承诺人均正常履行承诺。

报告期内，公司及相关信息披露义务人无其他公开披露承诺事项。

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	5,750,000	37.10%	0	5,750,000	37.10%
	其中：控股股东、实际控制人	3,250,000	20.97%	0	3,250,000	20.97%
	董事、监事、高管	3,250,000	20.97%	0	3,250,000	20.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,750,000	62.90%	0	9,750,000	62.90%
	其中：控股股东、实际控制人	9,750,000	62.90%	0	9,750,000	62.90%
	董事、监事、高管	9,750,000	62.90%	0	9,750,000	62.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,500,000	-	0	15,500,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘春义	12,000,000	0	12,000,000	77.42%	9,000,000	3,000,000
2	刘嘉祥	1,000,000	0	1,000,000	6.45%	750,000	250,000
3	王佩国	1,000,000	0	1,000,000	6.45%	-	1,000,000
4	孙建铂	1,000,000	0	1,000,000	6.45%	-	1,000,000
5	刘可心	500,000	0	500,000	3.23%	-	500,000
合计		15,500,000	0	15,500,000	100.00%	9,750,000	5,750,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，刘嘉祥与刘春义为父子关系，且二人为一致行动人、共同控股股东、实际控制人，除此以外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为刘嘉祥、刘春义先生，二人合计持有公司 13,000,000.00 股股份，占公司总股本的 83.87%。截至本报告期末，公司控股股东和实际控制人未发生变动。控股股东、实际控制人简历请参见已经披露的公开转让说明书。

（二）实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为刘嘉祥、刘春义先生，二人合计持有公司 13,000,000.00 股股份，占公司总股本的 83.87%。截至本报告期末，公司控股股东和实际控制人未发生变动。控股股东、实际控制人简历请参见已经披露的公开转让说明书。

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	发行数量	募集金额	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
2013-09-25	2013-11-27	1.06	5000000	5300000	1	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司本次募集资金不存在用途变更的情况，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。详见公司于 2016 年 9 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号为 2016-020）。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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
刘嘉祥	董事长	男	79	大专	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	是
刘春义	董事/总经理/ 董事会秘书	男	49	博士	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	是
赵晶群	董事	男	55	大专	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	否
赵文亭	董事	男	30	本科	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	是
王玉东	董事	男	37	本科	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	否
李洪蕾	监事	女	32	大专	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	否
黄佳	监事	男	31	本科	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	否
苑世兴	监事	男	28	大专	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	否
张文颖	财务总监	女	41	本科	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	是
徐志杰	副总经理	男	33	本科	2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 21 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

刘嘉祥与刘春义为父子关系，二人同为公司控股股东、实际控制人。

(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
刘嘉祥	董事长	1,000,000	0	1,000,000	6.45%	-
刘春义	董事/总经理/董事会秘书	12,000,000	0	12,000,000	77.42%	-
赵晶群	董事	0	0	0	-	-
赵文亭	董事	0	0	0	-	-
王玉东	董事	0	0	0	-	-
李洪蕾	监事	0	0	0	-	-
黄佳	监事	0	0	0	-	-
苑世兴	监事	0	0	0	-	-
张文颖	财务总监	0	0	0	-	-
徐志杰	副总经理	0	0	0	-	-
合计		13,000,000	0	13,000,000	83.87%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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
行政管理	4	4
生产	4	4
财务	2	2
员工总计	10	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	-	-
本科	2	2
专科	3	3
专科以下	4	4
员工总计	10	10

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：

员工薪酬政策：公司员工的薪酬包括薪金，福利，绩效等。依据《中华人民共和国劳动法》，员工自试用期开始签订劳动合同，严格按照国家的法律法规为员工缴纳社会养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、医疗保险。依法代扣代缴员工个人所得税，使员工的自身福利得到保障。

公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，严重影响了公司的发展，公司不符合持续经营条件。公司相关人才引进、培训、招聘工作停止，陆续有员工离职。

