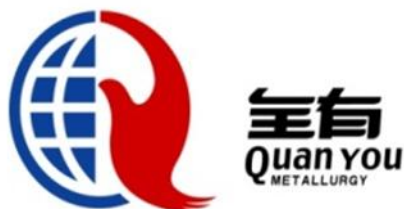


公告编号：2016-041



全有时代

NEEQ:430187

北京全有时代科技股份有限公司

Beijing Quanyou Time Science and Technology CO. LTD



年度报告

2015

致投资者的信

截至 2015 年 12 月 31 日,公司适应国内钢铁市场现状,全有时代以谨慎和保守的态度应对市场变化,将精力投入到正在执行工程项目的管理、优化和新产品的研发上。

公司的研发设计理念是“创新的前提是继承”。报告期内公司持续进行产品研发,获得了 1 项发明专利和 5 项实用新型专利,不断保持着研发的持续和创新。报告期内,根据钢铁行业的现状和发展趋势,公司管理团队调整发展战略,以节能减排为核心,在核心技术研发、销售网络、产品结构优化及客户服务能力等方面不断进步。

但由于 2015 年度,我国钢企盈利下降,产能过剩的特征明显。在成本压榨、产能过剩制约、银行信贷收紧等多方面的影响下,公司现有的主营业务受国内传统行业经济形势的影响,2015 年是公司最困难的一年。公司现有的主营业务受国内传统行业经济形势的影响,生产销售日渐萎靡,故公司拟在原有业务范围基础上,向生物医药领域进行业务开拓。在国家大力推动医药医疗领域改革及药品上市许可持有人制度逐步实施的宏观环境下,为了支持公司未来在生物医药领域的研发、投资以及在互联网医疗领域的发展,公司拟引进与公司在生物医药领域具有战略合作协同效应的战略投资者,推动公司的大力转型。

进入 2016 年,公司已经启动总规模不超过 30 亿元人民币的定向增发,希望募集资金支持公司向生物医药领域转型。业务拓展方面,公司通过与北京亚太肝病诊疗技术联盟的“产一学一研”一体化模式进行合作,发挥其在远程诊断、治疗及学术研究、推广方面的优势,协助全有时代推进肝病领域治疗药物、技术的研发及推广,让中国 6 亿肝病患者早日用上新药,并开启中国版“翡翠丝带行动”。

展望 2016,“药品上市许可持有人制度”、《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》等相关政策的出台,有效提高了新上市药品审批标准。推进仿制药质量一致性评价、鼓励创制新药、解决注册申请积压、加强药品技术审评能力和提高审批透明度等一系列政策的发布,将成为中国生物医药行业大发展的后盾,为公司能够顺利将国外优秀新药专利引入国内打好政策基础。公司未来将积极介入中国目前规模上百亿、未来规模近千亿的肝病领域,逐步形成集学一研一产一销一医的闭环生态系统。

总结及展望:公司在继续优化产业链的同时,将在未来两年重点开发生物医药领域的新产品、新技术、新市场。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	30
第六节 股本变动及股东情况	32
第七节 融资及分配情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节 公司治理及内部控制	41
第十节 财务报告	49

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、全有时代	指	北京全有时代科技股份有限公司
分公司	指	北京全有时代科技股份有限公司分公司
大连全有	指	大连全有科技有限公司
子公司、全有鑫达	指	北京全有鑫达科技有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
会计师事务所、公司 会计师、审计师	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本报告期、本年度	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第一节声明与提示

【声明】 本公司董事会、监事会及其董事、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。

公司负责人仇思念、主管会计工作负责人张彦秋、会计机构负责人王琦声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2015 年年度财务报告进行了审计，出具了保留意见的审计报告。

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
1、钢铁行业增速下滑、产能过剩的风险	公司是国内金属板带深加工领域的国家级高新技术企业，专业从事冷轧设备及冷轧精整设备的设计研发和生产制造。与钢铁行业关联度高是冶金专用设备制造行业的特点，公司主要产品生产线的客户基本上是钢制企业，钢铁行业的市场波动将直接影响公司产品的需求。
2、实际控制人不当控制风险	公司控股股东曹全有先生持有公司 337.5 万股股份，占比 67.5%，虽已不担任公司的董监高职务，对公司经营决策可施予重大影响。若其利用持股优势对公司进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。
3、分公司经营场所变动风险	公司与厂房出租方北京镇钢汽车附件有限责任公司签订了租赁合同，租赁北京市丰台区张家坟 2 号作为分公司经营场所，租赁期为 2006 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。2009 年 8 月 13 日，北京市丰台区长辛店镇人民政府确认该处厂房不在拆迁范围之内。但从长期来看，由于公司不拥有该经营场所的所有

	权，故不能完全避免该经营场所的拆迁风险和租赁合同不能续约导致的搬迁风险。
4、科技人才流失的风险	研发人员和技术工人是高新技术企业的核心竞争力。作为高新技术企业，公司一直注重研发团队和熟练技工团队的建设及培养。报告期内，公司采取了奖惩分明的激励措施，提高技术人员的凝聚力，并积极培养后备人才，提高了公司研发队伍的抗离职风险的能力。 但是，行业间研发人员和熟练技工人才的争夺较为激烈，公司仍存在科技人才流失的风险，并由此给公司未来的生产经营带来一定的风险。
5、涉及重大诉讼的风险	根据武汉仲裁委员会（2015）武仲调字第 0001339 号调解书，本公司对武汉北盛机电有限责任公司应收账款 2,260,000.00 元将产生 1,660,000.00 元的坏账损失；武汉北盛公司于 2016 年 2 月 26 日给付 10 万元银行承兑汇票，余款 50 万元未付，为此公司已向武汉市青山区人民法院申请强制执行。此重大诉讼增大了公司的资产减值损失，对公司的财务状况和资产质量将造成不利影响。
6、应收账款回收风险及对策	公司应收账款，面临一定程度的无法收回风险。近几年公司的应收账款账龄增大，在总资产中所占比重并不高。若应收账款发生大范围坏账，将对公司资产质量以及财务状况将造成不利影响。
7、大额亏损风险	报告期内，公司实现营业收入 8,759,910.20 元，较上年同期下降 55.90%；净利润亏损-6,734,891.92 元，较上年同期大幅下降。其原因总体来看，2015 年度，我国整个钢企行业产能过剩的特征明显，亏损严重甚至倒闭的企业很多，盈利能力非常差，受成本压榨、产能过剩制约、银行信贷收紧等多方面的影响下所导致。若无法继续改善公司的盈利情况，将对公司资产质量以及财务状况将造成不利影响。

8、业务转型不成功的风险	2016年，公司已经新增营业范围“生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、生产和销售”，公司将逐步退出现有的机械加工制造领域，并逐步转型进入生物医药研发、生产领域。转型过程涉及新的技术人才的引进，新技术研发、生产投入和销售，若转型不成功将会导致公司进一步亏损，给投资人带来一定的风险。
9、存货跌价的风险	报告期内，公司的存货主要为在产品，全部存货占总资产的比例为79.49%。虽然公司制订了较为谨慎的存货跌价准备计提政策，并已采取一系列措施加强对存货的管控，但若宏观环境持续低迷，行业内竞争加剧导致产品滞销、存货积压，将对公司经营造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	与《2014 年年度报告》相比，重大诉讼的风险、大额亏损风险、存货减值的风险及业务转型不成功的风险是本年度发生的新的重大风险；同时经营活动现金流低于净利润的风险在本年度消除了。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京全有时代科技股份有限公司
英文名称	Beijing Quanyou Time Science and Technology CO.,LTD.
证券简称	全有时代
证券代码	430187
法定代表人	仇思念
注册地址	北京市丰台区丰台路口 139、140 号 1 幢 219 室（园区）
办公地址	北京市丰台区长辛店张家坟 2 号
主办券商	广州证券股份有限公司
主办券商办公地址	广州市珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心 19、20 楼
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙建、黄丽娟
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张彦秋
电话	010-83865478
传真	010-83868870
电子邮箱	zhangyanqiu6688@163.com
公司网址	http://www.cquanyou.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区长辛店张家坟 2 号 100072
公司指定信息披露平台的网址	http:// www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2012 年 12 月 31 日
行业（证监会规定的行业大类）	制造业-专用设备制造业
主要产品与服务项目	主营业务为：冷轧设备及冷轧精整设备的设计研发与生产制造。 主要产品有：酸洗机组、冷轧机组、平整机组、拉矫机组、平整拉矫机组、纵剪机组、脱脂机组、重卷机组、热镀锌机组
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000

控股股东	曹全有
实际控制人	曹全有

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	911101067916194152	是
税务登记证号码	911101067916194152	是
组织机构代码	911101067916194152	是

根据国务院关于“三证合一”登记制度改革的要求和《国务院关于批转发展改革委等部门法人和其他组织统一社会信用代码制度建设总体方案的通知》的相关规定，公司于 2015 年 12 月 10 日完成了公司营业执照、税务登记证、组织机构代码证的“三证合一”工作，公司注册号改为统一社会信用代码，公司税务登记证及组织机构代码证工商局收回。

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	8,759,910.20	19,865,435.69	-55.90%
毛利率%	-9.94	29.23	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,716,023.35	144,541.62	-5438.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,747,053.44	-343,403.76	2447.16%
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）	-162.42	1.69	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-184.13	-4.02	-
基本每股收益	-1.54	0.03	-5233.33%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	44,954,232.03	58,164,260.15	-22.71%
负债总计（元）	44,061,646.00	49,555,650.77	-11.09%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	892,586.03	8,608,609.38	-89.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.18	1.72	-89.53%
资产负债率%	98.01	85.20	-
流动比率	0.94	1.11	-
利息保障倍数	-23.50	1.03	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,528,074.18	-1,108,250.11	-
应收账款周转率	3.93	5.44	-
存货周转率	0.27	0.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-22.71	10.77	-
营业收入增长率%	-55.90	-22.50	-
净利润增长率%	-5438.27	-93.34	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	5,000,000.00	5,000,000.00	-
计入权益的优先股数量（股）			-
计入负债的优先股数量（股）			-
带有转股条款的债券（股）			-
期权数量（股）			-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-42,560.63
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
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）	1,269,000.00
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	-
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	-
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	-13,462.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,212,976.58
所得税影响数	181,946.49
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,031,030.09

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

本期无因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于冷轧精整设备制造行业，是冶金专用设备制造行业下的细分行业。公司是行业内少数几家具备提供从研发设计、到生产制造、装备成套到调试验收一整套工程服务的设备提供商，更是国内金属板带深加工领域的国家级高新技术企业，专业从事冷轧设备及冷轧精整设备的设计研发和生产制造。产品包括酸洗机组、冷轧机组、平整机组、拉矫机组、平整拉矫机组、纵剪机组、脱脂机组、重卷机组、热镀锌机组等。公司是行业内少数具备研发设计、生产制造一体化的冷轧精整设备制造企业。公司的关键资源在于拥有一支优秀的研发团队，多名工程技术人员来自国内大型钢铁企业研发部，设计经验丰富；公司产品的质量和技术水平在民营企业同类产品具备较强的竞争优势。公司产品主要以直销方式销售。公司在取得客户订单和收到客户缴纳的预付款后，根据客户的要求和技术部、生产部的工作流程进行生产线结构设计、电气设计、设备采购、生产制造、加工、产品组装、出库、现场安装及调试，直至完成客户考核验收。

公司的商业模式为：以核心业务（非标准化的冷轧设备及冷轧精整设备）为基础，主要采用订单式生产模式，以直销方式销售给民营钢铁企业。公司一直以来不断研发新技术产品从而提供更好的产品和服务。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。2016 年，公司为了改善经营状况，增加新的经营范围“生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、生产和销售”，计划向生物医药行业转型，不排除未来商业模式发生变化的可能性。

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

1、经营业绩出现下滑

报告期内，公司实现营业收入 8,759,910.20 元，较上年同期下降 55.90%；净利润亏损 -7,716,023.35 元，较上年同期大幅下降。其原因总体来看，2015 年度，我国整个钢企行业产能过剩的特征明显，盈利能力非常差，受成本压榨、产能过剩、银行信贷收紧等多方面的影响，行业内严重亏损甚至倒闭的企业很多。

受关联行业上游客户基本处于现状维持和产能过剩的影响，冶金专用设备制造行业随之市场业绩急速下降，新订单很少，行业发展面临较大的压力，生产销售日渐萎靡。

2、科研取得新的进展

公司的研发设计理念是“创新的前提是继承”。公司一直以来要求研发设计人员学会倾听，站在市场需求的角度设计产品功能，站在一线工人的角度设计产品的工艺流程，这使得公司的产品变得完善与特别。

在科技创新方面，公司持续加大产品的研发力度，共投入研发费用 1,331,511.19 元，在公司受整体行业影响生产销售大幅下降的前提下，依旧保持着研发的持续和创新。报告期内，公司技术团队通过悉心钻研、重点攻关和不懈努力，共申报了 6 项发明和实用新型专利；在报告期内获得 1 项发明专利和 5 项实用新型专利，分别是一种拖车链板发明专利和一种无避让式车库、一种车库传动装置等实用新型专利。

报告期内，根据钢铁行业的现状和发展趋势，公司管理团队调整发展战略，以节能减排为核心，在核心技术研发、销售网络、产品结构优化及客户服务能力等方面获得较大提升。但是，公司尽管加大力度拓展国内市场，但是由于整体经济环境的影响，公司整体营业收入大幅下降，利润严重亏损。

此外，依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，公司一直以来着力创建科学有效的法人治理结构，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，有效提升了公司的运行管理水平。

报告期内，公司继续主营业务的深入拓展，逐步向中低端市场以及其他相关领域新市场的扩展；加强队伍建设，提升公司人才的竞争力；继续加大对研发的重视，加强产品的核心竞争力，但是报告期内受整体行业的影响，部分客户要求新订单和老订单的延后执行，故造成 2015 年度经营计划没有完成。

