

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告



# 北泰实业

NEEQ :831972

## 上海北泰实业股份有限公司

## Shanghai Beitai Industrial co., LTD



TD

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

年度报告

— 2016 —

## 公司年度大事记



2016 年 8 月 1 日，公司顺利完成 2016 年股票发行，共募集资金人民币 1568 万元。

2016 年 7 月，公司收购上海安宏建设工程有限公司为全资子公司。报告期内，安宏建设成功承接多项重大工程，有位于虹桥商务区核心区一期 02 号地块的虹源盛世国际文化城项目燃气工程、位于崇明县的长兴镇 2016 年度农村生活污水处理工程、位于宝山区大场镇的祁连山路（南大路-普陀区界）燃气管线搬迁工程等。成功收购安宏建设，公司实现了跨越式的发展，不仅丰富了公司业务种类，更让北泰实业站上了更高的平台，看到了公司未来发展更多的可能性。

2016 年度，北泰实业签订的重大合同有：

- 1、与上海杭钢嘉杰实业有限公司签订“金融街\*海伦中心项目燃气施工独立分包工程”合同，合同金额是 539.52 万元。
- 2、与上海恒青房地产有限公司签订“宝山区顾村镇 C-5 单元、C2-3、C2-5 地块”合同，合同金额是 494.46 万元。
- 3、与上海绿地星奕房地产开发有限公司签订“大宁星光耀项目燃气配套供应及安装工程”合同，合同金额是 778.35 万元。
- 4、与上海煤气第二管线工程有限公司签订“静安 60 街坊项目一期燃气工程”，合同金额 618.22 万元。

为了拓展外省市市场，公司全力以赴，于 2016 年 4 月份，进入浙江省东阳市燃气施工市场，承接了燃气施工项目，其中包括香格里拉大酒店、中天高级中学、东阳银泰城、海天城市花园等城乡住宅、商业燃气配套及锅炉改造工程，截止到 2016 年 12 月底，一是完成了锅炉改造类工程 80 个，其中已有 62 项完成通气验收；二是完成了住宅类工程 23 项，其中有 14 项完成通气验收。

2016 年公司继续加大技术研发投入，全年实现研发投入 286.16 万元，取得 8 项软件著作权和 7 项实用新型专利证书，8 项软件著作权分别为：①北泰远程抄表数据分析管理软件；②北泰燃气管道工程项目成本控制管理软件系统；③北泰燃气计费实时监控系统等。7 项实用新型专利分别为：①一种新型天然气管道阴极电流保护装置；②一种天然气管道不停输带压改线焊接装置；③一种新型管道气体流量计数装置等。



2016 年 12 月，公司“集宁路中压燃气管排管工程”获得上海市燃气管理处颁布的“2016 年上海市燃气行业平安工地”称号。

## 目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

| 释义项目            |   | 释义                                                           |
|-----------------|---|--------------------------------------------------------------|
| 公司、北泰实业、北泰、股份公司 | 指 | 上海北泰实业股份有限公司                                                 |
| 全资子公司、子公司、安宏建设  | 指 | 上海安宏建设工程有限公司                                                 |
| 管理层             | 指 | 董事、监事、高级管理人员的统称                                              |
| 股东大会            | 指 | 上海北泰实业股份有限公司股东大会                                             |
| 董事会             | 指 | 上海北泰实业股份有限公司董事会                                              |
| 监事会             | 指 | 上海北泰实业股份有限公司监事会                                              |
| 公司章程            | 指 | 上海北泰实业股份有限公司章程                                               |
| 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 |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元                                                   |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                 |
| 燃气公司            | 指 | 上海大众燃气有限公司、上海燃气市北销售有限公司等燃气运营商。                               |
| 燃气窗口费、燃气入网费     | 指 | 公司将燃气管道接入燃气公司网管并实现通气，去燃气公司办理窗口受理支付的费用。                       |
| 报告期             | 指 | 2016 年度                                                      |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

| 事项                                        | 是或否 |
|-------------------------------------------|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 否   |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称    | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                    |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 实际控制人不当控制风险 | 陆伯忠、陆伯彦兄弟合计直接持有公司 57.20% 的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。此外，陆伯忠、陆伯彦兄弟均为公司董事，且陆伯忠为公司董事长，陆伯彦为总经理，可对公司施加重大影响。若陆伯忠、陆伯彦兄弟利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。                           |
| 潜在诉讼风险和仲裁风险 | 管道工程主要在公共区域上作业，施工环境存在一定的危险性，如防护不当可能造成人员伤亡；施工过程中因状况复杂，可能出现意外情况，影响工期。或因不及时付款而产生的材料、人工费等清偿责任，以及因业主拖延付款导致的追索债权。公司作为建筑企业，存在因工程质量不合格而导致的建筑工程质量责任，在施工过程中发生的人身、财产损害赔偿赔偿责任，上述责任及均追索债权均可能导致潜在诉讼风险和仲裁风险。 |
| 应收款项发生坏账的风险 | 截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款、预付款项、其他应收款余额分别是 121,345,327.56 元、3,659,950.16 元和 1,076,407.68 元。公司应收账款主要客户是信誉度良好                                                                                   |

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        | <p>的大型国企及上市房地产公司，报告期内大量工程进入结算周期，尽管公司与客户建立了良好的合作关系，业务持续稳定，发生坏账的可能性较小；但是由于结算周期较长，如工程款不能按合同及时支付，则会对公司的资金管理形成压力，降低公司资金周转效率，增加财务成本，产生一定风险。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>劳务分包协作风险</p>        | <p>公司工程施工业务工期长短不一，部分作业项目简单重复，且人员流动性较大，为降低管理成本，公司工程项目部分劳务内容选择与分包公司合作，并与相应主体签订劳务承包协议，由该等主体提供劳务人员具体实施。在劳务分包过程中，可能存在分包人主体资格不合法、分包内容或形式不合规，分包单位管理松散、施工质量无法保障及欠薪造成劳资纠纷等风险。为规避劳务分包风险，公司与相应主体签订劳务承包协议，明确双方的职责与权限；由该等主体对其下属劳务人员具体实施政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全、卫生等有关规章制度的培训和教育，同时加强对分包单位工资发放监管。</p>                                                                                                                                                                 |
| <p>燃气高危行业存在的风险</p>     | <p>燃气行业属于高危行业。公司主要从事管道施工，管道施工主要在公共道路上作业，施工环境存在一定危险性，如果防护不当可能造成人员伤亡，施工过程因状况复杂，可能出现意外情况，影响工期，或因不及时付款而产生的材料人工费等清偿责任，以及因业务拖欠货款而导致的追索债权。公司定期进行安全教育，严格挑选施工队伍，加强施工人员安全防护，定期和不定期抽检工地，把风险控制在最低，确保安全无事故。公司根据《中华人民共和国安全生产法》、《特种设备安全监察条例》、《特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求》和《压力管道安装许可规则》等法律法规，并结合管理实际及时建立起了压力管道安装质量保证体系，分别取得了国家 GB/T19001-2008 燃气管道工程施工质量管理体系认证证书、国家 GB/T 28001-2011 职业健康安全管理体系认证证书和 GB/T24001-2004 环境管理体系认证证书，成立专门部门，严格监管体系运行，使工程质量和安全始终处于受控状态。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                        |
|------------|----------------------------------------|
| 公司中文全称     | 上海北泰实业股份有限公司                           |
| 英文名称及缩写    | Shanghai Beitai Industrial co., LTD    |
| 证券简称       | 北泰实业                                   |
| 证券代码       | 831972                                 |
| 法定代表人      | 陆伯忠                                    |
| 注册地址       | 上海市崇明县长兴镇潘园公路 1800 号 1325 室（上海泰和经济发展区） |
| 办公地址       | 上海市宝山区双城路 803 弄 9 号 17 楼               |
| 主办券商       | 申万宏源证券有限公司                             |
| 主办券商办公地址   | 上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层                   |
| 会计师事务所     | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）                      |
| 签字注册会计师姓名  | 聂文华、刘应星                                |
| 会计师事务所办公地址 | 江苏省南京市石头城 5 号石榴财智中心 C 栋 C2             |

### 二、联系方式

|               |                                  |
|---------------|----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陆伯彦                              |
| 电话            | 021-61203555*116                 |
| 传真            | 021-61805225                     |
| 电子邮箱          | beitai8008@163.com               |
| 公司网址          | www.shbtsy.com                   |
| 联系地址及邮政编码     | 上海市宝山区双城路 803 弄 9 号 17 楼, 200940 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                  |
| 公司年度报告备置地     | 董事会办公室                           |

### 三、企业信息

|                |                                                                                  |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                                                                     |
| 挂牌时间           | 2015-03-03                                                                       |
| 分层情况           | 创新层                                                                              |
| 行业（证监会规定的行业大类） | E48 土木工程建筑业（按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）、C4852 管道工程建筑（按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》） |
| 主要产品与服务项目      | 燃气管道工程总承包、燃气工程施工、室内工程及其他市政工程、燃气检测服务                                              |
| 普通股股票转让方式      | 做市转让                                                                             |
| 普通股总股本（股）      | 52,220,000                                                                       |
| 做市商数量          | 2                                                                                |
| 控股股东           | 陆伯忠                                                                              |
| 实际控制人          | 陆伯忠、陆伯彦                                                                          |



#### 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 | 913100006873380748 | 否        |
| 税务登记证号码     | 913100006873380748 | 否        |
| 组织机构代码      | 913100006873380748 | 否        |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

|                                        | 本期            | 上年同期           | 增减比例    |
|----------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| 营业收入                                   | 88,070,885.16 | 138,580,484.97 | -36.45% |
| 毛利率%                                   | 38.89%        | 25.85%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 14,301,703.80 | 16,076,584.66  | -11.04% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 12,644,552.57 | 14,049,806.41  | -10.00% |
| 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）         | 18.41%        | 40.95%         | -       |
| 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） | 16.27%        | 35.79%         | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.29          | 0.52           | -44.23% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 200,104,052.39 | 180,429,000.16 | 10.90% |
| 负债总计            | 104,905,298.68 | 114,971,883.70 | -8.76% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 95,198,753.71  | 65,457,116.46  | 45.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.82           | 1.90           | -3.91% |
| 资产负债率%（母公司）     | 55.59%         | 63.72%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 52.43%         | -              | -      |
| 流动比率            | 1.39           | 1.22           | -      |
| 利息保障倍数          | 15.50          | 14.57          | -      |

#### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期          | 上年同期         | 增减比例 |
|---------------|-------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -728,681.24 | 3,614,654.80 | -    |
| 应收账款周转率       | 0.71        | 1.57         | -    |
| 存货周转率         | 6.61        | 16.87        | -    |

#### 四、成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 10.90%  | 95.78%  | -    |
| 营业收入增长率% | -36.45% | 84.86%  | -    |
| 净利润增长率%  | -11.04% | 106.82% | -    |

## 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例   |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本     | 52,220,000 | 34,500,000 | 51.36% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -      |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -      |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                                                   | 金额                  |
|------------------------------------------------------|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助（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）        | 1,757,000.00        |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 372,094.69          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -43,591.28          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                      | <b>2,085,503.41</b> |
| 所得税影响数                                               | 428,352.18          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                        | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>                                      | <b>1,657,151.23</b> |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司是处于燃气施工行业的服务提供商。拥有 GB/T19001-2008 燃气管道工程施工质量管理体系认证证书；国标 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证证书和国标 GB/T24001-2004 环境管理体系认证证书；通过认证评审，获取上海市市政公用工程总承包三级资质，国家质检总局颁发的压力管道安装【GB1、GB1（PE 专项）、GC2】三个级别的许可证。为信誉度良好的大型国企及上市房地产公司，提供燃气施工服务。

##### 1. 营销模式

公司经营业务主要是燃气管道工程总承包、燃气管道安装工程、市政及其他服务业务等，即业主方将施工、材料采购等承包给公司来完成，公司对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。公司承接业务方式分为协议模式及招投标模式。通过协议模式签订的项目通常来源于客户直接委托，通过招投标模式承揽的项目则主要为大型燃气工程、市政工程等。报告期内，公司继续拓展新业务，即管道检测业务。管道检测业务分为检测服务与一站式工程服务。一站式工程服务包括前期服务与后期维护，利用互联网技术及先进科技实时监控管道情况，达到“预防、预报、预测、预警”四大目的，守护城市管网安全，形成公司检测业务的完整产业链。公司在与业主成功签订协议后，将按照规范流程提供优质、高效的服务。

##### 2. 利润增长模式

公司利润主要来源于承接燃气管道工程总承包、燃气管道安装工程、市政及其他服务业务。报告期内，公司致力于将管道检测业务与现有业务相结合，形成一站式工程服务，为客户提供全方位工程服务，承接管道检测业务数量快速增加；公司积极拓展经营范围，提升业务资质，以此扩大公司服务范围，增加公司营业收入，带动公司利润迅速增长。公司全力推进研发项目，通过开发高新技术，降低工程服务成本，调整管理运营成本，实现公司利润最大化。

##### 3. 研发模式

公司坚持自主创新为主的研发模式。在吸收国内外先进技术的基础上，公司组织研发力量通过自主研发，形成具有自主知识产权的城市天然气管道服务产品及相关工程工艺。在自主创新的同时，公司还同复旦大学、社会机构等单位进行合作，共同研究工程工艺，逐步形成了公司的核心技术团队，为公司核心技术的积累提供了有力支持。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

公司立足于标准化、规范化运作推进企业管理提升；通过认证获取国标 GB/T19001-2008 燃气管道工程施工质量管理体系认证证书；国标 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证证书和国标

GB/T24001-2004 环境管理体系认证证书来强化公司基础管理；通过认证评审，获取上海市市政公用工程总承包三级资质，国家质检总局颁发的压力管道安装【GB1、GB1（PE 专项）、GC2】三个级别的许可证，为企业进一步拓展业务领域奠定基础；2016 年公司实现多栖发展，在扩大传统燃气业务的同时，管道检测新业务发展迅速，收购安宏建设丰富了工程服务种类，带动了公司工程服务产业链的发展。

#### 1、报告期内经营情况

报告期内，公司实现营业收入 8,807.09 万元，与上年同期相比减少 5,050.96 万元，同比下降 36.45%；归属于母公司股东的净利润 1,430.17 万元，与去年同期相比减少 177.49 万元，同比下降 11.04%；净资产为 9,519.88 万元，基本每股收益 0.29 元。

#### 2、顺利收购安宏建设

2016 年 7 月 15 日，第一届董事会第十二次会议审议通过《关于公司收购上海安宏建设工程有限公司股份的议案》，同日，公司与安宏建设股东签署了股权转让协议。2016 年 8 月 10 日，安宏建设完成工商变更登记，正式成为北泰实业的全资子公司。

安宏建设拥有建筑工程施工总承包二级、市政公用工程施工总承包二级、防水防腐保温工程施工专业承包二级、钢结构工程施工专业承包二级、建筑装修装饰工程施工专业承包二级、建筑机电安装工程施工承包二级，持有上海市质量技术监督局颁发的压力管道安装【GB1、GB1（含 PE 专项）、GC2】许可证书。安宏建设优越的资质优势让我们得到了更多重大工程的投标机会，报告期内，安宏建设成功承接多项重大工程，有位于虹桥商务区核心区一期 02 号地块的虹源盛世国际文化城项目燃气工程，合同金额 1150 万元；位于崇明县的长兴镇 2016 年度农村生活污水处理工程，合同金额 890.47 万元；位于宝山区大场镇的祁连山路（南大路—普陀区界）燃气管线搬迁工程，合同金额 1069.79 万元等重大工程。

报告期内，公司将北泰实业、安宏建设的业务进行整合，在保证传统燃气工程稳步发展的基础上，充分利用安宏建设的资质优势，扩大公司业务范围，承接了较多新类型业务，例如：建筑装饰装修工程。由于业务结构调整需要一段时间磨合，2016 年传统燃气工程业务承接量受此影响有所下滑。公司在扩大业务范围的同时，也在全力开拓经营区域，经过 1 年的努力，公司成功进驻青浦、松江、奉贤及市外的浙江东阳、湖州长兴、安徽芜湖等区域。由于承接业务需要完成较为繁琐的入网程序，新增区域业务量将在 2017 年度逐步体现。

综上所述，安宏建设为公司实现了跨越式的发展，这种跨越不仅体现在丰富了公司业务种类，更体现在新老业务相互带动，迅速扩展业务市场，提升进入外省市的业务能力，让北泰实业的未来发展有了更多的可能性。

#### 3、2016 年公司自主研发成果与管道检测技术

2016 年公司继续加大技术研发投入，取得 8 项软件著作权和 7 项实用新型专利证书，8 项软件著作权分别为：①北泰远程抄表数据分析管理软件；②北泰燃气管道工程项目成本控制管理软件系统；③北泰燃气计费实时监控软件等。8 项软件著作权的取得，有力地提升了公司各项管理水平以及服务客户的能力。譬如项目成本管理软件的开发和应用，使得成本的形成过程更加规范透明，且归集和分析自动生成，大大提高了效率和准确性；再譬如图纸电子档案管理软件，其实质意义在于让竣工资料的收集和归档日常化，资料与工程实体完全同步，当期资料图不通过提交确认，就无法进行下一步的材料、检测和验收等相关申请的提交，完全扭转了以往花费大量精力‘回忆录’式的资料编制模式，切实实现了真实及时。

7 项实用新型专利分别为：①一种新型天然气管道阴极电流保护装置；②一种天然气管道不停输带压改线焊接装置；③一种新型管道气体流量计数装置等。实用新型专利多是燃气管道安装施工的工艺和方法研究。公司从事燃气管道安装施工多年，涉足管道检测也已 2 年，深知施工作业过程当中痛点、难点以及薄弱之处，特别是近年公司先后引进数名高素质技术人才后，加之研发经费的逐年投入，公司的技术开发取得十足发展。这些实用新型专利，均不同程度地在保证质量和安全、提供功效、降低成本等方面实现了突破，解决了施工过程当中的一些难题，技术发展和技术储备为公司向高技术企业发展提供了有力支持。

#### 4、公司与复旦大学合作情况

公司为了充分利用上海优质的技术资源，与复旦大学材料系开展了深入的技术交流和合作项目，并且

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

设立了复旦-北泰城市管网安全联合研究中心，旨在更好的促进企业与高校之间的技术合作。目前两家的合作已经进行了两年的时间，期间开展了多项技术开发项目，产生的丰厚的合作研发成果，可以说为今后的进一步深入合作打下的良好的技术基础和交流平台。

通过双方的合作目前的成果主要包括相控阵技术焊接缺陷检测，目前已经和我公司的实际工程结合到了一起，PE 管道的焊接缺陷一直是燃气施工中的安全隐患多发区，相控阵技术在非金属材料的检测中有着分辨率高，检测精度达，检测区域广，检测速度快的一系列优势。但是长期以来由于设备的体积较大，安装运输不便等等问题使得难以在燃气管道安装施工和维护的实际工程中进行运用。公司与复旦大学的合作正式以此为起点，解决了一系列的技术难题，为公司燃气管道的施工和焊接检测技术在国内处于领先地位创造了良好的条件，进而为公司创造了可观的收益。

## 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  | 88,070,885.16 | -36.45% | 100.00%  | 138,580,484.97 | 84.86%  | 100.00%  |
| 营业成本  | 53,822,921.42 | -47.62% | 61.11%   | 102,763,366.18 | 98.66%  | 74.15%   |
| 毛利率   | 38.89%        | 50.44%  | -        | 25.85%         | -16.61% | -        |
| 管理费用  | 11,947,180.00 | 19.43%  | 13.57%   | 10,003,091.82  | 30.01%  | 7.22%    |
| 销售费用  | 891,777.05    | -47.40% | 1.01%    | 1,695,466.57   | 25.03%  | 1.22%    |
| 财务费用  | 1,196,428.89  | -20.59% | 1.36%    | 1,506,659.01   | 106.94% | 1.09%    |
| 营业利润  | 16,634,197.91 | -9.98%  | 18.89%   | 18,477,473.69  | 90.50%  | 13.33%   |
| 营业外收入 | 2,130,503.41  | -21.28% | 2.42%    | 2,706,500.01   | 169.31% | 1.95%    |
| 营业外支出 | 45,000.00     | 989.85% | 0.05%    | 4,129.00       | 96.22%  | 0.00%    |
| 净利润   | 14,301,703.80 | -11.04% | 16.24%   | 16,076,584.66  | 106.82% | 11.60%   |

