



百控股份

NEEQ :832392

天津百控安全科技股份有限公司
(TianJin Bai Kong Security
Technology Joint Stock Co.,LTD)

年度报告

2015

公司年度大事记



2015年5月5日 公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。



2015年6月26日 公司在全国股份转让系统公司（北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦西门）举行专场挂牌仪式。

2015年7月9日 公司完成权益分派(资本公积转增股本——以公司总股本2675万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股)。



2015年10月 公司开启定增工作，并于2015年12月18日完成了材料申报。(定增工作已于2016年1月28日完成)

2015年12月17日 公司完成部分股票解限售工作。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节声明与提示 | 5 |
| 第二节公司概况 | 7 |
| 第三节会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节管理层讨论与分析 | 11 |
| 第五节重要事项 | 23 |
| 第六节股本变动及股东情况 | 24 |
| 第七节融资及分配情况 | 26 |
| 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 27 |
| 第九节公司治理及内部控制 | 31 |
| 第十节财务报告 | 35 |

释义

| 释义项目 | 释义 |
|-------------|------------------------|
| 百控股份、公司、本公司 | 天津百控安全科技股份有限公司 |
| 有限公司 | 天津晟安机电工程有限公司，股份公司前身 |
| 子公司、警安检测 | 天津警安消防工程检测有限公司 |
| 渤海证券 | 渤海证券股份有限公司 |
| 中国证监会 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司法》 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《业务规则》 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》 |
| 《公司章程》 | 《天津百控安全科技股份有限公司章程》 |
| “三会” | 公司股东大会、董事会和监事会的统称 |
| 股东大会 | 天津百控安全科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 天津百控安全科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 天津百控安全科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监 |
| 元、万元 | 人民币元、人民币万元 |
| 《消防法》 | 《中华人民共和国消防法》 |

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

中审华寅五洲会计师事务所（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。

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | 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 |
|--------------|---|
| 房地产市场宏观调控的风险 | 公司所属行业为建筑安装业，对上游房地产业有较强的依赖性。我国房地产行业近十年得到了快速的发展，但是房地产投资过热、房地产价格增长过快增加了金融市场与房地产市场的风险。最近两年国务院及相关部门陆续出台了房地产行业的相关调控措施，旨在促进房地产市场平稳健康发展，抑制房价过快上涨。若房地产行业由于国家宏观调控而出现增势放缓或衰退，则可能会对公司建筑消防设施安装业务带来不利影响。 |
| 工程质量的风险 | 公司承接的建筑消防设施工程主要为居民住宅，企、事业单位办公楼，公共事业工程等，上述工程关乎人民安全，是火灾发生后保护人身安全、财产安全的重要保障设施。公司拥有丰富的建筑消防设施安装经验和严格的内部管理制度，尽管如此，随着公司规模的不扩大和业务量的持续增加，如果由于安装的消防设备质量不过关、施工过程中监管不完善等原因导致出现重大工程质量问题，将会对公司经营产生负面的影响。 |
| 劳务用工的风险 | 公司的主营业务为建筑安装业。根据行业特点和公司实际情况，公司工程人员主要负责施工现场的设计和重要消防设施的安装工作，一般消防设施的安装主要通过专业劳务服务公司安排具有专业技能的施工人员进行。尽管公司建立了严格的安全生产管理制度，拥有工程经验丰富的项目经理，并且与劳务服务公司签订了劳务合作协议，规定了双方的权利义务，但在施工过程中仍有可能因不可控原因导致安全事故或劳资纠纷，给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。 |
| 公司办公场所面临搬迁的风 | 公司办公场所位于天津市河西区紫金山西路卫津河公建（2号楼），建筑面积371.08平方米，该房产系公司租赁使用，租赁期已延长至2016年12月31日。该办公场所涉及的房屋由天津市河西区建设管理委员会组织施工，并取 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | |
|-----------------|--|
| 险 | 得了编号为 2006 河西建证 0002 号建设工程规划许可证，截至目前尚未办理房产证。因此，公司存在由于租赁房屋未办理房产证而导致搬迁的可能。针对上述情况，公司实际控制人徐文翠出具了《关于承担办公场所搬迁损失的承诺》，承诺公司上述租赁房屋如因出租房收回及搬迁给公司造成的全部损失由个人进行承担。 |
| 房产投资风险 | 2014 年 12 月，公司与天津花样年房地产开发有限公司签订了《美年广场认购书》，认购美年广场房产合计 2,249.31 平方米，该房产预计于 2016 年完工并交付。公司认购的上述房产计划作为投资以及日后的办公用房。上述房产总价款为 4,517 万元人民币。截至 2015 年 12 月底，公司已支付人民币 2,676.83 万元作为购房预付款。公司进行自用及投资房地产的购买行为，虽然已经就此制定了详尽的付款计划，但仍有可能导致经营现金流紧张，加剧公司的支付风险，进而可能影响公司的正常经营活动。 |
| 公司实际控制人不当控制的风险 | 公司实际控制人为徐文翠女士，徐文翠直接持有公司 2,058 万股股份，持股比例为 48.42%。虽然公司已建立起一套完整的公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，对公司持续健康发展带来风险。股份公司成立后，公司逐步建立并完善了公司治理结构，制定了一系列管理规定，以保障少数股东的利益。在未来经营中，实际控制人将从公司整体利益出发，保障各项业务开展不损害少数股东权益。 |
| 公司治理及内部控制的风险 | 有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是股份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，将对公司管理层的管理能力和公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司管理层将不断学习和更新公司治理制度和观念，力争使公司进一步适应现代公司治理制度的要求。 |
| 应收账款回收的风险 | 公司业务以消防工程项目为主，客户多为大型房地产开发商、大型建筑集团公司、相关政府部门等，工程款一般按照工程进度及竣工验收节点支付并留有质保金，同时还受限于甲方的资金流状况。尽管工程施工项目根据工程施工合同进行设计、施工安装、验收、结算，但实际操作过程中有可能出现企业或发包方不遵守工程施工合同约定，不及时办理洽商变更和竣工决算、拖延付款或在工程质保期满后延迟支付工程质保金的情况，进而带来公司应收账款及质保金的账期延期的风险。公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 3,395,790.60 元，7,423,134.75 元，15,825,670.50 元。报告期内，公司应收账款余额随销售收入的增长而大幅增长，一旦发生坏账，会对公司经营造成较大影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|--|
| 公司中文全称 | 天津百控安全科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | TianJin Bai Kong Security Technology Joint Stock Co.,LTD |
| 证券简称 | 百控股份 |
| 证券代码 | 832392 |
| 法定代表人 | 徐文翠 |
| 注册地址 | 天津市河北区桂江道 30 号-189 |
| 办公地址 | 天津市河西区紫金山西路与体北道交口 2 号别墅 |
| 主办券商 | 渤海证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 天津市南开区滨水西道 8 号 |
| 会计师事务所 | 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 尹明、姚昱 |
| 会计师事务所办公地址 | 天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李悦 |
| 电话 | 022-23927160 |
| 传真 | 022-23927150 |
| 电子邮箱 | tjbkgf@126.com |
| 公司网址 | http://tjbaikong.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 天津市河西区紫金山西路与体北道交口 2 号别墅 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.cc |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、企业信息

单位：股

| | |
|----------------|--------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2015-05-05 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 建筑安装业（E49） |
| 主要产品与服务项目 | 建筑消防设施工程、维保、维修、检测及消防产品销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本 | 42,500,000 |
| 控股股东 | 徐文翠 |
| 实际控制人 | 徐文翠 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 911200005832668034 | 是 |
| 税务登记证号码 | 911200005832668034 | 是 |
| 组织机构代码 | 911200005832668034 | 是 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 22,459,807.04 | 17,234,537.67 | 30.32% |
| 毛利率% | 28.96% | 35.61% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 | -34.35% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 809,866.83 | 1,293,490.40 | -37.39% |
| 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） | 2.98% | 13.57% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | 1.99% | 9.50% | - |
| 基本每股收益 | 0.03 | 0.19 | -84.21% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 70,931,496.34 | 43,758,658.11 | 62.10% |
| 负债总计 | 9,595,015.12 | 3,737,586.53 | 156.72% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 61,336,481.22 | 40,021,071.58 | 53.26% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.44 | 1.50 | -4.00% |
| 资产负债率% | 18.92% | 8.12% | - |
| 流动比率 | 4.57 | 11.60 | - |
| 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 | 2,286.82 | -3,627,735.00 | - |
| 应收账款周转率 | 1.91 | 3.19 | - |
| 存货周转率 | 3.22 | 3.90 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 62.10% | 684.73% | - |
| 营业收入增长率% | 30.32% | 139.03% | - |
| 净利润增长率% | -34.35% | 298.25% | - |

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 | 42,500,000 | 26,750,000 | 58.88% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |
| 带有转股条款的债券 | - | - | - |
| 期权数量 | - | - | - |

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 (与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 400,000.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 139,361.41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,808.44 |
| 非经常性损益合计 | 537,552.97 |
| 所得税影响数 | -134,840.35 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 非经常性损益净额 | 402,712.62 |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于建筑安装行业，主要通过承接各类建筑消防设施安装工程获取利润。公司根据搜集到的市场信息来接洽承揽消防工程项目，经过内部工程评审后与客户签订工程合同。公司签订的合同一般为包工包料的总价合同，合同约定承包范围、工程期限、工作内容、质量要求及工程结算方式等。公司按照合同的约定，进行消防材料设备的采购及设计施工，按照工程的进度确认收入。公司各项工程收入扣除成本、费用、税费形成公司利润。

(一) 业务承接

公司商务部负责搜索市场信息和承揽工程项目的业务开发。商务部积极收集建筑消防行业的市场信息，对可承接的项目及建设单位、招标单位等作全面了解、跟踪，进行综合分析和可行性研究。在此之后，商务部负责与客户洽谈初步预算，草拟合同书。

(二) 设计和开发

公司工程部负责具体现场勘测和设计工作。工程部根据商务部提供的情况和客户提出的具体需求进行现场勘测、设计图纸。工程部、商务部及采购部共同在现场编制设备清单、报价单及施工预算单。在项目正式施工前，公司工程部、商务部、采购部及项目经理等召开业务交底会并完成设备清单和材料总量单。

(三) 采购模式

公司采购部负责项目设备的采购工作。部门根据项目的设备清单、材料总量单进行统一的采购，根据所需设备的用量、客户所需产品的质量及价格等因素选择最有利的方式办理采购业务。采购部负责检验设备质量，工程部项目经理负责把控施工用料质量。在工程开展前，采购部根据工程项目的设备清单和材料总量单挑选备选厂商做好采购工作安排，施工中根据现场材料需求计划下达具体采购指令。

(四) 施工模式

公司在项目达到进场施工标准和要求以后，组建项目管理团队负责现场施工安装工作，项目管理团队包括总工、项目经理、预算员、施工员、质量安全员、技术员等。公司工程施工劳务按照行业通行做法，采取劳务外包的方式进行。公司与劳务服务公司签订劳务代理服务总协议，由劳务服务公司为公司提供符合建筑消防安装的施工队伍，具体到每个施工项目会再与劳务服务公司签订项目协议，约定项目工期、预计工程费用、付款方式及其他权利义务，保证项目质量和安全生产。项目管理团队对劳务分包的工作过程和结果进行监督检查。之后，项目管理团队按照相关设计和施工规范组织现场施工，通过技术交底会和安全交底会等措施明确施工技术、质量、安全、节约等要求。公司质量安全部、工程部、预算部等部门负责人不定时对施工进度、质量和安全生产进行检查，发现问题及时出具整改意见，确保工程进度、施工质量等符合合同要求。

(五) 结算模式

公司根据项目合同的约定，通常按照两种方式结算工程款。一种方式为合同签约时，付款方支付总工程款的 10%至 30.00%作为工程预付款，工程完工并经建设主管部门验收合格后付款方支付至总工程款的 80%至 85%，工程竣工并经消防检验部门验收合格后支付

至总工程款的 95.00%，剩余 5.00%作为工程质量保证金，在质保期（通常为 1 至 2 年）满后付清；另一种方式为公司先行垫付工程款，付款方按照合同约定的时间节点或施工进度支付工程款，工程完工并经建设主管部门验收合格后付款方支付至总工程款的 80%至 85%，工程竣工并经消防检验部门验收合格后支付至总工程款的 95.00%，剩余 5.00%作为工程质量保证金，在质保期（通常为 1 至 2 年）满后付清。
报告期内，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|-----|
| 所处行业是否发生变化 | 否 |
| 主营业务是否发生变化 | 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）报告期内经营情况回顾

报告期内公司的商业模式、主营业务没有发生重大变化，仍以消防工程施工，建筑消防设施检测、维护保养为主要收入和利润来源。2015 年公司主营业务收入金额为 22,459,807.04 元，占营业收入的比重为 100%，较 2014 年增长 30.32%。营业收入增长主要来源于消防工程项目收入增加。由于 2015 年公司承接的工程项目数量增加，从而带动了消防工程项目收入增长。