报告期内，公司股东及管理层在一直积极的寻找新的发展出路，由于公司现有的主营业务受

国内传统行业经济形势的影响，生产销售日渐萎靡，故公司预计在以后年度开拓生物医药领域相关业务范围，改善公司的经营能力。

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	8,759,910.20	-55.90%	-	19,865,435.69	-22.50%	-
营业成本	9,630,453.80	-31.50%	109.94%	14,058,299.86	-24.92%	70.77%
毛利率	-9.94%		-	29.23%	-	-
管理费用	3,026,587.62	-31.08%	34.55%	4,391,212.45	2.85%	22.10%
销售费用	2,968,946.83	937.12%	33.89%	286,267.23	20.82%	1.44%
财务费用	324,906.55	-15.67%	3.71%	385,270.21	28.51%	1.94%
营业利润	-9,173,679.74	-1526.94%	-104.72%	-563,860.28	-131.75%	-2.84%
营业外收入	1,269,000.00	111.50%	14.49%	600,000.00	-15.05%	3.02%
营业外支出	56,023.42	115.92%	0.64%	25,946.61	1753.33%	0.13%
净利润	-7,716,023.35	-5438.27%	-88.08%	144,541.62	-93.34%	0.73%

项目重大变动原因：

1. 营业收入同比大幅下降 55.90%，营业成本占营业收入的比重却大幅上升至 140.69%，其原因系受整个钢铁行业的经济低靡影响，部分客户要求延迟工期造成项目不能再计划范围内完工，成本大幅上升的主要原因是人工费用和外协加工费用大幅上升，同时公司为了长远发展目标，为了拿到老客户的新订单，给部分老客户以前出售的设备进行了免费技术升级，返工造成材料及配件的补给，致使成本大于收入，公司亏损严重，同时造成毛利率大幅下跌。

2. 管理费用同比下降 31.08%，占营业收入比重同比上浮至 34.55%，其主要原因是报告期内的收入大幅下跌，其次是公司的研发费用从 2,498,664.19 元降到了 1,331,511.19 元，这是费用下降的主要原因。

3. 销售费用大幅攀升，占营业收入比重同比上浮至 33.89%，其原因是部分老客户的售后技术升级造成的费用大幅上升。

4. 营业利润同比大幅下降，亏损严重，原因系报告期内营业收入绝对值大幅下降和营业成本上升造成的。收入降低的原因系受整个钢铁行业的经济低靡影响，部分客户要求延迟工期造成，营业成本上升的主要原因是人工费用和外协加工费用大幅上升，同时个别客户的安装调试返工造

成原材料及配件的增加。

5.营业外收入同比大幅上升 111.50%，其原因是有一个多功能平整拉矫机组的国家级政府补助项目验收通过，递延收益 126 万元转入营业外收入。

6.营业外支出同上升 115.92%，其原因是公司名下的一款凯宴轿车变卖处理形成营业外支出 42,560.63 元造成的。

6.净利润同比大幅下降，亏损严重，其原因是营业收入的下降和成本大幅上升造成的。

(2) 收入构成

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	8,759,910.20	9,630,453.80	19,797,059.63	13,968,543.51
其他业务收入			68,376.06	89,756.35
合计	8,759,910.20	9,630,453.80	19,865,435.69	14,058,299.86

按产品分类分析：

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%
连续式酸洗机组	7,010,256.37	80.03%	14,852,136.53	74.76%
多功能平整拉矫机组			1,239,316.25	6.24%
推拉式酸洗机组	1,602,564.10	18.29%	2,770,000.00	13.94%
全连续式酸洗机组			683,760.70	3.44%
支承辊等配件	147,089.73	1.68%	251,846.15	1.27%
传感器等配件			68,376.06	0.34%
合计	8,759,910.20	100.00%	19,865,435.69	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，受宏观环境影响，公司的业务开拓受阻，产品种类较 2014 年有所缩减，2015 年的产品主要为连续式酸洗机组、拉矫机组和工作辊等配件的销售。2015 年销售收入较 2014 年下降 55.90%，主要是由于连续式酸洗机组的销售收入较 2014 年下降 52.79%，工作辊等配件较 2014 年下降 41.60%所致。其原因是受整个钢铁行业的经济低靡影响，公司的市场拓展情况不佳，且部分上游客户要求延迟工期，甚至停工，造成项目不能再计划范围内完工。

(3) 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	6,528,074.18	-1,108,250.11
投资活动产生的现金流量净额	4,185.00	-4,044.44
筹资活动产生的现金流量净额	-6,597,448.16	701,298.81

现金流量分析：

1.2015 年经营活动现金流量净额大幅上升，其主要原因是因为新订单减少导致同比采购量现金支付下降 61.76%所致；另，为了抵抗目前公司所处的行业风险，公司向股东个人等借款用于补充流动资金，增加现金流金额是 1,470.15 万元，另减少应收票据 200 万元。

2.投资活动产生的现金流量净额上升，但绝对值并不大，其原因是处理了公司名下的一台轿车导致。

3.筹资活动产生的现金流量净额同比大幅下降的原因是报告期内公司停止了银行续贷，以及银行还款 630 万元所导致。

(4) 主要客户情况

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	廊坊富沃德实业有限公司	3,933,333.33	44.90%	否
2	霸州市东升实业有限公司	3,076,923.04	35.13%	否
3	唐山榕威管业有限公司	982,905.98	11.22%	否
4	霸州市宏升实业有限公司	619,658.12	7.07%	否
5	四川广丰钢制品有限公司	37,606.83	0.43%	否
合计		8,650,427.30	98.75%	-

公司客户主要为民营钢铁企业，主要有廊坊富沃德、霸州东升等。报告期内，公司客户依旧是钢铁、有色金属冶炼及压延加工业，主要为冷轧带钢加工企业。公司是冶金专用设备提供商，单一客户销售额较高，因此公司客户集中度较高。公司报告期内与所有客户都不存在关联关系。

(5) 主要供应商情况

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	北京中昊通商贸中心	2,757,265.89	16.78%	否
2	乐清市荣鑫防腐设备有限公司	1,900,000.00	11.56%	否
3	北京天拓四方科技有限公司	1,633,092.00	9.94%	否
4	北京隆盛润达机电设备有限公司	1,362,287.96	8.29%	否
5	涿州市翔安环保设备有限公司	1,050,500.00	6.39%	否
合计		8,703,145.85	52.96%	-

报告期内主要供应商依旧是钢铁等原材料供货商，供货商都是多年合作的供货商厂家，报告期内原材料整体价格都比较平稳，单个供货商整体采购额不大，综合来看，报告期内不存在依赖单一供应商的情况。公司报告期内与所有供应商都不存

在关联关系。

(6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,331,511.19	2,498,664.19
研发投入占营业收入的比例	15.20%	28.52%

注：2015 年度研发支出资本化金额为 1,331,511.19 元，对于公司研发费用相关情况，详见“财务报表附注”之“六、财务报表主要项目注释”之“（二十四）管理费用”。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	103,366.56	-38.68%	0.23%	168,555.54	-70.92%	0.29%	-0.06%
应收账款	1,322,532.16	-57.81%	2.94%	3,134,728.64	-24.86%	5.39%	-2.45%
存货	35,733,006.42	-1.89%	79.49%	36,420,236.29	27.12%	62.62%	16.87%
长期股权投资				-	-	-	
固定资产	2,231,853.13	-31.81%	4.96%	3,273,043.93	-24.34%	5.63%	-0.67%
在建工程	-	-	-	-	-	-	
短期借款	-	-	-	6,300,000.00	20.70%	10.83%	-10.83%
长期借款	-	-	-	-	-	-	
资产总计	44,954,232.03	-22.71%	100.00%	58,164,260.15	10.77%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金比上年度有所下降，主要原因是公司在报告期内整体营业收入大幅下降 55.90% 和公司亏损所致，其次是公司在报告年度向曹全有等借款 1,470.15 万，同时偿还银行全部借款 630 万。

2.应收账款较上年有所下降，其原因是公司回笼资金，应收账款账面余额比上年度减少了 100 万左右，其次是：武汉北盛机电有限责任公司的应收账款账面余额 226 万，由于客户迟迟未付清款项，最后经仲裁调解双方达成一致给予 60 万，致使 166 万形成坏账，形成单项金额重大并单独计提坏账准备。

3.固定资产比上年减少，其原因系原有设备提取折旧致使净值比上年同期减少。

4.短期借款归零系本年度将已偿还大连银行北京分行的 500 万贷款和杭州银行的 130 万贷款，共计 630 万，未续贷。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

本公司于 2015 年 11 月 1 日召开了第二届董事会第二次会议决议，会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意以货币资金出资的方式设立全资子公司—北京全有鑫达科技有限公司，注册地址是北京市丰台区长辛店张家坟 2 号院内 6-7 号，经营范围以技术研发和技术推广为主，认缴出资额 50 万元人民币，出资期限自 2015 年 11 月 4 日至 2034 年 10 月 31 日，截止 2015 年 12 月 31 日已出资 25,000.00 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

总体来看，2015 年比 2014 年钢企盈利进一步下降，产能过剩的特征更为明显。在成本压榨、产能过剩、银行信贷收紧等多方面的影响下，2016 年仍然将是钢铁行业艰难的一年。

受关联行业增速下滑和产能过剩的影响，冶金专用设备制造行业增速将有所下滑，行业发展面临较大的压力。公司的产品销售面临一定的压力。

冷轧设备及其精整设备制造的生产周期长，行业不存在明显的季节性特征，存在一定的周期性和区域性特征。

从积极的方面来看，国家对钢铁行业调控力度加大，淘汰落后产能成为钢铁行业 2015 的重要举措，特别是北京周边河北的一些工业基地。行业内旧设备的改造、升级，低污染低能耗的冶金设备成为冶金专用设备制造行业业务发展的业务增长新亮点。若抓住钢铁行业内旧设备改造、升级的机遇，公司以节能环保为理念研发的酸洗机组等产品有望实现较大幅度的增长。

同时股东及管理层一直积极的寻找新的发展出路，由于公司现有的主营业务受国内传统行业经济形势的影响，生产销售日渐萎靡，故公司要在 2016 年向保持原有主营业务范围基础上，准备增加新经营范围“生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、技术的转让与销售”。

(四) 竞争优势分析

1. 公司在行业中的竞争地位

冷轧精整设备制造行业是冶金专用设备制造行业下的细分行业。公司是行业内少数几家具备提供从研发设计、到生产制造、装备成套到调试验收一整套工程服务的设备提供商。

我国冷轧带钢精整设备制造行业产业集中度较高，设备提供商的分层较为明显，按照技术水平、资金实力、客户规模和市场占有率，可将行业内的设备提供商大致分为国有企业（包括

钢铁研究院等科研院所)、大中型民营企业及小型民营企业。国有企业及钢铁设计研究院具备较强的科研实力和资金实力,但是其客户也以国有企业为主。小型民营企业多数不具备研发设计能力,以承接设备生产为主。与公司存在主要竞争关系的是大中型民营企业和钢铁研究院等。

与公司主要竞争对手相比,公司既有研发机构也有自己的工厂和生产车间,可以为客户提供从研发设计到生产加工,再到设备成套的服务,直至客户调试验收,可以实现从研发设计到生产过程等各个环节的控制。

整体而言,公司主要产品的技术水平和市场占有率在冷轧精整设备制造行业内具备一定的竞争优势。公司主要产品生产线的竞争格局如下表所示。

生产线	主要竞争对手
酸洗机组	中国第一重型机械集团公司、北京钢铁设计研究总院、北京钢铁设计研究院、武汉钢铁(集团)公司设计研究院、上海欧达电气成套设备工程有限公司、北京星和众工设备技术股份有限公司等
平整机组	中国第一重型机械集团公司、中国重型机械研究院股份公司、北京钢铁设计研究总院、武汉钢铁(集团)公司设计研究院、上海欧达电气成套设备工程有限公司等
拉矫机组	中国重型机械研究院股份公司、襄阳博亚精工装备股份有限公司、无锡地区的部分冶金设备制造等企业等
平整拉矫机组	北京星和众工设备技术股份有限公司、北京京杰锐思技术开发有限公司、天津市益加益机械设备制造有限公司等

2.公司自身的竞争优势

(1) 研发生产一体化

公司是行业内少数具备研发设计、生产制造一体化的冷轧精整设备制造企业。与公司存在主要竞争关系的钢铁研究院等没有自己的加工工厂,在生产上处于劣势。公司能有效掌控产品从研发设计、到生产制造、到调试验收的各个环节,从而有效控制成本和产品质量,赢得客户

的信任。研发生产一体化是公司区别于其他竞争对手的核心竞争优势。

（2）行业口碑

自 2006 年成立至今，公司一直在冷轧精整设备制造领域内耕耘。公司产品的质量和技术水平在民营企业同类产品中具备较强的竞争优势，客户遍布北京、河北、浙江、江苏、海南等十几个省市，其中包括武钢研究院等大型国有企业，是民营企业中少有的能赢得国有大型企业客户认可的公司。公司产品在行业内建立的口碑是公司产品走向市场的有力保证。

（3）技术创新优势

公司拥有一支优秀的研发团队，多名工程技术人员来自国内大型钢铁企业研发部，设计经验丰富，截至报告期公司已获得了二十多项国家专利和科技部中小企业技术创新型基金等奖励。报告期内公司还在继续完善立体车库的自主研发生产，拖车链板发明专利和一种无避让式车库、一种车库传动装置等实用新型专利将可能成为公司今后另一个市场领域。

3.主要竞争策略和应对措施

（1）品牌策略

公司依托酸洗机组、平整机组、拉矫机组、平整拉矫机组等成熟产品已经形成了品牌效应。公司将不断完善自有技术、提高产品质量和售后服务，靠技术和质量打造自己在市场中特有的品牌效应。