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：（1）公司原有的上海市区内业务量逐渐趋于饱和，上海煤气第一管线工程公司、上海煤气第二管线工程公司及上海宝山华润燃气有限公司等老客户的开工量明显减少，部分招投标项目主要集中在下半年；同时，报告期内公司把工作重点主要放在向市郊青浦、松江、奉贤及市外的浙江东阳、湖州长兴、安徽芜湖等区域进行业务拓展，但由于从市场的拓展到业务交付需要一定时间，导致当年的营业收入达不到预期，主要新增业务量将在 2017 年逐步体现。（2）受“营改增”及燃气行业新规的影响，部分项目材料由甲方直接采购，对公司营业收入产生一定的影响。

2、毛利率：报告期内，公司的毛利率比去年同期增长 50.44%，主要原因是随着公司在新三板挂牌，公司在区域内的品牌影响力有所提升；同时公司积极抢占周边中小型城市的市场先机，在浙江东阳等地区实施业务总承包，积极洽谈区域内的燃气施工业务，形成了一定的业务竞争优势。同时，公司持续加大研发投入，加快新技术、新工艺的运用，不断优化施工工艺，完善管道检测业务；加强施工现场管理，强化对分包方的技术指导，有效的节约了施工周期、降低了施工成本。和同行业相比，公司的毛利率水平处于中游水平，与上市公司金鸿能源（工程安装毛利率 74.58%，2016 年半年报）、新天然气（天然气入室安装业务毛利率 51.70%，2016 年年报）等相比还有很大的提升空间。

3、销售费用：报告期内，销售费用同比下降 80.37 万元，降幅 47.40%。主要原因是公司组织架构进行了调整，原预算部从市场营销部脱离，并入管理部门核算，职工薪酬、差旅交通费等相关费用从销售费用并入管理费用核算，导致销售费用同比有大幅下降。

4、管理费用：报告期内，公司管理费用比去年同期增加 194.40 万元，增幅 19.44%。主要原因：（1）公司组织架构进行了调整，原预算部从市场营销部脱离，并入管理部门核算，职工薪酬、差旅交通费等相

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

关费用从销售费用并入管理费用核算，导致管理费用同比增加；（2）随着公司规模扩大，原有的场地已无法满足经营和办公需要，新增了部分经营场地，导致租赁费有所增加；（3）公司继续加大研发投入，研发费用比去年同期有所增加。

5、财务费用：报告期内，财务费用下降 31.02 万元，降幅 20.59%。主要是受央行基准利率下调以及公司通过增加短期借款归还长期借款、优化借款结构等多重因素影响，利息支出较去年同期有大幅下降。

6、营业外收入：系公司收到的政府补助减少。

7、营业外支出：系公司增加了助学投入。

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期收入金额        | 本期成本金额        | 上期收入金额         | 上期成本金额         |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 86,503,362.29 | 52,722,608.82 | 138,580,484.97 | 102,763,366.18 |
| 其他业务收入 | 1,567,522.87  | 1,100,312.60  | -              | -              |
| 合计     | 88,070,885.16 | 53,822,921.42 | 138,580,484.97 | 102,763,366.18 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目       | 本期收入金额        | 占营业收入比例 | 上期收入金额         | 占营业收入比例 |
|-------------|---------------|---------|----------------|---------|
| 燃气管道工程总承包   | 58,444,877.40 | 66.36%  | 94,165,414.49  | 67.95%  |
| 燃气工程施工      | 1,274,999.64  | 1.45%   | 30,074,649.09  | 21.70%  |
| 室内工程及其他市政工程 | 19,628,550.02 | 22.29%  | 14,340,421.39  | 10.35%  |
| 建筑装饰装修工程    | 8,722,458.10  | 9.90%   |                |         |
| 合计          | 88,070,885.16 | 100.00% | 138,580,484.97 | 100.00% |

**收入构成变动的的原因：**

1、报告期内，燃气工程施工营业收入比去年同期减少 2,879.96 万元，占营业收入的比重由去年同期的 21.70% 大幅下降至本年度的 1.45%。主要原因为燃气工程施工业务的主要客户上海煤气第一管线工程公司、上海煤气第二管线工程公司以及上海宝山华润燃气有限公司等当年新开工项目较少，公司业务承接受到影响；同时受客户方自身业务调整等因素影响，合同流转速度较慢，导致当年部分完工项目无法确认收入。

2、由于公司收购安宏建设后，拓展了公司的业务范围。导致报告期内室内工程及其他市政工程营业收入占比大幅上升，同时增加了建筑装饰装修工程项目收入。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -728,681.24    | 3,614,654.80   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,556,907.09 | -12,586,615.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,991,460.56  | 5,638,125.64   |

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 434.33 万元，主要是本期虽加大了应收账款催讨力度，加快了项目结算速度，销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期增加 2,975.54 万元，但由于购买商品、接受劳务支付的现金同比增加了 3,761.21 万元，导致本期经营活动产生的现金流量净额比去年同期有所减少。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 97.03 万元，主要是报告期内收购上海安宏建设工程有限公司导致的投资活动现金支出增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

2,035.33 万元，主要是报告期内新增流动资金借款 1,950 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称           | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 东阳市燃气有限公司      | 9,207,797.48  | 10.45% | 否        |
| 2  | 上海劲豪建设工程有限公司   | 8,106,796.11  | 9.20%  | 否        |
| 3  | 上海煤气第二管线工程有限公司 | 7,253,989.68  | 8.24%  | 否        |
| 4  | 上海市宝山区市政工程管理中心 | 6,746,418.56  | 7.66%  | 否        |
| 5  | 上海恒青房地产有限公司    | 5,462,892.55  | 6.20%  | 否        |
| 合计 |                | 36,777,894.38 | 41.75% | -        |

(5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称          | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 上海罗店建筑工程有限公司   | 27,048,416.71 | 38.54% | 否        |
| 2  | 上海燃气市北销售有限公司   | 7,348,892.70  | 10.47% | 否        |
| 3  | 上海昆鼎建筑工程有限公司   | 7,258,107.40  | 10.34% | 否        |
| 4  | 上海祺捷电子有限公司     | 3,800,000.00  | 5.41%  | 否        |
| 5  | 上海兴博建筑安装工程有限公司 | 1,305,800.00  | 1.86%  | 否        |
| 合计 |                | 46,761,216.81 | 66.62% | -        |

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

| 项目           | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额       | 2,861,628.48 | 2,509,491.70 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 3.25%        | 1.81%        |

专利情况：

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 7  |
| 公司拥有的发明专利数量 | -  |

研发情况：

报告期内，公司的研发支出为 2,861,628.48 元，占营业收入的 3.25%。公司目前拥有研发人员 25 名。报告期内，我公司开展的紧密结合公司实际情况的 9 项技术研发项目，除与复旦大学合作的复旦-北泰城市管网安全联合研究中心还在按照原计划紧锣密鼓的展开，其他的项目均已经圆满完成。企业项目研发的进度包括初期开发针对国内外的研究情况进行调查研究，并且结合企业的实际需要找准技术开发的切入点开展技术开发工作。在充分了解项目研究成果的基础之上进行计算机的理论模拟并和工程实际紧密结合搜集企业生产施工中产生的各种数据、问题等。在完成理论铺垫的基础之上进行实际的开发工作。并在全部完成之后第一时间和工程施工具体要求相结合，运用到工程生产之中。公司的这种以应用带研发，以研发促使用的思路始终保证了公司技术水平的稳步提升。



## 2、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期末            |         |         | 上年期末           |         |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|----------------|---------|---------|----------------|---------|---------|-----------|
|        | 金额             | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额             | 变动比例    | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 14,687,554.96  | 132.99% | 7.34%   | 6,303,816.69   | 21.46%  | 3.49%   | 110.09%   |
| 应收账款   | 121,345,327.56 | 0.36%   | 60.64%  | 120,904,961.91 | 119.01% | 67.01%  | -9.50%    |
| 存货     | 4,096,376.39   | -66.38% | 2.05%   | 12,184,302.43  | -       | 6.75%   | -69.69%   |
| 长期股权投资 | -              | -       | -       | -              | -       | -       | -         |
| 固定资产   | 1,203,829.59   | -79.37% | 0.60%   | 5,836,730.66   | 7.43%   | 3.23%   | -81.40%   |
| 在建工程   | -              | -       | -       | 23,669,652.87  | 109.79% | 13.12%  | -         |
| 短期借款   | 29,900,000.00  | 187.50% | 14.94%  | 10,400,000.00  | 18.18%  | 5.76%   | 159.23%   |
| 长期借款   | -              | -       | -       | -              | -       | -       | -         |
| 资产总计   | 200,104,052.39 | 10.90%  | -       | 180,429,000.16 | 95.78%  | -       | -         |

## 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：和去年同期相比，货币资金增加 838.37 万元，增长 132.99%。主要原因是公司加大了应收账款的回笼力度，当年销售商品接受劳务收到的现金比去年同期增加 2,859.97 万元；同时为加大市场投入，清偿供应商欠款，公司新增银行借款 1,200 万元。

2、存货：和去年同期相比，存货减少 808.79 万元，主要原因是已完工未结算资产在本年结算。

3、固定资产：和去年同期相比，固定资产净额减少 463.29 万元，降幅 79.37%，系公司按会计准则的核算要求，将长期出租的房产转入投资性房地产核算。

4、短期借款：和去年同期相比，短期借款增长 1,950 万元，增长 187.50%，主要原因（1）一年内到期的长期借款 750 万元到期归还后以短期借款名义重新续贷，（2）为加大市场培育，公司新增流动资金借款 1200 万元。