公司离退休职工人数为 4 人。

（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	-
核心技术人员	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：

-

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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2015 年 11 月 21 日届满；董事、总经理兼董事会秘书刘春义自 2014 年 10 月起失联；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席；但公司仍未启动董事会成员、监事会成员及高级管理人员改选工作，公司董事会也没有指定信息披露负责人。报告期内公司董事会、监事会、股东大会召开情况详见下文“三会运作情况”。

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

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2015 年 11 月 21 日届满；董事、总经理兼董事会秘书刘春义自 2014 年 10 月起失联；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席；但公司仍未启动董事会成员、监事会成员及高级管理人员改选工作，公司董事会也没有指定信息披露负责人。故公司治理机制的有效性存在不确定性，公司治理机制是否可给所有股东提供合适的保护和平等权利存在不确定性。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司无重大决策事项。

4、公司章程的修改情况

本报告期内，未修改公司章程。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台官方网站（ http://www.neeq.com.cn ）于 2016 年 4 月 26 日披露的《第一届董事会第十次会议决议公告》、2016 年 8 月 24 日披露的《第一届董事会第十次会议决议公告》、2016 年 9 月 19 日披露的《第一届董事会第十二次会议决议公告》。
监事会	2	详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）于 2016 年 4 月 26 日披露的《第一届监事会第八次会议决议

		公告》、2016 年 8 月 24 日披露的《第一届监事会第九次会议决议公告》。
股东大会	1	详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn) 于 2016 年 5 月 17 日披露的《2016 年年度股东大会决议公告》。

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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，三会决议内容完整，要件齐备，三会决议均能够得到执行。

(三) 公司治理改进情况

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2015 年 11 月 21 日届满；董事、总经理兼董事会秘书刘春义自 2014 年 10 月起失联；董事赵晶群已连续 3 次未能亲自出席董事会会议，也未委托其他董事出席；但公司仍未启动董事会成员、监事会成员及高级管理人员改选工作，公司董事会也没有指定信息披露负责人。报告期内，公司治理未采取改进措施。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司相关负责人接听以便保持与潜在投资者之间的沟通。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

发现公司存在重大风险，存在持续经营能力的风险。该风险是由于公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责造成的。监事会对本年度内的其他监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人在业务、资产、机构、人员、财务等方面完全分开。公司自 2014 年 10 月起无法与控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，对公司的自主经营能力造成严重影响，致使公司不具备持续经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规、规章制度而规定的，但由于公司治理结构和内部控制制度完善的时间较短，需要在实践中进行完善和调整，公司内部管理人员应不断加强制度建设、深化公司治理理念、提高规范运作意识，以保证公司能够更加健康地运营和发展。1、关于会计核算体系 本报告期，公司严格按照会计相关法律法规的会计核算方法，结合本企业实际情况，制定了适应本公司管理体制的会计核算要求，强化制度的同步核算、独立核算原则，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系 本报告期内，公司严格执行国家相关的法律制度、严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，加强内部控制制度的执行力度，使财务工作做到严谨有序、规范管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系 本报告期内，公司加强了内部风险控制，在有效分析行业风险、市场竞争风险、资金实力不足风险的前提下，采取了事先预测，事中调整等措施，加以谨慎控制，使风险降到最低。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	否定意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2017）第 202119 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜城门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2017-06-28
注册会计师姓名	王荣前、丛培红
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2017）第 202119 号

天津市赛诺达智能技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津市赛诺达智能技术股份有限公司（以下简称“赛诺达”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东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赛诺达管理层的责任，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，为发表否定意见提供了基础。

三、导致否定意见的事项 自 2014 年 10 月 10 日至审计报告日，赛诺达与企业控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义无法取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，该事项赛诺达已在全国中小企业股份转让系统公司进行了公告，2014 年 7 月 21 日至审计报告日赛诺达无新增业务订单，2016 年度收入为零，赛诺达大幅亏损，由于总经理刘春义对公司经营具有决定性作用，赛诺达目前无相关应对措施。截止审计报告日，赛诺达未采取有效措施改善公司的财务和经营情况。根据我们的判断，赛诺达不具有持续经营能力。因此赛诺达继续按照持续经营假设编制 2016 年财务报表是不适当的。