（2）销售策略

在产品研发设计和售后服务的过程中，公司通过了解和分析用户的需求信息，以把握用户多样化的需求，为用户提供更新、更先进的解决方案及思路。

（3）市场策略

为了进一步拓展各大轧钢机械生产企业客户，公司计划采用先大后小的倒置模式进行市场开发，首先在经济发达地区的相关生产企业重点推进，建立品牌信誉，再向欠发达地区的中小企业辐射，同时研发新产品，开发其他产品市场领域。

（4）价格策略

在产品技术和质量得到保证的前提下，价格策略直接决定了企业盈利与否及盈利多少的问题。通过调查不同地区、不同企业的消费水平并结合竞争对手的价格策略，公司制定出有竞争力的市场价格，从而达到吸引客户、提高市场占有率并进一步提高销售总量和公司整体效益的目标。

竞争劣势：

冷轧带钢精整设备制造行业属于资本密集型行业，产品研发、生产车间建设、生产设备构建和更新都需要大量资本的投入。公司自成立以来资本规模一直偏小，在一定程度上影响了公司技术成果的转换、生产设备的更新和新产品的研发生产，影响了公司的发展。随着公司客户的增加和市场规模的拓展，资本规模偏小的劣势更加凸显。

（五）持续经营评价

从外部环境来看，虽然整个宏观经济形势增速放缓，导致公司在报告期内的销售规模极具下滑，但是国家不断出台新的政策，大力支持节能环保的发展环境。公司目前的酸洗机组也已经改良成为环保节能型产品，从大的产业政策和环境来看，公司产品稳定性较好，具有一定的发展潜力。

从公司经营方面来看，公司拥有现代化的管理团队，不断引进高层次技术和管理人才，通过技术创新等多种手段来不断提高公司服务及产品的技术含量，进一步提高核心竞争力，对已掌握的可充电装的立体停车库技术进行深入研究并创新，为客户创造更高的经济效益。

从主营业务方面来看，公司在原有业务的基础上开始向生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、技术的转让与销售方面大力开拓，目前公司也在寻找新的投资人和合作伙伴，组建在医药研发、投资、技术领域的管理团队并大力吸引行业人才，为公司的发展创造新的机遇。

从人员方面来看，公司高层管理人员和主要技术人员变化较大，其原因是公司将逐步转型进入生物医药研发、生产领域，未来将通过定向增发募集资金，构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。目前，公司引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请周国庆等医药投资领域专业人士担任高管等职务，推动新业务的拓展。

从公司治理来看，公司作为冶金专用设备制造的传统产业，始终坚持稳健、审慎的经营原则，并不断完善各项制度，加强公司治理和内部控制，特别是按照挂牌企业公开透明的要求进一步修订完善了相关制度，强化了公司治理，为公司进一步规范发展提供了保障。

报告期内公司出现严重亏损，应收账款面临无法回收风险，存货可变现能力存在不确定性，虽然公司已进行审慎的评估并进行了相应的处理，但仍会对持续经营能力造成影响。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

总体来看，2015 年度，我国钢企盈利下降，产能过剩的特征明显。在成本压榨、产能过剩

制约、银行信贷收紧等多方面的影响下，2016 年仍然将是钢铁行业艰难的一年。

受关联行业增速下滑和产能过剩的影响，冶金专用设备制造行业 2015 年的行业增速将继续下滑，行业发展面临较大的压力。公司的产品销售面临很大的压力。

从积极的方面来看，国家对钢铁行业调控力度加大，淘汰落后产能成为钢铁行业 2015 年的重要举措。行业内旧设备的改造、升级，低污染低能耗的冶金设备成为冶金专用设备制造行业业务发展的业务增长新亮点。若抓住钢铁行业内旧设备改造、升级的机遇，公司以节能环保为理念研发的酸洗机组等产品有望实现平稳过度。

但是公司为了长远考虑，将在未来几年公司将组建团队引进新的投资人，大力向生物医药新领域开发新产品，新市场。

（二）公司发展战略

1、发展战略

公司的发展战略目标是秉承“始于客户需求，终于用户满意”的发展宗旨，在保持原有产业的基础上，实现向生物医药新领域的平稳转型，给公司的未来会带来前所未有的经济效益和社会效益。

公司将通过加大投入人力、物力、财力发展技术，使公司核心产品的技术达到行业领先地位；通过加快新产品的研发和生产进度，抢占市场份额，扩大销售规模；通过长远规划，制定整体发展目标并逐步实现阶段目标，赶超国内竞争对手，创造优秀民族品牌。

2、新产品开发计划

经过多年的积累和发展，公司在冷轧精整设备生产领域内取得了一定的成绩。2016 年，公司将在现有业务的基础上提高产品的研发水平和技术含量，提升公司产品在同类产品中的市场占有率。同时，公司将加快新产品的研发进度和市场开拓进度，形成公司新的利润增长点，确保实现收入的稳定增长。

公司的酸洗机组、平整机组、拉矫机组和平整拉矫机组等产品在同类产品中虽具备较强的市场竞争力，但由于市场基本饱和，公司的经营发展受到限制。2016 年度，公司将组建团队引进新的投资人，大力向生物医药新领域开发新产品。

3、未来发展战略

公司未来将逐步转型进入生物医药研发、生产领域，通过定向增发募集资金，引进新的投资人和管理、技术人才。同时构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。目前，公司正在筹备定向增发工作，同时已经完成董事会的初步改选，引入焦树阁、吕亦晨、

王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请周国庆等医药投资领域专业人士担任高管等职务。

公司未来力图在肝病、心脑血管、恶性肿瘤等疾病领域发挥取得突破，主要针对源自美国的临床三期及后期的生物医药品种，以投资方式，获取中国地区的开发、生产和销售的独家权利，形成新的主营业务和利润增长点，公司已经在 2016 年 4 月 12 日与北京亚太肝病诊疗技术联盟、远程集团三方签署了《消灭乙肝工程合作备忘录》，旨在为实现消灭乙肝之共同目标，各方将充分发挥各自优势，在肝病治疗领域展开合作。未来公司将运用定向增发等方式筹集资金，不断投入新产品的研发和市场开拓，改善公司的经营情况。

（三）经营计划或目标

报告期内，具体发展情况：

（1）产品开发计划

报告期内公司新产品立体车库、可移动充电的立体车库仍处于研发阶段，公司已在整体布局上取得突破，但仍处于装配调试阶段，尚未形成新订单。

2016 年度，公司将逐步转型进入生物医药研发、生产领域，通过定向增发募集资金并引进新的投资人，组建专业的团队和专业人才，目前，公司的定向增发工作正在有序开展。

（2）市场开发与营销网络建设计划

从市场区域来看，报告期内，在原有市场区域基础上，公司努力开拓新市场，新领域，新产品拉丝机已经在 2015 年度取得了新订单，实现了新产品市场的拓展，并在上述区域树立了公司的品牌。

公司未来力图在肝病、心脑血管、恶性肿瘤等疾病领域发挥取得突破，主要针对源自美国的临床三期及后期的生物医药品种，以投资方式，获取中国地区的开发、生产和销售的独家权利，形成新的主营业务和利润增长点。

（3）人力资源计划

报告期内，公司研发人员和熟练技工分别达到 18 人和 15 人的规模。报告期内公司产品结构未发生重大变化；生产规模未发生重大变化，此外，公司今年大力增加医药行业的专业人才包括技术、投资、经营决策的整个团队建设。

2016 年已经完成董事会的初步改选，引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请周国庆等医药投资领域专业人士担任高管等职务。

郑重声明：以上经营计划不构成对投资者的业绩承诺，希望投资者保持足够的市场风险意识。

（四）不确定性因素

钢铁行业内钢企普遍亏损和产能过剩的特征明显，钢铁行业未来的发展趋势存在一定的不确定性。而公司主要产品生产线的客户基本上是钢制企业，钢铁行业的市场波动将直接影响公司产品的需求。钢铁行业发展趋势的不明朗是对公司有重大影响的不确定性因素。

2016 年，公司已经新增营业范围“生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、生产和销售”，公司将逐步退出现有的机械加工制造领域，并逐步转型进入生物医药研发、生产领域，通过定向增发募集资金，同时构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。自 2016 年 1 月开始，公司的定向增发工作正在有序开展，同时已经完成董事会的初步改选，引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请医药投资领域专业人士周国庆担任高管等职务。但尽管如此，公司在未来的战略发展中，受来自市场领域的不确定性，投融资的不确定性，项目的成功的概率性等多方面影响，都存在不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 钢铁行业增速下滑、产能过剩的风险

公司是国内金属板带深加工领域的国家级高新技术企业，专业从事冷轧设备及冷轧精整设备的设计研发和生产制造。与钢铁行业关联度高是冶金专用设备制造行业的特点，公司主要产品生产线的客户基本上是钢制企业，钢铁行业的市场波动将直接影响公司产品的需求。

近年来，钢铁行业利润持续下滑、行业产能过剩的特征较为突出。钢铁行业增速下滑、产能过剩将给公司所在的冶金专用设备制造行业带来较大的冲击，直接影响冶金专用设备提供商产品的需求。

公司对策：一是狠抓产品质量，在努力提高产品质量的同时制定更为合理的价格、提高公司的综合竞争力；二是加强技术研发，提高产品的技术含量；三是加快公司的国际化经营，降低过于依赖国内钢铁行业的风险。

2. 实际控制人不当控制风险

公司控股股东曹全有先生持有公司 337.5 万股股份，占比 67.5%，虽已不担任公司的董监高职务，对公司经营决策可施予重大影响。若其利用持股优势对公司进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

公司对策：公司会严格执行《公司章程》及董事会议事规则、股东大会议事规则、监事会议事规则等各项规章制度，充分发挥法人治理制度的作用；加强管理层诚信意识的培养和法律法规

的学习，强化管理层的守法意识和规范意识；充分发挥监事的作用，在适当的时候引入独立董事制度，加强对控股股东和管理层的监管；完善内部审计制度，对财务账册、重大项目、人力资源等方面开展内部审计，加强对公司运营管理的事后监督。

3. 分公司经营场所变动风险

公司与厂房出租方北京镇钢汽车附件有限责任公司签订了租赁合同，赁租北京市丰台区张家坟 2 号作为分公司经营场所，租赁期为 2006 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。2009 年 8 月 13 日，北京市丰台区长辛店镇人民政府确认该处厂房不在拆迁范围之内。但从长期来看，由于公司不拥有该经营场所的所有权，故不能完全避免该经营场所的拆迁风险和租赁合同不能续约导致的搬迁风险。

公司对策：公司将在合同期满前提前与厂方出租房商讨续约事宜，以保证在合同期满时公司仍能在该经营场所继续经营；同时，公司也准备在该经营场所附近寻求合适的厂房作为后备厂房，以应对该经营场所的拆迁风险。

4. 科技人才流失的风险

研发人员和技术工人是高新技术企业的核心竞争力。作为高新技术企业，公司一直注重研发团队和熟练技工团队的建设及培养。报告期内，公司由于业绩下滑和亏损，但是还是想办法筹集资金保障激励措施，提高技术人员的凝聚力，并积极培养后备人才，提高了公司研发队伍的抗离职风险的能力。

但是，行业间研发人员和熟练技工人才的争夺较为激烈，公司仍存在科技人才流失的风险，并由此给公司未来的生产经营带来一定的风险。

对策：为了稳定核心技术人才，公司制定了较为合理的员工薪酬方案，建立了有效的绩效管理体系。在此基础上，公司还将积极为研发人员提供良好的研发条件、科研环境和薪酬待遇。

2016 年，公司已经决定向生物医药方面转型，构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。公司 2016 年引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请医药投资领域专业人士周国庆担任高管等职务，决心改善公司的科技人才结构，推动公司的转型发展。

5. 应收账款回收风险及对策

公司应收账款，面临一定程度的无法收回风险。近几年公司的应收账款账龄增大，在总资产中所占比重并不高。若应收账款发生大范围坏账，将对公司资产质量以及财务状况将造成不利影响。

公司对策：公司在客户选择时将进一步坚持谨慎原则，积极开拓资本实力强、信誉度高的大型国有企业客户及多种产业的民营企业，对于长期挂账的应收账款，公司将安排专门人员进行应收账款催收，尽量将坏账发生的可能性降至最低。

（二）报告期内新增的风险因素

1. 重大诉讼的风险

2015 年 6 月本公司将与武汉北盛公司之间的合同纠纷案件提交武汉仲裁委员会申请仲裁，2015 年 8 月，武汉仲裁委员会受理了此合同纠纷一案，2015 年 10 月 13 日已开庭审理，于 2016 年 1 月 20 日，双方当事人达成调解协议，由武汉北盛公司于 2016 年 2 月 6 日前向本公司支付货款 600,000.00 元，截止审计报告出具日，已到收 100,000.00 元，余款尚未收到。为此公司已向武汉市青山区人民法院申请强制执行。此重大诉讼增大了公司的资产减值损失，对公司的财务状况和资产质量将造成不利影响。

公司对策：针对此重大诉讼造成的应收账款不能收回，公司将对于长期挂账的应收账款将安排专门人员进行应收账款催收，尽量将坏账发生的可能性降至最低，同时公司采取积极措施想办法下一步增资扩容补充流动资金。

2. 重大亏损风险

报告期内，公司实现营业收入 8,759,910.20 元，较上年同期下降 55.90%；净利润亏损 7,716,023.35 元，较上年同期大幅下降。其原因总体来看，2015 年度，我国整个钢企行业产能过剩的特征明显，亏损严重甚至倒闭的企业很多，盈利能力非常差，受成本压榨、产能过剩制约、银行信贷收紧等多方面的影响下所导致。将对公司资产质量以及财务状况将造成不利影响。

公司对策：针对此重大亏损造成的影响公司持续经营能力的风险，公司投资决策层考虑到原有产业受整体行业及国民经济的整体影响，在保持原有业务继续生产销售的状态下，公司股东无偿借款给公司度过困难时期。同时公司将逐步转型进入生物医药领域，争取早日取得新的技术领域和市场领域，取得新的利润增长点。