## 3、投资状况分析

## (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 1 家，具体如下：

上海安宏建设工程有限公司成立时间为 2005 年 4 月 11 日，2016 年 8 月 10 日完成工商变更，安宏建设正式成为北泰实业全资子公司，截至本报告期末，安宏建设注册资本为人民币 2000 万元，公司持股比例为 100%，其经营范围为：房屋建筑工程，公路工程，环保工程，市政公用工程，建筑装饰装饰工程，钢结构工程，机电设备安装工程，园林绿化工程，堤防工程，建筑防水工程，管道工程，模板脚手架作业，建筑材料、机电设备、机械设备、五金配件、电器成套设备、电线电缆、家用电器、橡塑制品、包装材料、办公设备、厨房设备的销售，燃气经营，保洁服务，建筑幕墙建设工程专业施工，建筑劳务分包，质检技术服务。

2016 年 7 月 15 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于公司收购上海安宏建设工程有限公司股份的议案》，2016 年 6 月 20 日中天运会计师事务所出具了中天运（2016）审字第 01422 号审计报告。截至本报告期末，安宏建设总资产为 35,960,625.77 元，负债合计 10,980,096.61 元，净资产合计 24,980,529.16 元，2016 年取得营业收入 20,603,192.73 元，净利润 4,608,434.47 元。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

## (三) 外部环境的分析

2016 年是中国“十三五”规划的开局之年，也是全面建成小康社会攻坚期的第一年。开放进行时，打造新格局，按照国家“十三五”发展规划所提出的“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念，

天然气行业的发展面临着前所未有的机遇和挑战。与此同时，2016 年 12 月 24 日，为扩大天然气供应利用规模，促进天然气产业有序、健康发展，国家发改委基于制订了《天然气发展“十三五”规划》（以下简称《规划》），牢固树立全面、绿色、安全、可持续的能源理念，大力发展天然气产业，逐步把天然气发展成主体能源之一。《规划》提出，以京津冀、长三角、珠三角、东北地区为重点，推进重点城市“煤改气”工程，扩大城市高污染燃料禁燃区范围，大力推进天然气替代步伐，替代管网覆盖范围内的燃煤锅炉、工业窑炉、燃煤设施用煤和散煤。天然气将在化工、电力、城市燃气等工业和民用领域大量被推广、使用，公司迎来新一波高速发展期。

因此，公司天然气业务的外部环境，总体向好。

#### （四）竞争优势分析

报告期内，公司的竞争优势为：

1、公司是天然气服务行业中的佼佼者，提供全方位、全周期、高质量、高效率的工程服务是北泰实业的服务理念，经过多年的运作和项目建设，公司已在燃气行业、居民社区、工矿企业的管线建设施工中获得良好的口碑和信誉。

2、全资子公司安宏建设拥有 6 项二级建筑资质，承接业务范围广，业务之间联动能力强，以业务带动业务，公司综合工程服务能力大幅提升，为公司打造品牌服务奠定基础。

3、人力资源是公司竞争优势之一：公司始终坚持各类人才培养与培养策略，搭建人才选聘成长通道，关爱员工成长，从而使公司在专业人才上具有相当的积累。为公司项目的设计、生产、安全、检验提供了竞争优势。

4、专业装备齐全，设备完好率保持较高的水平，为工程施工及急抢修提供了可靠保障。

公司在竞争方面的不足之处主要在于：

1、部分工程业务需要公司先行垫资开展工作或者出具银行保函，垫付的资金及保函的资金会对公司现金管理造成影响。同时，公司处于高速发展期，承接业务量逐年增长，该部分资金的需求量也是同步上升，对公司的资金管理能力提出了更高的要求。公司以大工程部为核心，每季度制作工程预算，以预算为依据安排资金使用；再者，加强工程结算管理，加快前期项目的尾款收款速度。

2、公司需要加强一专多能的人才储备。公司多栖发展，工程业务多元化，对人员的综合技能要求进一步提高。

#### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司认为在可预见的未来，公司具有持续经营能力。

#### （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司资助 1 名特殊家庭中学生 3 年的学业和生活，合计 4.5 万元整。

公司一如既往的积极承担企业社会责任，支持推进社会职业教育体系建设，加大企业诚信建设。公司积极参加职业教育通过校企合作，2016 年 8 月接受上海公用事业学校选送的 5 名 2017 毕业生来公司实习。帮助学生就业，积极培养能服务社会，促进经济发展的人才。2016 年公司通过加大诚信价值理念的宣传，推进企业文化建设，并获得上海市合同信用促进会颁发的“上海市守合同重信用企业”荣誉证书、国家工商总局颁发的“守合同重信用”企业。

#### （七）自愿披露

无。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

2016 年是“十三五”规划的开局之年，同时也是推进能源结构改革的中坚之年，毋庸置疑，天然气作为清洁能源在能源革命中占据重要地位，其走向更是备受瞩目，这也大大刺激了国内的天然气需求。同时，燃气行业的发展紧跟《天然气发展十三五规划》和《能源发展战略行动计划（2014—2020 年）》的国家战略，在今后一段时间内予以维持。天然气行业发展前景依然看好，必然带动管网和储气设施建设及管道检测项目发展机遇。

### （二）公司发展战略

1、在国家战略的大背景下，公司未来在燃气业务的发展策略上，主要以“安全为本，服务至上；持续创新，追求卓越”为理念，牢牢把握“服务”这条主线。注重人才引进与培养，以人为本，充分发挥员工的核心价值观，以企业的诚信、信誉，争取更大的市场份额。

2、传承行业优势地位。立足主营业务发展，依托与高校科技开发的合作，加快高新技术的引进和开发，为“科技为先、北泰智慧”的发展战略注入实质性内涵。

### （三）经营计划或目标

1、积极拓展市内、市外经营区域，提高营销能力，继续保持主营业务的稳步增长。

2、开发管道检测新业务，扩大服务范围，延伸工程服务产业链，为客户提供全方位的管网服务，守护客户管网安全。

3、合理利用全资子公司安宏建设的资质优势，以业务带动业务，形成各类工程业务的联动发展了，进一步拓展业务范围。

4、通过储备自有高新技术，积极申报高新技术企业，给公司的长远发展提供技术支撑。

5、全力推进“复旦-北泰城市管网安全联合研究中心”工作，力争成为城市管网安全专家，为客户提供完善、可持续发展的解决方案。

6、推进公司内部结构调整，健全部门职能，完善各项建设，为公司的长远发展夯实基础。

### （四）不确定性因素

公司与复旦大学的合作项目自 2015 年已进入研发阶段，合同到期后，是否产生可行的研发成果存在不确定性。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人不当控制风险

陆伯忠、陆伯彦兄弟合计直接持有公司 57.20%的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。此外，陆伯忠、陆伯彦兄弟均为公司董事，且陆伯忠为公司董事长，陆伯彦为总经理，可对公司施加重大影响。若陆伯忠、陆伯彦兄弟利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司严格遵守三会制度，针对公司重要事项认真审议、严肃表决，为公司负责，也为广大中小股东负责。同时公司正在积极寻找外部的合格投资者，通过引入外部投资者来降低股权控制风险。

#### 2、潜在诉讼风险和仲裁风险

公司从事建筑行业，普遍存在因工程质量不合格而导致的建筑工程质量责任；因施工环境复杂，存在一定危险，意外情况无法预判，可能导致人身、财产损害赔偿赔偿责任。同时，结合公司实际情况，因不及时支付材料款、人工费等，将导致相应法律责任；客户拖延支付工程款，将导致公司追索债权的风险。

应对措施：公司自股改之后，聘请了常年法律顾问，为公司合同签订、重大事项决策等提供法律咨询服务，有效预防了经营风险。公司加强与供应商、分包商的沟通协调，严格按照合同约定支付货款，努力化解诉讼风险。公司强化工程项目的质量、安全管控，通过不间断的安全、质量日常巡检，防微杜渐，努

力防范工程的安全质量风险。

3、 应收款项发生坏账的风险：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款、预付款项、其他应收款余额分别是 121,345,327.56 元、3,659,950.16 元和 1,076,407.68 元。公司应收账款主要客户是信誉度良好的大型国企及上市房地产公司，报告期内大量工程进入结算周期，尽管公司与客户建立了良好的合作关系，业务持续稳定，发生坏账的可能性较小；但是由于结算周期较长，如工程款不能按合同及时支付，则会对公司的资金管理形成压力，降低公司资金周转效率，增加财务成本，产生一定风险。

应对措施：为防止应收账款坏账产生，公司与客户一直保持着长期、良好的合作关系，维护业务的持续稳定。同时公司积极采取措施，完善内控制度，通过加强前期的工程质量控制、决算资料整理、工程完工确认，后期的客户对账、款项催收来防范坏账风险。

4、 劳务分包协作风险

公司工程施工业务工期长短不一，部分作业项目简单重复，且人员流动性较大，为降低管理成本，公司工程项目部分劳务内容选择与分包公司合作，并与相应主体签订劳务承包协议，由该等主体提供劳务人员具体实施。在劳务分包过程中，可能存在分包人主体资格不合法、分包内容或形式不合规，分包单位管理松散、施工质量无法保障及欠薪造成劳资纠纷等风险。为规避劳务分包风险，公司与相应主体签订劳务承包协议，明确双方的职责与权限；由该等主体对其下属劳务人员具体实施政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全、卫生等有关规章制度的培训和教育，同时加强对分包单位工资发放监管。

应对措施：公司与相应主体签订劳务承包协议，明确双方的职责与权限；由该等主体对其下属劳务人员具体实施政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全、卫生等有关规章制度的培训和教育。

5、 燃气高危行业存在的风险

燃气行业属于高危行业。公司主要是管道施工的企业，管道施工主要在公共道路上作业，施工环境存在一定危险性，如果防护不当可能造成人员伤亡，施工过程因状况复杂，可能出现意外情况，影响工期，或因不及时付款而产生的材料人工费等清偿责任，以及因业务拖欠货款而导致的追索债权。

