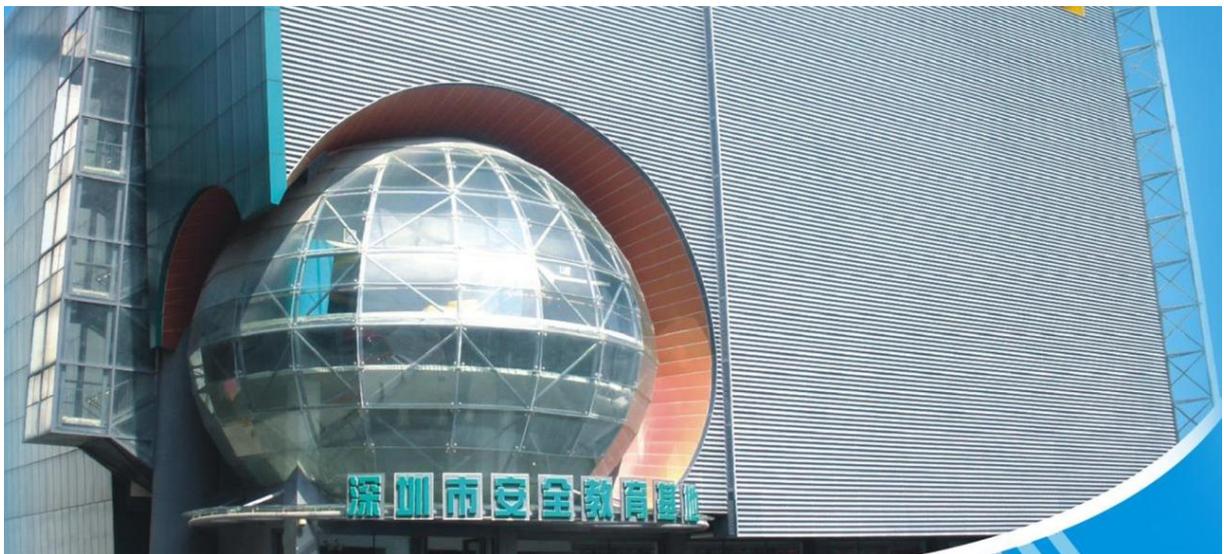




安科文化

NEEQ : 839533

深圳市安科安全科技文化股份有限公司
(Shenzhen Anke Culture Co.,LTD.)



年度报告

2017

公司年度大事记

2017年4月6日，公司参股30%的合肥宏兆信息科技有限公司正式成立。

2017年11月22日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《2017年第一次股票发行方案》等议案，公司拟以每股2.90元的价格发行新股700万股，募集资金2,030万元。2017年12月26日，公司收到全国股转公司的《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018年3月1日，公司完成本次发行的新增股份登记，2018年3月2日，本次新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行完成后，公司总股本为2,350万股，公司的控股股东和实际控制人变更为陈颖臻先生。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及利润分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 行业信息	29
第十节 公司治理及内部控制	30
第十一节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、安科文化、安科公司	指	深圳市安科安全科技文化股份有限公司
有限公司、安科有限	指	深圳市安科安全科技文化发展有限公司，“深圳市安科安全科技文化股份有限公司”前身
股东会	指	安科有限股东会
股东大会	指	安科文化股东大会
董事会	指	安科文化董事会
监事会	指	安科文化监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	深圳市安科安全科技文化股份有限公司章程
三会	指	安科文化股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
安轩集团	指	深圳市安轩投资集团有限公司
华峰盛实业	指	深圳市华峰盛实业发展有限公司
新安科学校	指	深圳市新安科职业培训学校
报告期	指	2017年
元、万元	指	人民币元、万元
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

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。

公司负责人肖华、主管会计工作负责人肖华及会计机构负责人(会计主管人员)肖华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
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
实际控制人不当控制风险	<p>2017年12月26日,公司收到全国股转公司的《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018年3月1日,公司完成本次发行的新增股份登记,2018年3月2日,本次新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行完成后,公司总股本为2,350万股,公司的控股股东和实际控制人变更为陈颖臻先生。</p> <p>本次发行与收购完成前,安轩集团持有公司42.42%的股权,为公司第一大股东。自然人陈洪持有安轩集团94%的股权,并担任安轩集团的执行董事兼总经理,为安轩集团的实际控制人。因此,陈洪作为公司的实际控制人,在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。</p> <p>本次发行与收购完成后,陈颖臻合计持有公司1,050万股股份,占公司总股份数的44.68%,成为公司第一大股东。其通过与陈洪及安轩集团签订的《一致行动人协议》、《不可撤销的表决权委托协议》,合计持有公司74.47%的表决权,成为公司的控股股东和实际控制人,能够对公司股东会施加重大影响,从而对公司的经营及财务决策形成重大影响。</p> <p>综上所述,公司存在实际控制人利用实际控制人在公司的决策地位对重大事项决策施加影响,从而使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。</p>

公司治理风险	<p>股份公司设立以来建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制,制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短,各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验,并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,人员不断增加,特别是公司在股转系统挂牌后,对公司规范治理提出了更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续健康发展的风险。</p>
经营业绩季节波动因素	<p>报告期内,公司主要客户为政府单位、学校等企事业单位。受财政预算及资金安排的影响,公司经营业绩具有一定的季节性特点。一般情况下,公司在年中及下半年签订的合同、订单较多,因此,公司下半年营业收入普遍高于上半年。公司经营业绩在年度内不均衡,存在一定的季节性波动风险。鉴于公司经营存在季节性波动特点,因此,投资者不能简单地以公司某季度或中期的财务数据来推算公司全年的经营成果、现金流量及财务状况。</p>
销售区域及客户集中的风险	<p>2017年度、2016年度、2015年度和2014年度,公司从前五名客户取得的销售收入占比分别为72.39%、66.32%、68.28%和73.55%,报告期内销售收入集中在广东深圳地区,客户集中度较高,以政府单位及学校为主。公司在目前发展阶段存在业务区域过于集中、客户群体较为狭窄的风险,如果公司未来不能进一步拓宽销售渠道,将可能面临由于不能持续获取重大订单而导致业绩下滑的风险。</p>
行业风险	<p>随着安全生产的重要性为国家、企业、社会和个人所接受和重视,安全生产中介服务行业得到了快速的发展,随着国内市场环境的逐步成熟和市场规模的快速扩大,预计将会有越来越多企业进入安全生产中介服务市场,随着竞争的逐步加剧,企业未来发展不确定因素增大。</p>
政策风险	<p>目前,国家宏观规划与政策对安全生产中介服务行业起着重要的推动作用,政府和大型企业也在不断加大资金投入力度,以促进安全生产的升级与转型。若在行业发展过程中,国家宏观规划与政策发生重大转变,将对行业发展产生重大影响。</p>
人才流失风险	<p>随着行业的日益发展,行业内市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争,如果公司不能吸引到业务发展所需的人才,公司的经营发展将受到限制。而专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密,将对公司的业务发展产生不良影响。</p>
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	深圳市安科安全科技文化股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Anke Culture Co., LTD.
证券简称	安科文化
证券代码	839533
法定代表人	肖华
办公地址	深圳市罗湖区笋岗街道宝安北路 2078 号深圳市安全教育基地 7 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	张亚斌
职务	董事会秘书、董事
电话	0755-83319558
传真	0755-83240609
电子邮箱	zhangyabin@szsafety.org
公司网址	www.szsafety.org
联系地址及邮政编码	深圳市南山区创业路海珠城海霞阁 17A, 邮编 518054
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	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 12 月 3 日
挂牌时间	2016 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-安全保护服务-其他安全保护服务, L7289
主要产品与服务项目	安全生产技术服务、安全生产场馆运营升级服务和安全生产培训服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市安轩投资集团有限公司
实际控制人	陈洪

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403006820021255	否
注册地址	深圳市罗湖区笋岗街道宝安北路 2078	否

	号深圳市安全教育基地 7 楼	
注册资本	16,500,000.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘冬祥、张春梅
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 楼

六、报告期后更新情况

√适用

1、根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

2、2017 年 11 月 22 日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《2017 年第一次股票发行方案》等议案，公司拟以每股 2.90 元的价格发行新股 700 万股，募集资金 2,030 万元。2017 年 12 月 26 日，公司收到全国股转公司的《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018 年 3 月 1 日，公司完成本次发行的新增股份登记，2018 年 3 月 2 日，本次新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行完成后，公司总股本为 2,350 万股，陈颖臻合计持有公司 1,050 万股股份，占公司总股份数的 44.68%，成为公司第一大股东。其通过与陈洪及安轩集团签订的《一致行动人协议》、《不可撤销的表决权委托协议》，合计持有公司 74.47% 的表决权，成为公司的控股股东和实际控制人，因此，公司的控股股东和实际控制人变更为陈颖臻先生。

3、2018 年 1 月 25 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于审议变更公司注册地址并修改公司章程的议案》。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neeq.com.cn）发布的《深圳市安科安全科技文化股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2018-007）。并提请召开 2018 年第二次临时股东大会审议并通过了该议案。变更后的公司注册地址为：深圳市罗湖区东门街道笋岗东路 1001 号同乐大厦同庆阁首层 101 室。2018 年 2 月 26 日，公司完成了变更注册地址的工商登记变更并从工商登记管理部门领取了换发的营业执照。

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	13,070,425.38	16,161,185.30	-19.12%
毛利率%	44.78%	48.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,152,328.03	922,375.44	24.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	256,001.23	922,375.44	-72.25%
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）	5.34%	7.46%	-
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）	1.19%	7.46%	-
基本每股收益	0.07	0.07	0.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	44,859,658.90	20,510,225.94	118.72%
负债总计	4,776,723.92	1,735,114.80	175.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,746,542.19	19,294,214.16	111.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.17	47.86%
资产负债率（母公司）	10.17%	7.64%	-
资产负债率（合并）	10.65%	8.46%	-
流动比率	8.30	11.21	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,927,141.38	751,740.11	555.43%
应收账款周转率	6.30	8.65	-
存货周转率	102.32	1,296.27	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	118.72%	198.83%	-
营业收入增长率%	-19.12%	20.51%	-
净利润增长率%	63.34%	-66.22%	-

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	16,500,000	16,500,000	0.00%
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	1,163,900.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,202.40
非经常性损益合计	1,195,102.40
所得税影响数	298,775.60
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	896,326.80

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、业务概要

商业模式

报告期内，公司主要以招投标和直接销售方式为有安全生产中介服务需求的相关企事业单位或个人提供安全生产技术服务、运营服务和培训服务等。通过深入了解和挖掘客户的需求拓展业务，公司重点开发市政部门等企事业单位的安全生产需求，从战略层次与这些客户建立合作关系，通过提供优质的符合客户个性化需求的系统性的安全生产中介服务，从而打造公司专业品牌形象，与客户建立良好的信任关系和长期稳定的合作关系，使公司业务的发展具有规模性和持续性。

（一）所处行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“商务服务业”（L72）；根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“其他安全保护服务”（L7289）。

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“其他安全保护服务”（L7289）。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“调查和咨询服务”（12111111）。

（二）主营业务、主要产品和服务

报告期内，公司主要提供安全生产技术服务、安全生产场馆运营升级服务和安全生产培训服务，是一家专业的综合性安全生产中介服务提供商。

1、安全生产技术服务，主要包括隐患排查服务、企业安全管理标准化方案设计建设与核查服务、学校安全管理标准化方案设计建设与核查服务、安全生产场馆规划设计与改造服务。

2、安全生产场馆运营升级服务，公司从2010年以来一直运营全国第一家多功能、体验式的市级综合型公益性安全教育场馆-深圳市安全教育基地。公司通过吸收学习日本、香港等先进国家、地区模拟、互动的先进宣教方式，采用多媒体和VR等多种先进技术，综合运用展板展示、实景模拟、实物展示、互动体验等多种形式，融合声、像、光、电效果，展示建筑、机械、消防、交通、危险化学品、职业安全、自然灾害、公共安全、家居安全等16个领域内最基本、最常用的安全知识和安全技能，让参观体验者达到“一次体验，受用终身”的教育效果。公司能为各类安全生产场馆提供综合运营、维护与升级等服务。具体包括对场馆进行必要的资产投入和修缮，对场馆展示设备的运营及维护升级，接待学校、企业及周边居民的参观，并提供安全方面的讲解服务等。

3、安全生产培训服务，主要包括资格类安全生产培训和公共类安全生产培训。

（三）客户类型

报告期内，公司主要服务对象为有安全生产中介服务需求的企事业单位，如深圳市安全生产监督管理局、深圳市宝安区教育局等。

（四）关键资源

公司长期重视安全生产技术积累和人才培养引进，并以综合性的安全生产中介服务为核心。公司服务中应用的关键资源主要体现在依托体系化的技术储备和人才储备而提供的综合性安全生产中介服务上。

公司自成立以来一直专注于安全生产中介服务行业，根据行业发展的趋势和用户需求的不断变化，凭借强大的综合技术团队和多年的项目经验积累，形成了一定数量的专业技术储备，这些技术具有较强的专业性和针对性，并且经过长期的实践验证，使得公司既能根据客户个性化需求提供隐患排查、安全生产标准化体系设计、建设与核查、安全生产培训等体系化的咨询类专业服务，也能为客户提供从安全生产场馆设计规划、综合运营到升级改造等体系化的运营类专业服务。上述技术积累为公司安全生产中介服务整体解决方案打造了完整的技术服务链条。