3. 转型不成功的风险。

2016 年，公司已经新增营业范围“生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、生产和销售”，公司将逐步退出现有的机械加工制造领域，并逐步转型进入生物医药研发、生产领域，通过定向增发募集资金，同时构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。目前，公司的定向增发工作正在有序开展，同时已经完成董事会的初步改选，引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请医药投资领域专业人士周国

庆等担任高管职务。转型过程涉及技术人才的引进，研发、生产投入和销售，这些都存在这不确定性，都会给投资人带来一定的风险。

公司对策：公司新的管理团队在保持现有业务的同时，继续在开发新的市场，公司的带充电装置的立体车库已经开始在谈新的订单，以保证原有业务和新业务的平稳过渡。另一方面，公司定向增发正在有序的开展，公司将保持高度谨慎的态度对新领域的技术创新、市场开拓进行风险控制。

4、存货跌价的风险

报告期内，公司的存货主要为在产品，全部存货占总资产的比例为 79.49%。虽然公司制订了较为谨慎的存货跌价准备计提政策，并已采取一系列措施加强对存货的管控，但若宏观环境持续低迷，行业内竞争加剧导致产品滞销、存货积压，将对公司经营造成不利影响。

公司对策：公司将保持对存货的管控，加强市场拓展能力，尽快消化库存，同时公司也将依据会计准则的要求，根据实际情况及时计提存货跌价准备。

四、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”：	是
审计意见类型：	保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度财务报表进行审计后出具了保留意见的审计报告（会审字[2016] 04010164 号），董事会现将有关事项说明如下： 一、审计报告关于保留意见的具体内容 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告审计时提出：“全有时代公司 2015 年 12 月 31 日存货账面余额 36,887,278.69 元，其中：在产品余额 24,674,944.62 元、库存商品 8,689,656.89 元、原材料 3,522,677.18 元，该公司只对库存商品计提存货跌价准备 1,154,272.27 元。在产品共计六个订单，合同期限 3 年以上，报告期内出现严重亏损，我们就此事项与管理层沟通，因受行业影响较大，公司正处在转型期，无法确定已经签定的在产品订单合同是否继续执行以及可变现净值的将来可收回性及金额。” 二、董事会对审计意见涉及事项的意见 （一）公司董事会认为，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，对上述事项出具保留意见，符合《企业会计准则》等相关法律法规。 （二）上述事项段涉及事项不属于违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2015 年年度财务状况和经营成果无影响。 三、公司董事会对持续经营能力的补充意见 公司董事会对北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见的审计报告予以理解。同时，本公司拟采取以下措施予以解决： （一）公司目前受制于钢铁传统行业的影响，管理层将实施严格的成本控制，开拓市场，消化库存，以期扭亏为盈； （二）公司目前处于业务转型期，2016 年，公司已经新增营业范围“生物医药领域新药的研发、专利技术的引进与输出、生产和销售”，公司将逐步退出现有的机械加工制造领域，并逐步转型进入生物医	

药研发、生产领域，通过定向增发募集资金，同时构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。目前，公司的定向增发工作正在有序开展，同时已经完成董事会的初步改选，引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请医药投资领域专业人士周国庆等担任高管职务，这将给公司引入新的资金、新的市场及收益。

（三）加强技术研发，实现产品升级。在 2016 年上半年，采取一切措施，集中精力做好现有订单的研发、生产、销售工作，尽早完成订单任务；

（四）积极拓展生物医药新领域技术和市场的挖掘，分析、吸引相关人才技术的加盟。

（五）公司将合理地安排现金支出，为补充公司流动资金。

管理层分析后认为，公司现处于业务转型的攻坚阶段，而公司各项资源要素有限，且受 2015 年我国钢铁行业的影响，收入下滑与经营亏损均有其特殊的原因。为保持在新业务上的技术与研发优势，公司一直保持较高的研发投入。管理层预计在 2016 年上半年公司的经营环境将有所改善。

董事会将确保尽快改善经营现状，促进公司的持续健康发展，因此，本公司的持续经营能力将有望改善与提升。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	五（二）一
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	是	五（二）二
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	五（二）三
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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	是	五（二）四
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）重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额（万元）	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
与武汉北盛公司之间的合同纠纷	226	253.20%	一审判决在执行中	2016 年 4 月 1 日
总计	226	253.20%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

本公司于 2009 年 12 月 26 日与武汉北盛机电有限责任公司（以下简称“武汉北盛公司”）签订《1700mm 推拉式酸洗机组设备总承包合同》，合同约定本公司出售给武汉北盛公司酸洗机组设备一套，合同总价（含税）11,000,000.00 元。本公司于 2010 年 4 至 9 月分批交付了货物，验收和质保期满后，武汉北盛公司应支付全部货款，但只陆续支付了货款 8,740,000.00 元，余款 2,260,000.00 元尚未支付。本公司已同意由武汉北盛公司自行整改发生的费用 413,722.00 元抵付欠款，剩余应支付货款及按照合同约定的逾期付款违约金共计 2,396,278.00 元（其中：货款 1,846,278.00 元、违约金 550,000.00 元）。

2015 年 6 月本公司将与武汉北盛公司之间的合同纠纷案件提交武汉仲裁委员会申请仲裁，2015 年 8 月，武汉仲裁委员会受理了此合同纠纷一案，2015 年 10 月 13 日已开庭审理，于 2016 年 1 月 20 日，双方当事人达成调解协议，由武汉北盛公司于 2016 年 2 月 6 日前向本公司支付货款 600,000.00 元，截止审计报告出具日，已到收 100,000.00 元，余款尚未收到。

为此公司已向武汉市青山区人民法院申请强制执行。此重大诉讼增大了公司的资产减值损失，对公司的财务状况和资产质量将造成不利影响。

公司对策：针对此重大诉讼造成的应收账款不能收回，公司将对于长期挂账的应收账款将安排专门人员进行应收账款催收，尽量将坏账发生的可能性降至最低，同时公司采取积极措施想办法下一步增资扩容补充流动资金。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		-	-
6 关联租赁		-	-
7 关联担保		5,000,000	5,000,000
总计		5,000,000	5,000,000
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
曹全有	借款	12,483,761.07	是
曹楠	借款	200,000.00	是
大连全有	借款	2,017,774.77	是
总计	-	14,701,535.84	-

（三）承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

（一）公司全部股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺。公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（二）公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，

保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。

公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（四）重大资产重组的事项

公司于 2015 年 5 月 14 日正式发布了《重大资产重组停牌公告》（公告编号：2015-014），2015 年 5 月 15 日正式停牌，停牌后公司与有关各方积极推进本次重大资产重组工作，但鉴于交易各方对本次重大资产重组事项存在着较大的意见分歧，目前推进重组条件不成熟，未为保护全体股东的利益，决定终止此次重大重组，并于 2015 年 7 月 8 日召开了第一届第十二次董事会审议通过了《关于公司终止重大资产重组的议案》（公告编号 2015-017），于 2015 年 7 月 10 日发布《关于公司终止重大资产重组的公告》（公告编号 2015-018）。

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%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	1,250,000	1,250,000	25
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	--
	董事、监事、高管	-	-	1,250,000	1,250,000	25
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100	-1,250,000	3,750,000	75
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	90	-1,125,000	3,375,000	67.5
	董事、监事、高管	5,000,000	100	-5,000,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	100	-	5,000,000	100
普通股股东人数		3				

2015 年 8 月 11 日，第一届董事会第十三次会议决议审议通过董事长曹全有辞去董事及董事长职务；2015 年 9 月 16 日，公司第二届董事会、监事会换届选举，原总经理曹楠不再担任董监高职务，故本期有限售条件股份中，董监高的变动为-5,000,000 股。

2016 年 04 月 18 日股东曹楠将其持有的股票 37.5 万股全部解除限售，股东曹全有将其持有的股票 150 万股解除限售，解除限售后股东曹全有持有有限售条件股 1,875,000 股，无限售条件股 1,500,000 股；股东曹楠持有无限售条件股份 375,000 股。

2016 年 04 月 19 日股东刘景华将因担任公司董监高，故将持有的股份限售 937,500 股，限售后刘景华持有有限售条件股份 937,500 股，无限售条件股份 312,500 股。

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数 (万股)	期末持 股比 例%	期末持有限 售股份数量 (万股)	期末持有无限 售股份数量 (万股)
1	曹全有	450.00	-112.50	337.50	67.50	337.50	-
2	刘景华	-	125.00	125.00	25.00	-	125.00
3	曹楠	50.00	-12.50	37.50	7.50	37.50	-
合计		500.00	-	500.00		375.00	125.00

前十名股东间相互关系说明：曹全有和曹楠是父子关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

曹全有，男，1961 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于东北重型机械学院（现燕山大学）工业电气自动化专业，获学士学位；2011 年毕业于瑞士维多利亚大学，获博士学位；1983 年至 1996 年就职于中国第一重型集团公司设计院技术研发部；1996 年至 2006 年就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任执行董事兼总经理；2006 年至 2015 年 8 月 7 日就职于北京全有时代科技股份有限公司任公司董事长，自 2015 年 8 月 7 日由于身体原因辞去公司董事兼董事长职务。

报告期内控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

报告期内，控股股东和实际控制人是同一人：曹全有。

四、股份代持情况

披露报告期内不存在股份代持行为。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集资金额（元）	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
无											

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	票面利率%	存续时间	是否违约
无						

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	大连银行股份有限公司北京分行	5,000,000	7.2%	2014-7-14 至 2015-7-14, 一年	否
银行贷款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	1,300,000	7.2%	2014-9-3 至 2015-9-3, 一年	否
合计		6,300,000	-	-	-

报告期内，公司已按期还款，截至 2015 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为 0。

四、利润分配情况

无

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
仇思念	董事长	男	33	本科	自 2015 年 09 月 02 日至 2018 年 09 月 16 日	否
刘景华	董事	男	37	本科	自 2015 年 09 月 16 日至 2018 年 09 月 16 日	否
王志萍	董事	女	55	大专	自 2015 年 09 月 16 日至 2018 年 09 月 16 日	否
王琦	董事	女	41	大专	自 2015 年 09 月 16 日至 2018 年 09 月 16 日	是
万立新	董事	女	36	高中	自 2015 年 09 月 16 日至 2018 年 09 月 16 日	是
曹全义	监事会主席	男	63	初中	自 2012 年 09 月 02 日至 2018 年 09 月 16 日	是
刘延春	监事	男	38	初中	自 2012 年 09 月 02 日至 2018 年 09 月 16 日	是
索保民	监事	男	47	高中	自 2015 年 04 月 24 日至 2018 年 09 月 16 日	是
韩鹏	总经理	男	41	硕士	自 2015 年 09 月 16 日至 2018 年 09 月 16 日	是
张彦秋	副总经理	女	42	本科	自 2015 年 09 月 16 日至 2018 年 09 月 16 日	是
	财务总监、董事会秘书				自 2012 年 09 月 02 日至 2018 年 09 月 16 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

股东曹全有与董事王志萍是夫妻关系，股东曹楠是曹全有与王志萍之子。监事曹全义与股东曹全有是兄弟关系。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	数量变动(股)	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曹全有	股东	4,500,000.00	-1,125,000.00	3,375,000.00	67.50	-
刘景华	董事		1,250,000.00	1,250,000.00	25.00	-
曹楠	股东	500,000.00	-125,000.00	375,000.00	7.50	
合计		5,000,000.00	-	5,000,000.00	100	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			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
曹全有	董事长	离职	无	个人原因离职
曹楠	总经理	换届	无	选举产生
仇思念	无	新任	董事长	选举产生
刘景华	无	新任	董事	选举产生
李铁刚	监事	离任	无	个人原因离职
索保民	车间主任	新任	监事	选举产生
韩鹏	副总经理	新任	总经理	选举产生
张彦秋	董事会秘书、财务总监	新任	副总经理、董事会秘书、财务总监	选举产生

2016 年 3 月 10 日，公司召开董事会审议通过了董事万立新的辞职议案。

2016 年 3 月 30 日，公司召开董事会审议通过了总经理韩鹏的辞职议案，并聘任刘景华作为公司新任总经理。

2016 年 3 月 21 日，经股东大会审议通过，公司将董事会成员人数增加至 7 人，任命王海盛、焦树阁及吕亦晨为公司新任董事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

仇思念，董事，男，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 7 月毕业于中国人民大学统计系，统计学本科学位。2004 年 8 月至 2007 年 6 月，任职于机械工业出版社，

担任市场部市场研究主管。2007 年 6 月 2012 年 1 月，任职于北京东方高圣投资顾问有限公司，历任项目经理、部门经理、总经理。2012 年 1 月至今，担任北京东方高圣投资管理咨询有限责任公司法定代表人、执行董事、总经理。2015 年 2 月至今，担任北京朗依制药有限公司法定代表人、董事长。2015 年 9 月至今担任北京全有时代科技股份有限公司的法定代表人、董事长。

刘景华，男，1978 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1997 年 12 月至 2005 年 12 月，总参谋部第三部第九局科长助理、中共党员。2006 年毕业于中共中央党校函授学院，法律本科。2007 年至 2015 年 9 月，历任北京东方高圣投资顾问有限公司行政经理、办公室主任、副总经理、执行总裁；2015 年 9 月至今任北京全有时代科技股份有限公司董事。

索保民，男，1968 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 7 月毕业于时村营高中，高中学历。1987 年 7 月至 1992 年 12 月就职于内燃机厂；1992 年 12 月至 2005 年 5 月在家务农，2005 年 5 月至今就职于北京全有时代科技股份有限公司，现任公司监事。

韩鹏，1974 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2012 年毕业于武汉理工大学，硕士研究生。1999 年 7 月至 2001 年 1 月就职于黑龙江省矿业集团总工会，任干事；2001 年 1 月至 2006 年 7 月就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任电气工程师；2006 年 7 月至今任职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司总经理。