应对措施：公司定期进行安全教育，严格挑选施工队伍，加强施工人员安全防护，定期和不定期抽检工地，把风险控制在最低，确保安全无事故。公司根据《中华人民共和国安全生产法》、《特种设备安全监察条例》、《特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求》和《压力管道安装许可规则》等法律法规，并结合管理实际及时建立起了压力管道安装质量保证体系，分别取得了国家 GB/T19001-2008 燃气管道工程施工质量管理体系认证证书、国家 GB/T 28001-2011 职业健康安全管理体系认证证书和 GB/T24001-2004 环境管理体系认证证书，成立专门部门，严格监管体系运行，使工程质量和安全始终处于受控状态。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

4、 董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

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

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否 | 索引     |
|-------------------------------------------|-----|--------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | -      |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -      |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 否   | -      |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 二. (一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 否   | -      |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是   | 二. (二) |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -      |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 二. (三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 二. (四) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -      |
| 是否存在自愿披露的重要事项                             | 否   | -      |

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 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      | 50,064,000.00        | 15,422,045.00        |
| 6. 其他                          | -                    | -                    |
| <b>总计</b>                      | <b>50,064,000.00</b> | <b>15,422,045.00</b> |

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司在报告期内发生的经股东大会审议通过的收购资产事项为《关于公司收购上海安宏建设工程有限公司股份的议案》，交易对手为安宏建设的股东唐吉兰、郑家杰，交易标的唐吉兰持有的安宏建设 95% 的股权、郑家杰持有的安宏建设 5% 的股权，交易价格为人民币 2000 万元，支付方式为货币资金，相关议案已经过公司第一届董事会第十二次会议审议通过。该收购完成后，公司持有安宏建设 100% 的股权，安宏建设成为北泰实业全资子公司，有助于优化公司业务结构布局。同时通过合并财务报表，将有利于提升公司未来营业收入，安宏建设预期盈利性较好，不会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。以上收购不构成重大资产重组。

#### (三) 承诺事项的履行情况

- 1、承诺人：实际控制人、持股 5% 以上的自然人股东、董事、监事、高管、核心员工  
承诺事项：避免同业竞争的承诺

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员  
承诺事项：无资金被占用情况  
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：实际控制人  
承诺事项：公司所得税征缴方式变化导致需要追缴税款或缴纳滞纳金、罚款，则将由实际控制人承担。  
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

4、承诺人：公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员  
承诺事项：规范关联交易承诺  
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

5、承诺人：公司全体个人股东  
承诺事项：因个人所得税引起的追缴、罚款，由个人股东本人承担。  
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

6、承诺人：董事、监事和高级管理人员  
承诺事项：符合法律法规及其他规范性文件的任职资格  
履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产        | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因     |
|-----------|--------|---------------|---------|----------|
| 投资性房地产    | 抵押     | 48,490,020.72 | 24.23%  | 银行借款之抵押物 |
| <b>总计</b> |        | 48,490,020.72 | 24.23%  | -        |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初                |        | 本期变动              | 期末                |        |
|---------|---------------|-------------------|--------|-------------------|-------------------|--------|
|         |               | 数量                | 比例%    |                   | 数量                | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 12,111,750        | 35.11% | 8,069,500         | 20,181,250        | 38.65% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,069,750         | 14.69% | 2,237,900         | 7,307,650         | 36.21% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,841,750         | 16.93% | 2,463,500         | 8,305,250         | 41.15% |
|         | 核心员工          | 5,292,250         | 15.34% | 2,326,900         | 7,619,150         | 37.75% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 22,388,250        | 64.89% | 9,650,500         | 32,038,750        | 61.35% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,809,250        | 45.82% | 6,753,700         | 22,562,950        | 70.42% |
|         | 董事、监事、高管      | 18,074,250        | 52.39% | 7,573,500         | 25,647,750        | 80.05% |
|         | 核心员工          | 15,876,750        | 46.02% | 7,700,700         | 23,577,450        | 73.59% |
| 总股本     |               | <b>34,500,000</b> | -      | <b>17,720,000</b> | <b>52,220,000</b> | -      |
| 普通股股东人数 |               | <b>61</b>         |        |                   |                   |        |

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 陆伯忠          | 16,607,000 | 7,282,800  | 23,889,800 | 45.75%  | 18,077,350 | 5,812,450   |
| 2  | 陆伯彦          | 4,272,000  | 1,708,800  | 5,980,800  | 11.45%  | 4,485,600  | 1,495,200   |
| 3  | 上海世象投资管理有限公司 | 2,871,000  | 1,148,400  | 4,019,400  | 7.70%   | 1,339,800  | 2,679,600   |
| 4  | 张一平          | 1,020,000  | 408,000    | 1,428,000  | 2.73%   | 476,000    | 952,000     |
| 5  | 厉伟英          | 1,020,000  | 408,000    | 1,428,000  | 2.73%   | 1,071,000  | 357,000     |
| 6  | 朱杰           | 990,000    | 396,000    | 1,386,000  | 2.65%   | 1,039,500  | 346,500     |
| 7  | 卓伟力          | 510,000    | 204,000    | 714,000    | 1.37%   | 238,000    | 476,000     |
| 8  | 胡敬尉          | 510,000    | 204,000    | 714,000    | 1.37%   | 238,000    | 476,000     |
| 9  | 顾忠敏          | 500,000    | 200,000    | 700,000    | 1.34%   | -          | 700,000     |
| 10 | 刘颖           | 500,000    | 200,000    | 700,000    | 1.34%   | -          | 700,000     |
| 合计 |              | 28,800,000 | 12,160,000 | 40,960,000 | 78.43%  | 26,965,250 | 13,994,750  |

前十名股东间相互关系说明：

陆伯忠、陆伯彦为兄弟关系。

上海世象投资管理有限公司股东及法定代表人为陆伯康，陆伯忠、陆伯彦、陆伯康三人为兄弟关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | -      | -    | -      |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|          |   |   |   |
|----------|---|---|---|
| 计入负债的优先股 | - | - | - |
| 优先股总股本   | - | - | - |

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

陆伯忠，男，1970年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理工程师。1992年7月毕业于上海市公用事业学校城市煤气专业。1992年8月至2008年3月任上海市北燃气销售集团有限公司科员；2008年4月至2009年3月任上海世象投资管理有限公司总经理；2009年4月至2014年9月任上海北泰实业有限公司执行董事、总经理；2014年9月5日起任股份公司董事长，任期三年

#### (二) 实际控制人情况

陆伯忠，男，1970年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理工程师。1992年7月毕业于上海市公用事业学校城市煤气专业。1992年8月至2008年3月任上海市北燃气销售集团有限公司科员；2008年4月至2009年3月任上海世象投资管理有限公司总经理；2009年4月至2014年9月任上海北泰实业有限公司执行董事、总经理；2014年9月5日起任股份公司董事长，任期三年。

陆伯彦，男，1962年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，助理工程师。1984年7月，毕业于上海印刷学校印刷专业。1984年8月至1991年10月任上海外贸印刷厂职工；1991年11月至2000年1月任深圳九星印刷包装中心生产主管；2000年2月至2006年9月任深圳台升印刷厂副总经理；2006年10月至2010年1月任上海北泰实业有限公司、上海世象投资管理有限公司副总经理；2010年2月至2014年9月任上海北泰实业有限公司副总经理；2014年9月5日起任股份公司董事、总经理，任期三年。



## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量    | 募集资金     | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|---------|----------|-----------------|-----------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2015-6-5 | 2015-9-25  | 3.12 | 4500000 | 14040000 | 2               | 2         | 14          | -             | -              | 否          |
| 2016-4-5 | 2016-8-1   | 4.00 | 3920000 | 15680000 | 10              | -         | 9           | -             | -              | 否          |

#### 募集资金使用情况：

根据公司于 2016 年 4 月 28 日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为（1）扩大公司业务规模，进一步开拓市场；（2）加大公司技术研发投入（包括“复旦-北泰城市管网安全联合研究中心”等燃气检测项目）；（3）提高公司经营管理水平，优化公司内部管理及工程管理系统等。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、债券融资情况

单位：元

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

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方          | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间                | 是否违约 |
|------|--------------|---------------|-------|---------------------|------|
| 银行贷款 | 中国建设银行宝钢宝山支行 | 7,500,000.00  | 5.22% | 2016/7/14-2017/7/13 | 否    |
| 银行贷款 | 中国建设银行宝钢宝山支行 | 6,500,000.00  | 5.22% | 2016/4/21-2017/4/20 | 否    |
| 银行贷款 | 中国建设银行宝钢宝山支行 | 12,000,000.00 | 5.22% | 2016/6/27-2017/6/26 | 否    |
| 银行贷款 | 交通银行上海罗店支行   | 3,900,000.00  | 5.22% | 2016/3/30-2017/3/24 | 否    |
| 合计   |              | 29,900,000.00 |       |                     |      |

### 四、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期    | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------|---------------|-----------|-----------|
| 2016-4-20 | -             | 2.00      | 2.00      |
| 合计        | -             | 2.00      | 2.00      |

上海北泰实业股份有限公司

2016 年度报告

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务            | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------------|----|----|----|--------------------|-----------|
| 陆伯忠       | 董事长           | 男  | 46 | 中专 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 陆伯彦       | 董事、总经理、<br>董秘 | 男  | 54 | 中专 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 陆伯康       | 董事            | 男  | 51 | 大专 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 丁祥东       | 董事、副总经理       | 男  | 44 | 本科 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 朱杰        | 董事            | 男  | 34 | 大专 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 厉伟英       | 董事            | 女  | 41 | 本科 | 2014/9/6-2017/9/5  | 否         |
| 冯伟        | 董事            | 男  | 55 | 本科 | 2016/4/29-2017/9/5 | 是         |
| 杨争战       | 监事会主席         | 男  | 47 | 本科 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 陆伟国       | 职工监事          | 男  | 47 | 高中 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 季峥荣       | 监事            | 男  | 32 | 大专 | 2016/9/8-2017/9/5  | 是         |
| 戴红兵       | 财务负责人         | 男  | 44 | 本科 | 2016/4/18-2017/9/5 | 是         |
| 张子建       | 副总经理          | 男  | 62 | 高中 | 2014/9/6-2017/9/5  | 是         |
| 董事会人数:    |               |    |    |    |                    | 7         |
| 监事会人数:    |               |    |    |    |                    | 3         |
| 高级管理人员人数: |               |    |    |    |                    | 4         |