1. 主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | | 上年同期 | | |
|-------|---------------|----------|-----------|---------------|-------------|-----------|
| | 金额 | 变动比例% | 占营业收入的比重% | 金额 | 变动比例% | 占营业收入的比重% |
| 营业收入 | 22,459,807.04 | 30.32% | - | 17,234,537.67 | 139.04% | - |
| 营业成本 | 15,955,711.71 | 43.78% | 71.04% | 11,097,188.38 | 114.13% | 64.39% |
| 毛利率% | 28.96% | - | - | 35.61% | - | - |
| 管理费用 | 4,722,939.76 | 39.54% | 21.03% | 3,384,577.09 | 189.73% | 19.64% |
| 销售费用 | - | -100.00% | 0.00% | 844.00 | -73.63% | 0.00% |
| 财务费用 | -15,195.80 | 262.16% | -0.07% | -4,195.87 | 452.34% | -0.02% |
| 营业利润 | 1,179,395.05 | -49.24% | 5.25% | 2,323,629.78 | 254.70% | 13.48% |
| 营业外收入 | 404,867.42 | 96.68% | 1.80% | 205,848.58 | 34,042.51% | 1.19% |
| 营业外支出 | 1,808.44 | -95.09% | 0.01% | 36,810.60 | 169,690.59% | 0.21% |
| 净利润 | 1,212,579.45 | -34.35% | 5.40% | 1,847,070.56 | 298.25% | 10.72% |

项目重大变动原因:

- 1、2015 年公司营业收入 2,245.98 万元,较上年同期增长 30.32%,主要是因为随着公司业务的发展,本期承接了几个大的消防工程项目,消防工程收入增长较大所致。
- 2、2015 年营业成本 1,595.57 万元,较上年同期增长 43.78%,主要是因为公司营业收入稳步增长,营业成本相应增加。
- 3、2015 年管理费用 472.29 万元,较上年同期增长 39.54%,主要是因为上年管理费用中包含子公司 6-12 月的管理费用,而本期包含了子公司全年的管理费用;同时 2015 年完成新三板挂牌,中介机构费用和挂牌费用增加较大所致。
- 4、2015 年无销售费用,当期无与销售直接相关的费用发生。
- 5、2015 年财务费用-1.52 万元,较上年同期增长 262.16%,主要是因为本期有大额的银行存款存放银行,利息收入较大所致。
- 6、2015 年营业外收入 40.49 万元,较上年同期增长 96.68%,主要是因为公司成功在新三板挂牌,收到政府补助所致。
- 7、2015 年营业外支出 0.18 万元,较上年同期减少 95.09%,主要是因为上期有固定资产处置损失 3.38 万元,本期没有发生所致。
- 8、2015 年净利润 121.26 万元,较上年同期减少 34.35%,主要是因为本期管理费用增加较大,同时子公司利润下降较多导致本期净利润下降。

(2) 收入构成

单位: 元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 22,459,807.04 | 15,955,711.71 | 17,234,537.67 | 11,097,188.38 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| 合计 | 22,459,807.04 | 15,955,711.71 | 17,234,537.67 | 11,097,188.38 |

按产品或区域分类分析:

单位: 元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 消防工程 | 21,017,842.14 | 93.58% | 14,370,591.00 | 83.38% |
| 维保、维修 | 366,052.24 | 1.63% | 601,168.92 | 3.49% |
| 检测业务 | 1,075,912.66 | 4.79% | 2,262,777.75 | 13.13% |
| 合计 | 22,459,807.04 | 100.00% | 17,234,537.67 | 100.00% |

收入构成变动的的原因

- 1、2015 年营业收入 22,459,807.04 元,较上期增长 30.32%。收入构成有所变动,消防工程与去年同期比较有大幅增加,检测及维保业务与去年同期比较有所下滑。主要是因为随着公司业务的发展,承接项目的数量和项目规模都有所增长,本期承接的几个大的消防工程项目开工,使消防工程收入增长较大,营业收入增长。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,286.82 | -3,627,735.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,573,784.54 | -32,651,141.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 20,102,830.19 | 36,500,000.00 |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加主要是因为公司业务发展较好，工程款按期收回。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加主要是因为收回上期购买的理财产品所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要是因为上期收到增资款项大于本期收到的增资款项。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 天津市花千里房地产开发有限公司 | 6,930,000.00 | 30.86% | 否 |
| 2 | 天津花样年房地产开发有限公司 | 6,456,789.00 | 28.75% | 否 |
| 3 | 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 2,383,893.50 | 10.61% | 否 |
| 4 | 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 2,189,626.63 | 9.75% | 否 |
| 5 | 天津吴金实业有限公司 | 1,000,000.00 | 4.45% | 否 |
| 合计 | | 18,960,309.13 | 84.42% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|--------|----------|
| 1 | 天津汇鑫建筑工程有限公司 | 4,615,792.00 | 29.30% | 否 |
| 2 | 天津市鑫工劳务服务有限公司 | 3,037,650.00 | 19.28% | 否 |
| 3 | 天津同和兴建筑工程有限公司 | 819,500.00 | 5.20% | 否 |
| 4 | 天津市北方浩宇钢铁贸易有限公司 | 745,340.60 | 4.73% | 否 |
| 5 | 天津市顺义商贸有限公司 | 547,813.00 | 3.48% | 否 |
| 合计 | | 9,766,095.60 | 61.99% | - |

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------|------|
| 研发投入金额 | - | - |
| 研发投入占营业收入的比例% | - | - |

2. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期末 | | | 上年期末 | | | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|-----------|----------|---------------|------------|----------|-----------|
| | 金额 | 变动比例% | 占总资产的比重% | 金额 | 变动比例% | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 23,302,168.49 | 3,638.71% | 32.85% | 623,266.94 | 54.99% | 1.42% | 31.43% |
| 应收账款 | 15,825,670.50 | 113.19% | 22.31% | 7,423,134.75 | 118.60% | 16.96% | 5.35% |
| 存货 | 4,230,041.86 | -25.45% | 5.96% | 5,674,286.50 | 37,778.65% | 12.95% | -6.99% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 252,494.25 | -35.95% | 0.36% | 394,234.86 | 36.89% | 0.90% | -0.54% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 70,931,496.34 | 62.10% | - | 43,758,658.11 | 684.73% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、2015 年年末货币资金 2,330.22 万元，较上年年末增长 3638.71%，主要是因为本年年末收到增资款 2020 万元所致。
- 2、2015 年年末应收账款 1,582.57 万元，较上年年末增长 113.19%，主要是因为本年确认的部分工程进度款尚未收回所致。
- 3、2015 年年末固定资产 25.25 万元，较上年年末减少 35.95%，主要是因为本期计提固定资产折旧所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有一家全资子公司天津警安消防工程检测有限公司（以下简称“警安检测”）。主营业务为建筑自动消防设施检测、维护保养；消防设备维修；消防安全评估；建筑工程技术咨询、服务。报告期内警安检测运转正常，2015 年实现营业收入 1,318,585.76 元，净利润 48,561.75 元。报告期内，公司无子公司增减变动，无参股公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

公司 2015 年年初的理财产品 690 万元，收益 31,344.63 元和本金于 2015 年收回，期末无理财产品余额。
公司 2015 年年初购买的标准券金融产品 1300 万元，本金滚动购买和赎回，收益 108,016.78 元和本金于 2015 年全部收回，期末无标准券金融产品余额。

(三) 外部环境的分析

1、行业发展现状

在过去的几年，房地产的利好环境、城镇化的持续推动以及我国持续向好的宏观经济带动了我国消防建筑安装行业的迅速发展。

(1) 房地产开放投资对消防工程的推动作用

房地产行业是建筑消防行业投入的重要领域，房地产行业的繁荣程度在很大意义上决定

了建筑安装行业的发展情况。在过去的几年里，房地产投资的迅猛增长是中国消防安装行业发展的稳健基础。根据国家统计局的统计数据显示，全国房地产开发投资额在过去十年中保持稳定增长，从 2006 年的 19,422.90 亿元增长至 2015 年的 95,978.85 亿元，平均年增长幅度为 17.32%。大量城市建筑、写字楼、民宅等房地产开发和基建项目的新建、扩建、改建，带动了消防工程投入的稳步增长。

资料来源：wind 资讯

（2）我国城镇化对消防工程市场规模的推动作用

伴随着我国城市化率不断提高，消防工程行业也面临着有利的发展机遇。城镇化是我国现代化建设的必经之路，也是消防行业发展的重要契机。根据 Wind 资讯的数据显示，国家发改委的政府预期目标显示在 2010 年，我国城镇化率为 47.00%，而到 2011 年，城镇率达到了 48.30%，2012 年城镇化率达到 52.07%，2013 年城镇化率则达到 53.37%，平均年增长幅度达到 4.36%。大量城市建筑、写字楼、民宅等都需要进行新建、扩建、改建，会使得消防工程投入进入稳步增长的态势。

（3）国民经济的发展对消防工程市场的推动作用

国民经济的持续增长对消防工程行业的发展起到了积极的推动作用。近两年来，受国内外经济形势的影响，我国 GDP 仍然保持了适度平稳的增长。2014 年我国 GDP 增长 7.3%，2015 年我国 GDP 增长 6.9%；目前，我国正处于产业结构的转型期，各类基础设施固定资产处于投资的较高水平，这些背景都有力地推动了消防工程行业的快速发展。综上所述，国内生产总值的平稳增长以及房地产开发投资与城镇化建设的推进，都对公司所处的行业产生了积极的推动作用，使得在过去的几年之中消防工程行业保持着长期、稳定、高速增长，行业整体规模不断扩大。

2、行业市场容量及规模

得益于我国持续向好的宏观经济环境和房地产的迅猛增长以及城镇化的不断推进，消防工程行业在过去的几年得到了长足的发展，市场容量不断扩大。根据 Wind 资讯与住房

和城乡建设部的数据显示，消防设施工程设计与施工工程承包完成合同额 2012 年达到 47.05 亿元，2013 年达到 62.60 亿元，2014 年达到 84.07 亿元，其中 2013 年和 2014 年的同比增长分别为 33.05%和 34.30%。消防设施工程设计与施工在 2012 年、2013 年、2014 年的境内收入分别为 98.25 亿元、124.67 亿元、155.90 亿元，其中 2013 年和 2014 年的同比增长分别达到 26.89%和 25.05%。从变化趋势上来看，公司所处的消防工程行业经营情况保持良好，总体上保持在较高的增长水平上。整个消防安装行业呈现出容量大、规模大，发展快的特征。

2012 年-2014 年消防设施工程设计与施工工程承包完成合同额

资料来源：Wind 资讯

2012 年-2014 年消防设施工程设计与施工境内收入

资料来源：Wind 资讯

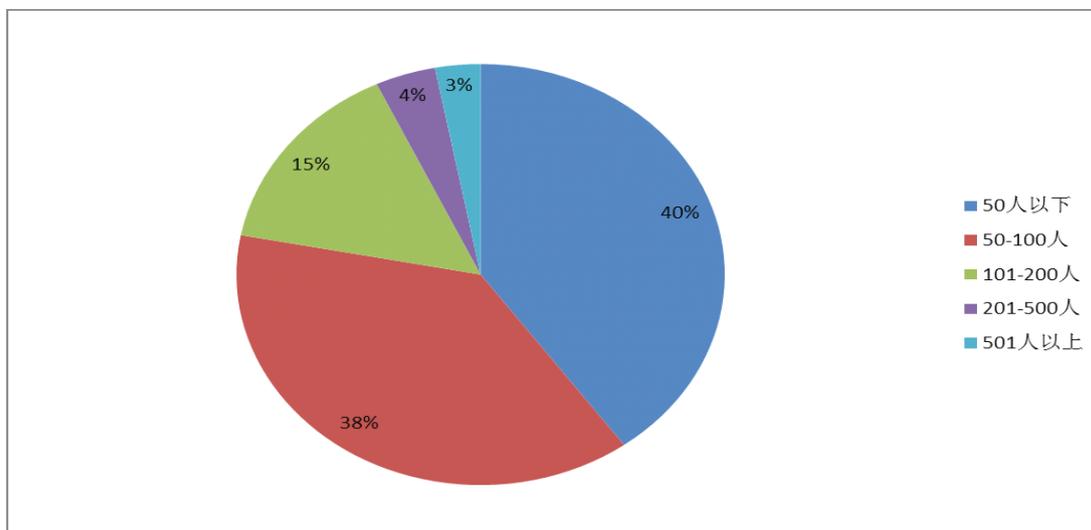
3、行业发展特点及趋势

(1) 行业发展特点

a. 企业经营规模较小

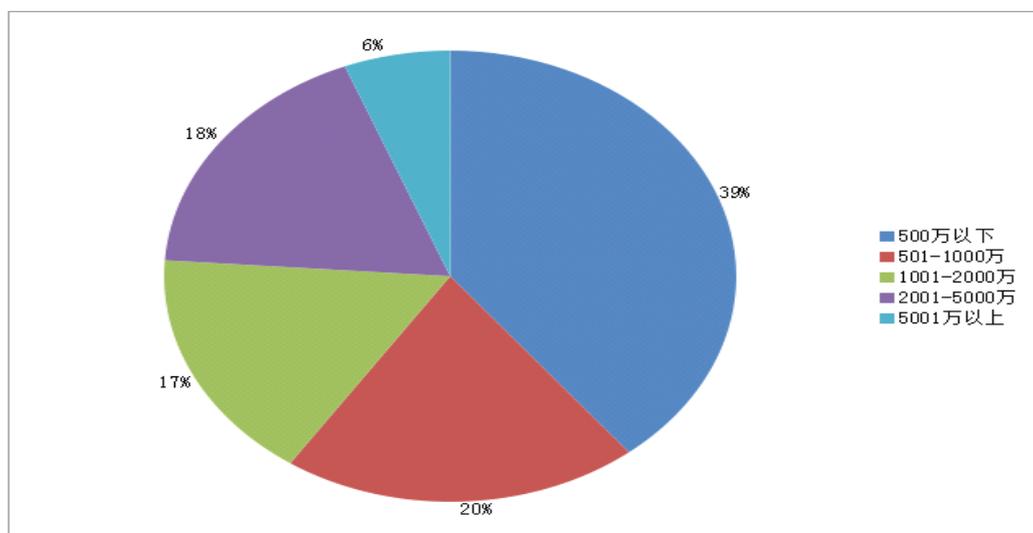
根据慧聪消防网的调查显示，消防工程企业规模平均为 120 人，其中 50 人以下的企业所占比例为 40.5%，50 至 100 人的企业所占比例为 38.1%，规模在 100 人以下的企业是消防工程企业的主要组成部分。目前，我国约有 3,000 家消防工程商，大部分消防工程企业以 100 人以下的小规模为主。而在经营规模方面，消防工程企业的经营规模大部分为 1,000 万元以下，其中经营规模在 500 万元以下的消防工程企业占 39.3%，经营额为 501 至 1,000 万元的消防工程企业占 20.2%。此外，仅有 6%的消防工程企业规模达到 5,000 万元以上。从企业规模和经营规模两方面的指标来看，消防工程企业整体呈现出小而散的特点。