张彦秋，1996 年 7 月至 1998 年 10 月就职于河北涿州市粮食局，任财务人员；1998 年 10 月至 2005 年 10 月就职于北京嘉安律师事务所，任财务主管兼人事行政主管；2005 年 10 月至 2006 年 12 月就职于北京长川医用技术有限公司，任财务经理；2007 年 01 月至 2011 年 12 月就职于北京华成立昌汽车设备有限公司任财务经理兼人事经理；2011 年 12 月至今就职于北京全有时代科技股份有限公司，现任副总经理、财务总监、董事会秘书。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	1
生产人员	16	15
销售人员	2	2
技术人员	18	18
财务人员	3	3
员工总计	42	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	5	5
专科	10	10
专科以下	23	20
员工总计	42	39

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

适应市场变化，公司加大人才引进，加大研发力度。随着人力成本的增加，公司减少了部分生产工人。

2. 员工薪酬政策

公司依据发展需要为每个岗位设计薪酬方案，使薪酬与岗位价值、员工业绩、公司的发展有效结合起来。公司着力使每位员工充分发挥个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励。

3. 员工培训计划

根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式；实行全员培训，建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型企业的平台。提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度。提高工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯。提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯规划发展能力，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件。提高企业综合素质，增强企业的竞争能力和持续发展能力。

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工人数。

（二）核心员工

	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：

曹全有，男，1961 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于东北重型机械学院（现燕山大学）工业电气自动化专业，获学士学位；2011 年毕业瑞士维多利亚大学，获博士学位；1983 年至 1996 年就职于中国第一重型集团公司设计院技术研发部；1996 年至 2006 年就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任执行董事兼总经理；2006 年 2015 年 8 月就职于北京全

有时代科技股份有限公司任董事长，于 2015 年 8 月 26 日正式辞去公司董事长一职，现潜心研究技术。

曹楠，男，1987 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年毕业于澳门大学，机电工程系，获本科学位；2010 年 9 月至 2012 年 12 月为香港大学工业工程系，研究生毕业。于 2015 年 9 月 16 日辞去总经理一职。

韩鹏，1974 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。2012 年毕业于武汉理工大学，硕士研究生。1999 年 7 月至 2001 年 1 月就职于黑龙江省矿业集团总工会，任干事；2001 年 1 月至 2006 年 7 月就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任电气工程师；2006 年 7 月至 2015 年 9 月 16 日任职于北京全有时代科技股份有限公司电气工程师，2015 年 9 月至 2016 年 3 月 30 日任公司总经理，并于 2016 年 3 月 30 日辞去总经理一职，继续担任公司电气工程师。

核心技术团队报告年度有变动，由于公司从 2016 年公司将逐步转型进入生物医药研发、生产领域，传统冶金机械加工业的技术人员将逐步减少一些，也是适应目前市场的发展需求。2016 年，公司拟通过定向增发募集资金，同时构建公司新的管理团队，大力拓展海外生物医药技术的投资、引入工作。目前，公司的定向增发工作正在有序开展，同时已经完成董事会的初步改选，引入焦树阁、吕亦晨、王海盛等医药领域专业人士担任新的董事会成员，同时聘请周国庆等医药投资领域专业人士担任高管等职务。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

董事会评估认为，公司治理机制不断完善，现有治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

报告期末，公司已经制定了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《内控制度》、《经理办公会议议事规则》等公司治理制度。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能

够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内的公司重大决策，严格遵照《公司章程》的规定要求，并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。报告期内公司发生的人事变动、日常性关联交易、担保等事项均履行了规定程序。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	一、第一届董事会第十次会议于 2015 年 4 月 9 日正式召开，审议的重大事项：1、会议审议通过了《关于续聘兴华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》二、第一届董事会第十一次会议于 2015 年 4 月 29 日正式召开，审议的重大事项：1、会议审议通过了《关于<2014 年度董事会工作报告>的议案》。2、会议审议通过了《关于<2014 年度总经理工作报告>的议案》。3、会议审议通过了《关于<2014 年财务决算报告>的议案》。4、会议审议通过了《关于<2015 年财务预算报告>的议案》。5、会议审议通过了《关于北京全有时代科技股份有限公司会计政策变更的议案》。6、会议审议通过了《关于<2014 年年度报告及摘要>的议案》。7、会议审议通过了《关于<2014 年度利润分配方案>的议案》。8、会议审议通过了关于《预计 2015 年度日常性关联交易》的议案。 三、第一届董事会第十二次会议于 2015 年 7 月 8 日正式召开，审议的重大事项：1、会议审议

	通过了《关于公司终止重大资产重组并恢复转让的议案》。 四、第一届董事会第十三次会议于 2015 年 08 月 11 日正式召开，审议的重大事项：1、审议通过《关于提议董事兼董事长曹全有先生辞去所任公司董事兼董事长的议案》。2、审议通过《关于提议仇思念先生为新任董事会董事并担任董事长的议案》 五、第一届董事会第十四次会议于 2015 年 8 月 25 日正式召开，审议的重大事项：1、审议并通过《关于 2015 年半年度报告的议案》。2、审议并通过《关于召开 2015 年第三次临时股东大会的议案》。 六、第一届董事会第十五次会议于 2015 年 09 月 1 日正式召开，审议的重大事项：1、审议通过《关于董事会换届选举的议案》。 七、第二届董事会第一次会议于 2015 年 09 月 16 日正式召开，审议的重大事项：1、审议通过《关于选举公司董事长的议案》；2、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》。3、审议通过《关于聘任公司副经理的议案》。4、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。5、审议通过《关于聘任财务总监的议案》。 八、第二届董事会第二次会议于 2015 年 11 月 1 日正式召开，审议的重大事项：1、审议通过《关于设立全资子公司的议案》。 九、第二届董事会第三次会议于 2015 年 11 月 12 日正式召开，审议的重大事项：1、审议通过《关于更换公司主办券商的议案》；2、审议通过
--	--

		《召开 2015 年度第五次临时股东大会的议案》。 十、第二届董事会第四次会议于 2015 年 12 月 15 日正式召开，审议的重大事项：1、审议通过《关于撤销更换公司主办券商的议案》；2、审议通过《召开 2015 年度第六次临时股东大会的议案》。
监事会	5	一、第一届监事会第七次会议于 2014 年 4 月 9 日正式召开，审议的重大事项：1.审议通过《关于提议索保民先生为新任监事候选人的议案》。2.审议通过了《关于续聘兴华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》。 二、第一届监事会第八次会议于 2015 年 4 月 29 日正式召开，审议的重大事项：1、会议审议通过了《关于<2014 年度监事会工作报告>的议案》。2、会议审议通过了《关于<2014 年年度报告及摘要>的议案》。3、会议审议通过了《关于<2014 年财务决算报告>的议案》。4、会议审议通过了《关于<2015 年财务预算报告>的议案》。5、会议审议通过了《关于<2014 年度利润分配方案>的议案》。6、会议审议通过了《关于北京全有时代科技股份有限公司会计政策变更的议案》。 三、第一届监事会第九次会议于 2015 年 8 月 25 日正式召开，审议的重大事项：1. 审议通过公司《2015 年半年度报告》。 四、第一届监事会第十次会议于 2015 年 9 月 1 日正式召开，审议的重大事项：1、会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。 五、第二届监事会第一次会议于 2015 年 9 月 16 日正式召开，审议的重大事项：1、会议审议通

		过了《关于选举监事会主席的议案》。
股东大会	7	一、2015 年 4 月 24 日召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过的重要事项：1. 审议通过《关于续聘兴华会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案》；2. 审议通过《关于选举索保民为公司监事的议案》； 二、2015 年 5 月 18 日召开 2014 年度股东大会，审议通过的重要事项如下：1、审议通过关于《2014 年度董事会工作报告》的议案。2、审议通过关于《2014 年度监事会工作报告》的议案 3、审议通过了关于《2014 年财务决算报告》的议案。4、审议通过了关于《2015 年财务预算报告》的议案。5、审议通过了关于《2014 年年度报告及摘要》的议案。6、审议通过了关于《2014 年度利润分配方案》的议案。7、审议通过了关于《预计 2015 年度日常性关联交易》的议案。 三、2015 年 8 月 26 日召开 2015 年度第二次临时股东大会，审议通过的重要事项如下：1.审议通过关于《董事兼董事长曹全有辞去所任公司董事及董事长》的议案。2.审议通过关于《提议仇思念先生为新任董事会董事并担任董事长》的议案。 四、2015 年 9 月 10 日召开 2015 年度第三次临时股东大会，审议通过的重要事项如下：1、审议通过《关于 2015 年半年度报告》的议案。 五、2015 年 9 月 16 日召开 2015 年度第四次临时股东大会，审议通过的重要事项如下：1、审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》2、审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》。

		六、2015 年 11 月 27 日召开 2015 年度第五次临时股东大会，审议通过的重要事项如下：审议通过关于《更换公司主办券商》的议案。 七、2015 年 12 月 31 日召开 2015 年度第六次临时股东大会，审议通过的重要事项如下：1、审议通过《关于公司撤销更换主办券商的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司在管理制度上，逐步建立与完善符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，着眼长远和宏观布局，在科研管理、财务管理、人力资源管理、合同管理、投融资管理等诸多方面建立符合现代企业管理理念的创新管理制度。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定相关规定，公司设立了联系电话和电子邮箱，由公司董事会信息披露事务负责人负责接听，以便于保持与投资者及潜在投资的联系与沟通，在沟通过程中，遵循公司相关制度规定，依据公告事项给予投资者以耐心解答。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会报告期内的监督事项无任何异议。

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，自主决定公司经营策略及业务开展的方式。公司拥有独立的发明专利、商标权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

2. 公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3. 公司资产的独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4. 公司机构的独立性

公司的生产经营和办公机构与控股股东及其控制的其他企业完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5. 公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年建立了年度报告重大差错责任追究制度，拟通过 2015 年年度股东大会审议。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告编号	[2016]京会兴审字第 04010184 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	二〇一六年四月二十六日
注册会计师姓名	孙建、黄丽娟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年

审计报告正文：

审 计 报 告

[2016]京会兴审字第 04010184 号

北京全有时代科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京全有时代科技股份有限公司（以下简称“全有时代公司”）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、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是全有时代公司管理层的责任，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、导致保留意见的事项

全有时代公司 2015 年 12 月 31 日资产负债表中存货的账面余额 36,887,278.69 元。管理层根据成本与可变现净值孰低的原则已计提存货跌价准备 1,154,272.27 元，由于我们无法就该项存货的账面价值以及全有时代公司确认的存货减值损失获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

四、保留意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，全有时代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，公允反映了全有时代公司 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。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：孙建

中国 北京

中国注册会计师：黄丽娟

二〇一五年四月二十六日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	103,366.56	168,555.54
交易性金融资产			
应收票据	六、（二）		2,000,000.00
应收账款	六、（三）	1,322,532.16	3,134,728.64
预付款项	六、（四）	4,058,404.08	11,736,739.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货	六、（五）	35,733,006.42	36,420,236.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	90,978.15	
流动资产合计		41,308,287.37	53,460,260.30
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、（七）	2,231,853.13	3,273,043.93
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	六、（八）	796,724.04	1,110,768.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、（九）	617,367.49	320,187.68

其他非流动资产			
非流动资产合计		3,645,944.66	4,703,999.85
资产总计		44,954,232.03	58,164,260.15
流动负债：			
短期借款	六、（十）		6,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	六、（十一）	9,358,658.73	9,897,539.73
预收款项	六、（十二）	19,309,797.86	24,618,632.86
应付职工薪酬	六、（十三）	173,972.80	
应交税费	六、（十四）		300,269.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、（十五）	15,219,216.61	7,179,208.30
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		44,061,646.00	48,295,650.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、（十六）		1,260,000.00
非流动负债合计			1,260,000.00
负债合计		44,061,646.00	49,555,650.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、（十七）	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	六、（十八）	1,288,532.36	1,288,532.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、（十九）	287,767.44	287,767.44
未分配利润	六、（二十）	-5,683,713.77	2,032,309.58

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		892,586.03	8,608,609.38
少数股东权益			
所有者权益合计		892,586.03	8,608,609.38
负债和所有者权益总计		44,954,232.03	58,164,260.15

法定代表人： 仇思念 主管会计工作负责人： 张彦秋 会计机构负责人： 王琦

(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		88,631.47	168,555.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据			2,000,000.00
应收账款	十二、（一）	1,322,532.16	3,134,728.64
预付款项	十二、（二）	3,903,992.08	11,736,739.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货	十二、（三）	35,729,718.42	36,420,236.29
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		90,978.15	
流动资产合计		41,135,852.28	53,460,260.30
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		25,000.00	
投资性房地产			
固定资产		2,231,853.13	3,273,043.93
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		796,724.04	1,110,768.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		617,367.49	320,187.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,670,944.66	4,703,999.85
资产总计		44,806,796.94	58,164,260.15
流动负债：			
短期借款			6,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,358,658.73	9,897,539.73
预收款项		19,309,797.86	24,618,632.86
应付职工薪酬		173,972.80	
应交税费			300,269.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	十二、（五）	15,069,216.61	7,179,208.30
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		43,911,646.00	48,295,650.77
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			1,260,000.00
非流动负债合计		-	1,260,000.00
负债合计		43,911,646.00	49,555,650.77
所有者权益：			
股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,288,532.36	1,288,532.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		287,767.44	287,767.44
一般风险准备			
未分配利润		-5,681,148.86	2,032,309.58
所有者权益合计		895,150.94	8,608,609.38
负债和所有者权益合计		44,806,796.94	58,164,260.15

法定代表人：仇思念主管会计工作负责人：张彦秋 会计机构负责人：王琦

（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		8,759,910.20	19,865,435.69
其中：营业收入	六、（二十一）	8,759,910.20	19,865,435.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,933,589.94	20,429,295.97