公司长期重视安全生产技术人才培养和引进，面对国内安全生产实践经验方面人才相对匮乏的现状，公司拥有完善的专业人才储备。公司团队经验丰富且稳定，对公司业务开展形成了强有力的支撑。

公司通过招投标等方式，承接了多项市政部门业务，彰显了公司过硬的技术能力、完善的人才储备和综合服务能力。

（五）收入来源

报告期内，公司的主要收入来源是安全生产技术服务、安全生产场馆运营升级服务和安全生产培训服务。

报告期内，公司的商业模式未发生明显变化。

报告期内变化情况：

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	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

一方面，公司始终致力于安全生产相关服务，在报告期内，继续深化公司主营业务经营，根据现有业务以及今后成长规划，不断完善经营管理，以期许能够为公司创造更多营业收入，同时积累企业客户，为公司今后发展创造更多机遇。另一方面，公司也希望在资本市场上有进一步的发展，报告期内，公司进行了包括对外投资、股票发行等资本运作，在新三板的平台上进行了一定程度的资源整合。

报告期内，公司的主要经营情况如下：

1、公司财务状况

截止到报告期末，公司资产总额为 44,859,658.90 元，比去年 20,510,225.94 元，增长了 118.72%；负债总额 4,776,723.92 元，比上年度末的 1,735,114.8 元，增长了 175.30%；归属于挂牌公司股东的净资产为 40,746,542.19 元，比上年度末的 19,294,214.16 元，增长了 111.19%。

2、公司经营成果

2017 年公司营业收入 13,070,425.38 元，比上年同期的 16,161,185.30 元，减少了 19.12%；营业成本 7,217,845.71 元，比上年同期的 8,276,959.03 元，减少了 12.80%；净利润为 1,007,823.84 元，比上年同期的 617,019.62 元，增长了 63.34%；归属于挂牌公司股东的净利润为 1,152,328.03 元，比上年同期的 922,375.44 元，增长了 24.93%。

报告期内，公司资产的大幅增长主要得益于报告期进行的股票发行，募集的资金总额为 2,030 万元。

报告期内，公司整体营收降低，与年初的经营目标略有差距，主要原因是公司经营的深圳市安全教育基地在过去几年已经陆续进行了几次大型的场馆升级，报告期内未有新的升级改造需求，公司也未发掘到新的场馆设计及升级改造订单，使得公司报告期内整体营收低于预期。而利润的大幅增长则得益于公司在报告期内获得了政府部门的挂牌奖励补助。

（二）行业情况

报告期内，公司营收虽然有所减少，但三大主营业务经营情况正常，行业内并未出现影响公司经营的重大利好或负面信息，但是随着安全形势的日益严峻以及安全教育意识的逐渐提升，行业总体蓬勃发展的趋势还是可以预期的。

整个安全生产中介服务市场在报告期内得到了一定规模的发展，但是由于我国现有的安全生产监管模式导致部分安全生产中介服务机构仍然存在不同程度的行政色彩。随着深化改革的步伐持续推进，一部分中介服务机构已经逐步社会化、市场化，同时也在在这个过程中减少行政监管对其产生的影响。目前，由于各省市安全生产监管不能够完全做到同步，还未能产生全国性的行业领军企业，安全生产中介服务机构依然依托本地资源进行发展，在本地进行相对更精确的服务。总体而言，市场还是缺乏领导品牌，依然缺乏能为客户提供优质咨询和技术服务，能够融会贯通现代与传统安全理论，为客户带来价值并满足个人、企业与政府各个层次安全需求与发展需求的有核心技术和竞争力的企业。市场尚未出现占据市场份额绝对优势的企业，行业集中度有待进一步提高。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	38,082,874.25	84.89%	17,324,064.39	84.47%	119.83%
应收账款	1,125,228.01	2.51%	1,838,245.08	8.96%	-38.79%
存货	127,609.76	0.28%	13,480.00	0.07%	846.66%
长期股权投资	3,000,000.00	6.69%	-	-	-
固定资产	1,680,895.91	3.75%	640,314.20	3.12%	162.51%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	44,859,658.90	100.00%	20,510,225.94	100.00%	118.72%

资产负债项目重大变动原因

1、货币资金较上期增加 20,758,809.86 元，增长 119.83%，主要原因是报告期内公司进行了第一次股票发行，募集到的资金总额 2,030 万元，同时也使得公司总资产的大幅增长。

2、应收账款较上期减少 713,017.07 元，降低 38.79%，一方面是受到了报告期内公司营业收入降低的影响，另一方面，报告期内公司预收款项较上期增加了 2,004,420.00 元，这两方面的原因使得公司报告期内应收账款的大幅减少。

3、存货相比上年期末增加 114,129.76 元，增长了 846.66%，主要原因是截止到报告期末，公司的培训教材和低值易耗品的库存有所增加。

4、长期股权投资出现大幅增长，是因为公司在报告期内对外投资成立了一家合资公司，出资金额为 3,000,000.00 元，出资比例 30.00%。

5、固定资产较上年度增加了 1,040,581.71 元，增长 162.51%，主要原因是公司在报告期内因经营需要购买了固定资产，具体为一台小型越野客车和一批考务考核柜等。其中一台小型越野客车的采购金额为 1,044,400.00 元，其计入固定资产金额为 981,914.57 元，是固定资产大幅增长的主要原因。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	13,070,425.38	-	16,161,185.30	-	-19.12%
营业成本	7,217,845.71	55.22%	8,276,959.03	51.22%	-12.80%
毛利率	44.78%	-	48.78%	-	-
管理费用	5,438,728.17	41.61%	6,768,801.56	41.88%	-19.65%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	-123,123.15	-0.94%	-20,308.39	-0.13%	506.27%
营业利润	480,773.94	3.68%	700,549.71	4.33%	-31.37%
营业外收入	1,210,256.76	9.26%	-	-	-
营业外支出	15,154.36	0.12%	1,499.00	0.01%	910.96%
净利润	1,007,823.84	7.71%	617,019.62	3.82%	63.34%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较上年减少了-102,814.76元，主要原因是公司报告期内银行存款的利息收入为135,317.81元，较上年增加了109,784.10元。
- 2、营业利润较上年减少了219,775.77元，主要原因是受到报告期内公司营业收入降低的影响，使得营业利润较上一年度降低31.37%。
- 3、营业外收入较上年增加了1,210,256.76元，主要原因是公司在报告期内获得了政府部门的挂牌奖励补助1,163,900.00元。
- 4、营业外支出较上年增加了13,655.36元，增长了910.96%，主要原因是公司报告期内支付了违约赔偿金，总额为15,154.36元。
- 5、净利润较上一年度上涨了63.34%，得益于在报告期内获得了政府部门的挂牌奖励补助。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	13,070,425.38	16,161,185.30	-19.12%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	7,217,845.71	8,276,959.03	-12.80%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
培训收入	3,103,557.49	23.74%	1,452,045.80	8.98%
技术服务收入	5,439,868.80	41.62%	9,869,340.46	61.07%
基地运营收入	3,771,415.09	28.85%	4,034,648.11	24.97%
考核收入	755,584.00	5.78%	805,150.93	4.98%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的的原因：

1、主营业务收入以及主营业务中的技术服务收入降低的主要原因是公司经营的深圳市安全教育基地在过去几年已经陆续进行了几次大型的场馆升级，报告期内未有新的升级改造需求，公司也未发掘到新的场馆设计及升级改造订单，使得公司报告期内整体营收低于预期。同时也使得公司主营业务成本有所降低。

2、培训收入的增长主要得益于公司在报告期内加强了培训业务的拓展并取得了良好的成效。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市安全生产监督管理局	4,020,119.99	30.76%	否
2	深圳市宝安区教育局	2,399,528.30	18.36%	否
3	深圳市光明新区文体教育局	1,946,944.25	14.90%	否
4	深圳市罗湖区安全生产监督管理局	707,547.17	5.41%	否
5	深圳市大鹏新区安全生产监督管理局	386,943.40	2.96%	否
合计		9,461,083.11	72.39%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	拓速乐汽车销售服务(深圳)有限公司	1,044,400.00	47.76%	否
2	广州创安教育科技有限公司	192,500.00	8.80%	否
3	深圳市科力安科技有限公司	174,900.00	8.00%	否
4	深圳市恒建装修设计工程有限公司	147,170.01	6.73%	否
5	百维雅装饰工程有限公司	110,024.00	5.03%	否
合计		1,668,994.01	76.32%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,927,141.38	751,740.11	555.43%
投资活动产生的现金流量净额	-4,468,331.52	-152,602.75	2,828.08%
筹资活动产生的现金流量净额	20,300,000.00	13,100,000.00	54.96%

现金流量分析：**1、经营活动产生的现金流量净额分析**

2017年公司经营活动产生的现金流量净额4,927,141.38元，较上期增加了4,175,401.27元。增加的原因主要是由于整体营收的减少而带来的成本费用的减少，以及报告期内公司预收款项较上期增加了2,004,420.00元，同时，相比上期，减少了挂牌相关的中介费用，使得公司购买商品、接受劳务支付的现金支出减少了3,246,203.64元。此外，公司在报告期内获得了政府部门的挂牌奖励补助1,163,900.00元。以上这些因素使得公司2017年公司经营活动产生的现金流量净额大幅增

加。

2、投资活动产生的现金流量净额分析

2017年公司投资活动产生的现金流量净额为-4,468,331.52元，较上期减少4,315,728.77元。主要原因是公司在报告期内进行了长期股权投资，公司投资支付的现金相比去年增加3,000,000.00元。同时在报告期内购买了固定资产，使得购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加了1,315,728.77元。

3、筹资活动产生的现金流量净额分析

2017年公司筹资活动产生的现金流量净额为20,300,000.00元，较上期增加7,200,000.00元，主要原因是报告期内公司进行了第一次股票发行，募集的资金总额为20,300,000.00元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有1家控股子公司和1家参股子公司，具体信息如下：

1、深圳市新安科职业培训学校（公司持股比例75%、控股子公司）

登记证号：深民证字第060077号，统一社会信用代码：52440300558869526XQ，企业类型：民办非企业单位。经过审计，深圳市新安科职业培训学校2017年度营业收入1,075,632.05元，净利润-578,016.75元，经营活动现金流量净额386,404.89元；截止2017年12月31日，该公司总资产866,767.93元，总负债3,521,196.70元。

2、合肥宏兆信息科技有限公司（公司持股比例30%，参股子公司）

统一社会信用代码：91340100MA2NH9UD6K，企业类型：有限责任公司。注册资本1,000万元，截止到本报告期末，该公司未开展实际经营。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 不适用

（七）合并报表范围的变化情况

√ 不适用

（八）企业社会责任

公司积极履行应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司所属行业和商业模式未发生重大变化，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，拥有良好的公司独立自主经营的能力；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、核心业务人员队伍稳定；公司全体董

事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。

报告期内，公司不存在以下事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- （五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- （六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- （七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

综上所述，公司持续经营能力不存在重大疑虑。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

2018 年 1 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推进城市安全发展的意见》（以下简称《意见》），并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。“《意见》是转型期城市安全发展的一个指导性文件，具有重要意义”。“《意见》明确了城市安全发展总目标的时间表：到 2020 年，城市安全发展取得明显进展，建成一批与全面建成小康社会目标相适应的安全发展示范城市；在深入推进示范创建的基础上，到 2035 年，城市安全发展体系更加完善，安全文明程度显著提升，建成与基本实现社会主义现代化相适应的安全发展城市”。（以上两句引自“人民网-人民日报海外版”）

随着《意见》的逐步贯彻落实，安全生产中介服务行业将会迎来空前的繁荣期。在这一时期内，原有的中小机构将会蓬勃发展，同时将会有行业外企业受到行业利好诱惑逐步进入行业。但是由于安全生产中介服务行业壁垒性较强，新增的行业需求及市场仍将被行业内机构占据。

（二）公司发展战略

公司将按照国家政策导向，抓住有利发展时机，在有明显政策支持的市场形势下进一步发展安全生产宣传培训工作。人民网-人民日报海外版在对《意见》进行专家解读时，明确指出“想要落实好，还需做好宣传教育工作。《意见》要求，推进安全生产和职业健康宣传教育进企业、进机关、进学校、进社区、进农村、进家庭、进公共场所”。公司将根据这一原则持续发展相应业务，以深圳市安全教育基地为依托，强力发展安全宣传培训工作，同时进一步推进安全教育场馆的升级改造与设计建设，树立强有力的企业形象及品牌文化，为实现《意见》总体目标努力奋进。

同时公司计划整合上下游产业链，通过产业链的完善提升公司综合实力，为公司与行业内其他竞争企业产生差异化竞争优势。

（三）经营计划或目标

2018 年，公司将砥砺奋进，以良好的政策环境为基础，争取在加强安全生产宣传培训的同时以推进安全教育场馆的升级改造与设计建设来增加公司营业收入，为股东创造更多价值。同时公司计划整合安全生产中介服务上下游资源，通过资源整合来进一步提升公司竞争力，力争实现公司收入大幅度增长。安科文化不排除在整合上下游资源过程中进行投资等决策，一切将以发布公告（包含但不仅包含“股东大会公告”“董事会公告”）为准。