#### 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:

1、公司董事、总经理陆伯彦系董事长陆伯忠的哥哥;

2、公司董事陆伯康系董事长陆伯忠的哥哥;

除上述已经披露的情况外,公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

| 姓名  | 职务            | 期初持普通股<br>股数 | 数量变动       | 期末持普通股<br>股数 | 期末普通股持<br>股比例% | 期末持有股票<br>期权数量 |
|-----|---------------|--------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 陆伯忠 | 董事长           | 16,607,000   | 7,282,800  | 23,889,800   | 45.75%         | -              |
| 陆伯彦 | 董事、总经理、董<br>秘 | 4,272,000    | 1,708,800  | 5,980,800    | 11.45%         | -              |
| 厉伟英 | 董事            | 1,020,000    | 408,000    | 1,428,000    | 2.73%          | -              |
| 朱杰  | 董事            | 990,000      | 396,000    | 1,386,000    | 2.65%          | -              |
| 陆伟国 | 职工监事          | 210,000      | 184,000    | 394,000      | 0.75%          | -              |
| 陆伯康 | 董事            | 187,000      | 335,400    | 522,400      | 1.00%          | -              |
| 杨争战 | 监事会主席         | 90,000       | 36,000     | 126,000      | 0.24%          | -              |
| 丁祥东 | 董事、副总经理       | 90,000       | 36,000     | 126,000      | 0.24%          | -              |
| 季峥荣 | 监事            | -            | 100,000    | 100,000      | 0.19%          | -              |
| 合计  |               | 23,466,000   | 10,487,000 | 33,953,000   | 65.00%         | -              |

## (三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                |              | 否                                          |
|------|-------------|----------------|--------------|--------------------------------------------|
|      | 总经理是否发生变动   |                |              | 否                                          |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                |              | 是                                          |
|      | 财务总监是否发生变动  |                |              | 是                                          |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务         | 简要变动原因                                     |
| 陆伯彦  | 董事、总经理      | 新任             | 董事、总经理、董事会秘书 | 根据股转公司要求聘任。                                |
| 奚丽华  | 董事、财务负责人    | 离任             | 无            | 奚丽华女士因个人原因无法胜任财务负责人职位, 自愿辞职。               |
| 冯伟   | 职员          | 新任             | 董事           | 因原董事奚丽华女士辞职, 导致董事总人数低于公司章程要求的人数, 公司需聘任新董事。 |
| 戴红兵  | 无           | 新任             | 财务负责人        | 因原财务负责人奚丽华女士辞职, 需聘任新财务负责人。                 |

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

陆伯彦, 男, 1962年7月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 中专学历, 助理工程师。1984年7月, 毕业于上海印刷学校印刷专业。1984年8月至1991年10月任上海外贸印刷厂职工; 1991年11月至2000年1月任深圳九星印刷包装中心生产主管; 2000年2月至2006年9月任深圳台升印刷厂副总经理; 2006年10月至2010年1月任上海北泰实业有限公司、上海世象投资管理有限公司副总经理; 2010年2月至2014年9月任上海北泰实业有限公司副总经理; 2014年9月5日起任股份公司董事、总经理; 2016年3月13日起任股份公司董事会秘书。

冯伟, 男, 1961年7月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。2007年7月毕业于西南科技大学, 工商管理专业, 本科学历。1979年4月参加工作, 至1985年8月就职于航天部贵州工业管理局3655厂, 历任车间钳工、机电计划员; 1985年9月至1987年8月就读于哈尔滨工业大学; 1987年9月至1996年10月就职于航天部贵州工业管理局3655厂, 历任企业管理办公室干事、质量管理科副科长、经营计划处副处长、人事教育处副处长、军品分厂厂长、企业管理办公室主任; 1996年11月至1997年3月就职于苏州天隆公司, 任航天车间主任; 1997年4月至1997年7月就职于苏州高原机械厂, 任厂长助理; 1997年7月至2016年2月就职于上海宝钢机械厂, 历任职员、质检科主办、管理创新室主任管理师、应急中心主任管理师; 2016年3月起, 就职于上海北泰实业股份有限公司, 任综合办公室主任; 2016年4月起任股份公司董事。

戴红兵, 男, 1972年7月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。2010年6月毕业于南京财经大学, 会计学专业, 本科学历。1993年8月参加工作, 至1998年3月就职于宝钢集团苏州冶金机械厂, 历任成本核算、出纳、往来核算、审核、资金主管、会计主管等; 1998年3月至2008年12月, 就职于上海宝钢机械加工厂, 任主办会计; 2009年1月至2010年7月就职于上海宝钢设备检修有限公司机械制造分公司, 任会计主管; 2010年7月至2013年3月就职于上海宝钢工业技术服务有限公司机械制造分公司, 任财务负责人, 兼任宝钢工业技术服务有限公司北方分公司财务负责人; 2013年4月至2013年10月就职于上海宝钢工业技术服务有限公司机械制造分公司, 任财务负责人; 2013年11月至2014年5月就职于宝钢苏冶重工有限公司, 任财务部部长, 兼任宝钢工业技术服务有限公司制造分公司财务负责人; 2014年5月至2016年4月就职于宝钢苏冶重工有限公司, 任财务部长。2016年4月起, 任股份公司财务负责

人。

## 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      | 36         | 20         |
| 生产人员        | 69         | 99         |
| 销售人员        | 17         | 7          |
| 技术人员        | 30         | 49         |
| 财务人员        | 7          | 7          |
| <b>员工总计</b> | <b>159</b> | <b>182</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | -          | 0          |
| 硕士          | -          | 1          |
| 本科          | 6          | 9          |
| 专科          | 11         | 34         |
| 专科以下        | 142        | 138        |
| <b>员工总计</b> | <b>159</b> | <b>182</b> |

### 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、报告期内，根据公司发展需要，结合年度招聘计划招聘所需员工，除正常入职、离职人员外，无重大人员变动；
- 2、报告期内，根据公司的发展战略，特制定了全年培训计划，对员工进行岗位管理、专业技能以及企业文化等多元化培训。公司鼓励并支持员工自主进行学历提升、职称晋升，对自主获取职业资格证书及岗位管理证书的员工给予技术补贴，从而提高基层员工的整体素质，提升公司管理水平；
- 3、报告期内，公司结合自身管理方针及各部门特点，制定了《岗位系数工资制管理办法》及《员工绩效评价实施细则》。在优化公司薪酬结构的同时，也调动了员工对工作的积极性和岗位责任感；
- 4、报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量  |
|--------|--------|--------|------------|
| 核心员工   | 4      | 12     | 31,196,600 |
| 核心技术人员 | 3      | 3      | 29,996,600 |

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

为了鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，经过相关审议程序，同意认定陈丽、顾敏燕、陈惠能、季峥荣、孙文霞、唐明良、王玉茂、沈戒 8 名员工为公司的核心员工。8 名核心员工的认定将对公司未来发展产生积极影响。

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

截至报告期末，公司运作未发生违规现象和重大缺陷，不存在违法行为和各类诉讼。较好的履行了应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东按照《公司章程》的规定，依照其所持有的股份份额享有平等权利，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东充分行使股东权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年4月6日，公司召开2015年度股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，议案内容是修改经营范围及规定股东不想有优先认购权。

2016年4月29日，公司召开2016年第一次临时股东大会审议通过过《关于修改〈公司章程〉的议案》，议案内容是对股东大会、董事会的审批权限做了调整。

2016年5月16日，公司召开2016年第二次临时股东大会审议通过过《关于修改〈公司章程〉的议案》，议案内容是根据股票发行方案的发行数量，修改公司注册资本为5,297万。

2016年9月8日，公司召开2016年第四次临时股东大会审议通过过《关于修改〈公司章程〉的议案》，议案内容是根据股票发行实际认购情况，修改公司注册资本为5,222万。

#### (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  | 9           | 审议《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》等。 |
| 监事会  | 3           | 审议《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《关于认定公司核心员工的议案》、《2016 年半年度报告》、《监事会议事规则》等。          |
| 股东大会 | 5           | 审议《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》等。 |

## 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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

## (四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的有关要求。公司按照上述法律、法规的要求，结合公司实际情况制定了《投资者关系管理制度》。公司及时披露相关公告及信息，真诚地接待每一位投资者及潜在投资者的来电、来访，在沟通中遵守《信息披露管理制度》，如实回答其所提出的问题，以便投资者及潜在投资者更好地了解公司。

## (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

## 二、内部控制

## (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独

立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司开设独立的银行账号，独立对外签订合同，依法独立纳税。

2、业务独立情况

公司拥有完整的生产和营销体系，能够独立开展生产经营活动；公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者关联交易。

3、资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的生产运行系统、辅助生产系统，拥有与生产经营有关的土地使用权、房屋所有权等，具有独立完整的采购、生产、销售系统，公司资产具有完整的独立性；公司没有以所属资产或权益为股东或其他关联企业提供担保；公司对其所有资产拥有完全的控制支配权。报告期内，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外任何职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪的情况；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

5、机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会。根据《公司章程》的规定聘任了总经理、副总经理，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在机构混同的情形。

**（三）对重大内部管理制度的评价**

1、公司严格按照国家法律法规，管理公司会计核算体系，日常运营规范。

2、公司有严格的财务管理制度、风险控制及审批制度。在国家政策及制度的指引下，有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、报告期内，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，不断完善风险控制体系建设，运行良好。

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|              |                            |
|--------------|----------------------------|
| 是否审计         | 是                          |
| 审计意见         | 标准无保留                      |
| 审计报告编号       | 中天运【2017】审字第 90730 号       |
| 审计机构名称       | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）          |
| 审计机构地址       | 江苏省南京市石头城 5 号石榴财智中心 C 栋 C2 |
| 审计报告日期       | 2017-04-27                 |
| 注册会计师姓名      | 聂文华、刘应星                    |
| 会计师事务所是否变更   | 是                          |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1                          |