其中：营业成本	六、(二十一)	9,630,453.80	14,058,299.86
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、(二十二)	1,496.39	37,283.49
销售费用	六、(二十三)	2,968,946.83	286,267.23
管理费用	六、(二十四)	3,026,587.62	4,391,212.45
财务费用	六、(二十五)	324,906.55	385,270.21
资产减值损失	六、(二十六)	1,981,198.75	1,270,962.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,173,679.74	-563,860.28
加：营业外收入	六、(二十七)	1,269,000.00	600,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、(二十八)	56,023.42	25,946.61
其中：非流动资产处置损失		42,560.63	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,960,703.16	10,193.11
减：所得税费用	六、(二十九)	-244,679.81	-134,348.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,716,023.35	144,541.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-7,716,023.35	144,541.62
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-7,716,023.35	144,541.62
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-1.54	0.03
(二) 稀释每股收益		-1.54	0.03

法定代表人：仇思念 主管会计工作负责人：张彦秋 会计机构负责人：王琦

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、(六)	8,759,910.20	19,865,435.69
减：营业成本	十二、(六)	9,630,453.80	14,058,299.86
营业税金及附加		1,496.39	37,283.49
销售费用		2,968,946.83	286,267.23
管理费用		3,024,942.12	4,391,212.45
财务费用		323,987.14	385,270.21
资产减值损失		1,981,198.75	1,270,962.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,171,114.83	-563,860.28
加：营业外收入		1,269,000.00	600,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		56,023.42	25,946.61
其中：非流动资产处置损失		42,560.63	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,958,138.25	10,193.11
减：所得税费用		-244,679.81	-134,348.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,713,458.44	144,541.62
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-7,713,458.44	144,541.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.54	
（二）稀释每股收益		-1.54	

法定代表人： 仇思念 主管会计工作负责人： 张彦秋 会计机构负责人： 王琦

（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		10,463,571.89	19,773,230.30
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)	9,497,906.87	7,255,143.88
经营活动现金流入小计		19,961,478.76	27,028,374.18
购买商品、接受劳务支付的现金		8,656,305.19	22,635,959.58
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		1,618,759.03	2,450,622.09
支付的各项税费		364,125.75	346,934.16
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	2,794,214.61	2,703,108.46
经营活动现金流出小计		13,433,404.58	28,136,624.29
经营活动产生的现金流量净额		6,528,074.18	-1,108,250.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,185.00	
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		4,185.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,044.44
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	4,044.44
投资活动产生的现金流量净额		4,185.00	-4,044.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	6,300,000.00
偿还债务支付的现金		6,300,000.00	5,219,694.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		297,448.16	379,006.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,597,448.16	5,598,701.19
筹资活动产生的现金流量净额		-6,597,448.16	701,298.81
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		-65,188.98	-410,995.74
加：期初现金及现金等价物余额		168,555.54	579,551.28
六、期末现金及现金等价物余额		103,366.56	168,555.54

法定代表人：仇思念 主管会计工作负责人：张彦秋 会计机构负责人：王琦

（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		10,463,571.89	19,773,230.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,347,906.87	7,255,143.88
经营活动现金流入小计		19,811,478.76	27,028,374.18
购买商品、接受劳务支付的现金		8,653,017.19	22,635,959.58
支付给职工以及为职工支付的现金		1,618,759.03	2,450,622.09
支付的各项税费		364,125.75	346,934.16
支付其他与经营活动有关的现金		2,637,237.70	2,703,108.46
经营活动现金流出小计		13,273,139.67	28,136,624.29
经营活动产生的现金流量净额		6,538,339.09	-1,108,250.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,185.00	
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		4,185.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,044.44
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,000.00	4,044.44
投资活动产生的现金流量净额		-20,815.00	-4,044.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	6,300,000.00
偿还债务支付的现金		6,300,000.00	5,219,694.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		297,448.16	379,006.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,597,448.16	5,598,701.19
筹资活动产生的现金流量净额		-6,597,448.16	701,298.81
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		-79,924.07	-410,995.74
加：期初现金及现金等价物余额		168,555.54	579,551.28
六、期末现金及现金等价物余额		88,631.47	168,555.54

法定代表人： 仇思念 主管会计工作负责人： 张彦秋 会计机构负责人： 王琦

(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	5,000,000.00				1,288,532.36				287,767.44		2,032,309.58		8,608,609.38
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	5,000,000.00				1,288,532.36				287,767.44		2,032,309.58		8,608,609.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-7,716,023.35		-7,716,023.35
（一）综合收益总额											-7,716,023.35		-7,716,023.35
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36	-	-	-	287,767.44	-	-5,683,713.77	-	892,586.03

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	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36				273,313.28		1,604,709.75		8,166,555.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

同一控制下企业合并													
其他											297,512.37		297,512.37
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36				273,313.28		1,902,222.12		8,464,067.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,454.16		130,087.46		144,541.62
（一）综合收益总额											144,541.62		144,541.62
（二）所有者投入和减少资本											-		
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									14,454.16		-14,454.16		
1. 提取盈余公积									14,454.16		-14,454.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36	-	-	-	287,767.44	-	2,032,309.58	-	8,608,609.38

法定代表人：仇思念主管会计工作负责人：张彦秋 会计机构负责人：王琦

(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	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36				287,767.44	2,032,309.58	8,608,609.38
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-

二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36				287,767.44	2,032,309.58	8,608,609.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-	-7,713,458.44	-7,713,458.44
（一）综合收益总额										-7,713,458.44	-7,713,458.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36	-	-	-	287,767.44	-5,681,148.86	895,150.94

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	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36				273,313.28	1,604,709.75	8,166,555.39
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他										297,512.37	297,512.37
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36				273,313.28	1,902,222.12	8,464,067.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,454.16	130,087.46	144,541.62
（一）综合收益总额										144,541.62	144,541.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									14,454.16	-14,454.16	
1. 提取盈余公积									14,454.16	-14,454.16	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	1,288,532.36	-	-	-	287,767.44	2,032,309.58	8,608,609.38

法定代表人：仇思念 主管会计工作负责人：张彦秋 会计机构负责人：王琦

北京全有时代科技股份有限公司

2015年度财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

一、公司基本情况

北京全有时代科技股份有限公司(以下简称“本公司”),原名北京全有时代科技有限公司,成立于 2006 年 07 月 18 日,注册资金 150 万元,于 2006 年 9 月 15 日增资到 500 万元。2012 年 9 月 2 日正式召开股东创立大会,整体变更为股份有限公司。2012 年 9 月 27 日取得北京市工商行政管理局换发的企业法人营业执照,注册号为 110106009791606,公司经营期限:自 2006 年 07 月 18 日至长期。本公司于 2012 年 12 月 31 日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码 430187,股票总量为 500 万股。

公司注册地址:北京市丰台区丰台路口 139、140 号 1 幢 219 室(园区)

原法定代表人:曹全有;现法定代表人:仇思念

公司类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

经营范围:许可经营项目:加工制造冶金机械设备(限分支机构经营);一般经营项目:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;冶金机械设备设计、研发;销售金属材料、五金交电、电子产品。

二、本年度合并财务报表范围

本期有新增纳入合并范围的子公司。本公司于 2015 年 11 月 1 日召开了第二届董事会第二次会议,会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》,成立全资子公司—北京全有鑫达科技有限公司,子公司已于 2015 年 11 月 6 日取得由北京市工商行政管理局丰台分局核发的《营业执照》,统一社会信用代码:91110106MA001P5P75;类型:有限责任公司(法人独资);住所:北京市丰台区区长辛店张家坟 2 号院内 6、7 号;法定代表人:曹全有;注册资本:50 万元;营业期限:2015 年 11 月 06 日至 2035 年 11 月 05 日;经营范围:技术开发、技术服务、技术转让、技术推广、技术咨询研发设计;软件开发;计算机系统服务;数据处理;会议服务;企业管理咨询;经济信息咨询;市场调查。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次审计期间为 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（五）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非

现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重下跌,下跌幅度超过 30%以上,或非暂时性下跌,下跌时间超过 6 个月以上认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(六) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大系指本公司一般将单项金额超过 100 万元的应收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方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
备用金组合	借款用途划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试
备用金组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）的应收款项	1%	1%
1—2 年（含 2 年）的应收款项	5%	5%
2—3 年（含 3 年）的应收款项	10%	10%
3—4 年（含 4 年）的应收款项	50%	50%
4—5 年（含 5 年）的应收款项	60%	60%
5 年以上的应收款项	80%	80%

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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计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。

（七）存货

1、存货的分类

存货分类为：在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；库存商品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（八）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（二十二）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（二十二）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

（九）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10	5.00%	9.50%
运输设备	直线法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他	直线法	5	5.00%	19.00%

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

（十一）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购软件	10 年	软件的受益期
自主研发专利	10 年—20 年	专利的受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。本年期末经复核无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计没有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十四）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期

结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十六）预计负债

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

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

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

（十七）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（十八）收入

1、销售商品收入的确认

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

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- 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本公司；
- 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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（2）建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

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

② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（十九）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得

足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）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。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承担的与租赁相关的费用时，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）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。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。

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。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：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，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。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。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；

- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十三) 分部报告

本公司无经营分部，不适用披露分部报告。

(二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司重要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%

税种	计税依据	税率（%）
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

公司根据国税函[2009]203 号文件，2014 年至 2016 年所得税减按 15%计征。

六、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	29,700.08	30,602.30
银行存款	73,666.48	137,953.24
合计	103,366.56	168,555.54

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑票据		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

2、期末已质押的应收票据

无

3、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（三）应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	2015 年 12 月 31 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	2,260,000.00	52.75	1,660,000.00	73.45	600,000.00					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	2,024,043.18	47.25	1,301,511.02	64.30	722,532.16	5,269,313.18	100.00	2,134,584.54	40.51	3,134,728.64
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	4,284,043.18	100.00	2,961,511.02		1,322,532.16	5,269,313.18	100.00	2,134,584.54	40.51	3,134,728.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	18,000.00	0.89	180.00	1,059,370.00	20.10	10,593.70
1—2 年	79,500.00	3.93	3,975.00	38,980.00	0.74	1,950.00
2—3 年	38,980.00	1.93	3,898.00	392,843.68	7.46	39,284.37
3—4 年	369,443.68	18.25	184,721.84	2,788,797.10	52.93	1,394,398.55
4—5 年	528,797.10	26.13	317,278.26	515,500.00	9.78	309,300.00
5 年以上	989,322.40	48.87	791,457.92	473,822.40	8.99	379,057.92
合计	2,024,043.18	100.00	1,301,511.02	5,269,313.18	100.00	2,134,584.54

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 826,926.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

4、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

本公司于 2009 年 12 月 26 日与武汉北盛机电有限责任公司（以下简称“武汉北盛公司”）签订《1700mm 推拉式酸洗机组设备总承包合同》，合同约定本公司出售给武汉北盛公司酸洗机组设备一套，合同总价（含税）11,000,000.00 元。本公司于 2010 年 4 至 9 月分批交付了货物，验收和质保期满后，武汉北盛公司应支付全部货款，但只陆续支付了货款 8,740,000.00 元，余款 2,260,000.00 元尚未支付。本公司已同意由武汉北盛公司自行整改发生的费用 413,722.00 元抵付欠款，剩余应支付货款及按照合同约定的逾期付款违约金共计 2,396,278.00 元（其中：货款 1,846,278.00 元、违约金 550,000.00 元）。

2015 年 6 月本公司将与武汉北盛公司之间的合同纠纷案件提交武汉仲裁委员会申请仲裁，2015 年 8 月，武汉仲裁委员会受理了此合同纠纷一案，2015 年 10 月 13 日已开庭审理，本公司考虑谨慎性原则于 2015 年 12 月 31 日将应收账款减记至 600,000.00 元，计提坏账准备 1,660,000.00 元。

于 2016 年 1 月 20 日，双方当事人达成调解协议，由武汉北盛公司于 2016 年 2 月 6 日前向本公司支付货款 600,000.00 元，截止审计报告出具日，已到收 100,000.00 元，余款尚未收到。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,818,438.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 89.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,722,297.02 元。

具体明细见下表：

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备计提金额
------	----------	----	----------------	----------

武汉北盛机电有限责任公司	2,260,000.00	4—5 年	52.75	1,660,000.00
武汉钢铁集团设计研究院有限公司	500,000.00	5 年以上	11.67	400,000.00
廊坊富沃德实业有限公司	389,042.40	5 年以上	9.08	311,233.92
河北博纳薄板有限公司	358,552.10	2—3 年及 4—5 年	8.37	195,641.26
天津海钢钢板有限公司	310,843.68	3—4 年	7.26	155,421.84
合计	3,818,438.18		89.13	2,722,297.02

6、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

7、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

（四）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内	440,591.90	10.86	5,497,891.98	46.84
1—2 年	1,459,997.90	35.97	4,225,412.17	36.00
2—3 年	729,004.80	17.96	1,034,940.68	8.82
3—4 年	464,691.28	11.45	483,540.00	4.12
4—5 年	469,163.20	11.56	308,800.00	2.63
5 年以上	494,955.00	12.20	186,155.00	1.59
合计	4,058,404.08	100.00	11,736,739.83	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
北方重工设备设计有限公司	非关联方	450,000.00	11.09	货物未通过验收
江苏宏博净化设备有限公司	非关联方	430,800.00	10.62	货物未通过验收
南通环球石墨设备有限公司	非关联方	320,600.00	7.89	货物未通过验收
上海宇神化工冲压泵制造有限公司	非关联方	318,855.00	7.86	货物未通过验收
北京市亿祥科学技术发展有限公司	非关联方	317,711.00	7.83	货物未通过验收
合计		1,837,966.00	45.29	

（五）存货

1、存货分类

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,522,677.18		3,522,677.18	5,558,116.58		5,558,116.58
在产品	24,674,944.62		24,674,944.62	24,143,332.36		24,143,332.36
库存商品	8,689,656.89	1,154,272.27	7,535,384.62	6,718,787.35		6,718,787.35
合计	36,887,278.69	1,154,272.27	35,733,006.42	36,420,236.29		36,420,236.29