四、否定意见 我们认为，由于“三、导致否定意见的事项”段所述事项的重要性，赛诺达财务报表没有在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，未能公允反映赛诺达 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京

中国注册会计师：王荣前 中国注册会计师：丛培红

二〇一七年六月二十八日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五.1	1,232,825.28	475,333.53
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五.2	298,000.00	1,070,000.00
预付款项	-	-	1,180.00
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	五.3	203,600.00	1,236,600.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	0.00	0.00
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	1,734,425.28	2,783,113.53
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五.6	7,794,247.31	8,257,475.70
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五.7	-	555,515.62
递延所得税资产	五.8	-	33,043.13
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	7,794,247.31	8,846,034.45
资产总计	-	9,528,672.59	11,629,147.98
流动负债：	-		
短期借款	-	0.00	0.00
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	五.9	188,500.00	188,500.00
预收款项	五.10	8,307.00	8,307.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五.11	-	-
应交税费	五.12	42,483.68	40,673.78
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
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	-	239,290.68	237,480.78
非流动负债：	-		
长期借款	-	0.00	0.00
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	-	-	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	239,290.68	237,480.78
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五.13	15,500,000.00	15,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五.14	983,472.55	983,472.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五.15	-7,194,090.64	-5,091,805.35
归属于母公司所有者权益合计	-	9,289,381.91	11,391,667.20
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	9,289,381.91	11,391,667.20
负债和所有者权益总计	-	9,528,672.59	11,629,147.98

法定代表人：刘嘉祥 主管会计工作负责人：张文颖 会计机构负责人：张文颖

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五.16	-	205,179.48
其中：营业收入	-	0.00	205,179.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	2,061,617.04	3,563,996.07
其中：营业成本	五.16	0.00	353,226.39
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	-	-	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五.17	123,864.83	2,692.61
销售费用	-	0.00	-
管理费用	五.18	1,911,314.28	2,116,185.83
财务费用	五.19	-2,408.77	-4,068.40
资产减值损失	五.20	28,846.70	1,095,959.64
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）	-	-2,061,617.04	-3,358,816.59
加：营业外收入	五.21	2,000.00	150,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五.22	9,625.12	7.85
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,069,242.16	-3,208,824.44
减：所得税费用	五.23	33,043.13	-10,794.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,102,285.29	-3,198,029.81
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	-	-2,102,285.29	-3,198,029.81
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-2,102,285.29	-3,198,029.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.14	-0.21
（二）稀释每股收益	-	-0.14	0.21

法定代表人：刘嘉祥 主管会计工作负责人：张文颖 会计机构负责人：张文颖

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	780,000.00	1,016,320.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五.24	4,488.77	154,293.40
经营活动现金流入小计	-	784,488.77	1,170,613.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	718,487.12
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	-	574,903.95	772,371.49
支付的各项税费	-	122,839.83	63,929.67
支付其他与经营活动有关的现金	五.24	307,672.68	263,081.89
经营活动现金流出小计	-	1,005,416.46	1,817,870.17
经营活动产生的现金流量净额	-	-220,927.69	-647,256.77
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五.24	1,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	1,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	21,580.56	-
投资支付的现金	-	-	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

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	五.24	-	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	-	21,580.56	1,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	978,419.44	-1,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	0.00	0.00
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	-	757,491.75	-1,647,256.77
加：期初现金及现金等价物余额	-	475,333.53	2,122,590.30
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,232,825.28	475,333.53

法定代表人： 刘嘉祥 主管会计工作负责人： 张文颖 会计机构负责人： 张文颖

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	983,472.55	-	-	-	-	-	-5,091,805.35	-	11,391,667.20
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	15,500,000.00	-	-	-	983,472.55	-	-	-	-	-	-5,091,805.35	-	11,391,667.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,102,285.29	-	-2,102,285.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,102,285.29	-	-2,102,285.29
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