以上经营计划不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识并充分理解经营计划和

业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

上述行业资源整合将受到整合模式、市场竞争、整合难度等因素的影响，公司将关注资源整合情况，严格控制有关风险。公司认为行业资源整合对公司未来的长期业绩和收益具有积极影响，有利于提高公司整体综合竞争实力。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制风险

2017年12月26日，公司收到全国股转公司的《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018年3月1日，公司完成本次发行的新增股份登记，2018年3月2日，本次新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行完成后，公司总股本为2,350万股，公司的控股股东和实际控制人变更为陈颖臻先生。

本次发行与收购完成前，安轩集团持有公司42.42%的股权，为公司第一大股东。自然人陈洪持有安轩集团94%的股权，并担任安轩集团的执行董事兼总经理，为安轩集团的实际控制人。因此，陈洪作为公司的实际控制人，在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。

本次发行与收购完成后，陈颖臻合计持有公司1,050万股股份，占公司总股份数的44.68%，成为公司第一大股东。其通过与陈洪及安轩集团签订的《一致行动人协议》、《不可撤销的表决权委托协议》，合计持有公司74.47%的表决权，成为公司的控股股东和实际控制人，能够对公司股东会施加重大影响，从而对公司的经营及财务决策形成重大影响。

综上所述，公司存在实际控制人利用实际控制人在公司的决策地位对重大事项决策施加影响，从而使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。同时，收购人陈颖臻已经出具相关承诺，以保证公司的规范运作。

二、公司治理风险

股份公司设立以来建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：公司已建立了较为健全的三会治理机构、制定了三会议事规则及其他内部管理制度，同时与律师事务所签订了常年顾问合同，积极咨询公司日常运营中相关事项的法律意见，并积极组织公司管理层参加相关培训，提高管理层合规意识和规范运作水平。

三、经营业绩季节波动因素

报告期内，公司主要客户为政府单位、学校等企事业单位。受财政预算及资金安排的影响，公司经营业绩具有一定的季节性特点。一般情况下，公司在年中及下半年签订的合同、订单较多，因此，公司下半年营业收入普遍高于上半年。公司经营业绩在年度内不均衡，存在一定的季节性波动风险。

鉴于公司经营存在季节性波动特点，因此，投资者不能简单地以公司某季度或中期的财务数据来推算公司全年的经营成果、现金流量及财务状况。

应对措施：公司将不断深化市场开发，合理分配公司业务拓展资源，提升公司经营业绩和经营水平，努力减少季节性波动。

四、销售区域及客户集中的风险

2017 年度、2016 年度、2015 年度和 2014 年度，公司从前五名客户取得的销售收入占比分别为 72.39%、66.32%、68.28%和 73.55%，报告期内销售收入集中在广东深圳地区，客户集中度较高，以政府单位及学校为主。公司在目前发展阶段存在业务区域过于集中、客户群体较为狭窄的风险，如果公司未来不能进一步拓宽销售渠道，将可能面临由于不能持续获取重大订单而导致业绩下滑的风险。

应对措施：公司将不断深化市场开发，合理分配公司业务拓展资源，在省外寻求合作伙伴，积极开拓深圳地区之外的市场，同时加大针对市场化订单的业务拓展，以减少对政府单位及学校客户的依赖。

五、行业风险

随着安全生产的重要性为国家、企业、社会和个人所接受和重视，安全生产中介服务行业得到了快速的发展，随着国内市场环境的逐步成熟和市场规模的快速扩大，预计将会有越来越多企业进入安全生产中介服务市场，随着竞争的逐步加剧，企业未来发展不确定因素增大。

应对措施：公司将通过对现有的产品服务进行升级换代以及根据最新的安全生产服务需求开发新产品服务等方式继续保持并扩大自己的竞争优势，最大限度降低竞争加剧带来的风险。

六、政策风险

目前，国家宏观规划与政策对安全生产中介服务行业起着重要的推动作用，政府和大型企业也在不断加大资金投入力度，以促进安全生产的升级与转型。若在行业发展过程中，国家宏观规划与政策发生重大转变，将对行业发展产生重大影响。

应对措施：公司将密切关注政府部门出台的新规划与政策，及时改进升级产品及服务，最大限度避免可能面临的潜在政策风险。

七、人才流失风险

随着行业的日益发展，行业内市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争，如果公司不能吸引到业务发展所需的人才，公司的经营发展将受到限制。而专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，将对公司的业务发展产生不良影响。

应对措施：公司将积极推行薪酬激励机制，保持并扩大人才队伍，增强对人才的吸引能力。一方面，公司将继续寻求新的人才引进渠道，通过猎头公司和招聘等方式选拔人才；另一方面，公司还会专注于自主人才的培养，打造一支完整稳定的安全生产中介服务团队。

（二）报告期内新增的风险因素

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节 二（一）
是否对外提供借款	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（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	第五节 二（三）
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（四）
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	-
是否存在失信情况	是	第五节 二（五）
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
深圳市安全生产科学技术学会	否	资金	0.00	400,000.00	-400,000.00	0.00	否
总计	-	-	0.00	400,000.00	-400,000.00	0.00	-

占用原因、归还及整改情况：

公司股东叶青先生曾于2012年2月至2016年5月期间担任深圳市安全生产科学技术学会的秘书长职务，2016年5月叶青先生便已辞去了深圳市安全生产科学技术学会的秘书长职务且不再担任其他任何职务。

上述资金占用情况是报告期内第一季度为公司关联方深圳市安全生产科学技术学会提供资金周转，与公司开展的业务没有必要的联系。深圳市安全生产科学技术学会于2017年3月29日全部归还以上40万借款。由于借款时间短，公司与学会之间并未签订任何借款协议，也未约定资金占用费和利息。因公司管理层疏忽，以上借款在发生时均未履行相关决策程序，未按规定履行信息披露义务。公司在第一届董事会第三次会议上对以上偶发性关联交易进行了追认，并提交2016年年度股东大会审

议通过。

针对以上关联方资金占用问题，公司采取了如下整改措施：

1、公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于2017年3月30日签署了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》，控股股东、实际控制人以及所有董监高成员承诺不以任何形式占用公司及子公司资金，维护公司财产以及资金的完整、独立和安全；随时与主办券商保持沟通及切实接受其督导和帮助；还将督促其他关联方，确保不再发生关联方资金占用事项。

2、公司积极联系主办券商，于2017年3月30日组织公司及董监高成员重点学习了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等相关文件，进一步提高了对公司控股股东、实际控制人和关联方资金占用行为的认识和防范意识。

公司将在今后的工作中进一步完善内部决策程序，加强信息披露工作的管理，严格按照信息披露规则和公司的规章制度执行，提升公司规范运作水平。

以上资金占用情况因借款时间短，对公司生产经营无不利影响。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
深圳市安全生产科学技术学会	借款、资金占用	400,000.00	否	2017年4月17日	2017-014
陈颖臻	对外投资成立合资公司	3,000,000.00	是	2017年3月3日	2017-004
总计	-	3,400,000.00	-	-	-

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：

上述第一项偶发性关联交易即为第五节二（一）中的资金占用情况。该偶发性关联交易因借款时间短，且已全部归还，对公司生产经营无不利影响。

上述第二项偶发性关联交易即为第五节二（三）中的第一个对外投资事项。该偶发性关联交易为公司长期战略发展的需要，对公司生产经营无不利影响。

（三）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、对外投资设立合资公司

根据公司2017年3月2日第一届董事会第二次会议及2017年3月19日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司与境内自然人陈颖臻、境内法人合肥鹏兴信息科技有限公司共同出资设立参股公司合肥宏兆信息科技有限公司，注册地为安徽省合肥市，注册资本为人民币10,000,000.00元，其中公司出资人民币3,000,000.00元，占注册资本的30.00%，陈颖臻出资人民币6,000,000元，占注册资本的60%，合肥鹏兴信息科技有限公司出资人民币1,000,000元，占注册资本的10%。本次对外投资构成关联交易。详见公司于2017年3月3日披露的《对外投资暨关联交易的公告》，公告编号2017-004。

2017年4月6日，合肥宏兆信息科技有限公司完成了工商注册手续，正式成立。

公司本次对外投资拟将公司业务延伸到安防类计算机信息系统集成领域，利用自身在安防行业的丰富经验，整合优势资源，拓宽公司业务范围。本次投资将受到运营模式、市场竞争、客户需求等因素的影响，公司将关注合资公司的运营情况，严格控制有关风险。公司自有资金能够满足本次

对外投资的资金需求，本次对外投资对公司未来的长期业绩和收益具有积极影响，有利于提高公司整体综合竞争实力。

截止到报告期末，合肥宏兆信息科技有限公司暂未开展实际经营。

2、对外投资设立全资子公司

根据公司2017年8月18日第一届董事会第四次会议及2017年9月7日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议对外投资设立全资子公司的议案》，公司拟设立全资子公司深圳市讯科安全科技文化有限公司，注册地为广东省深圳市，注册资本为人民币3,000,000.00元（公司名称、注册地址以工商部门核准为准）。详见公司于2017年8月22日披露的《对外投资设立全资子公司的公告》，公告编号2017-034。

截止到报告期末，该子公司因未找到合适的注册地址和办公场所，工商注册工作还未进行。预计2018年上半年，在找到合适的注册地址和办公场所后，再进行相应的工商注册工作。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺“目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争；本人将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员”。

2、公司在申请挂牌时，为避免与公司产生同业竞争，控股股东安轩集团、实际控制人陈洪出具承诺：自《避免同业竞争的承诺函》签署之日起，其自身及其控制的公司将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如公司进一步拓展产品和业务范围，其自身及其控制的公司将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司拓展后的产品或业务产生竞争，则其自身及其控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

3、公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于2017年3月30日签署了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》，控股股东、实际控制人以及所有董监高成员承诺不以任何形式占用公司及子公司资金，维护公司财产以及资金的完整、独立和安全；随时与主办券商保持沟通及切实接受其督导和帮助；还将督促其他关联方，确保不再发生关联方资金占用事项。

4、根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》，公司控制股东安轩集团直接或间接持有的公司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。

5、根据《公司法》规定，担任公司董事/监事/高级管理人员，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百分之二十五，离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。除遵守《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规定外，公司股东未就所持股份作出严于相关法律法规、业务规则等规定的自愿锁定承诺。

6、根据《公司章程》第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。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%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

7、收购人陈颖臻在收购报告书中作出了以下一系列承诺：《关于保持挂牌公司独立性的承诺》、《关于避免同业竞争的承诺》、《关于股份锁定的承诺》、《关于符合收购人资格的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于与公众公司不存在交易事项的承诺》、《关于收购后不注入金融资产的承诺》、《关于收购后不注入房地产开发相关资产的承诺》、《关于提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺》、《关于收购资金来源的承诺》、《关于不存在公众公司主要业务调整计划的承诺》。

截止报告期末，公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、发起人、收购人严格履行上述承诺。未发生违背上述承诺的情况。

（五）失信情况

纳入失信情况：2016 年 10 月 26 日，公司控股股东深圳市安轩投资集团有限公司、实际控制人陈洪被法院纳入失信被执行人名单。详见公司披露的《关于控股股东、实际控制人被纳入失信执行人名单的公告》，公告编号：2017-001。

撤销失信情况：公司控股股东及实际控制人高度重视，积极联系法院及债权人协商解决该事项，已妥善处理完毕。截至 2017 年 8 月 4 日，公司控股股东深圳市安轩投资集团有限公司、实际控制人陈洪所有的失信记录已解除，不属于失信被执行人，信用信息已恢复正常。详见公司披露的《关于控股股东、实际控制人已被撤销纳入失信执行人名单的公告》，公告编号：2017-030。

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	0	0.00%	4,950,000	4,950,000	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,500,000	100.00%	-4,950,000	11,550,000	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	63.64%	-3,500,000	7,000,000	42.42%
	董事、监事、高管	1,050,000	6.36%	-1,050,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,500,000	-	0	16,500,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	深圳市安轩投资集团有限公司	10,500,000	-3,500,000	7,000,000	42.42%	7,000,000	0
2	陈颖臻	0	3,500,000	3,500,000	21.21%	3,500,000	0
3	深圳市华峰盛实业有限公司	3,150,000	0	3,150,000	19.09%	0	3,150,000
4	刘中奎	1,800,000	-2,000	1,798,000	10.90%	0	1,798,000
5	叶青	1,050,000	0	1,050,000	6.36%	1,050,000	0
合计		16,500,000	-2,000	16,498,000	99.98%	11,550,000	4,948,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

深圳市安轩投资集团有限公司的实际控制人陈洪先生与陈颖臻先生为父子关系。

2017 年 11 月 22 日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《2017 年第一次股票发行方案》等议案，公司拟以每股 2.90 元的价格发行新股 700 万股，募集资金 2,030 万元。2017 年 12 月 26 日，公司收到全国股转公司的《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018 年 3 月 1 日，公司完成本次发行的新增股份登记，2018 年 3 月 2 日，本次新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行完成后，公司总股本为 2,350 万股，陈颖臻合计持有公

司 1,050 万股股份，占公司总股份数的 44.68%，成为公司第一大股东。其通过与陈洪及安轩集团签订的《一致行动人协议》、《不可撤销的表决权委托协议》，合计持有公司 74.47%的表决权，成为公司的控股股东和实际控制人，因此，公司的控股股东和实际控制人变更为陈颖臻先生。