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品		1,154,272.27				1,154,272.27
合计		1,154,272.27				1,154,272.27

3、存货的担保情况

无

4、存货所有权是否受到限制情况

无

(六) 其他流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
个人所得税	1,467.20	
增值税	89,510.95	
合计	90,978.15	

注：本期其他流动资产由应交税费负数重分类增加形成。

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	9,053,253.32	1,253,871.00	309,349.96	10,616,474.28
2.本期增加金额	45,530.00			45,530.00
3.本期减少金额		1,192,000.00		1,192,000.00
4.期末余额	9,098,783.32	61,871.00	309,349.96	9,470,004.28
二、累计折旧				
1.期初余额	6,098,444.54	997,110.84	247,874.97	7,343,430.35

项目	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
2.本期增加金额	812,365.86		20,688.33	833,054.19
(1) 计提	812,365.86		20,688.33	833,054.19
3.本期减少金额		938,333.39		938,333.39
4.期末余额	6,910,810.40	58,777.45	268,563.30	7,238,151.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,187,972.92	3,093.55	40,786.66	2,231,853.13
2.期初账面价值	2,954,808.78	256,760.16	61,474.99	3,273,043.93

2、暂时闲置的固定资产情况

无

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

4、通过经营租赁租出的固定资产

无

5、未办妥产权证书的固定资产情况

无

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	专利权-二十辊轧机系统技术	专利权-清洗槽技术	其他(财务软件)	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,504,000.00	766,845.55	51,817.09	4,322,662.64
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	3,504,000.00	766,845.55	51,817.09	4,322,662.64
二、累计摊销				
1.期初余额	2,920,000.00	274,786.34	17,108.06	3,211,894.40
2.本期增加金额	350,400.00	38,342.32	5,181.84	393,924.00
(1) 计提	350,400.00	38,342.32	5,181.68	393,924.00
3.本期减少金额		79,879.80		79,879.80
4.期末余额	3,270,400.00	233,248.86	22,289.74	3,525,938.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				

项目	专利权-二十辊轧机系统技术	专利权-清洗槽技术	其他(财务软件)	合计
四、账面价值				
1.期末账面价值	233,600.00	533,596.69	29,527.35	796,724.04
2.期初账面价值	584,000.00	492,059.21	34,709.03	1,110,768.24

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(九) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,115,783.29	617,367.49	2,134,584.54	320,187.68
合计	4,115,783.29	617,367.49	2,134,584.54	320,187.68

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
担保借款		6,300,000.00
合计		6,300,000.00

2、短期借款情况

(1) 2014 年 7 月 17 日, 本公司与大连银行股份有限公司北京分行签订了期限为 2014 年 7 月 14 日至 2015 年 7 月 14 日的一年期的流动资金借款合同, 贷款金额 500 万元, 到期还本按季度付息。2014 年 7 月 10 日本公司董事长曹全有与大连银行股份有限公司北京分行签订了最高额保证合同, 将个人位于北京市朝阳区灵通观 5 号院 1 号楼 22D 房产作抵押为此项贷款提供无限连带责任担保, 期限自 2014 年 7 月 14 日至 2015 年 7 月 14 日止, 本公司于贷款到期日已偿还本金及利息。

(2) 2014 年 9 月 1 日, 本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订了期限为 2014 年 9 月 4 日至 2015 年 9 月 3 日的一年期的流动资金借款合同, 贷款金额 130 万元, 到期还本按季度付息。2014 年 9 月 1 日, 本公司与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订了期限为 2014 年 9 月 4 日至 2015 年 9 月 3 日期限为一年的担保合同, 为该笔款项提供责任担保, 本公司于贷款到期日已偿还本金及利息。

3、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

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

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	6,804,292.15	6,976,726.67
1—2 年	796,706.48	1,144,087.63
2—3 年	243,177.00	397,028.33
3—4 年	174,801.00	1,071,083.10
4—5 年	1,031,068.10	206,380.00
5 年以上	308,614.00	102,234.00
合计	9,358,658.73	9,897,539.73

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2015 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
涿州市宏城铝制品有限公司	1,014,150.16	合同未履行完毕
哈尔滨松江电炉厂	860,000.00	合同未履行完毕
镇江星驰管道有限公司	735,753.61	合同未履行完毕
江苏沃尔森机械有限公司	458,250.00	合同未履行完毕
河南兴华机械制造有限公司	319,850.00	合同未履行完毕
合计	3,388,003.77	

(十二) 预收款项

1、预收账款列示

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	8,572,633.30	12,588,740.30
1—2 年	925,828.56	2,235,956.56
2—3 年	17,400.00	74,710.00
3—4 年	74,710.00	2,398,700.00
4—5 年	2,398,700.00	710,526.00
5 年以上	7,320,526.00	6,610,000.00
合计	19,309,797.86	24,618,632.86

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2015 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
鞍山峰驰冷轧钢板有限公司	6,100,000.00	客户因资金筹集不到位,工程根据客户需求中途停产,客户要求待资金到位之后继续生产
天津曼特斯空冷技术有限公司	2,340,000.00	客户基建未完工不具备安装条件
唐山汇丰钢铁有限公司	1,190,000.00	客户地基未作,待客户通知发货安装.
合计	9,630,000.00	

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		1,646,066.95	1,472,094.15	173,972.80
二、离职后福利-设定提存计划		151,826.55	151,826.55	
三、辞退福利				

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
四、一年内到期的其他福利				
合计		1,797,893.50	1,623,920.70	173,972.80

2、短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,532,675.50	1,358,702.70	173,972.80
二、职工福利费		5,161.67	5,161.67	
三、社会保险费		86,293.78	86,293.78	
其中：医疗保险费		73,973.00	73,973.00	
工伤保险费		6,844.90	6,844.90	
生育保险费		5,475.88	5,475.88	
四、住房公积金		21,936.00	21,936.00	
合计		1,646,066.95	1,472,094.15	173,972.80

3、设定提存计划列示

项目名称	金额
养老保险	146,142.31
失业保险	5,684.24
合计	151,826.55

(十四) 应交税费

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税		221,011.29
企业所得税		56,069.84
城市维护建设税		14,001.13
教育费附加		6,000.48
地方教育费附加		4,000.32
个人所得税		-813.18
合计		300,269.88

(十五) 其他应付款

1、其他应付款列示

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	15,157,258.36	6,972,361.76
1—2 年	54,698.44	206,846.54
2—3 年	7,259.81	
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		
合计	15,219,216.61	7,179,208.30

2、按款项性质列示的其他应付款

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

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
曹全有	12,368,368.88	6,543,315.34
大连全有冶金设备技术有限公司	2,017,774.77	
曹楠	835,892.96	635,892.96
住房公积金（个人）	-2,820.00	
合计	15,219,216.61	7,179,208.30

（十六）其他非流动负债

1、其他非流动负债明细

项目	期末余额	期初余额
递延收益-创新基金		1,260,000.00
合计		1,260,000.00

注：根据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心与本公司及北京市科学技术委员会三方订立的多功能平整拉矫机创新基金无偿资助项目合同，由科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心拨付企业创新基金 120 万元，其中 2013 年拨付 70%，即 84 万元，余款待项目完成后拨付，项目执行期为 2012 年 7 月至 2014 年 7 月；北京市科学技术委员会拨付该项目基金 42 万元，已于 2012 年度拨付完毕，截止 2013 年 12 月 31 日，本公司共收到该项目基金 126 万元，本期已结转至营业外收入。

（十七）股本

项目	2014 年 12 月 31 日	本次变动增减（+、-）					2015 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
曹全有	4,500,000.00				-1,125,000.00	-1,125,000.00	3,375,000.00
刘景华					1,250,000.00	1,250,000.00	1,250,000.00
曹楠	500,000.00				-125,000.00	-125,000.00	375,000.00
合计	5,000,000.00						5,000,000.00

本期股本变动情况如下：

2015 年 8 月 10 日控股股东、实际控制人曹全有；总经理曹楠分别解禁 22.50%及 2.50%的股份（公告编号 2015-021），并转让 22.50%和 2.50%的股份给刘景华。转让完成后曹全有持有公司 67.50%的股权，刘景华持有 25.00%的股权，曹楠持有 7.50%的股权，普通股股东人数变更为 3 人，相关《权益变动报告书》（公告编号 2015-023）已在全国中小企业股份转让系统进行披露。

（十八）资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	1,288,532.36			1,288,532.36
合计	1,288,532.36			1,288,532.36

（十九）盈余公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	287,767.44			287,767.44
合计	287,767.44			287,767.44

（二十）未分配利润

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	2,032,309.58	1,902,222.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,032,309.58	1,902,222.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,716,023.35	144,541.62
减：提取法定盈余公积		14,454.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-5,683,713.77	2,032,309.58

（二十一）营业收入和营业成本

项目	2015 年 1-12 月		2014 年 1-12 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	8,759,910.20	9,630,453.80	19,797,059.63	13,968,543.51
其他业务收入			68,376.06	89,756.35
合计	8,759,910.20	9,630,453.80	19,865,435.69	14,058,299.86

1、主营业务收入（分产品）

产品名称	2015 年 1-12 月		2014 年 1-12 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
连续式酸洗机组	7,010,256.37	8,025,171.46	14,852,136.53	10,918,469.07
多功能平整拉较机组			1,239,316.25	925,818.08
推拉式酸洗机组			2,770,000.00	1,674,778.95
全连续式酸洗机组	1,602,564.10	1,379,040.95	683,760.70	279,897.63
支承辊等配件	147,089.73	226,241.39	251,846.15	169,579.78
合计	8,759,910.20	9,630,453.80	19,797,059.63	13,968,543.51

2、其他业务收入（分产品）

项目	2015 年 1-12 月		2014 年 1-12 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
传感器等配件			68,376.06	89,756.35
合计			68,376.06	89,756.35

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
廊坊富沃德实业有限公司	3,933,333.33	44.90%
霸州市东升实业有限公司	3,076,923.04	35.13%
唐山榕威管业有限公司	982,905.98	11.22%
霸州市宏升实业有限公司	619,658.12	7.07%
四川广丰钢制品有限公司	37,606.83	0.43%
合计	8,650,427.30	98.75%

（二十二）营业税金及附加

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
城市维护建设税	872.89	21,748.71
教育费附加	374.10	9,320.87
地方教育费附加	249.40	6,213.91
合计	1,496.39	37,283.49

(二十三) 销售费用

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
展览费		113,702.91
汽油费	8,547.02	63,940.00
运费	266,708.74	57,585.51
广告费		47,169.81
差旅费		3,869.00
产品销售费用	2,693,691.07	
合计	2,968,946.83	286,267.23

(二十四) 管理费用

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
科技研发费	1,331,511.19	2,498,664.19
工资和福利费	336,772.09	571,521.80
办公费等其他	171,063.44	323,458.82
审计及法律顾问费	782,372.70	313,590.57
社保及公积金	253,093.17	212,288.08
折旧	18,140.84	196,850.73
差旅费	17,565.00	130,087.60
招待费	2,477.00	92,487.50
交通费	50,160.51	46,601.44
无形资产摊销	5,181.72	5,181.72
税费		480.00
房屋租赁费	58,249.96	
合计	3,026,587.62	4,391,212.45

(二十五) 财务费用

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
利息支出	297,448.16	379,006.63
减：利息收入	248.48	953.62
利息净支出	297,199.68	378,053.01
手续费支出	27,706.87	7,217.20
合计	324,906.55	385,270.21

(二十六) 资产减值损失

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
坏账损失	826,926.48	1,270,962.73
存货损失	1,154,272.27	
合计	1,981,198.75	1,270,962.73

(二十七) 营业外收入

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	1,260,000.00	600,000.00
专利补贴款	9,000.00	
合计	1,269,000.00	600,000.00

(二十八) 营业外支出

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
罚款及滞纳金	13,462.79	25,946.61
处置固定资产损失	42,560.63	
合计	56,023.42	25,946.61

(二十九) 所得税费用

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
当期所得税费用	52,500.00	56,295.90
递延所得税费用	-297,179.81	-190,644.41
合计	-244,679.81	-134,348.51

当期所得税费用具体明细下表：

项目	2015 年 1-12 月
利润总额	-7,960,703.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,194,105.47
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	52,500.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	896,925.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-244,679.81

(三十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
收代垫个人款项	9,488,658.39	6,654,190.26
收到专利补贴款	9,000.00	
收到政府股改补助资金		600,000.00
利息收入	248.48	953.62
合计	9,497,906.87	7,255,143.88

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
交通差旅费	67,725.51	180,558.04
办公费	171,063.44	323,458.82

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
审计咨询费	782,372.70	313,590.57
招待费	2,477.00	92,487.50
房租	58,249.96	39,999.86
通讯费	9,781.10	8,059.40
银行手续费	27,706.87	7,217.20
罚款	56,023.42	25,946.61
代职工支付医药费		87,321.24
代职工支付医保及公积金个人应缴金额	11,024.44	64,502.22
还企业借曹全有经营借款	1,332,534.41	404,900.00
还企业借曹楠经营借款		691,000.00
付展览费等其他经营费用	275,255.76	464,067.00
合计	2,794,214.61	2,703,108.46

3、收到的其他与投资活动有关的现金

无

4、支付的其他与投资活动有关的现金

无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

无

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

无

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,716,023.35	144,541.62
加: 资产减值准备	1,981,198.75	1,270,962.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	833,054.19	1,056,909.80
无形资产摊销	393,924.16	393,924.00
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)	42,560.63	
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)	297,448.16	379,006.63
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-297,179.81	-190,644.41
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)	-467,042.40	-7,769,258.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,524,063.48	-827,105.06

补充资料	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,936,070.37	4,135,014.99
其他		298,398.05
经营活动产生的现金流量净额	6,528,074.18	-1,108,250.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,366.56	168,555.54
减：现金的期初余额	168,555.54	579,551.28
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	-65,188.98	-410,995.74