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	15,500,000.00	-	-	-	983,472.55	-	-	-	-	-	-7,194,090.64	-	9,289,381.91

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													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	983,472.55	-	-	-	-	-	-1,893,775.54	-	14,589,697.01	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,500,000.00	-	-	-	983,472.55	-	-	-	-	-	-1,893,775.54	-	14,589,697.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,198,029.81	-	-3,198,029.81
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,198,029.81	-	-3,198,029.81
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

天津市赛诺达智能技术股份有限公司
2016 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,500,000.00	-	-	-	983,472.55	-	-	-	-	-	-5,091,805.35	-	11,391,667.20

法定代表人： 刘嘉祥 主管会计工作负责人： 张文颖 会计机构负责人： 张文颖

天津市赛诺达智能技术股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

天津市赛诺达智能技术股份有限公司（以下简称“本公司”）系天津市赛诺达智能技术有限公司（以下简称“有限公司”）于 2012 年 10 月整体变更设立为股份有限公司。取得天津市工商行政管理局核发的注册号为 911200006688497418《企业法人营业执照》，注册资本：人民币 1550 万元，企业法人营业执照的有效期限为 2008 年 01 月 11 日至长期。法定代表人：刘嘉祥。公司住所：华苑产业区华天道 2 号（火炬大厦）4032 室。本公司于 2013 年 7 月 3 日挂牌，挂牌代码为 430231。

公司的经营范围为：电子信息、软件技术开发、咨询、服务、转让；计算机、通信设备、电子设备制造；汽车配件、计算机及外围设备、五金、交电、IC 卡、机械设备、电器设备批发兼零售；安全技术防范工程设计、施工；建筑智能化工程施工；计算机修理；电子元器件加工；电器设备安装、调试。（国家有专项、专营规定的，按规定执行）。

财务报告批准报出日为：2017 年 6 月 28 日

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和各项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），并参照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。

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

2、持续经营

公司目前无法与企业控股股东、实际控制人、董事、总经理、董事会秘书刘春义取得联系，刘春义目前无法正常履行相关职责，公司存在无法持续经营的风险。本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

2、会计年度

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（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（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

持有至到期投资

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

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

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

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

贷款和应收款项

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

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

可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认： 收取该金融资产现金流量的合同权利终止； 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

其他金融负债

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

财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测

试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照应收款项的账龄
其他组合	按照应收款项的可回收性

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款的计提比例
1年以内(含1年,下同)	0.5%	0.5%	0.5%
1-2年	5.00%	5.00%	5.00%
2-3年	10.00%	10.00%	10.00%
3-4年	20.00%	20.00%	20.00%
4-5年	40.00%	40.00%	40.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无收回风险组合	0.00	0.00

无收回风险组合主要包括公司内部员工借款、房屋押金、保证金以及关联方往来款项。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项，单独进行

减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益/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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益/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,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,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,在合并日按照应享有被合并方股东权益/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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,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,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长

期股权投资。

① 本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产

（1）固定资产的初始确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
办公家具	5	5.00	19.00
房屋	20	5.00	4.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与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。

（2）无形资产使用寿命及摊销

a.使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

土地使用权按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。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。

b.使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不作摊销。年度终了，对使用寿命及摊销方法进行复核。

（3）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

25、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发

生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

（5）本公司收入具体确认原则

同时满足下列条件时，即确认销售收入：产品已经交付并取得了客户出具的签收证明；相关经济利益很可能流入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，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，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

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。

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。

28、所得税

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

B、对于与子公司、合营企业及联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。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确

认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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。

于资产负债表日，本公司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，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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司不存在会计政策和会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

公司本报告期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	按应税收入计算	6%、17%
营业税	按应税收入计算	3%、5%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
防洪费	按应缴流转税额计算	1%
企业所得税	按应纳税所得额计算	25%