#### 审计报告正文：

上海北泰实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海北泰实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：聂文华

中国·北京

中国注册会计师：刘应星

二〇一七年四月二十七日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -     |                       |                       |
| 货币资金                   | 五、（一） | 14,687,554.96         | 6,303,816.69          |
| 结算备付金                  | -     | -                     | -                     |
| 拆出资金                   | -     | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -     | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 | -     | -                     | -                     |
| 应收票据                   | -     | -                     | -                     |
| 应收账款                   | 五、（二） | 121,345,327.56        | 120,904,961.91        |
| 预付款项                   | 五、（三） | 3,659,950.16          | 106,120.00            |
| 应收保费                   | -     | -                     | -                     |
| 应收分保账款                 | -     | -                     | -                     |
| 应收分保合同准备金              | -     | -                     | -                     |
| 应收利息                   | -     | -                     | -                     |
| 应收股利                   | -     | -                     | -                     |
| 其他应收款                  | 五、（四） | 1,076,407.68          | 803,085.30            |
| 买入返售金融资产               | -     | -                     | -                     |
| 存货                     | 五、（五） | 4,096,376.39          | 12,184,302.43         |
| 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                 | 五、（六） | 461,510.19            | 476,849.34            |
| <b>流动资产合计</b>          | -     | <b>145,327,126.94</b> | <b>140,779,135.67</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                | -     | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               | -     | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                | -     | -                     | -                     |
| 长期应收款                  | -     | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | -     | -                     | -                     |
| 投资性房地产                 | 五、（七） | 48,490,020.72         | -                     |
| 固定资产                   | 五、（八） | 1,203,829.59          | 5,836,730.66          |
| 在建工程                   | 五、（九） | -                     | 23,669,652.87         |
| 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                   | 五、（十） | -                     | 9,913,930.90          |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |        |                       |                       |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 开发支出                   | -      | -                     | -                     |
| 商誉                     | -      | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 | 五、(十一) | 893,015.92            | -                     |
| 递延所得税资产                | 五、(十二) | 4,190,059.22          | 229,550.06            |
| 其他非流动资产                | -      | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         | -      | <b>54,776,925.45</b>  | <b>39,649,864.49</b>  |
| <b>资产总计</b>            | -      | <b>200,104,052.39</b> | <b>180,429,000.16</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -      | -                     | -                     |
| 短期借款                   | 五、(十三) | 29,900,000.00         | 10,400,000.00         |
| 向中央银行借款                | -      | -                     | -                     |
| 吸收存款及同业存放              | -      | -                     | -                     |
| 拆入资金                   | -      | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -      | -                     | -                     |
| 衍生金融负债                 | -      | -                     | -                     |
| 应付票据                   | -      | -                     | -                     |
| 应付账款                   | 五、(十四) | 53,704,347.86         | 77,573,526.31         |
| 预收款项                   | 五、(十五) | 4,832,518.11          | 1,091,357.79          |
| 卖出回购金融资产款              | -      | -                     | -                     |
| 应付手续费及佣金               | -      | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬                 | 五、(十六) | 947,078.51            | 513,745.40            |
| 应交税费                   | 五、(十七) | 13,368,731.86         | 6,274,707.76          |
| 应付利息                   | 五、(十八) | 43,365.83             | 34501.44-             |
| 应付股利                   | -      | -                     | -                     |
| 其他应付款                  | 五、(十九) | 2,109,256.51          | 11,584,045.00         |
| 应付分保账款                 | -      | -                     | -                     |
| 保险合同准备金                | -      | -                     | -                     |
| 代理买卖证券款                | -      | -                     | -                     |
| 代理承销证券款                | -      | -                     | -                     |
| 划分为持有待售的负债             | -      | -                     | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            | 五、(二十) | -                     | 7,500,000.00          |
| 其他流动负债                 | -      | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          | -      | <b>104,905,298.68</b> | <b>114,971,883.70</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -      | -                     | -                     |
| 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                   | -      | -                     | -                     |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                      |         |                |                |
|----------------------|---------|----------------|----------------|
| 递延收益                 | -       | -              | -              |
| 递延所得税负债              | -       | -              | -              |
| 其他非流动负债              | -       | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>       | -       | -              | -              |
| <b>负债合计</b>          | -       | 104,905,298.68 | 114,971,883.70 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> | -       |                |                |
| 股本                   | 五、（二十一） | 52,220,000.00  | 34,500,000.00  |
| 其他权益工具               | -       | -              | -              |
| 其中：优先股               | -       | -              | -              |
| 永续债                  | -       | -              | -              |
| 资本公积                 | 五、（二十二） | 14,026,429.75- | 9,572,482.12   |
| 减：库存股                | -       | -              | -              |
| 其他综合收益               | -       | -              | -              |
| 专项储备                 | 五、（二十三） | 799,826.12     | 633,840.30     |
| 盈余公积                 | 五、（二十四） | 3,007,196.87   | 2,075,079.41   |
| 一般风险准备               | -       | -              | -              |
| 未分配利润                | 五、（二十五） | 25,145,300.97  | 18,675,714.63  |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -       | 95,198,753.71  | 65,457,116.46  |
| 少数股东权益               | -       | -              | -              |
| <b>所有者权益合计</b>       | -       | 95,198,753.71  | 65,457,116.46  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | -       | 200,104,052.39 | 180,429,000.16 |

法定代表人：陆伯忠 主管会计工作负责人：陆伯彦 会计机构负责人：戴红兵

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           | -     |                |                |
| 货币资金                   | -     | 13,839,468.11  | 6,303,816.69   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -     | -              | -              |
| 衍生金融资产                 | -     | -              | -              |
| 应收票据                   | -     | -              | -              |
| 应收账款                   | 十、（一） | 109,870,362.68 | 120,904,961.91 |
| 预付款项                   | -     | 3,056,147.86   | 106,120.00     |
| 应收利息                   | -     | -              | -              |
| 应收股利                   | -     | -              | -              |
| 其他应收款                  | 十、（二） | 697,713.18     | 803,085.30     |
| 存货                     | -     | 1,311,152.03   | 12,184,302.43  |
| 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                 | -     | 461,510.19     | 476,849.34     |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |       |                |                |
|------------------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产合计</b>          | -     | 129,236,354.05 | 140,779,135.67 |
| <b>非流动资产：</b>          | -     |                |                |
| 可供出售金融资产               | -     | -              | -              |
| 持有至到期投资                | -     | -              | -              |
| 长期应收款                  | -     | -              | -              |
| 长期股权投资                 | 十、(三) | 20,000,000.00  | -              |
| 投资性房地产                 | -     | 48,490,020.72  | -              |
| 固定资产                   | -     | 1,060,135.03   | 5,836,730.66   |
| 在建工程                   | -     | -              | 23,669,652.87  |
| 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                   | -     | -              | 9,913,930.90   |
| 开发支出                   | -     | -              | -              |
| 商誉                     | -     | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | -     | 893,015.92     | -              |
| 递延所得税资产                | -     | 3,463,900.90   | 229,550.06     |
| 其他非流动资产                | -     | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -     | 73,907,072.57  | 39,649,864.49  |
| <b>资产总计</b>            | -     | 203,143,426.62 | 180,429,000.16 |
| <b>流动负债：</b>           | -     |                |                |
| 短期借款                   | -     | 29,900,000.00  | 10,400,000.00  |
| 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                   | -     | 46,543,833.80  | 77,573,526.31  |
| 预收款项                   | -     | 4,832,518.11   | 1,091,357.79   |
| 应付职工薪酬                 | -     | 378,260.90     | 513,745.40     |
| 应交税费                   | -     | 10,127,966.92  | 6,274,707.76   |
| 应付利息                   | -     | 43,365.83      | 34,501.44      |
| 应付股利                   | -     | -              | -              |
| 其他应付款                  | -     | 21,099,256.51  | 11,584,045.00  |
| 划分为持有待售的负债             | -     | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | -     | -              | 7,500,000.00   |
| 其他流动负债                 | -     | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -     | 112,925,202.07 | 114,971,883.70 |
| <b>非流动负债：</b>          | -     |                |                |
| 长期借款                   | -     | -              | -              |
| 应付债券                   | -     | -              | -              |
| 其中：优先股                 | -     | -              | -              |
| 永续债                    | -     | -              | -              |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |   |                |                |
|-------------------|---|----------------|----------------|
| 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           | - | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>    | - | -              | -              |
| <b>负债合计</b>       | - | 112,925,202.07 | 114,971,883.70 |
| <b>所有者权益：</b>     | - |                |                |
| 股本                | - | 52,220,000.00  | 34,500,000.00  |
| 其他权益工具            | - | -              | -              |
| 其中：优先股            | - | -              | -              |
| 永续债               | - | -              | -              |
| 资本公积              | - | 14,026,429.75  | 9,572,482.12   |
| 减：库存股             | - | -              | -              |
| 其他综合收益            | - | -              | -              |
| 专项储备              | - | 799,826.12     | 633,840.30     |
| 盈余公积              | - | 3,007,196.87   | 2,075,079.41   |
| 未分配利润             | - | 20,164,771.81  | 18,675,714.63  |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 90,218,224.55  | 65,457,116.46  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | 203,143,426.62 | 180,429,000.16 |