2、现金和现金等价物的构成

项目	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
一、现金		
其中：库存现金	29,700.08	30,602.30
可随时用于支付的银行存款	73,666.48	137,953.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	103,366.56	168,555.54

七、合并范围的变更

本期发生合并范围的变更，详见二

八、在其他主体中的权益

本期不存在其他主体中的权益

九、与金融工具相关的风险

无

十、公允价值的披露

无

十一、关联方及关联交易

（一）本公司的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系	组织机构代码
曹全有	持股 67.5%的股东	无
刘景华	持股 25%的股东、董事	无
曹楠	持股 7.5%的股东	无

关联方名称	关联方与本公司关系	组织机构代码
万立新	董事	无
王 琦	董事	无
王志萍	董事	无
曹全义	监事会主席	无
刘延春	监事	无
索保民	监事	无
韩鹏	总经理	无
张彦秋	副总经理、财务总监、董事会秘书	无
大连全有科技有限公司	受主要投资者个人直接控制的其他企业	74786648-6

大连全有科技有限公司成立于 2003 年 3 月 21 日，原名为“大连全有冶金设备技术开发有限公司”，注册号 210212000012977，住所：大连市旅顺口区龙头街道大八里村，法定代表人：王志萍，注册资本：500 万元。由于不再从事冶金专用设备等方面的研发和生产，于 2012 年 8 月变更了名称和经营范围。现经营范围为企业资源计划信息系统软件设计、开发、销售；企业管理咨询服务；房屋、场地租赁。

大连全有科技有限公司股权结构如下：

姓 名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
曹全有	225	45%	货币
王志萍	175	35%	货币
曹 楠	100	20%	货币
合 计	500	100%	

公司的主营业务为冷轧设备及冷轧精整设备的研发设计和生产制造，大连全有的主营业务与本公司不存在相同或相类似的情况。公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

（二）关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	2015 年 1-12 月	2014 年 1-12 月
其他应付款	曹全有	12,368,368.88	6,543,315.34
其他应付款	大连全有冶金设备技术有限公司	2,017,774.77	
其他应付款	曹楠	835,892.96	635,892.96

（三）其他关联交易

1、车辆租赁

2008 年 7 月 1 日，控股股东曹全有与公司协商一致，曹全有将其所拥有的 6 台车辆无偿租赁给公司使用，使用期限为 10 年，从 2008 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。本公司负责车辆的日常维护、维修及负担车辆使用过程中产生的所有费用。

2、关联担保

2014 年 7 月 17 日，本公司与大连银行股份有限公司北京分行签订了期限为 2014 年 7 月 14 日至 2015 年 7 月 14 日的一年期的流动资金借款合同，贷款金额 500 万元，到期还本按季度付息。2014 年 7 月 10 日本公司董事长曹全有与大连银行股份有限公司北京分行签订了最高额保证合同，

将个人位于北京市朝阳区灵通观 5 号院 1 号楼 22D 房产作抵押为此项贷款提供无限连带责任担保，期限自 2014 年 7 月 14 日至 2015 年 7 月 14 日止，本公司于贷款到期日已偿还该笔借款。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按种类披露

类别	2015 年 12 月 31 日					2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,260,000.00	52.75	1,660,000.00	73.45	600,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,024,043.18	47.25	1,301,511.02	64.30	722,532.16	5,269,313.18	100.00	2,134,584.54	40.51	3,134,728.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,284,043.18	100.00	2,961,511.02		1,322,532.16	5,269,313.18	100.00	2,134,584.54	40.51	3,134,728.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	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	18,000.00	0.89	180.00	1,059,370.00	20.10	10,593.70
1—2 年	79,500.00	3.93	3,975.00	38,980.00	0.74	1,950.00
2—3 年	38,980.00	1.93	3,898.00	392,843.68	7.46	39,284.37
3—4 年	369,443.68	18.25	184,721.84	2,788,797.10	52.93	1,394,398.55
4—5 年	528,797.10	26.13	317,278.26	515,500.00	9.78	309,300.00
5 年以上	989,322.40	48.87	791,457.92	473,822.40	8.99	379,057.92
合计	2,024,043.18	100.00	1,301,511.02	5,269,313.18	100.00	2,134,584.54

2、期末应收账款中欠款金额前五名

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,818,438.18 元，占应收账款期末余额合计数的比例 89.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,722,297.02 元。具体明细见下表：

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备计提金额
武汉北盛机电有限责任公司	2,260,000.00	4—5 年	52.75	1,660,000.00
武汉钢铁集团设计研究院有限公司	500,000.00	5 年以上	11.67	400,000.00
廊坊富沃德实业有限公司	389,042.40	5 年以上	9.08	311,233.92
河北博纳薄板有限公司	358,552.10	2—3 年及 4—5 年	8.37	195,641.26
天津海钢钢板有限公司	310,843.68	3—4 年	7.26	155,421.84
合计	3,818,438.18		89.13	2,722,297.02

3、本报告期内实际核销的大额应收账款

无

4、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

本公司于 2009 年 12 月 26 日与武汉北盛机电有限责任公司(以下简称“武汉北盛公司”)签订《1700mm 推拉式酸洗机组设备总承包合同》，合同约定本公司出售给武汉北盛公司酸洗机组设备一套，合同总价(含税) 11,000,000.00 元。本公司于 2010 年 4 至 9 月分批交付了货物，验收和质保期满后，武汉北盛公司应支付全部货款，但只陆续支付了货款 8,740,000.00 元，余款 2,260,000.00 元尚未支付。本公司已同意由武汉北盛公司自行整改发

生的费用 413,722.00 元抵付欠款，剩余应支付货款及按照合同约定的逾期付款违约金共计 2,396,278.00 元（其中：货款 1,846,278.00 元、违约金 550,000.00 元）。

2015 年 6 月本公司将与武汉北盛公司之间的合同纠纷案件提交武汉仲裁委员会申请仲裁，2015 年 8 月，武汉仲裁委员会受理了此合同纠纷一案，2015 年 10 月 13 日已开庭审理，本公司考虑谨慎性原则于 2015 年 12 月 31 日将应收账款减记至 600,000.00 元，计提坏账准备 1,660,000.00 元。

于 2016 年 1 月 20 日，双方当事人达成调解协议，由武汉北盛公司于 2016 年 2 月 6 日前向本公司支付货款 600,000.00 元，截止审计报告出具日，已到收 100,000.00 元，余款尚未收到。

（二）预付账款按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	286,179.90	7.33	5,497,891.98	46.84
1—2 年	1,459,997.90	37.40	4,225,412.17	36.00
2—3 年	729,004.80	18.67	1,034,940.68	8.82
3—4 年	464,691.28	11.90	483,540.00	4.12
4—5 年	469,163.20	12.02	308,800.00	2.63
5 年以上	494,955.00	12.68	186,155.00	1.59
合计	3,903,992.08	100.00	11,736,739.83	100.00

1、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
涿州北方重工设备设计有限公司	非关联方	450,000.00	11.53	客户尚未发货
江苏宏博净化设备有限公司	非关联方	430,800.00	11.03	客户尚未发货
南通环球石墨设备有限公司	非关联方	320,600.00	8.21	客户尚未发货
上海宇神化工冲压泵制造有限公司	非关联方	318,855.00	8.17	客户尚未发货
北京市亿祥科宇科技发展有限公司	非关联方	317,711.00	8.14	客户尚未发货
合计		1,837,966.00	47.08	

（三）存货

1、存货分类

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

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,519,389.18		3,519,389.18	5,558,116.58		5,558,116.58
在产品	24,674,944.62		24,674,944.62	24,143,332.36		24,143,332.36
库存商品	8,689,656.89	1,154,272.27	7,535,384.62	6,718,787.35		6,718,787.35
合计	36,883,990.69	1,154,272.27	35,729,718.42	36,420,236.29		36,420,236.29

2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品		1,154,272.27				1,154,272.27
合计		1,154,272.27				1,154,272.27

3、存货的担保情况

无

3、存货所有权无受到限制情况

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000.00		25,000.00			
合计	25,000.00		25,000.00			

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京全有鑫达科技有限公司		25,000.00		25,000.00		
合计		25,000.00		25,000.00		

注：本公司于 2015 年 11 月 1 日召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，同意以货币资金出资的方式设立全资子公司—北京全有鑫达科技有限公司，出资完成日期 2034 年 10 月 31 日，截至 2015 年 12 月 31 日已出资 25,000.00 元。

(五) 其他应付款

1、其他应付款列示

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

北京全有时代科技股份有限公司 2015 年年度报告

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	15,007,258.36	6,972,361.76
1—2 年	54,698.44	206,846.54
2—3 年	7,259.81	
3—4 年		
合计	15,069,216.61	7,179,208.30

2、按款项性质列示的其他应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
曹全有	12,218,368.88	6,543,315.34
大连全有冶金设备技术有限公司	2,017,774.77	
曹楠	835,892.96	635,892.96
住房公积金（个人）	-2,820.00	
合计	15,069,216.61	7,179,208.30

（六）营业收入和营业成本

项目	2015 年 1-12 月		2014 年 1-12 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	8,759,910.20	9,630,453.80	19,797,059.63	13,968,543.51
其他业务收入			68,376.06	89,756.35
合计	8,759,910.20	9,630,453.80	19,865,435.69	14,058,299.86

1、主营业务收入（分产品）

产品名称	2015 年 1-12 月		2014 年 1-12 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
连续式酸洗机组	7,010,256.37	8,025,171.46	14,852,136.53	10,918,469.07
多功能平整拉较机组			1,239,316.25	925,818.08
推拉式酸洗机组			2,770,000.00	1,674,778.95
全连续式酸洗机组	1,602,564.10	1,379,040.95	683,760.70	279,897.63
支承辊等配件	147,089.73	226,241.39	251,846.15	169,579.78
合计	8,759,910.20	9,630,453.80	19,797,059.63	13,968,543.51

2、其他业务收入（分产品）

项目	2015 年 1-12 月		2014 年 1-12 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
传感器等配件			68,376.06	89,756.35
合计			68,376.06	89,756.35

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
廊坊富沃德实业有限公司	3,933,333.33	44.90%
霸州市东升实业有限公司	3,076,923.04	35.13%

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
唐山榕威管业有限公司	982,905.98	11.22%
霸州市宏升实业有限公司	619,658.12	7.07%
四川广丰钢制品有限公司	37,606.83	0.43%
合计	8,650,427.30	98.75%

十三、股份支付

本期末未以任何形式进行股份支付。

十四、或有事项

无

十五、资产负债表日后事项

2016 年 1 月 14 日第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司增加新主营业务范围的议案》、《关于公司将更名为“北京东方略生物医药股份有限公司”(暂定名)的议案》，决定变更公司经营范围及公司名称。2016 年 3 月 21 日 2016 年第一次临时股东大会决议通过上述议案。2016 年 3 月 31 日，北京市工商行政管理局丰台分局核准了上述变更并核发了新的企业法人营业执照，变更后的公司名称为“北京东方略生物医药科技股份有限公司”。变更后的经营范围为：医学研究与试验发展；自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；技术进出口、货物进出口、代理进出口。许可经营项目：加工制造冶金机械设备（限分支机构经营）。冶金机械设备设计、研发；销售金属材料、五金交电、电子产品。

十六、其他重要事项

无

十七、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-42,560.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,269,000.00	
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		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
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	-13,462.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,212,976.58	
所得税影响额	181,946.49	
少数股东权益影响额		
合计	1,031,030.09	

(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	-162.42	-1.54	-1.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-184.13	-1.75	-1.75

提示：

1、根据企业会计准则解释 7 号第三个问题的相关规定，归属于母公司股东的净利润的计算如下：

子公司发行累积优先股等其他权益工具的，无论当期是否宣告发放其股利，在计算列报母公司合并利润表中的“归属于母公司股东的净利润”时，应扣除当期归属于除母公司之外的其他权益工具持有者的可累积分配股利，扣除金额应在“少数股东损益”项目中列示。子公司发行不可累积优先股等其他权益工具的，在计算列报母公司合并利润表中的“归属于母公司股东的净利润”时，应扣除当期宣告发放的归属于除母公司之外的其他权益工具持有者的不可累积分配股利，扣除金额应在“少数股东损益”项目中列示。

2、根据会计准则解释 7 号第五个问题对于授予限制性股票的股权激励计划，等待期内企业应如何考虑限制性股票对每股收益计算的影响的相关规定，等待期内基本每股收益考虑其发放的每股股利是否可撤销：

(1) 现金股利可撤销，等待期内计算基本每股收益时，分子应扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利；分母不应包含限制性股票的股数。

(2) 现金股利不可撤销，等待期内计算基本每股收益时，应当将预计未来可解锁限制性股票作为同普通股一起参加剩余利润分配的其他权益工具处理，分子应扣除归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润；分母不应包含限制性股票的股数。

等待期内计算稀释每股收益时，应视解锁条件不同采取不同的方法：

(1) 解锁条件仅为服务期限条件的，企业应假设资产负债表日尚未解锁的限制性股票已于当期期初（或晚于期初的授予日）全部解锁，并参照《企业会计准则第 34 号——每股收益》中股份期权的有关规定考虑限制性股票的稀释性。其中，行权价格为限制性股票的发行价格加上资产负债表日尚未取得的职工服务按《企业会计准则第 11 号——股份支付》有关规定计算确定的公允价值。锁定期内计算稀释每股收益时，分子应加回计算基本每股收益分子时已扣除的当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利或归属于预计未来可解锁限制性股票的净利润。

(2) 解锁条件包含业绩条件的，企业应假设资产负债表日即为解锁日并据以判断资产负债表日的实际业绩情况是否满足解锁要求的业绩条件。若满足业绩条件的，应当参照上述解锁条件仅为服务期限条件的有关规定计算稀释性每股收益；若不满足业绩条件的，计算稀释性每股收益时不必考虑此限制性股票的影响。

十八、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司全体董事于 2016 年 4 月 26 日批准报出。

北京全有时代科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇一六年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京全有时代科技股份有限公司董事会秘办公室