除上述关系外，股东之间无其他关联关系。报告期内，公司股东不存在股份代持行为。

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

深圳市安轩投资集团有限公司（前身为“深圳市业轩投资发展有限公司”）成立于 2007 年 4 月 4 日，现持有深圳市市场监督管理局核发的统一信用代码为 914403007992082153 的《营业执照》，主要经营场所为深圳市南山区南山大道东南油第三工业区 302 栋 2 层 206，法定代表人为陈洪，注册资本为 5,000.00 万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为“项目投资；电子产品、人脸识别、静脉识别、图像识别产品、智能管理系统的研发与销售；安全技术研发；提供相关信息咨询及技术维护；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）”，经营期限为永续经营。

（二）实际控制人情况

陈洪，男，1964 年 6 月生，中国籍，香港居留权（非永久），本科学历，高级工程师。1992 年 6 月至 1997 年 5 月，担任华为技术有限公司工程师；1997 年 12 月至 2009 年 4 月，担任深圳市安芯数字发展有限公司董事长兼总经理；2007 年 4 月至今，任深圳市安轩投资集团董事长兼总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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
2017年11月6日	2018年3月2日	2.90	7,000,000	20,300,000.00	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次募集资金主要用于对安全及文化相关行业企业的股权收购，可以让公司能够更好的整合市场资源，快速扩大公司的主营业务规模，提高公司的持续经营能力，增强公司盈利能力及抗风险能力，对公司的品牌建设也会起到积极作用。同时借助资本的力量，更可以让公司在业务市场拓展中处于一定的优势地位。

根据公司的《募集资金管理制度》，本次募集资金存放于公司开立的募集资金专项账户，公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行及长江证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。截止到本报告期末，公司未使用募集资金。公司董事会对募集资金使用情况进行专项核查，并出具《关于公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》。

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

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 不适用

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√ 不适用

（二）利润分配预案

√ 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
肖华	董事长、总经理兼 财务总监	男	52	大专	2016.5-2019.5	是
张亚斌	董事兼董事会秘书	男	33	本科	2016.5-2019.5	是
张晓光	董事	男	63	本科	2016.5-2019.5	否
杨兴安	董事	男	48	大专	2017.3-2019.5	否
林军	董事	男	48	本科	2017.10-2019.5	是
王庆玲	监事会主席	女	34	本科	2016.5-2019.5	是
柴茂	监事	女	42	本科	2016.5-2019.5	否
杨福	职工代表监事	男	45	中专	2018.2-2019.5	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

董事长肖华兼任股东陈颖臻控制的深圳芝麻开门投资控股有限公司的董事、深圳市未来安全技术有限公司的监事，以及安轩集团控制的深圳市安轩投资控股有限公司的监事。

董事杨兴安兼任控股股东安轩集团控制的江苏华泰瑞安资产管理有限公司和深圳市元轩科技发展有限公司的总经理及董事。

监事王庆玲兼任控股股东安轩集团的行政管理总监及采购管理总监。

监事柴茂兼任控股股东安轩集团的总裁助理及副总经理。

除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
无	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

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

林苏鹏	董事兼董事会秘书	离任	无	个人原因辞职
叶青	董事兼总经理	离任	无	免职
杨欣	职工代表监事	离任	无	个人原因辞职
杨兴安	无	新任	董事	董事会建设需要
张亚斌	董事	新任	董事兼董事会秘书	董事会建设需要
林军	无	新任	董事	董事会建设需要
肖华	董事长兼财务总监	新任	董事长、总经理兼财务总监	董事会建设需要
杨福	无	新任	职工代表监事	监事会建设需要

注：公司原职工代表监事杨欣于 2018 年 2 月 6 日向监事会提交了辞去职工代表监事职务的辞呈，2018 年 2 月 12 日公司召开 2018 年第一次职工代表大会审议通过选举杨福为公司职工代表监事，任期至本届监事会期满为止。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

肖华，男，1966 年 11 月生，中国籍，香港居留权（非永久），大专学历；1987 年 11 月至 1997 年 7 月，深圳市赛格集团电显公司，任财务部经理；1997 年 8 月至 1999 年 8 月，深圳市兴涛实业有限公司，任财务部经理；1999 年 9 月至 2002 年 12 月，深圳市衡国投资有限公司，任财务总监；2003 年 1 月至 2016 年 4 月，深圳市安轩投资集团有限公司，任财务总监。2014 年 12 月至 2016 年 7 月，深圳市华峰盛实业发展有限公司，任总经理；2016 年 5 月至今，任公司董事长、财务负责人。2017 年 9 月至今，任公司董事长、总经理、财务负责人。

林军，男，1970 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 9 月至 2000 年 5 月，深圳南油集团金诺汽车服务有限公司，在职期间历任首席技术员、车间主任、厂长、副总经理；2000 年 6 月至 2002 年 11 月，奔马汽车服务有限公司，任运营总监、总经理；2002 年 12 月至 2009 年 8 月，丰益汽车维修服务有限公司，任董事、总经理；2009 年 9 月至 2013 年 2 月，江苏兴泽实业发展有限公司，任副总经理；2013 年 3 月至 2016 年 2 月，深圳市兆谊科技发展有限公司，任副总经理；2016 年 3 月至今，深圳芝麻开门传媒发展有限公司，任董事长兼总经理。2017 年 10 月至今，任公司董事。

张亚斌，男，1985 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，信息系统项目高级管理者；2007 年 11 月至 2012 年 6 月，深圳市安芯数字发展有限公司南京安全技术研究所，历任软件研发工程师、项目经理；2012 年 7 月至 2013 年 8 月，重庆安芯安全产业有限公司，任副总经理；2013 年 9 月至 2016 年 4 月，深圳市安轩投资集团有限公司，任业务部经理。2016 年 5 月至今，任公司董事，任期三年。2017 年 3 月至今，任公司董事、董事会秘书。

杨兴安，男，1970 年 1 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，全国一级注册建造师、高级工程师、中国建筑学会直属会员、深圳市政府采购中心专家；1993 年 7 月至 2001 年 2 月，湖北省国营黄盖湖城建房产开发工程公司，先后担任技术员、助理工程师、工程师、技术部经理、公司副总经理、总经理等职务；2001 年 3 月至 2005 年 7 月，深圳市新邦装饰设计工程有限公司，任项目经理；2005 年 8 月至 2009 年 2 月，深圳市盈锋装饰工程有限公司，任部门经理。2009 年 3 月至今，任江苏省安芯数字置业有限公司董事长。2017 年 3 月至今任公司董事。

杨福，男，1973 年 2 月生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历；1995 年 7 月至 1998 年 8 月，深圳市龙岗区鸿名电业制品厂，任机电技术员；1998 年 9 月至 2005 年 6 月，深圳市龙华区国润电器有限公司，任机电技术员；2005 年 7 月至 2011 年 6 月，东莞市沙田镇诚言家具厂，任技术主管；2011 年 7 月至今，深圳市安科安全科技文化股份有限公司，任基地运营部负责人。2018 年 2 月至今，任公司职工监事。

二、员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
总经办	3	5
培训技术部	7	6
网络推广部	2	7
技术服务部	3	46
客服部	20	22
财务部	3	3
综合部	3	5
培训学校(子公司)	12	4
员工总计	53	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	14	34
专科	23	49
专科以下	14	13
员工总计	53	98

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《公司章程》等规定，实行全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供交通、通讯、餐补、带薪年假等各种福利。公司每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，进行相应的薪酬调整。

2、培训情况：在报告期内，公司以提升全体员工的素质和技能为目标，根据不同部门、不同业务进行有针对性的培训活动，充分调动员工自我学习、互相学习的良好氛围。

3、离退休职工：在报告期内，公司暂无离退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√ 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√ 不适用

核心人员变动情况：

原公司核心技术人员叶青于 2017 年 9 月被公司董事会免去了其总经理职务，于 2017 年 10 月被公司股东大会免去了其董事职务。公司对此项核心技术人员的变动进行了工作交接，公司也将持续进行技术团队建设。此项核心技术人员的变动对公司业务发展无不利影响。

第九节 行业信息

√ 不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	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

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

报告期内，公司新建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《募集资金管理制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规和《公司章程》、议事制度及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司重大生产经营决策及投资决策等均严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营。截止到报告期末，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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。平等对待所有股东，确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规定的要求进行充分的信息披露。并通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在关联方资金占用行为，与关联方深圳市安全生产科学技术学会发生的资金拆借未履行相关决议程序。公司在第一届董事会第三次会议上对上述关联交易进行了追认，并提交公司2016年年度股东大会审议通过，并将相关决议对外予以披露。以上情况详情见公司于2017年4月17日披露的《深圳市安科安全科技文化股份有限公司关于追认偶发性关联交易的公告》，公告编号：2017-014。

除此之外，报告期内，公司发生的其他重大决策事项能按照相关法律法规及《公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司修改《公司章程》2次，如下：

1、因公司经营发展需要，2017年8月18日第一届董事会第四次会议审议通过了《关于审议变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。

变更前：一般经营项目：计算机软、硬件的技术开发；安全技术推广与咨询服务；计算机编程；计算机软件设计；装潢设计；展览展示策划；建筑装饰材料、五金制品、木材制品、消防器材、环保节能材料的研发、销售；建筑工程、装修工程的施工；普通机械设备、仪器仪表的销售。许可经营项目：安全生产培训。

变更后：一般经营项目：计算机软、硬件的技术开发；安全技术推广与咨询服务；计算机编程；计算机软件设计；装潢设计；展览展示策划；建筑装饰材料、五金制品、木材制品、消防器材、环保节能材料的研发、销售；建筑工程、装修工程的施工；普通机械设备、仪器仪表的销售；从事广告业务；经营电子商务；商务信息咨询；展览展示策划；图文设计；文化艺术交流策划；摄影摄像（不含影视制作等限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。许可经营项目：安全生产培训。

同时，根据上述变更内容修订《公司章程》相应章节。

2、因公司2017年第一次股票发行需要，2017年11月3日第一届董事会第七次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》。

议案内容：本次股票发行后公司的注册资本、股份数额及股东情况等事项，均发生了变化，因此拟对《公司章程》相关条款作出修改，同时提请股东大会同意根据最终股份发行结果修改公司注册资本、股权结构等相关内容。截止到报告期末，此项修订内容还未完成工商变更登记。

（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	6	<p>第一届董事会第二次会议： 1《关于对外投资设立合资公司的议案》；2《关于张亚斌先生出任公司董事会秘书的议案》；3《关于杨兴安先生出任公司董事的议案》；4《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第三次会议： 1《关于审议2016年年度报告及其摘要的议案》；2《关于审议2016年度总经理工作报告的议案》；3《关于审议2016年度董事会工作报告的议案》；4《关于审议2016年度财务决算报告的议案》；5《关于审议2017年度财务预算报告的议案》；6《关于审议2016年年度利润分配方案的议案》；7《关于审议续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》；8《关于审议追认2016年度和2017年第一季度关联交易的议案》；9《关于审议制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；10《关于提议召开2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第四次会议： 1《关于审议公司〈2017年半年度报告〉的议案》；2《关于审议对外投</p>

		<p>资设立全资子公司的议案》;3《关于审议变更公司经营范围并修改公司章程的议案》;4《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第五次会议： 1《关于审议解聘叶青先生公司总经理职务的议案》;2《关于审议聘任肖华先生担任公司总经理的议案》。</p> <p>第一届董事会第六次会议： 1《关于提议免去叶青先生公司董事的议案》;2《关于提议选举林军先生为公司董事的议案》;3《关于提请召开公司2017年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第七次会议： 1《关于审议〈深圳市安科安全科技文化股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》;2《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》;3《关于提请制定〈深圳市安科安全科技文化股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》;4《关于设立募集资金专项账户的议案》;5《关于签订本次股票发行〈募集资金三方监管协议〉的议案》;6《关于修订公司章程的议案》;7《关于同意签署附生效条件的〈股份认购合同〉的议案》;8《关于提请召开公司2017年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第二次会议： 1《关于审议2016年年度报告及其摘要的议案》;2《关于审议2016年度财务决算报告的议案》;3《关于审议2017年度财务预算报告的议案》;4《关于审议2016年年度利润分配方案的议案》;5《关于审议2016年度监事会工作报告的议案》;6《关于审议追认2016年度和2017年第一季度关联交易的议案》;7《关于审议制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。</p> <p>第一届监事会第三次会议： 1《关于审议公司〈2017年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	5	<p>2017年第一次临时股东大会： 1《关于对外投资设立合资公司的议案》;2《关于杨兴安先生出任公司董事的议案》。</p> <p>2016年年度股东大会 1《关于审议2016年年度报告及其摘要的议案》;2《关于审议2016年度董事会工作报告的议案》;3《关于审议2016年度监事会工作报告的议案》;4《关于审议2016年度财务决算报告的议案》;5《关于审议2017年度财务预算报告的议案》;6《关于审议2016年年度利润分配方案的议案》;7《关于审议续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》;8《关于审议追认2016年度和2017年第一季度关联交易的议案》。</p> <p>2017年第二次临时股东大会： 1《关于审议对外投资设立全资子公司的议案》;2《关于审议变更公司经营范围并修改公司章程的议案》。</p> <p>2017年第三次临时股东大会： 1《关于提议免去叶青先生公司董事的议案》;2《关于提议选举林军先</p>