消防企业规模（人数）



资料来源：慧聪消防网

消防企业规模（经营额）

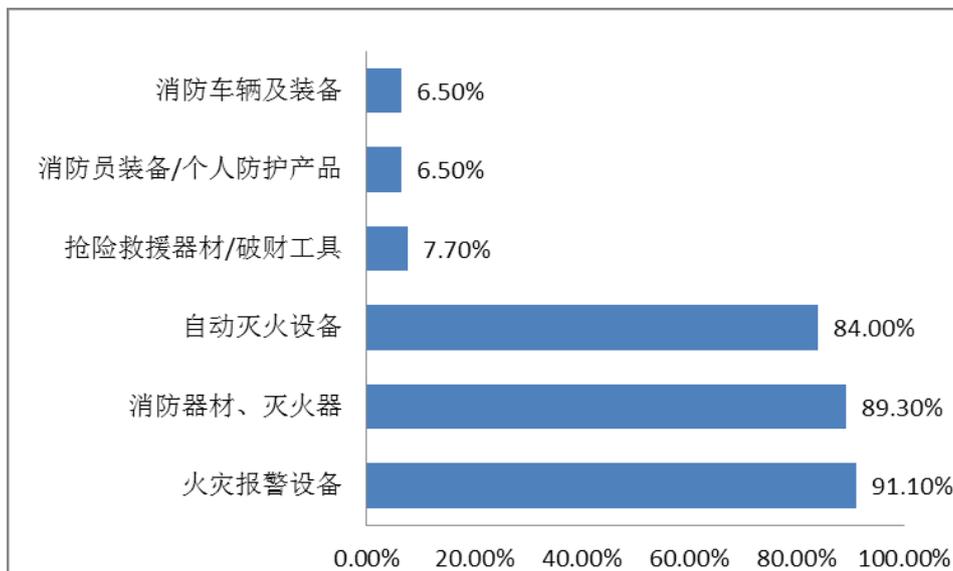


资料来源：慧聪消防网

b. 低端产品较多，专业化较少

根据慧聪消防网的调查数据显示，火灾报警设备是消防工程最常安装的消防产品，但是目前我国从事火灾报警设备生产的企业较少，这就形成了生产企业少而市场需求量大的局面。另外，灭火器、自动灭火设备也是消防工程必不可少的消防产品。消防车、消防员装备等则较少被使用在消防工程当中。

消防工程所使用的产品种类占比情况统计



资料来源：慧聪消防网

c. 各地区市场业务结构呈现差异

消防工程采购区域主要集中在华北、华东、华南，这与我国消防生产企业的集中区域相符。消防工程企业较少在西南、西北进行采购。预计行业在未来的发展过程中，由于各地区房地产开发和基建投资增长的差异，消防安装和维保业务在各地区市场的表现也将呈现出不同的情况。在经济发达地区，消防维保市场的增长率将超过消防安装市场，而中西部地区的消防安装市场增长将比维保市场要快。

(四) 竞争优势分析

公司竞争优势

1、资质优势

目前我国对从事建筑消防设施安装、维护保养以及检测等业务有相应的资质要求，由于消防工程行业涉及到切实的人员和财产的安全问题，资质的审查和管理非常严格，要求申报公司在规模、经营业绩、人员构成等方面必须达到资质所要求的标准才能给予颁发。公司目前取得了天津市城乡建设委员会颁发的消防设施工程专业承包二级资质证书，可承担建筑高度 100 米及以下、建筑面积 5 万平方米及以下的房屋建筑、易燃、可燃液体和可燃气体生产、储存装置等消防设施工程的施工。此外，公司取得了天津市施工队伍交流服务中心颁发的分包交易服务卡三级资质证书、获得了美国 NOTIFIER 品牌消防设备的代理销售资格。子公司取得了天津市质量技术监督局颁发的计量认证证书，是天津市消防协会认定的建筑消防设施检测技术服务机构。凭借这些资质优势，使得公司能够更大范围的拓展自己的业务领域，在行业竞争中保持主动地位。

2、人才优势

消防工程行业对从业人员的专业技能和经验要求很高,拥有高素质人才的公司更容易在市场竞争中取得优势地位。目前在公司的所有员工中,拥有高级工程师职称的员工有 2 人,拥有工程师职称的员工有 6 人,拥有助理工程师职称的员工有 7 人;具有一级注册建造师资质的员工 2 人,二级注册建造师资质的员工有 8 人;另外,公司员工中具有中级消防员资质的员工有 4 人,具有初级消防员资质的员工有 5 人。公司已经形成了一支分工明确,配合紧密,技术过硬的专业团队,能够依据市场的需要,提供专业的消防工程服务。在竞争日益激烈的市场环境中,人才优势能够帮助公司稳步向前发展。

3、从业经验优势

由于消防工程行业特有的安全防护功能,业主在选择工程施工企业时更看重企业的过往业绩经验,具备在这一领域中成功的设计、安装、管理、运作经验的企业,将继续扩大在该领域的市场占有地位。报告期内,公司主要的消防设施安装、维保工程包括天津海河大观一期消防工程、天津华天商厦消防工程、天津云舒花园消防工程、天津新能源产业基地消防工程等,积累了丰富的从业经验,在行业内树立了良好的用户口碑与企业形象。

公司竞争劣势

公司目前是消防工程施工二级资质,在消防施工行业里资质不高,因此在承接工程,投标时不占优势。我们正在招揽人才,积累业绩,为 16 年升级一级资质做好准备。

(五)持续经营评价

公司自 2011 年成立以来,积极拓展业务渠道,选聘并培养优秀的工程技术人员,提升公司的业务水平和施工资质,同时公司在市场上的知名度和竞争力也不断提升。报告期内,主要财务、业务等经营指标正常,2015 年公司销售收入 22,459,807.04 元,净利润 1,212,579.45 元,较 2014 年分别增长了 30.32%和下滑了 34.35%,净利润下滑的主要原因是本年度子公司利润下滑较大,同时费用增长太多,主要是挂牌相关的中介费用,虽然净利润有所下滑,但公司整体运转正常而且处于上升阶段。同时公司不断完善内部管理机制及内部控制制度,公司高级管理人员和核心技术人员稳定,经过多年的经营和发展,逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、盈利模式。公司具备良好的持续经营能力。

报告期内,公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、房地产市场宏观调控的风险

公司所属行业为建筑安装业,对上游房地产业有较强的依赖性。我国房地产行业近十年得到了快速的发展,但是房地产投资过热、房地产价格增长过快增加了金融市场与房地产市场的风险。最近两年国务院及相关部门陆续出台了房地产行业的相关调控措施,旨在促进房地产市场平稳健康发展,抑制房价过快上涨。若房地产行业由于国家宏观调控而出现增势放缓或衰退,则可能会对公司建筑消防设施安装业务带来不利影响。

应对措施:保持公司一贯良好的质量品质,树立公司的品牌形象,加大公司在上游房地产业内的品牌认知度的同时,积极拓展多领域业务渠道,确保业务量的稳定增长。

2、工程质量的风险

公司承接的建筑消防设施工程主要为居民住宅,企、事业单位办公楼,公共事业工程等,上述工程关乎人民安全,是火灾发生后保护人身安全、财产安全的重要保障设施。公司

拥有丰富的建筑消防设施安装经验和严格的内部管理制度，尽管如此，随着公司规模的不扩大和业务量的持续增加，如果由于安装的消防设备质量不过关、施工过程中监管不完善等原因导致出现重大工程质量问题，将会对公司经营产生负面的影响。

应对措施：全方位加强质量及安全保障，加大组织员工参与质量及安全类的培训，从选材到施工以及后期保障，做到严把质量关，做优质工程，保质量安全。

3、劳务用工的风险

公司的主营业务为建筑安装业。根据行业特点和公司实际情况，公司工程部人员主要负责施工现场的设计和重要消防设施的安装工作，一般消防设施的安装主要通过专业劳务服务公司安排具有专业技能的施工人员进行。尽管公司建立了严格的安全生产管理制度，拥有工程经验丰富的项目经理，并且与劳务服务公司签订了劳务合作协议，规定了双方的权利义务，但在施工过程中仍有可能因不可控原因导致安全事故或劳资纠纷，给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。

应对措施：首先严格执行现场安全管理制度，不留安全隐患。同时做到有问题及时汇报及时解决，严格按照现场安全紧急预案执行，对于劳务用工做到工资不拖欠，严格按合同执行。另公司在财务方面有足够的流动资金支持，确保付款顺畅。

4、公司办公场所面临搬迁的风险

公司办公场所位于天津市河西区紫金山西路卫津河公建（2号楼），建筑面积 371.08 平方米，该房产系公司租赁使用，租赁期已延长至 2016 年 12 月 31 日。该办公场所涉及的房屋由天津市河西区建设管理委员会组织施工，并取得了编号为 2006 河西建证 0002 号建设工程规划许可证，截至目前尚未办理房产证。因此，公司存在由于租赁房屋未办理房产证而导致搬迁的可能。针对上述情况，公司实际控制人徐文翠出具了《关于承担办公场所搬迁损失的承诺》，承诺公司上述租赁房屋如因出租房收回及搬迁给公司造成的全部损失由个人进行承担。

应对措施：公司已购置美年广场多套办公用房，2016 年下半年即可使用。

5、房产投资风险

2014 年 12 月，公司与天津花样年房地产开发有限公司签订了《美年广场认购书》，认购美年广场房产合计 2,249.31 平方米，该房产预计于 2016 年完工并交付。公司认购的上述房产计划作为投资以及日后的办公用房。上述房产总价款为 4,517 万元人民币。截至 2015 年 12 月底，公司已支付人民币 2,676.83 万元作为购房预付款。公司进行自用及投资房地产的购买行为，虽然已经就此制定了详尽的付款计划，但仍有可能导致经营现金流紧张，加剧公司的支付风险，进而可能影响公司的正常经营活动。

应对措施：公司已和开发商就付款期限及比例做了详尽的规划，同时公司的项目回款及融资也能确保公司的运转正常。

6、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为徐文翠女士，徐文翠直接持有公司 2,058 万股股份，持股比例为 48.42%。虽然公司已建立起一套完整的公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，对公司持续健康发展带来风险。

应对措施：股份公司成立后，公司逐步建立并完善了公司治理结构，制定了一系列管理规定，以保障少数股东的利益。在未来经营中，实际控制人将从公司整体利益出发，保障各项业务开展不损害少数股东权益。

7、公司治理及内部控制的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是股

份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，将对公司管理层的管理能力和公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将不断学习和更新公司治理制度和观念，力争使公司进一步适应现代公司治理制度的要求。

8、应收账款回收的风险

公司业务以消防工程项目为主，客户多为大型房地产开发商、大型建筑集团公司、相关政府部门等，工程款一般按照工程进度及竣工验收节点支付并留有质保金，同时还受限于甲方的资金流状况。尽管工程施工项目根据工程施工合同进行设计、施工安装、验收、结算，但实际操作过程中有可能出现企业或发包方不遵守工程施工合同约定，不及时办理洽商变更和竣工决算、拖延付款或在工程质保期满后延迟支付工程质保金的情况，进而带来公司应收账款及质保金的账期延期的风险。公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 3,395,790.60 元，7,423,134.75 元，15,825,670.50 元。报告期内，公司应收账款余额随销售收入的增长而大幅增长，一旦发生坏账，会对公司经营造成较大影响。