注：根据《营业税暂行条例》的规定，建筑业的总承包人将工程分包或者转包给他人，以工程的全部承包额减去付给分包人或者转包人的价款后的余额为营业额。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	138,298.17	159,763.01

银行存款	1,094,527.11	315,570.52
合计	1,232,825.28	475,333.53

注：企业不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	360,000.00	85.27	62,000.00	17.22	298,000.00
其中：账龄组合	360,000.00	85.27	62,000.00	17.22	298,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	62,172.50	14.73	62,172.50	100.00	
合计	422,172.50		124,172.50		298,000.00

(续)

类别	2015.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,140,000.00	94.83	70,000.00	6.14	1,070,000.00
其中：账龄组合	1,140,000.00	94.83	70,000.00	6.14	1,070,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	62,172.50	5.17	62,172.50	100.00	
合计	1,202,172.50	100.00	132,172.50		1,070,000.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准	计提比	金额	比	坏账准	计提

			备	例%		例%	备	比例%
1 年以 内				0.50				0.50
1-2 年				5.00	880,000.00	73.20	44,000.00	5.00
2-3 年	100,000.00	23.68	10,000.00	10.00	260,000.00	21.63	26,000.00	10.00
3-4 年	260,000.00	61.59	52,000.00	20.00				20.00
合计	360,000.00	85.27	62,000.00		1,140,000.00	94.83	70,000.00	

B、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款 (按 单位)	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提 理由	金额	比例%	坏账准备	计提 理由
天津福 地机动 车检测 有限公 司	62,172.50	14.73	62,172.50	无法 收回	62,172.50	5.17	62,172.50	无法 收回
合计	62,172.50	14.73	62,172.50		62,172.50	5.17	62,172.50	

(2) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
金额	132,172.50		8,000.00		124,172.50

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额较大的应收账款汇总金额 422,172.50 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 124,172.50 元。

单位名称	2016.12.31	账龄	占应收账款 总额的比例%	坏账准备期 末余额
浪潮软件信息系统工程(天津)有限公司	260,000.00	3 至 4 年	61.59	52,000.00
北京同济易德科技发展有限公司	100,000.00	2 至 3 年	23.68	10,000.00
天津福地机动车检测有限公司	62,172.50	2 至 3 年	14.73	62,172.50
合计	422,172.50	--	100.00	124,172.50

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	期末净额	金额	比例%	坏账准备	期末净额
1 年以内					1,180.00	100.00		1,180.00
合计					1,180.00	100.00		1,180.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	203,600.00	86.05			203,600.00
其中：账龄组合					
其他组合	203,600.00	86.05			203,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	33,000.00	13.95	33,000.00	100.00	
合计	236,600.00	100.00	33,000.00		203,600.00

(续)

类别	2015.12.31				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,236,600.00	100.00			1,236,600.00
其中：账龄组合					
其他组合	1,236,600.00	100.00			1,236,600.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	1,236,600.00	100.00			1,236,600.00

A、组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	2016.12.31		2015.12.31	
	期末余额	坏账准备	期末余额	坏账准备
天津新技术产业园区国际创业中心	3,600.00		3,600.00	
刘悦			33,000.00	
国融金控(北京)投资管理有限公司	200,000.00		200,000.00	
刘嘉祥			1,000,000.00	
合计	203,600.00		1,236,600.00	

B、期末单项金额不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)	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提理由	金额	比例%	坏账准备	计提理由
刘悦	33,000.00	100.00	33,000.00	无法收回				
合计	33,000.00	100.00	33,000.00					

(2) 坏账准备

2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
		转回	转销	
	33,000.00			33,000.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
员工借款		33,000.00
关联方往来款	200,000.00	1,200,000.00
非关联方往来款		
借款	33,000.00	