		<p>生为公司董事的议案》。</p> <p>2017年第四次临时股东大会：</p> <p>1《关于审议〈深圳市安科安全科技文化股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》；2《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》；3《关于提请制定〈深圳市安科安全科技文化股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；4《关于修订公司章程的议案》；5《关于同意签署附生效条件的〈股份认购合同〉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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司治理未发生重大改变，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法合规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。

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。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《投资者关系管理制度》，对投资者管理工作中，公司与投资者沟通的原则、内容、具体方式等做了详细的规定。公司投资者关系管理工作的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理工作的主管负责人。董事会办公室为公司投资者关系管理职能部门，负责公司投资者关系管理的日常事务。公司监事会负责对投资者管理工作制度的实施情况进行监督。根据法律、法规和证券监管部门、全国股份转让系统公司规定应披露的信息，必须第一时间在公司信息披露指定网站公布。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司业务独立。公司拥有独立完整的业务体系，并建立与之相适应的业务流程；公司具有直接面向市场自主经营和独立作出经营决策的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）资产独立情况

公司资产独立。公司是通过有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整、产权明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情况。

（三）机构独立情况

公司机构独立。公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。不存在公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。公司制定了完备的内部管理制度。各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的情形。

（四）人员独立情况

公司人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司的总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司领取薪酬，不存在其他高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬的情况。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立运行的人力资源部，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与公司员工签订了劳动合同。

（五）财务独立情况

公司的财务独立。公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的业务进行独立结算。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司财务独立，没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或将以公司名义借入的款项转借给控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要去进行独立核算，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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、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。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 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
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	上会师报字(2018)第 1014 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 楼
审计报告日期	2018 年 3 月 16 日
注册会计师姓名	刘冬祥、张春梅
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

上会师报字(2018)第 1014 号

深圳市安科安全科技文化股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了深圳市安科安全科技文化股份有限公司(以下简称“安科公司”)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了安科公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于安科公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

安科公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督安科公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就安科公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 刘冬祥

中国注册会计师 张春梅

中国 上海

二〇一八年三月十六日

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、1	38,082,874.25	17,324,064.39
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	六、2	1,125,228.01	1,838,245.08
预付款项	六、3	10,000.00	40,000.00
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	六、4	215,929.74	135,105.29
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	127,609.76	13,480.00
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	67,283.00	91,802.72
流动资产合计	-	39,628,924.76	19,442,697.48
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	六、7	3,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、8	1,680,895.91	640,314.20
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	六、9	166,797.52	135,879.68
递延所得税资产	六、10	146,401.02	191,334.58
其他非流动资产	六、11	236,639.69	100,000.00
非流动资产合计	-	5,230,734.14	1,067,528.46
资产总计	-	44,859,658.90	20,510,225.94
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、12	36,675.00	82,896.79
预收款项	六、13	2,197,500.00	193,080.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	1,213,138.84	656,769.97
应交税费	六、15	616,925.99	290,624.53
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、16	712,484.09	511,743.51
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,776,723.92	1,735,114.80
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	-	4,776,723.92	1,735,114.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	23,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、18	13,887,126.33	587,126.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、19	215,091.46	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、20	3,144,324.40	2,207,087.83
归属于母公司所有者权益合计	-	40,746,542.19	19,294,214.16
少数股东权益	-	-663,607.21	-519,103.02
所有者权益总计	-	40,082,934.98	18,775,111.14
负债和所有者权益总计	-	44,859,658.90	20,510,225.94

法定代表人：肖华

主管会计工作负责人：肖华

会计机构负责人：肖华

（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	-	37,608,239.52	17,187,226.05
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	十四、1	1,082,630.00	1,765,000.08
预付款项	-	10,000.00	40,000.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	194,428.09	115,340.13
存货	-	62,289.76	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	67,283.00	91,802.72
流动资产合计	-	39,024,870.37	19,199,368.98
非流动资产：			

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	3,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,464,915.19	357,403.03
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	-	120,064.70	-
递延所得税资产	-	971,536.10	832,055.02
其他非流动资产	-	236,639.69	100,000.00
非流动资产合计	-	5,793,155.68	1,289,458.05
资产总计	-	44,818,026.05	20,488,827.03
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	-	36,675.00	82,896.79
预收款项	-	2,077,700.00	193,080.00
应付职工薪酬	-	1,133,587.35	536,183.97
应交税费	-	605,290.21	273,593.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	702,814.98	478,658.71
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	-	4,556,067.54	1,564,413.29
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	-	4,556,067.54	1,564,413.29
所有者权益：			
股本	-	23,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	13,887,126.33	587,126.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	215,091.46	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,659,740.72	1,837,287.41
所有者权益合计	-	40,261,958.51	18,924,413.74
负债和所有者权益总计	-	44,818,026.05	20,488,827.03

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	13,070,425.38	16,161,185.30
其中：营业收入	六、21	13,070,425.38	16,161,185.30
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	12,589,651.44	15,460,635.59
其中：营业成本	六、21	7,217,845.71	8,276,959.03
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、22	51,850.28	111,132.78
销售费用	-	-	-
管理费用	六、23	5,438,728.17	6,768,801.56

财务费用	六、24	-123,123.15	-20,308.39
资产减值损失	六、25	4,350.43	324,050.61
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	480,773.94	700,549.71
加：营业外收入	六、26	1,210,256.76	-
减：营业外支出	六、27	15,154.36	1,499.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,675,876.34	699,050.71
减：所得税费用	六、28	668,052.50	82,031.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,007,823.84	617,019.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	1,007,823.84	617,019.62
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-144,504.19	-305,355.82
归属于母公司所有者的净利润	-	1,152,328.03	922,375.44
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	-	1,007,823.84	617,019.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,152,328.03	922,375.44
归属于少数股东的综合收益总额	-	-144,504.19	-305,355.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	-	0.07	0.07

法定代表人：肖华

主管会计工作负责人：肖华

会计机构负责人：肖华

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	11,994,793.33	15,590,972.16
减：营业成本	十四、4	7,031,168.83	7,953,810.09
税金及附加	-	47,978.00	104,793.43
销售费用	-	-	-
管理费用	-	3,978,249.83	5,300,501.86
财务费用	-	-126,607.89	-20,839.00
资产减值损失	-	737,924.33	1,698,025.30
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	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	326,080.23	554,680.48
加：营业外收入	-	1,210,256.76	-
减：营业外支出	-	15,154.36	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,521,182.63	554,680.48

减：所得税费用	-	483,637.86	-558,689.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,037,544.77	1,113,369.83
（一）持续经营净利润	-	1,037,544.77	1,113,369.83
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,037,544.77	1,113,369.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	16,753,001.69	16,285,808.32
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-

收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、29	5,587,726.36	2,021,575.68
经营活动现金流入小计	-	22,340,728.05	18,307,384.00
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,850,992.13	7,097,195.77
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,748,730.85	3,813,305.92
支付的各项税费	-	720,896.48	772,178.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	7,092,967.21	5,872,963.75
经营活动现金流出小计	-	17,413,586.67	17,555,643.89
经营活动产生的现金流量净额	-	4,927,141.38	751,740.11
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,468,331.52	152,602.75
投资支付的现金	-	3,000,000.00	-
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	-	4,468,331.52	152,602.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,468,331.52	-152,602.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	20,300,000.00	13,800,000.00
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	-	-	-
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	-	20,300,000.00	13,800,000.00

偿还债务支付的现金	-	-	700,000.00
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	-	-	700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	20,300,000.00	13,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	20,758,809.86	13,699,137.36
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,324,064.39	3,624,927.03
六、期末现金及现金等价物余额	-	38,082,874.25	17,324,064.39

法定代表人：肖华

主管会计工作负责人：肖华

会计机构负责人：肖华

(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	-	15,493,040.70	15,700,800.82
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,085,185.85	2,178,920.52
经营活动现金流入小计	-	20,578,226.55	17,879,721.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,574,563.08	6,966,029.41
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,094,916.80	3,316,113.94
支付的各项税费	-	679,062.95	766,266.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,688,947.23	6,609,940.89
经营活动现金流出小计	-	16,037,490.06	17,658,350.48
经营活动产生的现金流量净额	-	4,540,736.49	221,370.86
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,419,723.02	57,957.75
投资支付的现金	-	3,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,419,723.02	57,957.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,419,723.02	-57,957.75

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	20,300,000.00	13,800,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	20,300,000.00	13,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	20,300,000.00	13,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	20,421,013.47	13,963,413.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,187,226.05	3,223,812.94
六、期末现金及现金等价物余额	-	37,608,239.52	17,187,226.05

(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												
	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	16,500,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	2,207,087.83	-519,103.02	18,775,111.14
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	16,500,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	2,207,087.83	-519,103.02	18,775,111.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	13,300,000.00	-	-	-	215,091.46	-	937,236.57	-144,504.19	21,307,823.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,152,328.03	-144,504.19	1,007,823.84
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	13,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,300,000.00
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	13,300,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	215,091.46	-	-215,091.46	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	215,091.46	-	-215,091.46	-	-
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	23,500,000.00	-	-	-	13,887,126.33	-	-	-	215,091.46	-	3,144,324.40	-663,607.21	40,082,934.98

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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,928,161.28	-213,747.20	4,358,091.52
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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,928,161.28	-213,747.20	4,358,091.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	8,135,249.11	-305,355.82	14,417,019.62

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	922,375.44	-305,355.82	617,019.62
(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	7,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,800,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	7,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	13,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-7,212,873.67	-	-	-	-	-	7,212,873.67	-	-
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	-	-	-	-	-7,212,873.67	-	-	-	-	-	7,212,873.67	-	-
(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	16,500,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	2,207,087.83	-519,103.02	18,775,111.14

法定代表人：肖华

主管会计工作负责人：肖华

会计机构负责人：肖华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,500,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	1,837,287.41	18,924,413.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,500,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	1,837,287.41	18,924,413.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,000,000.00	-	-	-	-13,300,000.00	-	-	-	215,091.46	-	822,453.31	21,337,544.77
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,037,544.77	1,037,544.77
(二) 所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	-13,300,000.00	-	-	-	-	-	-	20,300,000.00
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	-13,300,000.00	-	-	-	-	-	-	20,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	215,091.46	-215,091.46	-215,091.46	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	215,091.46	-215,091.46	-215,091.46	-
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	23,500,000.00	-	-	-	13,887,126.33	-	-	-	-	215,091.46	2,659,740.72	40,261,958.51

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,488,956.09	4,011,043.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,488,956.09	4,011,043.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	8,326,243.50	14,913,369.83
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,113,369.83	1,113,369.83

(二) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00	-	-	-	7,800,000.00	-	-	-	-	-	-	13,800,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00	-	-	-	7,800,000.00	-	-	-	-	-	-	13,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-7,212,873.67	-	-	-	-	-	7,212,873.67	-
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	-	-	-	-	-7,212,873.67	-	-	-	-	-	7,212,873.67	-
(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	16,500,000.00	-	-	-	587,126.33	-	-	-	-	-	1,837,287.41	18,924,413.74

财务报表附注

深圳市安科安全科技文化股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

深圳市安科安全科技文化股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时称“本集团”) 设立于 2008 年 12 月 3 日，统一社会信用代码 914403006820021255，注册资本人民币 2,350.00 万元。法定代表人肖华，住所深圳市罗湖区笋岗街道宝安北路 2078 号深圳安全教育基地 7 楼。经营范围：计算机软、硬件的技术开发；安全技术推广与咨询服务；计算机编程；计算机软件设计；装潢设计；展览展示策划；建筑装饰材料、五金制品、木材制品、消防器材、环保节能材料的研发、销售；建筑工程、装修工程的施工；普通机械设备、仪器仪表的销售；从事广告业务；经营网上贸易；商务信息咨询；展览展示策划；图文设计；文化艺术交流策划；摄影摄像（不含影视制作等限制项目）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。安全生产培训。2016 年 10 月 14 日，公司通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查，同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌转让，转让方式为协议转让。

公司设立时的注册资本为 50.00 万元，由深圳市安轩投资集团有限公司（原名：深圳市业轩投资发展有限公司）以货币出资，于 2008 年 9 月 17 日由深圳裕达会计师事务所验资，并出具了“裕达验字（2008）162 号”《验资报告》。设立时，本公司股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额	出资比例
深圳市安轩投资集团有限公司	货币	500,000.00	100.00%

（原名：深圳市业轩投资发展有限公司）

2009 年 11 月 18 日，经股东决议，同意变更经营范围及增资：1.经营范围变更为“安全技术推广与咨询服务，安防产品的技术开发及销售；计算机软、硬件的技术开发”；2、注册资本变更 1,050.00 万元，由深圳市安轩投资集团有限公司（原名：深圳市业轩投资发展有限公司）增加 1,000.00 万元投资，以货币资金出资。截止 2009 年 11 月 23 日，已收到股东增资款 1,000.00 万元。此次出资于 2009 年 11 月 23 日由深圳华硕会计师事务所验资，并出具号“华硕验资报字（2009）053 号”《验资报告》。本次增资后，本公司的股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资方式</u>	<u>出资额</u>	<u>出资比例</u>
深圳市安轩投资集团有限公司	货币	10,500,000.00	100.00%