应对措施：公司已针对各项目制订了不同的追款计划，责令项目经理及专人负责，加大和下游企业的沟通，保证各项目按照合同的时间节点正常付款。

9、存货不当管理的风险

公司采购一般按照“即买即用”原则，采购的原材料直接运至施工现场，材料采购的到货时间与使用的时间间隔较短，因此公司未设立专门的仓库用于储存原材料，未使用的原材料暂时堆放于施工现场的指定位置。虽然一般情况下原材料储存时间较短，但不能排除其在未使用的情况下出现失窃、毁损风险的发生，由此可能给公司造成重新采购使成本增加以及工期的延误的风险。

应对措施：加强现场的材料管理，同时减少存货的产生，尽力做到即买即用，降低存货管理风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

三、对非标准审计意见审计报告的说明

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

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 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的对外投资事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 本节 二、(一) |
| 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 | - |
| 是否存在重大资产重组的事项 | 否 | - |
| 是否存在媒体普遍质疑的事项 | 否 | - |
| 是否存在自愿披露的重要事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司全体股东出具了《关于股东股权不存在代持、委托持股的声明》。
公司董事、监事、高级管理人员出具了《百控安全科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于避免同业竞争的承诺书》。
公司董事、监事、高级管理人员出具了《不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况的承诺函》。
公司董事、监事、高级管理人员出具了《百控安全科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合规性的书面声明》。
上述人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------------|------------|---------|------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售股份总数 | - | - | 24,965,000 | 24,965,000 | 58.74% |
| 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 5,145,000 | 5,145,000 | 12.11% |
| 董事、监事、高管 | - | - | 5,845,000 | 5,845,000 | 13.75% |
| 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售股份总数 | 26,750,000 | 100.00% | -9,215,000 | 17,535,000 | 41.26% |
| 其中：控股股东、实际控制人 | 14,700,000 | 54.95% | 735,000 | 15,435,000 | 36.32% |
| 董事、监事、高管 | 16,700,000 | 62.43% | 835,000 | 17,535,000 | 41.26% |
| 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 普通股总股本 | 26,750,000 | 100% | 15,750,000 | 42,500,000 | 100% |
| 普通股股东人数 | 16 | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 徐文翠 | 14,700,000 | 5,880,000 | 20,580,000 | 48.42% | 15,435,000 | 5,145,000 |
| 2 | 徐海龙 | 2,000,000 | 800,000 | 2,800,000 | 6.59% | 2,100,000 | 700,000 |
| 3 | 谢楠 | 2,000,000 | 800,000 | 2,800,000 | 6.59% | - | 2,800,000 |
| 4 | 天津市大略投资管理有限公司 | 2,000,000 | 800,000 | 2,800,000 | 6.59% | - | 2,800,000 |
| 5 | 石刚 | 300,000 | 1,895,000 | 2,195,000 | 5.16% | - | 2,195,000 |
| 6 | 天津谦融投资有限公司 | 1,000,000 | 1,025,000 | 2,025,000 | 4.76% | - | 2,025,000 |
| 7 | 天津通合投资有限公司 | 1,000,000 | 400,000 | 1,400,000 | 3.29% | - | 1,400,000 |
| 8 | 天津正北投资有限公司 | 1,000,000 | 400,000 | 1,400,000 | 3.29% | - | 1,400,000 |
| 9 | 天津华汇工程建筑设计有限公司 | 1,000,000 | 400,000 | 1,400,000 | 3.29% | - | 1,400,000 |
| 10 | 诚为（天津）投资管理有限公司 | 1,000,000 | 400,000 | 1,400,000 | 3.29% | - | 1,400,000 |
| | 合计 | 26,000,000 | 12,800,000 | 38,800,000 | 91.27% | 17,535,000 | 21,265,000 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东徐文翠、徐海龙系姐弟关系，除此之外，公司股东之间不存在关联关系。
报告期内股份代持情况说明：报告期内不存在股份代持情况。

注：本节统计普通股总股本和普通股前十名股东情况时考虑了 2015 年定向发行股份 505 万股：2015 年 12 月 9 日，本公司新增注册资本（股本）人民币 505 万元，已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 CHW 津验字【2015】0097 号验资报告。2016 年 1 月 19 日，本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司发放的《关于天津百控安全科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】353 号），中国证券登记结算有限责任公司北京分公司对本公司股票发行的备案申请予以确认。

二、优先股股本基本情况

| 项目 | 期初股份 | 数量变动 | 期末股份 |
|------------|------|------|------|
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |
| 优先股总计 | - | - | - |

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

徐文翠：女，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师。1987 年 7 月至 2008 年 6 月任天津市规划局主任科员，2009 年 5 月至今任天津警安消防工程检测有限公司总经理；2011 年 10 月至 2014 年 11 月任天津晟安机电工程有限公司总经理、执行董事；2014 年 11 月至今任天津百控安全科技股份有限公司总经理、董事长。同时，徐文翠女士还担任天津市河北区第十六届人大代表等社会职务。报告期内公司的控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

徐文翠：女，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师。1987 年 7 月至 2008 年 6 月任天津市规划局主任科员，2009 年 5 月至今任天津警安消防工程检测有限公司总经理；2011 年 10 月至 2014 年 11 月任天津晟安机电工程有限公司总经理、执行董事；2014 年 11 月至今任天津百控安全科技股份有限公司总经理、董事长。同时，徐文翠女士还担任天津市河北区第十六届人大代表等社会职务。报告期内公司的实际控制人未发生变化。

四、股份代持情况

报告期内不存在股份代持情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

| 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 | 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（具体用途） | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|---------|----------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|----------------------|------------|
| 2015-11-23 | 2016-01-28 | 4 | 5050000 | 20200000 | - | - | 2 | - | - | 扩大业务规模、开拓新市场以及补充流动资金 | 否 |

募集资金主要用于扩大业务规模、开拓新市场以及补充流动资金。截至 2015 年年底，募集资金存放于公司专门账户，未用于任何其他用途。

二、债券融资情况

单位：元

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

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

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|---------------|-----------|-----------|
| 2015-07-16 | - | - | 4.00 |

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

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 | 在公司是否领取薪水 |
|-----------|--------------|----|----|----|----------------------------|-----------|
| 徐文翠 | 董事长、总经理 | 女 | 48 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 霍燕 | 董事、副总经理、财务总监 | 女 | 33 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 徐海龙 | 董事 | 男 | 47 | 高中 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 李进 | 董事 | 男 | 31 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 李宇 | 董事 | 男 | 30 | 大专 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 刘炳林 | 监事会主席 | 男 | 32 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 张爱宁 | 监事 | 男 | 32 | 中专 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 薛红艳 | 监事 | 女 | 46 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 李悦 | 董事会秘书 | 男 | 38 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-11-16 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员中徐文翠、徐海龙系姐弟关系,除此之外,其他董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。
公司董事长、总经理徐文翠是公司的控股股东及实际控制人。

(二)持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 年初持普通股股数 | 数量变动 | 年末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 徐文翠 | 董事长、总经理 | 14,700,000 | 5,880,000 | 20,580,000 | 48.42% | 0 |
| 徐海龙 | 董事 | 2,000,000 | 800,000 | 2,800,000 | 6.59% | 0 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | | | |
|----|--|------------|-----------|------------|--------|---|
| 合计 | | 16,700,000 | 6,680,000 | 23,380,000 | 55.01% | 0 |
|----|--|------------|-----------|------------|--------|---|

(三)变动情况

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

| |
|---|
| - |
|---|

二、员工情况

(一)在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 员工总计 | 37 | 37 |

注:可以分类为:行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 13 | 18 |
| 专科 | 17 | 13 |
| 专科以下 | 7 | 6 |
| 员工总计 | 37 | 37 |

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

1. 人员变动:全年人员总体变动不大,累计变动人次6人次。除会计主管外关键岗位和核心技术人员无变动。
2. 人才引进、培训及招聘:公司正全力为申报消防工程施工一级资质做准备,在人才引进、培训方面都作了适当的安排。
3. 公司目前退休职工2名,雇佣退休人员4名,除退休返聘工资外无额外承担费用。

(二)核心员工

单位:股

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 | 期末股票期权数量 |
|------|--------|--------|-----------|----------|
| 核心员工 | - | - | - | - |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

报告期内,公司核心技术人员无变动。

公司核心技术人员为霍燕、李宇、孙伟、冯素珍及刘蕊晗等 5 人，基本情况如下：
霍燕，女，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师、一级注册建造师。2005 年 9 月至 2009 年 3 月于天津市特达安全技术咨询有限公司担任安全评价师，2009 年 4 月至 2011 年 9 月于济南斯泰普咨询有限公司担任安全评价师，2011 年 10 月至 2014 年 11 月于天津晟安机电工程有限公司担任商务部经理，2014 年 11 月至今于天津百控安全科技股份有限公司担任董事、副总经理兼财务总监。

李宇，男，1986 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，二级注册建造师。2008 年 9 月至 2011 年 11 月于天津市吉兴测绘科技发展有限公司担任制图组组长，2011 年 12 月至 2014 年 11 月于天津晟安机电工程有限公司担任项目经理，2014 年 11 月至今于天津百控安全科技股份有限公司担任董事、项目经理。

孙伟，男，1985 年 7 月出生，大学本科学历，助理工程师、二级注册建造师、中级消防员。2008 年 9 月至 2009 年 7 月于天津思华工贸发展有限公司担任机电工程部主任；2009 年 8 月至 2011 年 12 月于天津警安消防工程检测有限公司担任主检；2012 年 1 月至 2014 年 11 月于天津晟安机电工程有限公司担任项目经理；2014 年 11 月至今于天津百控安全科技股份有限公司担任项目经理。

冯素珍，女，1986 年 12 月出生，大专学历，二级注册建造师。2009 年 6 月至 2011 年 11 月于北京日日豪工程建设监理有限责任公司天津市阳光星期八南组团项目部监理部担任预算员；2011 年 12 月至 2014 年 11 月于天津晟安机电工程有限公司担任预算员兼项目经理；2014 年 11 月至今于天津百控安全科技股份有限公司担任项目经理。

刘蕊晗，男，1987 年 9 月出生，大学本科学历，二级注册建造师，2009 年 6 月至 2013 年 12 月于浙江中成建工集团天津分公司天津市红桥碧春园项目部水电部担任技术员，2014 年 1 月至 2014 年 11 月于天津晟安机电工程有限公司担任项目经理，2014 年 11 月至今于天津百控安全科技股份有限公司担任项目经理。

第九节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | 否 |
| 董事会是否设置专业委员会 | 否 |
| 董事会是否设置独立董事 | 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | 否 |

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

自 2014 年 11 月份股份公司成立以来，公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，进一步完善了公司对重大事项的分层决策制度，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确清晰、运作规范有序的相互协调与制衡机制。公司自设立以来，历次增资、股权转让、变更经营范围、修改公司章程、决定公司业务发展路线等重大事项均由股东大会通过。股份有限公司设立后，公司召开三会均严格按照规定流程进行，且相关文件保存完整，会议记录签署正常。

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

公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项做出有效决议并予以执行。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理合法合规。股份公司治理机制基本完善，公司章程和三会议事规则合法、合规并且有效运行；会议记录完整齐备、符合规定；公司董事会对公司治理机制执行情况的评估认为公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东、董事回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险能够有效的控制，保证财务报告的真实、准确和完整，保护公司资产的安全与完整。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。股份公司成立后重大决策均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内经董事会、股东会审议对公司章程作了如下修订：

因实施权益分派修改公司章程

2015年6月15日，公司股东会决议同意关于公司资本公积金转增股本预案的议案，以总股本26,750,000.00股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增10,700,000.00股，转增后的总股本为37,450,000.00股。公司章程对股份总数和注册资本进行了相应修改。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 股东大会 | 2 | 1、年度股东大会审议通过《2014年度董事会工作报告》；审议通过《2014年度监事会工作报告》；审议通过2014年年度报告及摘要；审议通过2014年年度财务决算报告；审议通过2015年年度财务预算报告；审议通过2014年度利润分配预案；审议通过关于2014年年度审计报告的议案；审议通过关于续聘会计师事务所的议案；审议通过关于公司资本公积金转增股本预案的议案。2、2015年第一次临时股东大会审议通过《关于审议天津百控安全科技股份有限公司股票发行方案的议案》；审议通过《关于修订天津百控安全科技股份有限公司章程的议案》；审议通过《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》；审议通过《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》；审议通过《关于聘请渤海证券股份有限公司和北京市浩天信和律师事务所为本次定向发行股票事宜的中介机构的议案》 |
| 董事会 | 3 | 1、第一届董事会第四次会议审议通过了《2014年度总经理工作报告》；审议通过了《2014年度董事会工作报告》；审议通过了《2014年年度报告及摘要》；审议通过了《2014年年度财务决算报告》；审议通过了《2015年年度财务预算报告》；审议通过了《2014年度利润分配预案》；审议通过了《关于2014年度审计报告的议案》；审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于公司资本公积金转增股本预案的议案》；审议通过了《关于召开2014年年度股东大会的议案》。2、第一届董事会第五次会议审议通过了《天津百控安全科技股份有限公司2015年半年度报告》。3、第一届董事会第六次会议审议通过了《关于审议天津百控安全科技股份有限公司股票发行方案的议案》；审议通过了《关于修订天津百控安全科技股份有限公司章程的议案》；审议通过了《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》；审议通过了《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》；审议通过了《关于聘请渤海证券股份有限公司和北京市浩天信和律师事务所为本次定向发行股票事宜的中介机构的议案》。 |
| 监事 | 2 | 1、第一届监事会第二次会议审议通过了《2014年年度报告及摘要》；审议通过了《2014年度监事会工作报告》；审议通过《关于公司资本公积金转增 |

| | |
|---|---|
| 会 | 股本预案的议案》。2、第一届监事会第三次会议审议通过关于《天津百控安全科技股份有限公司 2015 年半年度报告》。 |
|---|---|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行工作职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