押金	3,600.00	3,600.00
合计	236,600.00	1,236,600.00

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	2016.12.31	账龄	占其他应收款 总额的比例%	坏账准备	关联方关系
国融金控（北京） 投资管理有限公司	200,000.00	1-2 年	84.53		关联方
刘悦	33,000.00	1-2 年	13.95	33,000.00	非关联方
天津新技术产业园 区国际创业中心	3,600.00	5 年以上	1.52		非关联方
合计	236,600.00		100.00	33,000.00	

5、存货

(1) 存货的分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	350,031.81	350,031.81	
生产成本			
库存商品	702,749.33	702,749.33	
合计	1,052,781.14	1,052,781.14	

(续)

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	350,031.81	350,031.81	
生产成本			
库存商品	702,749.33	702,749.33	
合计	1,052,781.14	1,052,781.14	

截至 2016 年 12 月 31 日，无受限的存货。存货全部发生减值，减值金额为 1,052,781.14 元。

6、固定资产

(1) 2016 年固定资产情况：

项目	电子设备	运输设备	办公家具	房屋	合计
一、账面原值					

项目	电子设备	运输设备	办公家具	房屋	合计
1、年初余额	84,556.82	98,934.00	55,090.00	9,365,388.30	9,603,969.12
2、本年增加金额				21,580.56	21,580.56
(1) 购置				21,580.56	21,580.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	84,556.82	98,934.00	55,090.00	9,386,968.86	9,625,549.68
二、累计折旧					
1、年初余额	59,451.69	78,747.72	22,011.50	1,186,282.51	1,346,493.42
2、本年增加金额	17,588.49	5,225.00	9,534.20	448,614.56	480,962.25
(1) 计提	17,588.49	5,225.00	9,534.20	448,614.56	480,962.25
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	77,040.18	83,972.72	31,545.70	1,634,897.07	1,827,455.67
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额		3,846.70			3,846.70
(1) 计提		3,846.70			3,846.70
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额		3,846.70			3,846.70
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,516.64	11,114.58	23,544.30	7,752,071.79	7,794,247.31
2、年初账面价值	25,105.13	20,186.28	33,078.50	8,179,105.79	8,257,475.70

截至 2016 年 12 月 31 日，固定资产运输设备发生减值 3,846.70 元。

7、长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
装修费	555,515.62		555,515.62			
合计	555,515.62		555,515.62			

8、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

资产减值准备			33,043.13	132,172.50
--------	--	--	-----------	------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.12.31	2015.12.31
可抵扣亏损	6,015,902.45	3,985,997.61
资产减值准备	39,293.13	
合计	6,055,195.58	3,985,997.61

9、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内		
1-2 年		188,500.00
2-3 年	188,500.00	
合计	188,500.00	188,500.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山分析仪有限公司	183,000.00	未还款
成都新城汽车有限公司	4,800.00	未还款
山东英克莱光电技术有限公司	700.00	未还款
合计	188,500.00	

10、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内		
1-2 年		8,307.00
2-3 年	8,307.00	
合计	8,307.00	8,307.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

博康智能网络科技股份有限公司	8,307.00	合同未执行完
----------------	----------	--------

11、应付职工薪酬

(1) 2016 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		541,644.05	541,644.05	
二、离职后福利-设定提存计划		33,259.90	33,259.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		574,903.95	574,903.95	

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		510,300.00	510,300.00	
职工福利费		1,632.46	1,632.46	
社会保险费		18,580.59	18,580.59	
其中：1、医疗保险费		17,364.60	17,364.60	
2、工伤保险费		399.76	399.76	
3、生育保险费		816.23	816.23	
住房公积金		11,131.00	11,131.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计		541,644.05	541,644.05	

(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
基本养老保险费		31,627.44	31,627.44	
失业保险费		1,632.46	1,632.46	
企业年金缴费				
合计		33,259.90	33,259.90	

12、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
营业税	26,525.40	26,525.40
增值税		-1,809.90