2010年4月29日，经股东决议，变更公司经营范围为“安全培训教育：特种作业人员、初级安全主任、生产经营单位主要经营管理者、危化品经营单位主要经营管理者等培训；安全技术推广与咨询服务，安防产品的技术开发及销售；计算机软、硬件的技术开发”。

2011年8月12日，经股东决议，选举叶青为公司法定代表人及执行董事，任期三年，并免去李炳举法人及执行董事职务。

2012年11月27日，经股东决议，公司股东名称变更为“深圳市安轩投资集团有限公司”，住所变更为“深圳市福田区八卦岭工业区 614 栋 4 层 401/403/405 室”。

2013年5月16日，公司变更经营范围为“一般经营项目：安全技术推广与咨询服务，安防产品的技术开发及销售；计算机软、硬件的技术开发；许可经营范围：安全生产培训”。

2015年7月24日，经股东决议，公司住所变更为“深圳市罗湖区笋岗街道宝安北路 2078 号深圳市安全教育基地 7 楼”。

2015年7月27日，取得深圳市市场监督管理局核发的三证合一的营业执照（统一社会信用代码 914403006820021255）。

2016年3月28日，经股东会决议：1、同意将公司注册资本由人民币 1,050.00 万元增至 1,650.00 万元，新增注册资本人民币 600.00 万元由新股东刘中奎、叶青、深圳市华峰盛实业发展有限公司认缴。其中，刘中奎以现金人民币 414.00 万元对公司进行增资，人民币 180.00 万元作为新增注册资本，人民币 234.00 万计入资本公积；叶青以现金人民币 241.50 万元对公司进行增资，人民币 105.00 万元作为新增注册资本，人民币 136.50 万元计入资本公积；深圳市华峰盛实业发展有限公司以现金人民币 724.50 万元对公司进行增资，人民币 315.00 万元作为新增注册资本，人民币 409.50 万元计入资本公积。2、同意就上述变更事项修改章程相关条款，并通过章程修订案。本次增资后，本公司的股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资方式</u>	<u>出资额</u>	<u>出资比例</u>
深圳市安轩投资集团有限公司	货币	10,500,000.00	63.64%
深圳市华峰盛实业发展有限公司	货币	3,150,000.00	19.09%
刘中奎	货币	1,800,000.00	10.91%
叶青	货币	<u>1,050,000.00</u>	<u>6.36%</u>
合计		<u>16,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016年5月27日，根据贵公司（筹）之全体发起人已按发起人协议、章程之规定，以有限公司2016年3月31日经审计净资产人民币17,087,126.33元，【其中：实收资本16,500,000.00元，资本公积7,800,000.00元、未分配利润-7,212,873.67元】，作价人民币壹仟柒佰零捌万柒仟壹佰贰拾陆元叁角叁分整体变更设立股份有限公司，其中人民币1,650.00万元折合为贵公司（筹）的股本，股份总额为1,650.00万股，每股面值人民币1.00元，缴纳注册资本人民币1,650.00万元整，余额人民币587,126.33元作为“资本公积”。

2017年6月29日、2017年7月4日、2017年7月5日、2017年7月11日、2017年7月19日，陈颖臻通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式购入深圳市安轩投资集团有限公司持有的本公司900,000股、500,000股、700,000股、700,000股、700,000股，合计3,500,000股股份。

2017年6月30日、2017年7月3日，杨马通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式购入刘中奎持有的本公司1,000股、1,000股，合计2,000股。

上述股权转让后，公司股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>股本</u>	<u>持股比例</u>
深圳市安轩投资集团有限公司	7,000,000.00	42.42%
陈颖臻	3,500,000.00	21.21%
深圳市华峰盛实业发展有限公司	3,150,000.00	19.09%
刘中奎	1,798,000.00	10.90%
叶青	<u>1,050,000.00</u>	<u>6.36%</u>
杨马	<u>2,000.00</u>	<u>0.01%</u>
合计	<u>16,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2017年11月22日，经股东会决议：1、公司拟以每股2.90元的价格，向陈颖臻定向发行股票不超过700.00万股（含700.00万股），募集资金总额不超过人民币2,030.00万元（含2,030.00万元）。公司注册资本由

原来的 1,650.00 万元增加至 2,350.00 万元，本次发行股份全部由陈颖臻认购，其中新增注册资本为 700.00 万元，其余 1,330.00 万元计入资本公积。2、同意就上述变更事项修改章程相关条款，并通过章程修订案。2017 年 12 月 26 日，已取得全国中小企业股份转让系统“股转系统函【2017】7426 号”《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>股本</u>	<u>持股比例</u>
陈颖臻	10,500,000.00	44.68%
深圳市安轩投资集团有限公司	7,000,000.00	29.79%
深圳市华峰盛实业发展有限公司	3,150,000.00	13.40%
刘中奎	1,798,000.00	7.65%
叶 青	1,050,000.00	4.47%
杨 马	<u>2,000.00</u>	<u>0.01%</u>
合计	<u>23,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括深圳市新安科职业培训学校(以下简称“新安科学校”)。
详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量，无计量属性在本期发生变化的报表项目。

2、持续经营

本集团对自 2017 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、金融资产和金融负债等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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；如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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经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，其差额应当计入当期损益。。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的

财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业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，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有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、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权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。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

9、应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不

足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，需要单独计提的则按下述(1)中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述(3)中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述(2)中所述方法处理。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<u>单项金额重大的判断依据或金额标准</u>	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

<u>单项计提坏账准备的理由</u>	<u>具有单独的风险特征，无法满足组合计提的要求，且单项金额 100 万元以下</u>
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司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投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金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；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业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，投资企业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。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再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。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
机械设备	3-10 年	5.00%	9.50%-31.67%
运输设备	10 年	5.00%	9.50%
电子及办公设备	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
其他	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13、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，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。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年（跨年度）及一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、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，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

16、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

17、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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。

18、收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括培训收入、技术服务收入、基地运营收入，考核服务收入，收入确认政策如下：

(1) 培训收入

企业根据合同要求提供安全教育讲座、培训等服务，并于培训服务结束后确认收入；

(2) 技术服务收入

企业根据合同要求提供安全标准化创建和自评、组织评审，安全隐患排查，场馆升级改造，安全实景模拟演练中心建设等服务。每月月末根据项目的完工进度确认收入；

(3) 基地运营收入

企业通过招标获得“深圳市现代安全实景模拟教育基地运营服务”项目，合同期限为一年；由于基地每天都对外开放运营，故根据合同总额按 12 个自然月分摊确认当月收入；

(4) 考核服务收入

- ① 考核绩效收入，应急办根据公司上年度运营表现，给予相应的考核奖励，收到款项时确认收入；
- ② 考务收入：提供安全生产资格考试考务服务所取得的收入；考试结束后并取得考核费时确认收入。

19、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当

期损益。

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

20、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

本集团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，确认递延所得税资产。

21、租赁

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付的租金计入当期损益。

本集团的租赁业务主要为作为承租人经营租赁办公场所。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》，自2017年6月12日起实施。

(2) 会计估计变更

本集团不存在会计估计变更的情况。

23、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类

资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 25.00%、子公司 20.00%

注：2016年1月1日，本公司取得深圳市罗湖区国家税务局核发的增值税一般纳税人认定通知书，同意公司从2016年1月1日起按增值税一般纳税人的规定征管。本公司一般纳税人认定号为“深国税罗认正（2016）0190号”。

税收优惠：根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34号）规定：自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司新安科学校在报告期内符合小型微利企业规定，企业所得税按小型微利企业税率，即20%税率，实际执行10%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	11,058.51	93,183.68
银行存款	<u>38,071,815.74</u>	<u>17,230,880.71</u>
合计	<u>38,082,874.25</u>	<u>17,324,064.39</u>

本集团期末不存在抵押、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) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	1,193,360.33	74.00%	68,132.32	5.71%	1,125,228.01
其中：账龄组合	1,193,360.33	74.00%	68,132.32	5.71%	1,125,228.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>419,196.50</u>	<u>26.00%</u>	<u>419,196.50</u>	100.00%	-
合计	<u>1,612,556.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>487,328.82</u>	30.22%	<u>1,125,228.01</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	1,939,560.11	76.40%	101,315.03	5.22%	1,838,245.08
其中：账龄组合	1,939,560.11	76.40%	101,315.03	5.22%	1,838,245.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>599,196.50</u>	<u>23.60%</u>	<u>599,196.50</u>	100.00%	-
合计	<u>2,538,756.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>700,511.53</u>	27.59%	<u>1,838,245.08</u>

① 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	1,168,235.22	58,411.76	5.00%
1-2年	5,985.00	598.50	10.00%
2-3年	2,240.00	672.00	30.00%
3-4年	<u>16,900.11</u>	<u>8,450.06</u>	50.00%
合计	<u>1,193,360.33</u>	<u>68,132.32</u>	5.71%

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,920,420.00	96,021.00	5.00%
1-2年	2,240.00	224.00	10.00%
2-3年	<u>16,900.11</u>	<u>5,070.03</u>	30.00%
合计	<u>1,939,560.11</u>	<u>101,315.03</u>	5.22%

② 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	期末坏账准备余额	年限	计提原因
广东安全生产杂志社	非关联方	366,250.00	366,250.00	2-3年	预计无法收回
深圳金安抗震技术服务有限公司	非关联方	40,000.00	40,000.00	4-5年	预计无法收回
零星客户	非关联方	<u>12,946.50</u>	<u>12,946.50</u>	4-5年	预计无法收回
合计		<u>419,196.50</u>	<u>419,196.50</u>		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期核销坏账准备金额 180,000.00 元； 本期转回坏账准备金额 33,182.71 元。

(3) 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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额	坏账准备期
			合计数的比例	末余额
深圳市大鹏安全生产监督管理局	410,160.00	1年以内	25.44%	20,508.00
广东安全生产杂志社	366,250.00	2-3年	22.71%	366,250.00
深圳市安全生产监督管理局	340,585.00	1年以内	21.12%	17,029.25
光明新区文体教育局（公共事业局）	247,651.31	1年以内	15.36%	12,382.57
深圳市龙岗布吉中学	40,000.00	1年以内	2.48%	2,000.00
深圳市龙岗区甘李学校	40,000.00	1年以内	2.48%	2,000.00
深圳市龙岗区龙岗中学	40,000.00	1年以内	2.48%	2,000.00
深圳金安抗震技术服务有限公司	<u>40,000.00</u>	4-5年	<u>2.48%</u>	<u>40,000.00</u>
合计	<u>1,524,646.31</u>		<u>94.55%</u>	<u>462,169.82</u>

3、预付账款

项目	期末余额	期初余额
律师费	-	40,000.00
IOS 管理体系认证费	<u>10,000.00</u>	-
合计	<u>10,000.00</u>	<u>40,000.00</u>

本集团期末无账龄超过1年的重要预付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	311,689.47	97.93%	95,759.73	30.72%	215,929.74
其中：账龄组合	311,689.47	97.93%	95,759.73	30.72%	215,929.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>6,600.24</u>	<u>2.07%</u>	<u>6,600.24</u>	<u>100.00%</u>	-
合计	<u>318,289.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>102,359.97</u>	<u>32.16%</u>	<u>215,929.74</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	193,331.88	96.70%	58,226.59	30.12%	135,105.29
其中：账龄组合	193,331.88	96.70%	58,226.59	30.12%	135,105.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>6,600.24</u>	<u>3.30%</u>	<u>6,600.24</u>	100.00%	-
合计	<u>199,932.12</u>	<u>100.00%</u>	<u>64,826.83</u>	32.42%	<u>135,105.29</u>

① 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	196,184.32	9,809.22	5.00%
1-2年	8,505.15	850.51	10.00%
2-3年	1,000.00	300.00	30.00%
4-5年	<u>106,000.00</u>	<u>84,800.00</u>	80.00%
合计	<u>311,689.47</u>	<u>95,759.73</u>	30.72%

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	83,091.88	4,145.59	5.00%
1-2年	1,000.00	100.00	10.00%
2-3年	3,240.00	972.00	30.00%
3-4年	<u>106,000.00</u>	<u>53,000.00</u>	50.00%
合计	<u>193,331.88</u>	<u>58,226.59</u>	30.12%

② 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末账面余额</u>	<u>期末坏账 准备余额</u>	<u>年限</u>	<u>计提原因</u>
广东联合电子收费股份 有限公司	非关联方	6,000.00	6,000.00	4-5 年	预计无法收回
广州百中计算机公司	非关联方	600.00	600.00	4-5 年	预计无法收回
肖梦	非关联方	0.01	0.01	3-4 年	预计无法收回
林锡贤	非关联方	<u>0.23</u>	<u>0.23</u>	3-4 年	预计无法收回
合计		<u>6,600.24</u>	<u>6,600.24</u>		

(1) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

<u>单位名称</u>	<u>是否关联方</u>	<u>款项的性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款期 末余额合计数的 比例</u>	<u>坏账准备 期末余额</u>
深圳市中腾盛有 限公司	无关联关系	新安科学学校 房屋押金	92,000.00	4-5 年	28.90%	73,600.00
上海一嗨汽车租 赁有限公司	无关联关系	往来款	81,200.00	1 年以内	25.51%	4,060.00
中国石化销售有 限公司广东深圳 中石油分公司	无关联关系	往来款	38,016.33	1 年以内	11.94%	1,900.82
王洁	无关联关系	备用金	12,203.56	1 年以内	3.83%	610.18
深圳市政府 采购中心	无关联关系	往来款	<u>10,000.00</u>	4-5 年	<u>3.14%</u>	<u>8,000.00</u>
合计			<u>233,419.89</u>		<u>73.32%</u>	<u>88,171.00</u>