股份公司成立后，随着管理层规范意识的提高，公司逐步建立健全内控制度，制定了《投资者关系管理办法》。公司在《公司章程》和《投资者关系管理办法》中明确了投资者关系管理架构及流程，包括投资者关系管理的工作对象、工作内容、沟通方式、负责机构等内容，同时规定了投资者关系管理遵循的五个基本原则。在制度上规范了投资者关系管理机制，保障公司信息能够充分客观地对外披露，实现公司与投资者之间的双向沟通和良性互动。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(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、重大信息遗漏等情况。公司信息披露负责人及公司管理层能够遵守公司已制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|--|---------------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | CHW 证审字[2016]0201 号 |
| 审计机构名称 | 中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层 |
| 审计报告日期 | 2016-04-10 |
| 注册会计师姓名 | 尹明、姚昱 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 |
| 审计报告正文： 天津百控安全科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的天津百控安全科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 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。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 | |

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 23,302,168.49 | 623,266.94 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 六、（二） | - | 13,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 六、（三） | 50,000.00 | - |
| 应收账款 | 六、（四） | 15,825,670.50 | 7,423,134.75 |
| 预付款项 | 六、（五） | 7,314.00 | 9,509,161.00 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 六、（六） | 463,255.20 | 210,116.00 |
| 存货 | 六、（七） | 4,230,041.86 | 5,674,286.50 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 六、（八） | - | 6,900,000.00 |
| 流动资产合计 | - | 43,878,450.05 | 43,339,965.19 |
| 非流动资产： | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 六、（九） | 252,494.25 | 394,234.86 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 六、（十） | 32,270.32 | 24,458.06 |
| 其他非流动资产 | 六、（十二） | 26,768,281.72 | - |
| 非流动资产合计 | - | 27,053,046.29 | 418,692.92 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 资产总计 | - | 70,931,496.34 | 43,758,658.11 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 应付短期融资款 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | 六、(十三) | 8,263,061.89 | 3,168,119.88 |
| 预收款项 | 六、(十四) | 532,068.60 | - |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、(十五) | 11,059.45 | 4,397.76 |
| 应交税费 | 六、(十六) | 645,350.18 | 364,462.79 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 六、(十七) | 143,475.00 | 200,606.10 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 9,595,015.12 | 3,737,586.53 |
| 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 | - | - | - |
| 负债总计 | - | 9,595,015.12 | 3,737,586.53 |
| 所有者权益： | - | | |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|-------------------|---------|---------------|---------------|
| 股本 | 六、(十八) | 42,500,000.00 | 26,750,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六、(十九) | 17,156,334.42 | 12,803,504.23 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六、(二十) | 79,435.98 | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六、(二十一) | 1,600,710.82 | 467,567.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 61,336,481.22 | 40,021,071.58 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 61,336,481.22 | 40,021,071.58 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 70,931,496.34 | 43,758,658.11 |

法定代表人：徐文翠 主管会计工作负责人：霍燕 会计机构负责人：薛洪艳

(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 | 六、(一) | 22,644,854.62 | 585,535.75 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 六、(二) | - | 13,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 六、(三) | 50,000.00 | - |
| 应收账款 | 六、(四) | 15,546,348.50 | 6,757,006.75 |
| 预付款项 | 六、(五) | 7,314.00 | 9,506,473.00 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 六、(六) | 463,255.20 | 210,116.00 |
| 存货 | 六、(七) | 4,230,041.86 | 5,674,286.50 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 六、(八) | - | 2,000,000.00 |
| 流动资产合计 | - | 42,941,814.18 | 37,733,418.00 |
| 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 | 十一、(三) | 4,688,961.87 | 4,688,961.87 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 六、(九) | 121,934.76 | 197,703.86 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 六、(十) | 32,270.32 | 24,458.06 |
| 其他非流动资产 | 六、(十二) | 26,768,281.72 | - |
| 非流动资产合计 | - | 31,611,448.67 | 4,911,123.79 |
| 资产总计 | - | 74,553,262.85 | 42,644,541.79 |
| 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 | 六、(十三) | 8,263,061.89 | 3,168,119.88 |
| 预收款项 | 六、(十四) | 450,000.00 | - |
| 应付职工薪酬 | 六、(十五) | 8,373.15 | 4,397.76 |
| 应交税费 | 六、(十六) | 621,658.62 | -28,428.25 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 六、(十七) | 4,759,475.00 | 316,606.10 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 14,102,568.66 | 3,460,695.49 |
| 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 | - | - | - |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|-------------------|---------|---------------|---------------|
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债总计 | - | 14,102,568.66 | 3,460,695.49 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | 六、(十八) | 42,500,000.00 | 26,750,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六、(十九) | 17,156,334.42 | 12,803,504.23 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六、(二十) | 79,435.98 | - |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六、(二十一) | 714,923.79 | -369,657.93 |
| 所有者权益合计 | - | 60,450,694.19 | 39,183,846.30 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 74,553,262.85 | 42,644,541.79 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 22,459,807.04 | 17,234,537.67 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十二) | 22,459,807.04 | 17,234,537.67 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 21,419,773.40 | 15,082,717.74 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十二) | 15,955,711.71 | 11,097,188.38 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 营业税金及附加 | 六、(二十三) | 725,068.68 | 509,510.29 |
| 销售费用 | 六、(二十四) | - | 844.00 |
| 管理费用 | 六、(二十五) | 4,722,939.76 | 3,384,577.09 |
| 财务费用 | 六、(二十六) | -15,195.80 | -4,195.87 |
| 资产减值损失 | 六、(二十七) | 31,249.05 | 94,793.85 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、（二十八） | 139,361.41 | 171,809.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 1,179,395.05 | 2,323,629.78 |
| 加：营业外收入 | 六、（二十九） | 404,867.42 | 205,848.58 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 六、（三十） | 1,808.44 | 36,810.60 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | 33,785.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 1,582,454.03 | 2,492,667.76 |
| 减：所得税费用 | 六、（三十一） | 369,874.58 | 645,597.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | 307,146.94 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益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 | - | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | - | 0.03 | 0.19 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.03 | 0.19 |

法定代表人：徐文翠 主管会计工作负责人：霍燕 会计机构负责人：薛洪艳

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 六、(二十二) | 21,141,221.28 | 14,971,759.92 |
| 减：营业成本 | 六、(二十二) | 15,943,934.21 | 10,967,788.38 |
| 营业税金及附加 | 六、(二十三) | 712,869.97 | 500,138.47 |
| 销售费用 | 六、(二十四) | - | 844.00 |
| 管理费用 | 六、(二十五) | 3,443,810.42 | 2,552,888.84 |
| 财务费用 | 六、(二十六) | -9,318.03 | -1,313.77 |
| 资产减值损失 | 六、(二十七) | 31,249.05 | 94,793.85 |
| 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） | 六、(二十八) | 132,948.25 | 170,275.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 1,151,623.91 | 1,026,895.75 |
| 加：营业外收入 | 六、(二十九) | 403,138.81 | 3,548.58 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 六、(三十) | 422.44 | 33,807.06 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | 33,785.46 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 1,554,340.28 | 996,637.27 |
| 减：所得税费用 | 六、(三十一) | 390,322.58 | 293,938.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 1,164,017.70 | 702,698.34 |
| 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 | - | - | - |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|-----------------|---|--------------|------------|
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 1,164,017.70 | 702,698.34 |
| 七、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | - | 0.03 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益 | - | 0.03 | 0.07 |

(五)合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 14,640,948.15 | 13,527,396.27 |
| 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、（三十二） | 7,557,837.30 | 10,339,315.43 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 22,198,785.45 | 23,866,711.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 9,496,283.24 | 15,275,365.07 |
| 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 | - | 2,945,848.96 | 1,717,250.01 |
| 支付的各项税费 | - | 960,620.01 | 1,147,992.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、（三十二） | 8,793,746.42 | 9,353,839.60 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 22,196,498.63 | 27,494,446.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 2,286.82 | -3,627,735.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 19,900,000.00 | 30,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 139,361.41 | 171,809.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 50,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现 | - | - | - |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 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 | - | 20,039,361.41 | 31,021,809.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 17,465,576.87 | 9,413,502.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | 49,900,000.00 |
| 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 | - | - | 4,359,448.91 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 17,465,576.87 | 63,672,950.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 2,573,784.54 | -32,651,141.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 20,200,000.00 | 36,500,000.00 |
| 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 | - | 20,200,000.00 | 36,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - | - |
| 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 | - | 97,169.81 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 97,169.81 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 20,102,830.19 | 36,500,000.00 |
| 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 | - | 22,678,901.55 | 221,123.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 623,266.94 | 402,143.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 23,302,168.49 | 623,266.94 |

法定代表人：徐文翠 主管会计工作负责人：霍燕 会计机构负责人：薛洪艳

(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 | - | 12,819,192.55 | 11,457,678.00 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十二) | 10,875,047.53 | 6,625,874.51 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | - | 23,694,240.08 | 18,083,552.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 9,484,505.74 | 15,225,365.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 2,076,809.67 | 1,143,939.78 |
| 支付的各项税费 | - | 546,783.69 | 1,060,748.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 7,303,622.68 | 7,903,091.04 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 19,411,721.78 | 25,333,144.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 4,282,518.30 | -7,249,591.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | 15,000,000.00 | 30,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 132,948.25 | 170,275.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 50,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 15,132,948.25 | 31,020,275.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 17,458,977.87 | 9,398,329.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | 45,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | 4,688,961.87 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 17,458,977.87 | 59,087,290.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -2,326,029.62 | -28,067,015.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 20,200,000.00 | 35,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 20,200,000.00 | 35,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 97,169.81 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 97,169.81 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 20,102,830.19 | 35,500,000.00 |
| 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 | - | 22,059,318.87 | 183,392.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 585,535.75 | 402,143.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 22,644,854.62 | 585,535.75 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|---------------|-----------|------------|----------|-----------|------------|----------------|-----------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 26,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | - | 467,567.35 | - | 40,021,071.58 |
| 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 | 26,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | - | 467,567.35 | - | 40,021,071.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 15,750,000.00 | - | - | - | 4,352,830.19 | - | - | - | 79,435.98 | - | 1,133,143.47 | - | 21,315,409.64 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,212,579.45 | - | 1,212,579.45 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 5,050,000.00 | - | - | - | 15,052,830.19 | - | - | - | - | - | - | - | 20,102,830.19 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,050,000.00 | - | - | - | 15,150,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 20,200,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | -97,169.81 | - | - | - | - | - | - | - | -97,169.81 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 79,435.98 | - | -79,435.98 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 79,435.98 | - | -79,435.98 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------|------------------|----------|---------------------|----------|----------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | 10,700,000.00 | - | - | - | -10,700,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 10,700,000.00 | - | - | - | -10,700,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 42,500,000.00 | - | - | - | 17,156,334.42 | - | - | - | 79,435.98 | - | 1,600,710.82 | - | 61,336,481.22 |

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|---------------|-----------|------------|----------|------|------------|----------------|-----------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -18,852.04 | - | 2,981,147.96 |
| 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 | 3,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -18,852.04 | - | 2,981,147.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 23,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | - | 486,419.39 | - | 37,039,923.62 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,847,070.56 | - | 1,847,070.56 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|---|---|---|----------------------|---|---|---|-------------|---|-------------------|---|----------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 23,750,000.00 | - | - | - | 11,750,000.00 | - | - | - | - | - | -307,146.94 | - | 35,192,853.06 |
| 1. 股东投入的普通股 | 23,750,000.00 | - | - | - | 11,750,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 35,500,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -307,146.94 | - | -307,146.94 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 105,350.43 | - | -105,350.43 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 105,350.43 | - | -105,350.43 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | 1,053,504.23 | - | - | - | -105,350.43 | - | -948,153.80 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | 1,053,504.23 | - | - | - | -105,350.43 | - | -948,153.80 | - | - |
| (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 | 26,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | - | 467,567.35 | - | 40,021,071.58 |