城建税	7,759.22	7,759.22
教育费附加	3,325.37	3,325.37
防洪费	1,108.44	1,108.44
个人所得税	871.75	871.75
地方教育费附加	2,893.50	2,893.50
合计	42,483.68	40,673.78

13、股本

项目	2015.12.31	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
刘春义	12,000,000.00						12,000,000.00
孙建铂	1,000,000.00						1,000,000.00
刘嘉祥	1,000,000.00						1,000,000.00
王佩国	1,000,000.00						1,000,000.00
刘可心	500,000.00						500,000.00
合计	15,500,000.00						15,500,000.00

14、资本公积

项目	2015.12.31	本期增加额	本期减少额	2016.12.31
资本公积	983,472.55			983,472.55

15、未分配利润

项目	2016.12.31	2015.12.31
调整前上年末未分配利润	-5,091,805.35	-1,893,775.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-5,091,805.35	-1,893,775.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,102,285.29	-3,198,029.81
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,194,090.64	-5,091,805.35

16、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入			205,179.48	353,226.39
合计			205,179.48	353,226.39

(2) 分产品主营业务收入和主营业务成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能交通收入			205,179.48	353,226.39
合计			205,179.48	353,226.39

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北			111,333.33	64,273.51
西南			93,846.15	288,952.88
合计			205,179.48	353,226.39

17、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城建税		1,449.87
教育费附加		621.37
地方教育费附加		414.25
防洪费		207.12
土地税	284.64	
房产税	118,003.89	
印花税	4,551.30	
车船税	1,025.00	
合计	123,864.83	2,692.61

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相

关税费用原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

18、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资	510,300.00	701,300.00
福利费	1,632.46	3,000.00
住房公积金	11,131.00	14,407.00
办公费	2,249.00	69,474.94
业务招待费	865.50	8,293.00
租赁物业费	4,420.00	4,720.00
差旅费	4,802.90	11,782.70
社保费	51,840.49	74,864.49
房屋装修费摊销	555,515.62	630,570.48
折旧	480,962.25	492,748.36
税金		40,524.86
中介机构服务费	275,000.00	
技术服务费		64,500.00
车辆费用	12,595.06	
合计	1,911,314.28	2,116,185.83

19、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	2,488.77	4,293.40
手续费及其他	80.00	225.00
合计	-2,408.77	-4,068.40

20、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	25,000.00	43,178.50
固定资产减值准备	3,846.70	
存货跌价损失		1,052,781.14
合计	28,846.70	1,095,959.64

21、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
专项补助资金	2,000.00	150,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	150,000.00	2,000.00

注：2015 年 8 月收到天津市高新区科学技术委员会关于中小企业发展专项资金科技创新补助 150,000.00 元；2016 年 6 月份收到天津市高新区科学技术委员会专利补助资金 2,000.00 元。

22、营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
罚款	1,100.00		1,100.00
滞纳金	6,715.22	7.85	6,715.22
其他	1,809.90		
合计	9,625.12	7.85	7,815.22

23、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税		
递延所得税	33,043.13	-10,794.63
合计	33,043.13	-10,794.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年发生额
利润总额	-2,069,242.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-517,310.54
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、费用和损失的影响	2,622.66
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	547,731.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	33,043.13

24、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	2,488.77	4,293.40
政府补助	2,000.00	150,000.00

项目	2016 年度	2015 年度
合计	4,488.77	154,293.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付现支出	299,777.46	62,849.04
往来款		200,000.00
手续费	80.00	225.00
罚款	1,100.00	7.85
滞纳金	6,715.22	
合计	307,672.68	263,081.89

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
股东借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
股东借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

25、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,102,285.29	-3,198,029.81
加：资产减值准备	28,846.70	1,095,959.64
固定资产折旧	480,962.25	492,748.36
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	555,515.62	630,570.48
待摊费用减少（减：增加）	1,180.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		