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,840.00	-	51,840.00
低值易耗品	<u>75,769.76</u>	=	<u>75,769.76</u>
合计	<u>127,609.76</u>	=	<u>127,609.76</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	13,480.00	-	13,480.00

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税款	67,283.00	91,802.72

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整 其他权益变动
联营企业：					
合肥宏兆信息 科技有限公司	- 3,000,000.00	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
合肥宏兆信息科技有限公司	-	-	-	3,000,000.00	-

8、固定资产

固定资产明细表

2017 年固定资产明细

项目	机械设备	运输设备	电子及办公设备	其他	合计
账面原值：					
期初余额	263,280.00	320,123.70	302,441.95	38,642.00	924,487.65
本年增加金额	5,618.00	981,914.57	293,195.52	-	1,280,728.09
其中：购置	5,618.00	981,914.57	293,195.52	-	1,280,728.09
本年减少金额	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	268,898.00	1,302,038.27	595,637.47	38,642.00	2,205,215.74
累计折旧：					
期初余额	97,512.75	65,187.77	107,235.43	14,237.50	284,173.45
本年增加金额	28,371.34	92,599.53	107,920.02	11,255.49	240,146.38
计提	28,371.34	92,599.53	107,920.02	11,255.49	240,146.38
本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
期末余额	125,884.09	157,787.30	215,155.45	25,492.99	524,319.83
减值准备：					
期初余额	-	-	-	-	-
本年增加金额	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-
本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-

项目	机械设备	运输设备	电子及办公设备	其他	合计
期末余额	-	-	-	-	-
账面价值：					
期初账面价值	165,767.25	254,935.93	195,206.52	24,404.50	640,314.20
期末账面价值	143,013.91	1,144,250.97	380,482.02	13,149.01	1,680,895.91

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	期末余额
新安科学校装修费	135,879.68	33,234.50	122,381.36	-	46,732.82
新安科学校考点建设费	=	<u>154,368.93</u>	<u>34,304.23</u>	=	<u>120,064.70</u>
合计	<u>135,879.68</u>	<u>187,603.43</u>	<u>156,685.59</u>	=	<u>166,797.52</u>

10、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	585,604.09	146,401.02	765,338.36	191,334.58

(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	4,084.70	-
可抵扣亏损	<u>2,374,907.28</u>	<u>2,376,412.02</u>
合计	<u>2,378,991.98</u>	<u>2,376,412.02</u>

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购安全小能手软件费	236,639.69	100,000.00

12、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款及服务款	36,675.00	82,896.79

本集团期末无账龄超过 1 年的重要应付款项。

13、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收培训费及服务费	2,197,500.00	193,080.00

本集团各期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	656,769.97	5,899,504.34	5,343,135.47	1,213,138.84
离职后福利-设定提存计划	-	301,737.36	301,737.36	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>656,769.97</u>	<u>6,201,241.70</u>	<u>5,644,872.83</u>	<u>1,213,138.84</u>

(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	656,769.97	5,332,353.04	4,775,984.17	1,213,138.84
职工福利费	-	286,257.40	286,257.40	-
社会保险费	-	173,804.50	173,804.50	-
其中：医疗保险费	-	151,259.03	151,259.03	-
工伤保险费	-	12,113.65	12,113.65	-
生育保险费	-	10,431.82	10,431.82	-
住房公积金	-	107,089.40	107,089.40	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	=	=	=	=
合计	<u>656,769.97</u>	<u>5,899,504.34</u>	<u>5,343,135.47</u>	<u>1,213,138.84</u>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	283,314.26	283,314.26	-
失业保险费	-	18,423.10	18,423.10	-
企业年金缴费	=	=	=	=
合计	=	<u>301,737.36</u>	<u>301,737.36</u>	=

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,326.64	13,969.86
城市维护建设税	421.60	816.63
教育费附加	557.55	349.98
地方教育附加	371.70	233.32
个人所得税	8,127.18	1,889.07
企业所得税	<u>599,121.32</u>	<u>273,365.67</u>
合计	<u>616,925.99</u>	<u>290,624.53</u>

16、其他应付款

其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	712,484.09	419,822.95
其他	=	<u>91,920.56</u>
合计	<u>712,484.09</u>	<u>511,743.51</u>

本集团期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、股本

股东方名称	期初余额	本期变动增减(+、-)			期末余额
		发行新股	转让/受让	小计	
陈颖臻	-	7,000,000.00	3,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00
深圳市安轩投资集团有限公司	10,500,000.00	-	-3,500,000.00	-3,500,000.00	7,000,000.00
深圳市华峰盛实业发展有限公司	3,150,000.00	-	-	-	3,150,000.00
刘中奎	1,800,000.00	-	-2,000.00	-2,000.00	1,798,000.00
叶青	1,050,000.00	-	-	-	1,050,000.00
杨马	-	-	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	<u>16,500,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>7,000,000.00</u>	<u>23,500,000.00</u>

本公司股本变更详见本附注一、公司的基本情况。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	587,126.33	13,300,000.00	-	13,887,126.33

本公司资本公积变更详见本附注一、公司的基本情况。

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>法定盈余公积</u>	<u>-</u>	<u>215,091.46</u>	<u>-</u>	<u>215,091.46</u>

注：本年计提法定盈余公积 215,091.46 元，其中补提 2016 年法定盈余公积 111,336.98 元。

20、未分配利润

项目	本期数	上期数
上年期末余额	2,207,087.83	-5,928,161.28
加：期初未分配利润调整数	-	-

项目	本期数	上期数
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
本年期初余额	2,207,087.83	-5,928,161.28
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,152,328.03	922,375.44
减：提取法定盈余公积	215,091.46	-
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	-	-
所有者权益内部结转	-	-7,212,873.67
加：收购少数股东权益调整	=	=
本年年末余额	<u>3,144,324.40</u>	<u>2,207,087.83</u>

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期数	
	收入	成本
主营业务	13,070,425.38	7,217,845.71

(续上表)

项目	上期数	
	收入	成本
主营业务	16,161,185.30	8,276,959.03

(2) 主营业务(按产品)

产品	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
培训收入	3,103,557.49	963,694.31	1,452,045.80	732,762.02

产品	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术服务收入	5,439,868.80	3,622,924.70	9,869,340.46	4,952,598.55
基地运营收入	3,771,415.09	2,431,148.82	4,034,648.11	2,125,510.72
考核收入	<u>755,584.00</u>	<u>200,077.88</u>	<u>805,150.93</u>	<u>466,087.74</u>
合计	<u>13,070,425.38</u>	<u>7,217,845.71</u>	<u>16,161,185.30</u>	<u>8,276,959.03</u>

(3) 本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例
深圳市安全生产监督管理局	4,020,119.99	30.76%
深圳市宝安区教育局	2,399,528.30	18.36%
深圳市光明新区文体教育局	1,946,944.25	14.90%
深圳市罗湖区安全生产监督管理局	707,547.17	5.41%
深圳市大鹏新区安全生产监督管理局	<u>386,943.40</u>	<u>2.96%</u>
合计	<u>9,461,083.11</u>	<u>72.39%</u>

22、税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	25,537.33	35,795.60
教育费附加	11,277.26	15,143.84
地方教育费附加	6,963.69	10,095.89
印花税	8,072.00	-
营业税	-	<u>50,097.45</u>
合计	<u>51,850.28</u>	<u>111,132.78</u>

23、管理费用

项目	本期数	上期数
薪酬	2,430,540.80	2,513,813.66
房租及水电费	557,829.00	559,378.00
汽车费	507,151.20	207,721.16

招待费	484,507.56	594,821.93
顾问费	404,992.93	2,028,160.43
办公费	289,704.19	261,878.38
折旧费	240,146.38	152,168.08
印刷及宣传费	169,672.24	114,869.99
差旅费	162,370.22	159,918.67
装修费摊销	131,727.61	157,391.91
财产保险费	-	18,679.25
其他	<u>60,086.04</u>	<u>0.10</u>
合计	<u>5,438,728.17</u>	<u>6,768,801.56</u>

24、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
利息支出	-	-
减：利息收入	135,317.81	25,533.71
加：银行手续费	12,194.66	5,225.32
加：其他支出	=	=
合计	<u>-123,123.15</u>	<u>-20,308.39</u>

25、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
坏账损失	4,350.43	324,050.61

26、营业外收入

营业外收入明细

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
政府补助	1,163,900.00	-
其它	<u>46,356.76</u>	=
合计	<u>1,210,256.76</u>	=

(续上表)

<u>项目</u>	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期数	上期数
政府补助	1,163,900.00	-
其它	<u>46,356.76</u>	=
合计	<u>1,210,256.76</u>	=

本集团本期政府补助系新三板补贴款。

27、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
赔偿支出	15,154.36	1,499.00

(续上表)

<u>项目</u>	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期数	上期数
赔偿支出	15,154.36	1,499.00

28、所得税费用

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
当期所得税费用	623,118.94	273,365.67
递延所得税费用	<u>44,933.56</u>	<u>-191,334.58</u>
合计	<u>668,052.50</u>	<u>82,031.09</u>

其中：会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期数</u>
利润总额	1,675,876.34
按法定计算的所得税费用	418,969.09
子公司适用不同税率的影响	86,702.51
调整以前期间所得税的影响	-

<u>项目</u>	<u>本期数</u>
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	104,579.22
研发支出加计扣除的影响（以“-”列式）	-
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	57,801.68
所得税费用	668,052.50

29、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营

① 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
利息	135,317.81	25,533.71
往来	4,288,508.55	1,996,041.97
政府补助	<u>1,163,900.00</u>	=
合计	<u>5,587,726.36</u>	<u>2,021,575.68</u>

② 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
往来	4,430,554.28	1,591,514.52
付现管理费用	2,635,218.27	4,276,223.91
违约赔偿金	15,000.00	-
手续费	<u>12,194.66</u>	<u>5,225.32</u>
合计	<u>7,092,967.21</u>	<u>5,872,963.75</u>

(2) 合并现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,007,823.84	617,019.62

项目	本期数	上期数
加：资产减值准备	4,350.43	324,050.61
固定资产折旧	240,146.38	152,168.08
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	156,685.59	157,391.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	-	-
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	44,933.56	191,334.58
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-114,129.76	-3,106.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	862,361.91	68,364.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	2,724,969.43	-755,483.43
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,927,141.38	751,740.11
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	38,082,874.25	17,324,064.39
减：现金的期初余额	17,324,064.39	3,624,927.03
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	20,758,809.86	13,699,137.36

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	38,082,874.25	17,324,064.39
其中：库存现金	11,058.51	93,183.68
可随时用于支付的银行存款	38,071,815.74	17,230,880.71
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
期末现金和现金等价物余额	-	-
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、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

报告期内，本公司无非同一控制下企业合并事项。

2、其他原因的合并范围变动

报告期内，本公司无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1、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	
新安科学学校	深圳	深圳	民办非企业	75.00%	-	货币

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期数归属于少数	本期向少数股东	期末少数股东
		股东的损益	宣告分派的股利	权益余额
新安科学学校	25.00%	-144,504.19	-	-663,607.21

(续上表)

子公司名称	少数股东持股比例	上期数归属于少数	本期向少数股东	期初少数股东权
		股东的损益	宣告分派的股利	益余额
新安科学校	25.00%	-305,355.82	-	-519,103.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新安科学校	604,054.39	262,713.54	866,767.93	3,521,196.70	-	3,521,196.70

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
新安科学校	1,075,632.05	-578,016.75	-578,016.75	386,404.89

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权 比例	对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接		
合肥宏兆信息 科技有限公司	合肥	合肥	信息系统集成	30.00%	-	30.00%	权益法

说明：根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议：公司与境内自然人陈颖臻、境内法人合肥鹏兴信息科技有限公司共同出资设立合肥宏兆信息科技有限公司，注册地址为安徽省合肥市，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中本公司出资人民币 300.00 万元，占注册资本的 30.00%，陈颖臻出资人民币 600.00 万元，占注册资本的 60.00%，合肥鹏兴信息科技有限公司出资人民币 100.00 万元，占注册资本的 10.00%。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额
	合肥宏兆信息科技有限公司
流动资产	3,000,350.47
非流动资产	-
资产合计	3,000,350.47
流动负债	87.62
非流动负债	-
负债合计	87.62
所有者权益	3,000,262.85
按持股比例计算的净资产份额	3,000,262.85
调整事项	-
其中：商誉	-
内部交易未实现利润	-
其他	-
对联营企业权益投资的账面价值	3,000,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-
营业收入	-
净利润	262.85
终止经营的净利润	-
其他综合收益	-
综合收益总额	262.85
本期度收到的来自联营企业的股利	-

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款。各项金融工具的详细情况已于相关附注五内披露。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，将风险对本集团经营业绩的负面影响

降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 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

① 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银行存款。本集团密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

项目	期末金额	期初金额
浮动利率金融工具	-	-
金融资产		
其中：银行存款	38,071,815.74	17,230,880.71

本集团财务部门持续监控公司利率水平。

本报告期本集团无利率互换安排。本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类期限的融资需求，合理降低利率波动风险。