法定代表人：徐文翠 主管会计工作负责人：霍燕 会计机构负责人：薛洪艳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|-----------|--------------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 26,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | -369,657.93 | 39,183,846.30 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 26,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | -369,657.93 | 39,183,846.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 15,750,000.00 | - | - | - | 4,352,830.19 | - | - | 79,435.98 | 1,084,581.72 | 21,266,847.89 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,164,017.70 | - | - |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,050,000.00 | - | - | - | 15,052,830.19 | - | - | - | - | - | 20,102,830.19 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,050,000.00 | - | - | - | 15,150,000.00 | - | - | - | - | - | 20,200,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | -97,169.81 | - | - | - | - | - | -97,169.81 |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 79,435.98 | -79,435.98 | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 79,435.98 | -79,435.98 | - | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | 10,700,000.00 | - | - | - | -10,700,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 10,700,000.00 | - | - | - | -10,700,000.00 | - | - | - | - | - | - |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|-----------|------------|---------------|
| 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 | 42,500,000.00 | - | - | - | 17,156,334.42 | - | - | - | 79,435.98 | 714,923.79 | 60,450,694.19 |

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|-------------|---------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -18,852.04 | 2,981,147.96 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 二、本年期初余额 | 3,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -18,852.04 | 2,981,147.96 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 23,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | -350,805.89 | 36,202,698.34 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | 702,698.34 | 702,698.34 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 23,750,000.00 | - | - | - | 11,750,000.00 | - | - | - | - | 35,500,000.00 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 23,750,000.00 | - | - | - | 11,750,000.00 | - | - | - | - | 35,500,000.00 | |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|-------------|-------------|---------------|
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 105,350.43 | -105,350.43 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 105,350.43 | -105,350.43 | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | 1,053,504.23 | - | - | - | -105,350.43 | -948,153.80 | - |
| 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 | - | - | - | - | 1,053,504.23 | - | - | - | -105,350.43 | -948,153.80 | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 26,750,000.00 | - | - | - | 12,803,504.23 | - | - | - | - | -369,657.93 | 39,183,846.30 |

天津百控安全科技股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：天津百控安全科技股份有限公司

注册地址：天津市河北区桂江道30号-189

营业期限：2011年10月09日至长期

股本：人民币4,250.00万元

法定代表人：徐文翠

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：建筑业

公司经营范围：消防安全技术、消防技术、建筑工程技术、能源综合利用技术开发、转让、咨询、服务；机电工程、消防工程、安全防范工程、自动化控制工程、通讯工程、照明工程设计、施工；建筑消防设施检测、维护保养；消防设备、制冷设备安装、维修；展览展示、舞美设计、会务服务；机械设备、制冷设备、消防设备、安防器材、建筑材料批发兼零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 公司历史沿革

天津百控安全科技股份有限公司原名天津晟安机电工程有限公司，是经天津市工商行政管理局河北分局批准，由徐文翠、董增成和张爱亭出资成立的有限公司，于2011年10月9日取得注册号为120105000075227的企业法人营业执照。注册资本100万元，各股东出资金额和出资比例分别为：徐文翠出资人民币50万元，占注册资本的50%；董增成出资人民币30万元，占注册资本的30%；张爱亭出资人民币20万元，占注册资本的20%。此次出资经天津市中兴有限责任会计师事务所津中兴会验字（2011）1-1-3813号验资报告书验证确认。

2012年8月15日公司股东会决议，同意张爱亭将其持有的本公司股权全部转让给徐文翠，并于2012年8月30日签到了股权转让协议。股权转让后徐文翠实缴注册资本70万元，占注册资本的70%；董增成实缴注册资本30万元，占注册资本的30%。

2013年4月25日公司股东会决议，同意董增成将其持有的本公司股权全部转让给石刚，并于2013年5月10日签到了股权转让协议。股权转让后徐文翠实缴注册资本70万元，占注册资本的70%；石刚实缴注册资本30万元，占注册资本的30%。

2013年8月6日，公司股东会通过注册资本增至300万元的决议，增加注册资本200万元，增资后，各股东出资金额和出资比例分别为：徐文翠实缴注册资本270万元，占注册资本的90%；石刚实缴注册资本30万元，占注册资本的10%。此次增资事项，业经天津市灏通会计师事务所有限公司以津灏通验内（2013）第74号验资报告书验证确认。

2014年4月17日，公司股东会通过注册资本增至500万元的决议，增加注册资本200万元，增资后，各股东出资金额和出资比例分别为：徐文翠实缴注册资本470万元，占注册资本的94%；石刚实缴注册资本30万元，占注册资本的6%。此次增资事项，业经天津市灏通会计师事务所有限公司以津灏通验内（2014）第196号验资报告书验证确认。

2014年9月5日，公司股东会通过注册资本增至1500万元的决议，增加注册资本1000万元，增资后，各股东出资金额和出资比例分别为：徐文翠实缴注册资本1470万元，占注册资本的98%；石刚实缴注册资本30万元，占注册资本的2%。此次增资事项，业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字【2014】0064号验资报告书验证确认。

2014年9月21日，公司股东会通过注册资本增至2675万元的决议，增加注册资本1175万元，增资后，各股东出资金额和出资比例分别为：徐文翠实缴注册资本1470万元，占注册资本的54.95%；石刚实缴注册资本30万元，占注册资本的1.12%；蒋少博实缴注册资本50万元，占注册资本的1.87%；张心浦实缴注册资本币25万元，占注册资本的0.93%；谢楠实缴注册资本200万元，占注册资本的7.48%；徐海龙实缴注册资本200万元，占注册资本的7.48%；诚为（天津）投资管理有限公司实缴注册资本100万元，占注册资本的3.74%；天津谦融投资有限公司实缴注册资本100万元，占注册资本的3.74%；天津通合投资有限公司实缴注册资本100万元，占注册资本的3.74%；天津正北投资有限公司实缴注册资本100万元，占注册资本的3.74%；天津市大略投资管理有限公司实缴注册资本200万元，占注册资本的7.48%；天津华汇工程建筑设计有限公司实缴注册资本100万元，占注册资本的3.74%。此次增资事项，业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字【2014】0065号验资报告书验证确认。并于2014年9月26日取得新换发的企业法人营业执照。

2014年11月13日，公司召开临时股东会决议，通过了天津晟安机电工程有限公司2014年9月30日为基准日，以经审计的净资产折股整体变更为股份公司的决议。此改制事项，业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字【2014】0069号验资报告书验证确认。并于2014年11月19日取得新换发的企业法人营业执照，公司名称正式变更为天津百控安全科技股份有限公司。

2015年5月5日，天津百控安全科技股份有限公司在全国股份转让系统（即新三板）正式挂牌，股票简称：百控股份，股票代码：832392，主办券商为渤海证券股份有限公司。

2015年6月15日，公司股东大会通过以资本公积转增股本1070万元的决议，以总股本2675万股为基础，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增1070万股，转增后的总股本为3745万股。公司于2015年7月27日取得新换发的企业法人营业执照。

2015年12月8日，公司股东大会通过定向发行股票议案，新增发行股份505万股，每股人民币4元，新增股本505万元，资本公积1515万元，增资后股本4250万元。各股东出资金额和出资比例见“六、合并财务报表项目附注（十七）股本”。此次增资事项，业经中审华寅五洲

会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字【2015】0097号验资报告书验证确认。并于2016年1月29日取得统一社会信用代码为911200005832668034的企业法人营业执照。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会于2016年4月10日批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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；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，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）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。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、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）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七)、编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八)、金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、

长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收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，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（九）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

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，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

合并范围内关联方款项不计提坏账准备。

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|--------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将余额占应收款项余额 10%以上或单项余额大于 100 万元的款项确认为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额， |

| | |
|----|--|
| 方法 | 确认减值损失，计提坏账准备。对单项测试未发生减值的应收款项，连同单项金额不重大的应收款项公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备 |
|----|--|

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------------|--|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备 |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | 按照账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例（%） |
|---------|----------|--------------|
| 1 年以内 | 0% | 0% |
| 1 至 2 年 | 5% | 5% |
| 2 至 3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项，例如：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法 | 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务年且有明显特征表明无法收回的应收款项 |

（十）、存货核算方法

1、存货的分类：

本公司存货分为：原材料、库存商品、工程施工、工程毛利、工程结算等种类；

2、存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法；

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

(十一)、长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量：

①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：**a**、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；**b**、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；**c**、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；**d**、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

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。

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。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。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。投资企业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，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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司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应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

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利，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，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十二）固定资产

1、固定资产的确认条件：

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法：

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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

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

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|
| 办公家具 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 4 | 23.75 |
| 电子设备 | 3 | 31.67 |
| 机器设备 | 5 | 19 |

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十五）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）商誉

1、商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

2、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

（十七）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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)本公司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。

本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：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十) 收入确认原则

1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、提供劳务：

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

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

4、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 合同总收入能够可靠地计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（二十一）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁的会计处理

①融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的

与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

- 1、会计政策变更
公司本期无会计政策变更事项。
- 2、会计估计变更
公司本期无会计估计变更事项。

（二十六）前期会计差错更正

本公司无需要披露的前期会计差错更正事项。

三、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

-
- A、弥补亏损
 - B、按 10%提取法定盈余公积金
 - C、支付股利
-

四、税项

- 1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------------------|--------|
| 增值税 | 按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础 计算销项税额 | 3%、17% |
| 营业税 | 按照税法规定计算的营业额计算缴纳 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计算缴纳 | 25% |

不同企业所得税税率纳税主体，情况如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 天津百控安全科技股份有限公司 | 25% |
| 天津警安消防工程检测有限公司 | 20% |

天津警安消防工程检测有限公司自 2015 年认定为小微企业，根据财税（2015）34 号文，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（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。

五、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要 经营地 | 注册地 | 注册资本 (万元) | 业务 性质 | 持股比例 | | 表决权 比例 | 取得 方式 |
|----------------|-----------|-----|--------------|------------|---------|----|-----------|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | | |
| 天津警安消防工程检测有限公司 | 天津 | 天津 | 400 | 消防工程 检测 | 100.00% | | 100.00% | 购买 |

（二）合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

六、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------------|-------------------|
| 库存现金 | 72,047.90 | 53,708.34 |
| 银行存款 | 23,122,103.81 | 569,558.60 |
| 其他货币资金 | 108,016.78 | |
| 合计 | 23,302,168.49 | 623,266.94 |

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | 13,000,000.00 |
| 其中：其他 | 0.00 | 13,000,000.00 |
| 合 计 | 0.00 | 13,000,000.00 |

(三) 应收票据

1、应收票据分类

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 50,000.00 | 0.00 |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 50,000.00 | 0.00 |

2、截止 2015 年 12 月 31 日，无质押的应收票据。

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类别 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,944,306.00 | 100.00 | 118,635.50 | 0.74 | 15,825,670.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 15,944,306.00 | 100.00 | 118,635.50 | 0.74 | 15,825,670.50 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| 类别 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 7,520,967.00 | 100.00 | 97,832.25 | 1.30 | 7,423,134.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 7,520,967.00 | 100.00 | 97,832.25 | 1.30 | 7,423,134.75 |

2、应收账款种类说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 15,663,475.00 | 98.24 | 0.00 | 6,111,234.00 | 81.26 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 48,400.00 | 0.30 | 2,420.00 | 1,348,965.00 | 17.93 | 67,448.25 |
| 2 至 3 年 | 232,431.00 | 1.46 | 116,215.50 | 60,768.00 | 0.81 | 30,384.00 |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 15,944,306.00 | 100.00 | 118,635.50 | 7,520,967.00 | 100.00 | 97,832.25 |

3、应收账款金额前五名单位情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 % |
|-----------------|------|----------------------|-------|--------------|
| 天津市花千里房地产开发有限公司 | 工程款 | 6,930,000.00 | 1 年以内 | 43.46 |
| 天津花样年房地产开发有限公司 | 工程款 | 6,456,789.00 | 1 年以内 | 40.50 |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 工程款 | 979,460.00 | 1 年以内 | 6.14 |
| 天津盛达安全科技有限责任公司 | 工程款 | 686,600.00 | 1 年以内 | 4.31 |
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 工程款 | 522,675.00 | 1 年以内 | 3.28 |
| 合计 | | 15,575,524.00 | | 97.69 |

4、应收账款净额年末数比年初数增加 840.25 万元，增长比例为 113.19%，期末余额较期初增长较大主要是因为期末工程款尚未收回所致。

- 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 20,803.25 元。
6、应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款。

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-----------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 7,314.00 | 100.00 | 9,503,647.00 | 99.94 |
| 1 至 2 年 | 0.00 | 0.00 | 5,514.00 | 0.06 |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 7,314.00 | 100.00 | 9,509,161.00 | 100.00 |

注：预付帐款由期初 950.92 万元减少到 0.73 万元，下降了 99.92%。主要为 2014 年购买的期房调整至其他非流动资产所致。

2、预付款项余额单位情况

| 单位名称 | 金额 | 发生时间 |
|-----------------|-----------------|--------|
| 天津市东丽区安汕消防器材经营部 | 7,314.00 | 2015 年 |
| 合计 | 7,314.00 | |

- 3、本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

（六）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 473,701.00 | 100.00 | 10,445.80 | 2.21 | 463,255.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 473,701.00 | 100.00 | 10,445.80 | 2.21 | 463,255.20 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| 类别 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 210,116.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 210,116.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 264,785.00 | 55.90 | 0.00 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 208,916.00 | 44.10 | 10,445.80 | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 473,701.00 | 100.00 | 10,445.80 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 10,445.80 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 保证金 | 458,916.00 | 208,916.00 |
| 备用金 | 14,785.00 | 1,200.00 |
| 合计 | 473,701.00 | 210,116.00 |