补充资料	2016 年度	2015 年度
投资损失		
递延所得税资产减少	33,043.13	-10,794.63
递延所得税负债增加		
存货的减少		352,341.77
经营性应收项目的减少	780,000.00	622,300.00
经营性应付项目的增加	1,809.90	-632,352.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-220,927.69	-647,256.77
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：		
现金的年末余额	1,232,825.28	475,333.53
减：现金的年初余额	475,333.53	2,122,590.30
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	757,491.75	-1,647,256.77

(2) 现金和现金等价物

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	1,232,825.28	475,333.53
其中：库存现金	138,298.17	159,763.01
可随时用于支付的银行存款	1,094,527.11	315,570.52
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		
年末现金及现金等价物余额	1,232,825.28	475,333.53

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	投资金额	持股比例%	与本公司关系
-----------	------	-------	--------

刘春义	12,000,000.00	77.42	控股股东、实际控制人、总经理、 董事、董事会秘书
刘嘉祥	1,000,000.00	6.45	持股 5%以上股东、实际控制人 刘春义的父亲、董事长

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关联关系
王佩国	持股 5%以上股东
孙建铂	持股 5%以上股东
赵晶群	董事
赵文亭	董事
王玉东	董事
李洪蕾	监事
黄佳	监事、核心技术人员
苑世杰	监事
张文颖	财务负责人
徐志杰	核心技术人员

(3) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
国融金控（北京）投资管理有限公司	控股股东、实际控制人刘春义控制的公司
科威嘉粉末涂料（天津）股份有限公司	股东王佩国控制的公司，担任法人、董事长和总 经理
天津市今狮粉末涂料有限公司	股东王佩国控制的公司，担任法人和执行董事

2、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
刘春义	房屋建筑物	0.00	0.00
国融金控（北京）投资管理 有限公司	房屋建筑物	0.00	0.00

(2) 关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	说明
拆出：		
刘嘉祥	1,000,000.00	2015 年度
收回拆出：		
刘嘉祥	1,000,000.00	2016 年度

(3) 关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	273,284.61	246,950.00

3、关联方往来款项

项目名称	关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
		账面余额	账面余额
其他应收款	刘嘉祥		1,000,000.00
其他应收款	国融金控（北京）投资管理有限公司	200,000.00	200,000.00
合计		200,000.00	1,200,000.00

七、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 28 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 前期差错更正

1、追溯重述法

(1) 国融金控（北京）投资管理有限公司（以下简称“国融金控”）成立于 2011 年 08

月 23 日，控股股东为刘春义，为本公司的关联方，根据公司会计政策，公司关联方不计提坏账。公司 2015 年向国融金控汇款 20 万，对该事项进行追溯调整如下：

调增其他应收款 1,000.00 元，调减递延所得税资产 250.00 元，调增未分配利润 750.00 元，调减资产减值损失 1,000.00，调增所得税费用 250.00 元。款项性质由非关联方往来款项调整为关联方往来款项。

(2) 控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明填写错误，增加控股股东、实际控制人及其附属企业的资金占用，为经营性占用。

(3) 增加披露关联方交易情况，公司无偿使用股东刘春义的房屋建筑物。由于为无偿使用，不影响报表数据。

2、对财务报表影响如下：

单位：元

2015 年财务报表项目	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
一、资产			
1、其他应收款	1,235,600.00	1,000.00	1,236,600.00
2、递延所得税资产	33,293.13	-250.00	33,043.13
二、股东权益			
1、未分配利润	-5,092,555.35	750.00	-5,091,805.35
三、利润			
1、资产减值损失	1,096,959.64	-1,000.00	1,095,959.64
2、所得税费用	-11,044.63	250.00	-10,794.63

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	2,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,625.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-7,625.12	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-7,625.12	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-7,625.12	

2、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	-20.33	-0.1356	-0.1356

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
东的净利润			
扣除非经常损益后归 属于普通股股东的净 利润	-20.26	-0.1351	-0.1351

天津市赛诺达智能技术股份有限公司

2017 年 6 月 28 日

附：

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：

董事会秘书办公室