② 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。本期财务报表中无外币资产和负债，不存在汇率风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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、应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，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。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团应收账款中，欠款金额前五大的应收账款占本公司应收账款总额的 94.55%。

(3) 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。截止 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	合计
应付账款	36,675.00	36,675.00
其他应付款	712,484.09	712,484.09
应付职工薪酬	1,213,138.84	1,213,138.84

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标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 2017 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 10.65%。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人陈颖臻。

2、本企业的子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3、本企业的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本附注“八、2.在联营企业中的权益”相关内容。

4、其他关联方

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
陈颖臻	控股股东
深圳市安轩投资集团有限公司	持股 5%以上股东
刘中奎	持股 5%以上股东
叶 青	持股 5%以上股东、本期已离职的总经理
深圳市华峰盛实业发展有限公司	持股 5%以上股东
深圳市安全生产科学技术学会	持股 5%以上股东担任高管的社会组织
肖 华	董事、总经理、财务总监
杨兴安	董事
张晓光	董事
林 军	董事
张亚斌	董事、董事会秘书
王庆玲	监事
杨 欣	监事
柴 茂	监事
林苏鹏	本期已离职的董事、董事会秘书

5、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 接收劳务

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
深圳市安全生产科学技术学会	技术服务费	-	516,000.00

(2) 关联方资金拆借

<u>关联方</u>	<u>拆借期间</u>	<u>拆借金额</u>	<u>归还金额</u>	<u>归还期间</u>	<u>期末余额</u>	<u>说明</u>
拆出：						
深圳市安全生产 科学技术学会	2017年	400,000.00	400,000.00	2017年	-	关联方资金借款

(3) 关键管理人员报酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
关键管理人员报酬	474,512.93	435,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

<u>项目名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
其他应付款：		
叶青	2,466.00	2,466.00
深圳市安全生产科学技术学会	-	972.80

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

<u>剩余租赁期</u>	<u>最低租赁付款额</u>
2018年1月1日-2018年11月20日	495,000.00

(2) 除上述承诺事项外，截止2017年12月31日，本集团无重大承诺事项。

2、截止 2017 年 12 月 31 日，本集团无重要或有事项

十二、资产负债表日后事项

1、2017 年 11 月 22 日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《2017 年第一次股票发行方案》等议案，公司拟以每股 2.90 元的价格发行新股 700 万股，募集资金 2,030 万元。2017 年 12 月 26 日，公司收到全国股转公司的《关于深圳市安科安全科技文化股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018 年 3 月 1 日，公司完成本次发行的新增股份登记，2018 年 3 月 2 日，本次新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行完成后，公司总股本为 2,350 万股，陈颖臻合计持有公司 1,050 万股股份，占公司总股份数的 44.68%，成为公司第一大股东。其通过与陈洪及安轩集团签订的《一致行动人协议》、《不可撤销的表决权委托协议》，合计持有公司 74.47%的表决权，成为公司的控股股东和实际控制人，因此，公司的控股股东和实际控制人变更为陈颖臻先生。

2、2018 年 1 月 25 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于审议变更公司注册地址并修改公司章程的议案》。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.necq.com.cn）发布的《深圳市安科安全科技文化股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2018-007）。并提请召开 2018 年第二次临时股东大会审议并通过了该议案。变更后的公司注册地址为：深圳市罗湖区东门街道笋岗东路 1001 号同乐大厦同庆阁首层 101 室。2018 年 2 月 26 日，公司完成了变更注册地址的工商登记变更并从工商登记管理部门领取了换发的营业执照。

3、截止 2017 年 12 月 31 日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、控股股东、实际控制人撤销被纳入失信执行人名单

本公司控股股东深圳市安轩投资集团有限公司、实际控制人陈洪被纳入失信执行人名单的情况已被法院撤销，其所有失信记录已解除，不属于失信被执行人，信用信息已恢复正常。详见公司 2017 年 8 月 4 日公告编号为 2017-030。

2、股权质押情况

截止报告日，本公司股东深圳市安轩投资集团有限公司处于质押中的股份为 7,000,000 股，占公司总股本

29.79%。在本次质押的股份中，7,000,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。原质押期限为 2016 年 12 月 26 日起至 2017 年 9 月 25 日止。截止报告日未解押。质押股份用于借款，质押权人为深圳大土土资产管理有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记。经质押人与质权人沟通，该质押股份计划将于 2018 年上半年解押。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	1,148,520.32	73.26%	65,890.32	5.74%	1,082,630.00
其中：账龄组合	1,148,520.32	73.26%	65,890.32	5.74%	1,082,630.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>419,196.50</u>	<u>26.74%</u>	<u>419,196.50</u>	100.00%	=
合计	<u>1,567,716.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>485,086.82</u>	30.94%	<u>1,082,630.00</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项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	1,862,460.11	75.66%	97,460.03	5.23%	1,765,000.08
其中：账龄组合	1,862,460.11	75.66%	97,460.03	5.23%	1,765,000.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>599,196.50</u>	<u>24.34%</u>	<u>599,196.50</u>	100.00%	=

合计	<u>2,461,656.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>696,656.53</u>	28.30%	<u>1,765,000.08</u>
----	---------------------	----------------	-------------------	--------	---------------------

① 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	1,123,395.21	56,169.76	5.00%
1-2年	5,985.00	598.50	10.00%
2-3年	2,240.00	672.00	30.00%
3-4年	<u>16,900.11</u>	<u>8,450.06</u>	50.00%
合计	<u>1,148,520.32</u>	<u>65,890.32</u>	5.74%

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,843,320.00	92,166.00	5.00%
1-2年	2,240.00	224.00	10.00%
2-3年	<u>16,900.11</u>	<u>5,070.03</u>	30.00%
合计	<u>1,862,460.11</u>	<u>97,460.03</u>	5.23%

② 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	期末坏账准备余额	年限	计提原因
广东安全生产杂志社	非关联方	<u>366,250.00</u>	<u>366,250.00</u>	2-3年	预计无法收回
深圳金安抗震技术服务有限公司	非关联方	40,000.00	40,000.00	4-5年	预计无法收回
零星客户	非关联方	<u>12,946.50</u>	<u>12,946.50</u>	3-4年	预计无法收回
合计		<u>419,196.50</u>	<u>419,196.50</u>		

(2) 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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额	坏账准备期末
			合计数的比例	余额
深圳市大鹏安全生产监督管理局	410,160.00	1年以内	26.16%	20,508.00
广东安全生产杂志社	366,250.00	2-3年	23.36%	366,250.00
深圳市安全生产监督管理局	340,585.00	1年以内	21.72%	17,029.25
光明新区文体教育局（公共事业局）	247,651.31	1年以内	15.80%	12,382.57
深圳市龙岗布吉中学	40,000.00	1年以内	2.55%	2,000.00
深圳市龙岗区甘李学校	40,000.00	1年以内	2.55%	2,000.00
深圳市龙岗区龙岗中学	40,000.00	1年以内	2.55%	2,000.00
深圳金安抗震技术服务有限公司	<u>40,000.00</u>	4-5年	<u>2.55%</u>	<u>40,000.00</u>
合计	<u>1,524,646.31</u>		<u>97.24%</u>	<u>462,169.82</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,588,885.68	99.82%	3,394,457.59	94.58%	194,428.09
其中：账龄组合	288,345.36	8.02%	93,917.27	32.57%	194,428.09
合并内关联方	3,300,540.32	91.80%	3,300,540.32	100.00%	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的	<u>6,600.00</u>	<u>0.18%</u>	<u>6,600.00</u>	100.00%	-
其他应收款					
合计	<u>3,595,485.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,401,057.59</u>	94.59%	<u>194,428.09</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,740,303.68	99.76%	2,624,963.55	95.79%	115,340.13
其中：账龄组合	172,473.82	6.28%	57,133.69	33.13%	115,340.13

合并内关联方	2,567,829.86	93.48%	2,567,829.86	100.00%	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的	<u>6,600.00</u>	<u>0.24%</u>	<u>6,600.00</u>	100.00%	=
其他应收款					
合计	<u>2,746,903.68</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,631,563.55</u>	95.80%	<u>115,340.13</u>

① 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	182,345.36	9,117.27	5.00%
4-5 年	<u>106,000.00</u>	<u>84,800.00</u>	80.00%
合计	<u>288,345.36</u>	<u>93,917.27</u>	32.57%

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	63,233.82	3,161.69	5.00%
2-3 年	3,240.00	972.00	30.00%
3-4 年	<u>106,000.00</u>	<u>53,000.00</u>	50.00%
合计	<u>172,473.82</u>	<u>57,133.69</u>	33.13%

① 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	期末坏账准备余额	年限	计提原因
广东联合电子收费股份有限公司	非关联方	6,000.00	6,000.00	4-5 年	预计无法收回
广州百中计算机公司	非关联方	<u>600.00</u>	<u>600.00</u>	4-5 年	预计无法收回
合计		<u>6,600.00</u>	<u>6,600.00</u>		

(2) 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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
深圳市新安科职业培训学校	子公司	740,000.00	740,000.00	1年以内	20.58%
		1,732,992.88	1,732,992.88	1-2年	48.20%
		700,000.00	700,000.00	2-3年	19.47%
		127,547.44	127,547.44	3-4年	3.55%
深圳市中腾盛有限公司	非关联方	92,000.00	92,000.00	4-5年	2.56%
上海一嗨汽车租赁有限公司	非关联方	81,200.00	4,060.00	1年以内	2.26%
中国石化销售有限公司广东深圳 中石油分公司	非关联方	38,016.33	1,900.82	1年以内	1.06%
王洁	非关联方	12,203.56	610.18	1年以内	0.34%
合计		3,523,960.21	3,399,111.32		98.01%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	225,000.00	225,000.00	-
对联营企业投资	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	3,225,000.00	225,000.00	3,000,000.00

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	225,000.00	225,000.00	-
对联营企业投资	-	-	-

(2) 对子公司投资

<u>被投资单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
新安科学校	225,000.00	-	-	225,000.00

(续上表)

<u>被投资单位</u>	<u>本期计提减值准备</u>	<u>减值准备期末余额</u>
新安科学校	-	225,000.00

(3) 对联营企业投资

<u>被投资单位</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增减变动</u>			
		<u>追加投资</u>	<u>减少投资</u>	<u>权益法下确认 的投资损益</u>	<u>其他综合 收益调整</u>
合肥宏兆信息 科技有限公司	-	3,000,000.00	-	-	-

(续上表)

<u>被投资单位</u>	<u>本期增减变动</u>			<u>期末余额</u>	<u>减值准备</u>
	<u>宣告发放现金 股利或利润</u>	<u>计提减值准备</u>	<u>其他</u>	<u>期末余额</u>	
合肥宏兆信息科技有限公司	-	-	-	3,000,000.00	-

4、营业收入和成本

(1) 营业收入及营业成本

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>
主营业务	11,994,793.33	7,031,168.83
其他业务	=	=
合计	<u>11,994,793.33</u>	<u>7,031,168.83</u>

(续上表)

项目	上期数	
	收入	成本
主营业务	15,590,972.16	7,953,810.09
其他业务	=	=
合计	<u>15,590,972.16</u>	<u>7,953,810.09</u>

(2) 主营业务(按产品)

产品	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
培训收入	2,481,226.42	916,964.31	1,399,761.33	732,762.02
技术服务收入	5,439,868.80	3,622,924.70	9,869,340.46	4,952,598.55
基地运营收入	3,771,415.09	2,431,148.82	4,034,648.11	2,125,510.72
考核收入	<u>302,283.02</u>	<u>60,131.00</u>	<u>287,222.26</u>	<u>142,938.80</u>
合计	<u>11,994,793.33</u>	<u>7,031,168.83</u>	<u>15,590,972.16</u>	<u>7,953,810.09</u>

(2) 本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期收入金额	占公司全部营业收入的比例
深圳市安全生产监督管理局	3,452,547.17	28.78%
深圳市宝安区教育局	2,399,528.30	20.00%
深圳市光明新区文体教育局	1,946,944.25	16.23%
深圳市罗湖区安全生产监督管理局	707,547.17	5.90%
深圳市大鹏新区安全生产监督管理局	<u>386,943.40</u>	<u>3.23%</u>
合计	<u>8,893,510.29</u>	<u>74.14%</u>

十五、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 3 月 16 日由本公司董事会批准报出。

十六、财务报表补充资料

1、非经常性损益明细表

(1) 按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解释性公告第 1 号—非经常性损益

(2008)》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	本期数	上期数	说明
非流动资产处置损益	-	-	=
计入当期损益的政府补助	1,163,900.00	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
捐赠支出	-	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,202.40	-	-
小计	1,195,102.40	-	-
所得税影响额	298,775.60	-	-
少数股东权益影响额(税后)	=	=	=
合计	<u>896,326.80</u>	=	=

2、净资产收益率

按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9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定，应披露加权平均净资产收益率。但本集团报告期内的加权平均净资产为负，因此未计算加权平均净资产收益率。

报告期利润	期间	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	本期数	5.34%	0.07	0.07
	上期数	7.46%	0.07	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本期数	1.19%	0.01	0.01
	上期数	7.46%	0.07	0.08

深圳市安科安全科技文化股份有限公司

二〇一八年三月十六日

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：

董事会办公室。