4、其他应收款余额单位情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------|------|-------------------|-------|----------------|
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 保证金 | 208,916.00 | 1-2 年 | 44.10% |
| 天津盛达安全科技有限责任公司 | 保证金 | 250,000.00 | 1 年以内 | 52.78% |
| 孙伟 | 备用金 | 8,785.00 | 1 年以内 | 1.85% |
| 常和义 | 备用金 | 6,000.00 | 1 年以内 | 1.27% |
| 合计 | | 473,701.00 | | 100.00% |

5、其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款，无其他关联方欠款。

（七）存货

1、存货明细列示如下：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 工程施工 | 4,230,041.86 | 0.00 | 4,230,041.86 | 5,674,286.50 | 0.00 | 5,674,286.50 |
| 合计 | 4,230,041.86 | 0.00 | 4,230,041.86 | 5,674,286.50 | 0.00 | 5,674,286.50 |

2、建造合同形成的已完工未结算资产明细列示如下：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 累计已发生成本 | 15,135,494.42 | 8,777,764.57 |
| 累计已确认毛利 | 3,347,335.29 | 941,021.93 |
| 预计损失 | 0.00 | 0.00 |
| 已办理结算 | 14,252,787.85 | 4,044,500.00 |
| 合 计 | 4,230,041.86 | 5,674,286.50 |

（八）其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------|---------------------|
| 理财产品 | 0.00 | 6,900,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 6,900,000.00 |

（九）固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 办公设备 | 电子设备 | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,900.00 | 155,942.00 | 125,351.00 | 466,359.00 | 12,174.00 | 764,726.00 |
| 2.本期增加金额 | | 14,295.15 | | | | 14,295.15 |
| (1) 购置 | | 14,295.15 | | | | 14,295.15 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,900.00 | 170,237.15 | 125,351.00 | 466,359.00 | 12,174.00 | 779,021.15 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,888.25 | 102,436.48 | 55,245.57 | 209,728.08 | 192.76 | 370,491.14 |
| 2.本期增加金额 | 931.08 | 33,699.74 | 21,928.57 | 97,163.25 | 2,313.12 | 156,035.76 |
| (1) 计提 | 931.08 | 33,699.74 | 20,398.93 | 97,163.25 | 2,313.12 | 156,035.76 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | | | |
|-----------|----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,819.33 | 136,136.22 | 77,174.14 | 306,891.33 | 2,505.88 | 526,526.90 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,080.67 | 34,100.93 | 48,176.86 | 159,467.67 | 9,668.12 | 252,494.25 |
| 2.期初账面价值 | 2,011.75 | 53,505.52 | 70,105.43 | 256,630.92 | 11,981.24 | 394,234.86 |

(十) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 32,270.32 | 24,458.06 |
| 小 计 | 32,270.32 | 24,458.06 |

(十一) 资产减值准备明细

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|------------------|------------------|------|----|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 97,832.25 | 31,249.05 | | | 129,081.30 |
| 合计 | 97,832.25 | 31,249.05 | | | 129,081.30 |

(十二) 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------------|-------------|
| 预付购房款 | 26,768,281.72 | 0.00 |
| 合 计 | 26,768,281.72 | 0.00 |

(十三) 应付账款

1、应付账款列示：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 材料采购款 | 8,030,273.89 | 1,068,119.88 |
| 劳务费 | 232,788.00 | 2,100,000.00 |
| 合计 | 8,263,061.89 | 3,168,119.88 |

- 2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、本报告期末应付账款中欠关联方款项：无
- 4、本账户期末账龄无超过 1 年的大额应付账款。

（十四）预收款项

- 1、预收款项列示：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|-------------|
| 预收工程费 | 450,000.00 | 0.00 |
| 预收咨询服务费 | 79,668.60 | 0.00 |
| 预收维保费 | 2,400.00 | 0.00 |
| 合计 | 532,068.60 | 0.00 |

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

- 3、本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况：无

（十五）应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本年增加 | 本年减少 | 期末数 |
|----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 一、短期薪酬 | 4,291.33 | 2,605,793.74 | 2,599,132.05 | 11,059.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00 | 280,337.01 | 280,337.01 | 0.00 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 4,397.76 | 2,886,130.75 | 2,879,469.06 | 11,059.45 |

- 1、短期薪酬

| 短期薪酬项目 | 期初应付未付金额 | 本期应付 | 本期支付 | 期末应付未付金额 |
|---------------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 0.00 | 2,180,813.67 | 2,180,813.67 | 0.00 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 126,449.10 | 126,449.10 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 0.00 | 163,825.94 | 163,825.94 | 0.00 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 0.00 | 147,812.39 | 147,812.39 | 0.00 |
| 2. 工伤保险费 | 0.00 | 7,293.77 | 7,293.77 | 0.00 |
| 3. 生育保险费 | 0.00 | 8,719.78 | 8,719.78 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 78,525.00 | 78,525.00 | 0.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,397.76 | 56,180.03 | 49,518.34 | 11,059.45 |
| 六、非货币性福利 | | | | |
| 七、短期带薪缺勤 | | | | |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| | | | | |
|------------|----------|--------------|--------------|-----------|
| 八、短期利润分享计划 | | | | |
| 九、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 4,291.33 | 2,605,793.74 | 2,599,132.05 | 11,059.45 |

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

| 设定提存计划项目 | 性质 | 期初应付 未付金额 | 本期应缴 | 本期缴付 | 期末应付 未付金额 |
|-----------|-----|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、基本养老保险费 | 养老金 | 0.00 | 268,317.44 | 268,317.44 | 0.00 |
| 二、失业保险费 | 保险费 | 0.00 | 12,019.57 | 12,019.57 | 0.00 |
| 合计 | | 0.00 | 280,337.01 | 280,337.01 | 0.00 |

(十六) 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 企业所得税 | 157,754.35 | 128,040.03 |
| 增值税 | 10,505.27 | 31,740.91 |
| 营业税 | 421,279.16 | 174,523.78 |
| 城市维护建设税 | 28,930.04 | 15,263.31 |
| 教育费附加 | 12,398.60 | 6,541.45 |
| 地方教育费附加 | 8,265.74 | 4,360.91 |
| 防洪工程维护费 | 4,132.87 | 2,180.49 |
| 代扣代缴个人所得税 | 2,084.15 | 1,811.91 |
| 合计 | 645,350.18 | 364,462.79 |

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 保证金 | 0.00 | 50,000.00 |
| 往来款 | 84,000.00 | 84,000.00 |
| 其他 | 59,475.00 | 66,606.10 |
| 合计 | 143,475.00 | 200,606.10 |

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、本报告期末其他应付款中欠关联方款项：无

(十八) 股本

| 股东 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | 期末数 | |
|--------------------|---------------|--------------|----|---------------|----|---------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | 小计 |
| 徐文翠 | 14,700,000.00 | | | 5,880,000.00 | | 5,880,000.00 | 20,580,000.00 |
| 石刚 | 300,000.00 | 1,775,000.00 | | 120,000.00 | | 1,895,000.00 | 2,195,000.00 |
| 蒋少博 | 500,000.00 | | | 200,000.00 | | 200,000.00 | 700,000.00 |
| 张心浦 | 250,000.00 | | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 350,000.00 |
| 谢楠 | 2,000,000.00 | | | 800,000.00 | | 800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 徐海龙 | 2,000,000.00 | | | 800,000.00 | | 800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 郑金凤 | | 750,000.00 | | | | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 李娜 | | 525,000.00 | | | | 525,000.00 | 525,000.00 |
| 诚为(天津)投资管理 有限公司 | 1,000,000.00 | | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 天津谦融投资有 限公司 | 1,000,000.00 | 625,000.00 | | 400,000.00 | | 1,025,000.00 | 2,025,000.00 |
| 天津通合投资有 限公司 | 1,000,000.00 | | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 天津正北投资有 限公司 | 1,000,000.00 | | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 天津市大略投资 管理有限公司 | 2,000,000.00 | | | 800,000.00 | | 800,000.00 | 2,800,000.00 |
| 天津华汇工程建筑 设计有限公司 | 1,000,000.00 | | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 天津庆庭科技发展 有限公司 | | 750,000.00 | | | | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 天津市中川润滑油 有限公司 | | 625,000.00 | | | | 625,000.00 | 625,000.00 |
| 股份总数 | 26,750,000.00 | 5,050,000.00 | | 10,700,000.00 | | 15,750,000.00 | 42,500,000.00 |

注：以上股本经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）CHW 津验字【2015】0097 号验资报告予以验证。

(十九) 资本公积

1、明细情况

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1、资本溢价（股本溢价） | | | | |
| （1）投资者投入的资本 | 11,750,000.00 | 15,052,830.19 | 10,700,000.00 | 16,102,830.19 |
| （2）股改转入 | 1,053,504.23 | 0.00 | 0.00 | 1,053,504.23 |
| 合计 | 12,803,504.23 | 15,052,830.19 | 10,700,000.00 | 17,156,334.42 |

（二十）盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 0.00 | 79,435.98 | 0.00 | 79,435.98 |
| 合计 | 0.00 | 79,435.98 | 0.00 | 79,435.98 |

（二十一）未分配利润

| 项目 | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 467,567.35 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | |
| 调整后年初未分配利润 | 467,567.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,212,579.45 |
| 减：提取法定盈余公积 | 79,435.98 |
| 提取法定公益金 | |
| 提取一般风险准备 | |
| 应付普通股股利 | |
| 转作股本的普通股股利 | |
| 期末未分配利润 | 1,600,710.82 |

（二十二）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | | |
| 1、主营业务收入 | 22,459,807.04 | 17,234,537.67 |
| 2、其他业务收入 | | |
| 合计 | 22,459,807.04 | 17,234,537.67 |
| 二、营业成本 | | |
| 1、主营业务成本 | 15,955,711.71 | 11,097,188.38 |
| 2、其他业务成本 | | |
| 合计 | 15,955,711.71 | 11,097,188.38 |
| 毛利 | 6,504,095.33 | 6,137,349.29 |

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 项目 | 2015 年度 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 一. 主营业务 | | | |
| 消防工程 | 21,017,842.14 | 15,943,934.21 | 5,073,907.93 |
| 维保、维修 | 366,052.24 | 11,777.50 | 354,274.74 |
| 检测业务 | 1,075,912.66 | 0.00 | 1,075,912.66 |
| 合计 | 22,459,807.04 | 15,955,711.71 | 6,504,095.33 |

| 项目 | 2014 年度 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 一. 主营业务 | | | |
| 消防工程 | 14,370,591.00 | 10,956,670.62 | 3,413,920.38 |
| 维保、维修 | 601,168.92 | 11,117.76 | 590,051.16 |
| 检测业务 | 2,262,777.75 | 129,400.00 | 2,133,377.75 |
| 合计 | 17,234,537.67 | 11,097,188.38 | 6,137,349.29 |

3、本公司本期前五名客户收入

| 单位名称 | 金额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|-----------------|----------------------|---------------|
| 天津市花千里房地产开发有限公司 | 6,930,000.00 | 30.86 |
| 天津花样年房地产开发有限公司 | 6,456,789.00 | 28.75 |
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 2,383,893.50 | 10.61 |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 2,189,626.63 | 9.75 |
| 天津昊金实业有限公司 | 1,000,000.00 | 4.45 |
| 合计 | 18,960,309.13 | 84.42 |

(二十三) 营业税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业税 | 631,666.80 | 440,467.17 |
| 城市维护建设税 | 50,016.37 | 37,177.05 |
| 教育费附加 | 21,693.07 | 15,933.03 |
| 地方教育费附加 | 14,461.54 | 10,622.36 |
| 防洪工程维护费 | 7,230.90 | 5,310.68 |
| 合计 | 725,068.68 | 509,510.29 |

(二十四) 销售费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|-------------|---------------|
| 快递费 | 0.00 | 172.00 |
| 会议费 | 0.00 | 672.00 |
| 合计 | 0.00 | 844.00 |

(二十五) 管理费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 工资 | 2,180,813.67 | 834,147.25 |
| 福利费 | 198,252.77 | 244,458.00 |
| 职工教育经费 | 9,230.00 | 24,395.00 |
| 工会经费 | 46,950.03 | 24,087.46 |
| 业务招待费 | 19,484.00 | 26,548.50 |
| 住房公积金 | 78,525.00 | 37,115.00 |
| 社会保险费 | 444,162.95 | 266,403.10 |
| 劳务代理费 | 169,350.00 | 582,726.00 |
| 中介机构费用 | 570,110.40 | 671,000.00 |
| 折旧费 | 155,324.56 | 140,424.29 |
| 装修费 | 28,028.00 | 0.00 |
| 技术服务费 | 220,600.00 | 120,124.32 |
| 办公费 | 230,874.03 | 85,360.90 |
| 汽油费 | 114,099.73 | 157,242.60 |
| 差旅费 | 8,012.70 | 12,744.00 |
| 其他费用 | 249,121.92 | 157,800.67 |
| 合计 | 4,722,939.76 | 3,384,577.09 |

注：管理费用由上年的 338.46 万元增加到 472.29 万元，增加了 39.54%，主要是工资、社会保险和办公费增加较多所致。

(二十六) 财务费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |
| 减：利息收入 | 20,922.15 | 10,039.67 |
| 手续费 | 5,726.35 | 5,843.80 |
| 合计 | -15,195.80 | -4,195.87 |

(二十七) 资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|------------------|------------------|
| 坏账准备 | 31,249.05 | 94,793.85 |
| 合计 | 31,249.05 | 94,793.85 |

(二十八) 投资收益

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 理财产品投资收益 | 31,344.63 | 171,809.85 |
| 债券投资收益 | 108,016.78 | 0.00 |
| 合计 | 139,361.41 | 171,809.85 |

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

| 项目 | 本期数 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | | |
| 政府补助 | 400,000.00 | 400,000.00 | | |
| 违约金及罚款收入 | | | | |
| 时间较长不需支付的款项 | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其他 | 4,867.42 | 0.00 | 5,848.58 | 5,848.58 |
| 合计 | 404,867.42 | 400,000.00 | 205,848.58 | 205,848.58 |

注：营业外收入本期较上期增加 19.90 万元，增加了 96.68%，主要是政府补助所致。

(三十) 营业外支出

| 项目 | 本期数 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期数 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | 33,785.46 | 33,785.46 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | 33,785.46 | 33,785.46 |
| 对外捐赠 | | | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 其中：公益性捐赠 | | | | |
| 违约金、赔偿金及罚款支出 | | | 25.14 | 25.14 |
| 其他 | 1,808.44 | 1,808.44 | | |
| 合计 | 1,808.44 | 1,808.44 | 36,810.60 | 36,810.60 |

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 406,586.33 | 669,295.66 |
| 递延所得税调整 | 7,812.27 | 23,698.46 |
| 其他 | -28,899.49 | 0.00 |
| 合计 | 369,874.58 | 645,597.20 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期数 |
|-------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,582,454.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 398,774.07 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整合并前子公司亏损对所得税的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | -28,899.49 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 所得税费用 | 369,874.58 |

(三十二) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 利息收入 | 20,922.15 | 10,039.67 |
| 往来款和保证金 | 7,041,038.00 | 10,239,497.04 |
| 补贴收入 | 400,000.00 | |
| 其他 | 95,877.15 | 89,778.72 |
| 合计 | 7,557,837.30 | 10,339,315.43 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 销售费用、管理费用 | 952,702.98 | 1,362,278.16 |
| 营业外支出支付 | 1,808.44 | 3,025.14 |
| 财务费用-手续费 | 5,726.35 | 5,843.80 |
| 支付的往来款备用金等 | 7,833,508.65 | 7,982,692.50 |
| 合计 | 8,793,746.42 | 9,353,839.60 |

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 |
| 加: 资产减值准备 | 31,249.05 | 94,793.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 156,035.76 | 140,424.29 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | 33,785.46 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -139,361.41 | -171,809.85 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -7,812.26 | -23,698.46 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 1,444,244.64 | -5,659,306.33 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -8,494,577.75 | -541,744.30 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 5,799,929.34 | 652,749.78 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,286.82 | -3,627,735.00 |
| 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 | 23,302,168.49 | 623,266.94 |
| 减: 现金的期初余额 | 623,266.94 | 402,143.00 |
| 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 | 22,678,901.55 | 221,123.94 |

天津百控安全科技股份有限公司
2015 年度报告

2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|---------------|------------|
| 一、现金 | 23,302,168.49 | 623,266.94 |
| 其中：库存现金 | 72,047.90 | 53,708.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 23,122,103.81 | 569,558.60 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 108,016.78 | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月到期的债券投资 | | |
| 三、现金和现金等价物余额 | 23,302,168.49 | 623,266.94 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

| 控股股东全称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 组织机构代码 | 业务性质 | 注册资本 | | 对本公司持 股比例 (%) | 对本公司的表 决权比例 (%) | 本公司最 终控制方 |
|--------|-------|------|-----|-------|--------|------|------|------|------------------|--------------------|--------------|
| | | | | | | | 期初金额 | 期末金额 | | | |
| 徐文翠 | 最终控制方 | | | | | | | | 48.42% | 48.42% | 徐文翠 |

2、本公司其他关联方情况

| 关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-----------------|--------------------|
| 徐海龙 | 持有本公司 5%以上股权的股东、董事 |
| 谢楠 | 持有本公司 5%以上股权的股东 |
| 石刚 | 持有本公司 5%以上股权的股东 |
| 天津市大略投资管理有限公司 | 持有本公司 5%以上股权的股东 |
| 天津浩地房地产评估咨询有限公司 | 控股股东参股的公司 |
| 李进 | 公司董事 |
| 李宇 | 公司董事 |
| 霍燕 | 公司董事 |
| 刘炳林 | 公司监事 |
| 薛洪艳 | 公司监事 |
| 张爱宁 | 公司监事 |
| 李悦 | 董事会秘书 |

(二) 关联方交易情况:

公司本期无关联方交易事项。

(三) 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项:

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|-----|------|------|----------|------|
| | | 账面金额 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 李悦 | 0.00 | 0.00 | 1,200.00 | 0.00 |

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的无重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2015 年 12 月 9 日, 本公司新增注册资本(股本)人民币 505 万元, 业经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具 CHW 津验字【2015】0097 号验资报告。

2016 年 1 月 19 日, 本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司发放的《关于天津百控安全科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2016】353 号), 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司对本公司股票发行的备案申请予以确认。

十、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 15,664,984.00 | 100.00 | 118,635.50 | 0.76 | 15,546,348.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 15,664,984.00 | 100.00 | 118,635.50 | 0.76 | 15,546,348.50 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,854,839.00 | 100.00 | 97,832.25 | 1.43 | 6,757,006.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 6,854,839.00 | 100.00 | 97,832.25 | 1.43 | 6,757,006.75 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|----------|--------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 15,384,153.00 | 98.21 | 0.00 | 5,445,106.00 | 79.43 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 48,400.00 | 0.31 | 2,420.00 | 1,348,965.00 | 19.68 | 67,448.25 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|------------------|
| 2 至 3 年 | 232,431.00 | 1.48 | 116,215.50 | 60,768.00 | 0.89 | 30,384.00 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 15,664,984.00 | 100.00 | 118,635.50 | 6,854,839.00 | 100.00 | 97,832.25 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 债务人名称 | 金额 | 占应收账款总额的比例% | 坏账准备 |
|-----------------|----------------------|--------------|-------------|
| 天津市花千里房地产开发有限公司 | 6,930,000.00 | 44.24 | 0.00 |
| 天津花样年房地产开发有限公司 | 6,456,789.00 | 41.22 | 0.00 |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 712,660.00 | 4.55 | 0.00 |
| 天津盛达安全科技有限责任公司 | 686,600.00 | 4.38 | 0.00 |
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 522,675.00 | 3.34 | 0.00 |
| 合计 | 15,308,724.00 | 97.73 | 0.00 |

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 20,803.25 元。

4、应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款

（二）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 473,701.00 | 100.00 | 10,445.80 | 2.21 | 463,255.20 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 473,701.00 | 100.00 | 10,445.80 | 2.21 | 463,255.20 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 210,116.00 |

| | | | | | |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| 坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 210,116.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例（%） | | 金额 | 比例（%） | |
| 1 年以内 | 264,785.00 | 55.90 | 0.00 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 208,916.00 | 44.10 | 10,445.80 | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 473,701.00 | 100.00 | 10,445.80 | 210,116.00 | 100.00 | 0.00 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 10,445.80 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|
| 保证金 | 458,916.00 | 208,916.00 |
| 备用金 | 14,785.00 | 1,200.00 |
| 合计 | 473,701.00 | 210,116.00 |

4、按欠款方归集的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------|-------|---------------------|-----------|
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 保证金 | 208,916.00 | 1-2 年 | 44.10 | 10,445.80 |
| 天津盛达安全科技有限责任公司 | 保证金 | 250,000.00 | 1 年以内 | 52.78 | 0.00 |
| 孙伟 | 备用金 | 8,785.00 | 1 年以内 | 1.85 | 0.00 |
| 常和义 | 备用金 | 6,000.00 | 1 年以内 | 1.27 | 0.00 |
| 合计 | | 473,701.00 | | 100.00 | 10,445.80 |

（三）长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|--------------|------|------|--------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 天津警安消防工程检测有限公司 | 成本法 | 4,688,961.87 | | 0.00 | 4,688,961.87 | 100.00% | 100.00% | 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本按类别列示

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业收入 | | |
| 其中：主营业务收入 | 21,141,221.28 | 14,971,759.92 |
| 其他业务收入 | | |
| 合计 | 21,141,221.28 | 14,971,759.92 |
| 营业成本 | | |
| 其中：主营业务成本 | 15,943,934.21 | 10,967,788.38 |
| 其他业务成本 | | |
| 合计 | 15,943,934.21 | 10,967,788.38 |

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 项目 | 本期数 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 一. 主营业务收入 | | | |
| 消防工程 | 21,017,842.14 | 15,943,934.21 | 5,073,907.93 |
| 维保、维修 | 123,279.14 | 0.00 | 123,279.14 |
| 检测业务 | 100.00 | 0.00 | 100.00 |
| 合计 | 21,141,221.28 | 15,943,934.21 | 5,197,287.07 |

| 项目 | 上期数 | | |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 毛利 |
| 一. 主营业务收入 | | | |
| 消防工程 | 14,370,591.00 | 10,956,670.62 | 3,413,920.38 |
| 维保、维修 | 601,168.92 | 11,117.76 | 590,051.16 |
| 合计 | 14,971,759.92 | 10,967,788.38 | 4,003,971.54 |

3、本公司本期前五名客户收入

| 单位名称 | 金额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|-----------------|----------------------|---------------|
| 天津市花千里房地产开发有限公司 | 6,930,000.00 | 32.78 |
| 天津花样年房地产开发有限公司 | 6,456,789.00 | 30.54 |
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司 | 2,383,893.50 | 11.28 |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 1,869,681.00 | 8.84 |
| 天津昊金实业有限公司 | 1,000,000.00 | 4.73 |
| 合计 | 18,640,363.50 | 88.17 |

(五) 母公司现金流量表的补充资料

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量: | | |
| 净利润 | 1,164,017.70 | 702,698.34 |
| 加: 资产减值准备 | 31,249.05 | 94,793.85 |
| 固定资产折旧 | 83,465.25 | 87,834.31 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列) | | 33,785.46 |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”填列) | | |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”填列) | | |
| 财务费用 (收益以“-”填列) | | |
| 投资损失 (收益以“-”填列) | -132,948.25 | -170,275.60 |
| 递所得税资产的减少 (增加以“-”填列) | -7,812.26 | -23,698.46 |
| 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) | 1,444,244.64 | -5,659,306.33 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列) | -8,984,071.75 | -3,180,962.30 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列) | 10,684,373.92 | 865,538.75 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,282,518.30 | -7,249,591.98 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动: | | |
| 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 | 22,644,854.62 | 585,535.75 |
| 减: 现金的期初余额 | 585,535.75 | 402,143.00 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 22,059,318.87 | 183,392.75 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|---|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | | -33,785.46 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | 468.56 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 400,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | 307,146.94 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 139,361.41 | 171,809.85 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,808.44 | 202,354.88 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 所得税影响额 | -134,840.35 | -94,414.61 |
| 合计 | 402,712.62 | 553,580.16 |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.98% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.99% | 0.02 | 0.02 |

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------------|--|---------------|--|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 1,212,579.45 | 1,847,070.56 |
| 非经常性损益 | B | 402,712.62 | 553,580.16 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 809,866.83 | 1,293,490.40 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 40,021,071.58 | 2,981,147.96 |
| 股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E1 | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F1 | | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E2 | 20,200,000.00 | 2,000,000.00/ 10,000,000.00/ 23,500,000.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F2 | 0 | 8/3/3 |
| 股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E3 | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F3 | | |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | | |
| 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | | |
| 报告期月份数 | K | 12 | 12 |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$ | 40,627,361.31 | 13,613,016.57 |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | 2.98% | 13.57% |
| 扣除非经常损益后加权平均净资产收益率 | $M1=C/L$ | 1.99% | 9.50% |
| 期初股份总数 | N | 26,750,000.00 | 3,000,000.00 |

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|--|
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | O | 10,700,000.00 | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | P | 5,050,000.00 | 2,000,000.00/ 10,000,000.00/ 11,750,000.00 |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数 | Q | 5/0 | 8/3/3 |
| 报告期缩股数 | R | | |
| 报告期回购等减少股份数 | S | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | T | | |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数 | U | | |
| 新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数 | V | | |
| 加权平均股份数 | $W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$ | 37,450,000.00 | 9,770,833.33 |
| 基本每股收益 | $X=A/W$ | 0.03 | 0.19 |
| 扣除非经常损益后基本每股收益 | $X1=C/W$ | 0.02 | 0.13 |
| 稀释每股收益 | $Z=A/(W+U \times V/K)$ | 0.03 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | $Z1=C/(W+U \times V/K)$ | 0.02 | 0.13 |

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

| |
|----------|
| 公司董事会办公室 |
|----------|