法定代表人： 陆伯忠 主管会计工作负责人： 陆伯彦 会计机构负责人： 戴红兵

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注      | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------|---------|---------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | -       | 88,070,885.16 | 138,580,484.97 |
| 其中：营业收入                    | 五、(二十六) | 88,070,885.16 | 138,580,484.97 |
| 利息收入                       | -       | -             | -              |
| 已赚保费                       | -       | -             | -              |
| 手续费及佣金收入                   | -       | -             | -              |
| <b>二、营业总成本</b>             | -       | 71,436,687.25 | 120,103,011.28 |
| 其中：营业成本                    | 五、(二十七) | 53,822,921.42 | 102,763,366.18 |
| 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                    | 五、(二十八) | 431,704.29    | 4,078,669.84   |
| 销售费用                       | 五、(二十九) | 891,777.05    | 1,695,466.57   |
| 管理费用                       | 五、(三十)  | 11,947,180.00 | 10,003,091.82  |
| 财务费用                       | 五、(三十一) | 1,196,428.89  | 1,506,659.01   |
| 资产减值损失                     | 五、(三十二) | 3,146,675.60  | 55,757.86      |
| 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）            | -       | -             | -              |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -       | 16,634,197.91 | 18,477,473.69  |
| 加：营业外收入                    | 五、(三十三) | 2,130,503.41  | 2,706,500.01   |
| 其中：非流动资产处置利得               | -       | -             | -              |
| 减：营业外支出                    | 五、(三十四) | 45,000.00     | 4,129.00       |
| 其中：非流动资产处置损失               | -       | -             | -              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -       | 18,719,701.32 | 21,179,844.70  |
| 减：所得税费用                    | 五、(三十五) | 4,417,997.52  | 5,103,260.04   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -       | 14,301,703.80 | 16,076,584.66  |
| 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              | -       | 14,301,703.80 | 16,076,584.66  |
| 少数股东损益                     | -       | -             | -              |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | -       | -             | -              |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | -       | -             | -              |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益       | -       | -             | -              |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动    | -       | -             | -              |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |   |               |               |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | - | -             | -             |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                | - | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -             |
| 6. 其他                               | - | -             | -             |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | - | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | - | 14,301,703.80 | 16,076,584.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | - | 14,301,703.80 | 16,076,584.66 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | - | -             | -             |
| <b>八、每股收益：</b>                      | - |               |               |
| (一) 基本每股收益                          | - | 0.29          | 0.52          |
| (二) 稀释每股收益                          | - | 0.29          | 0.52          |

法定代表人：陆伯忠 主管会计工作负责人：陆伯彦 会计机构负责人：戴红兵

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 附注 | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>              | -  | 67,467,692.43 | 138,580,484.97 |
| 减：营业成本                     | -  | 40,682,335.90 | 102,763,366.18 |
| 营业税金及附加                    | -  | 341,802.94    | 4,078,669.84   |
| 销售费用                       | -  | 891,777.05    | 1,695,466.57   |
| 管理费用                       | -  | 10,769,892.26 | 10,003,091.82  |
| 财务费用                       | -  | 1,198,774.40  | 1,506,659.01   |
| 资产减值损失                     | -  | 3,146,675.60  | 55,757.86      |
| 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         | -  | -             | -              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -  | 10,436,434.28 | 18,477,473.69  |
| 加：营业外收入                    | -  | 1,758,408.72  | 2,706,500.01   |
| 其中：非流动资产处置利得               | -  | -             | -              |
| 减：营业外支出                    | -  | 45,000.00     | 4,129.00       |
| 其中：非流动资产处置损失               | -  | -             | -              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -  | 12,149,843.00 | 21,179,844.70  |
| 减：所得税费用                    | -  | 2,828,668.36  | 5,103,260.04   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -  | 9,321,174.64  | 16,076,584.66  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       | -  | -             | -              |



上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |   |              |               |
|-------------------------------------|---|--------------|---------------|
| (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                               | - | -            | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | - | 9,321,174.64 | 16,076,584.66 |
| <b>七、每股收益：</b>                      | - |              |               |
| (一) 基本每股收益                          | - | -            | -             |
| (二) 稀释每股收益                          | - | -            | -             |

法定代表人： 陆伯忠 主管会计工作负责人： 陆伯彦 会计机构负责人： 戴红兵

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额                  | 上期金额                 |
|------------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -       |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -       | 101,051,817.49        | 71,296,364.04        |
| 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                      | -       | 284,000.00            | -                    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十六) | 10,126,469.74         | 4,486,693.96         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -       | <b>111,462,287.23</b> | <b>75,783,058.00</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -       | 81,438,892.76         | 43,826,792.96        |
| 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              | -       | 8,376,537.36          | 5,815,474.59         |
| 支付的各项税费                      | -       | 5,220,341.48          | 7,608,763.09         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十六) | 17,155,196.87         | 14,917,372.56        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -       | <b>112,190,968.47</b> | <b>72,168,403.20</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -       | <b>-728,681.24</b>    | <b>3,614,654.80</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -       |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    | -       | -                     | -                    |
| 取得投资收益收到的现金                  | -       | -                     | -                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | -       | -                     | -                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | -       | -                     | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 五、(三十六) | 18,334,976.65         | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -       | <b>18,334,976.65</b>  | <b>-</b>             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -       | 8,963,696.32          | 12,586,615.49        |
| 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          | 五、(三十七) | 19,928,187.42         | -                    |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、(三十六) | 3,000,000.00   | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -       | 31,891,883.74  | 12,586,615.49  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -       | -13,556,907.09 | -12,586,615.49 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -       |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -       | 15,680,000.00  | 14,040,000.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -       | -              | -              |
| 取得借款收到的现金                 | -       | 29,900,000.00  | 10,400,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 | -       | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、(三十六) | 7,863,000.00   | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -       | 53,443,000.00  | 24,440,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | -       | 17,900,000.00  | 16,300,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -       | 1,282,487.07   | 1,571,824.36   |
| 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            | 五、(三十六) | 8,269,052.37   | 930,050.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -       | 27,451,539.44  | 18,801,874.36  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -       | 25,991,460.56  | 5,638,125.64   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -       | -              | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | -       | 11,705,872.23  | -3,333,835.05  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -       | 2,981,682.73   | 6,315,517.78   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -       | 14,687,554.96  | 2,981,682.73   |

法定代表人：陆伯忠 主管会计工作负责人：陆伯彦 会计机构负责人：戴红兵

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------------------|----|----------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     | -  |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -  | 91,845,930.05  | 71,296,364.04 |
| 收到的税费返还                   | -  | 284,000.00     | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 24,753,522.23  | 4,486,693.96  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 116,883,452.28 | 75,783,058.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | 75,837,980.29  | 43,826,792.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 7,444,606.07   | 5,815,474.59  |
| 支付的各项税费                   | -  | 4,212,726.38   | 7,608,763.09  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 15,728,938.40  | 14,917,372.56 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 103,224,251.14 | 72,168,403.20 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | 13,659,201.14  | 3,614,654.80  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -  |                |               |
| 收回投资收到的现金                 | -  | -              | -             |
| 取得投资收益收到的现金               | -  | -              | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -  | -              | -             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -  | -              | -             |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |   |                       |                       |
|---------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            | - | 3,000,000.00          | -                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | <b>3,000,000.00</b>   | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 8,792,876.32          | 12,586,615.49         |
| 投资支付的现金                   | - | 20,000,000.00         | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | - | -                     | -                     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | 3,000,000.00          | -                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | <b>31,792,876.32</b>  | <b>12,586,615.49</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>-28,792,876.32</b> | <b>-12,586,615.49</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | - | 15,680,000.00         | 14,040,000.00         |
| 取得借款收到的现金                 | - | 29,900,000.00         | 10,400,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 | - | -                     | -                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | 7,863,000.00          | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | <b>53,443,000.00</b>  | <b>24,440,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 17,900,000.00         | 16,300,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 1,282,487.07          | 1,571,824.36          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | 8,269,052.37          | 930,050.00            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | <b>27,451,539.44</b>  | <b>18,801,874.36</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | <b>25,991,460.56</b>  | <b>5,638,125.64</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | <b>10,857,785.38</b>  | <b>-3,333,835.05</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 2,981,682.73          | 6,315,517.78          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | <b>13,839,468.11</b>  | <b>2,981,682.73</b>   |

法定代表人： 陆伯忠 主管会计工作负责人： 陆伯彦 会计机构负责人： 戴红兵

(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<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |   | 资本公积          | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项储备       | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |               |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |   |               |               |                            |            |              |                |               |                |               |
| 一、上年期末余额              | 34,500,000.00 | -           | -      | - | 9,572,482.12  | -             | -                          | 633,840.30 | 2,075,079.41 | -              | 18,675,714.63 | -              | 65,457,116.46 |
| 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              | 34,500,000.00 | -           | -      | - | 9,572,482.12  | -             | -                          | 633,840.30 | 2,075,079.41 | -              | 18,675,714.63 | -              | 65,457,116.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 17,720,000.00 | -           | -      | - | 4,453,947.63  | -             | -                          | 165,985.82 | 932,117.46   |                | 6,469,586.34  |                | 29,741,637.25 |
| （一）综合收益总额             | -             | -           | -      | - | -             | -             | -                          |            |              |                | 14,301,703.80 |                | 14,301,703.80 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,920,000.00  | -           | -      | - | 11,760,000.00 | -             | -                          |            |              |                |               |                | 15,680,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 3,920,000.00  | -           | -      | - | 11,760,000.00 | -             | -                          |            |              |                |               |                | 15,680,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -           | -      | - | -             | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -           | -      | - | -             | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | -             |
| 4. 其他                 | -             | -           | -      | - | -             | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | -             |
| （三）利润分配               | -             | -           | -      | - | -             | -             | -                          | -          | 932,117.46   | -              | -932,117.46   | -              | -             |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |                      |          |          |          |                      |          |          |                   |                     |          |                      |          |                      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积        | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | 932,117.46          | -        | -932,117.46          | -        | -                    |
| 2. 提取一般风险准备      | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| 4. 其他            | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| （四）所有者权益内部结转     | 13,800,000.00        | -        | -        | -        | -7,306,052.37        | -        | -        | -                 | -                   | -        | -6,900,000.00        | -        | -406,052.37          |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 6,900,000.00         | -        | -        | -        | -6,900,000.00        | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| 4. 其他            | 6,900,000.00         | -        | -        | -        | -406,052.37          | -        | -        | -                 | -                   | -        | -6,900,000.00        | -        | -406,052.37          |
| （五）专项储备          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | 165,985.82        | -                   | -        | -                    | -        | 165,985.82           |
| 1. 本期提取          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | 274,839.57        | -                   | -        | -                    | -        | 274,839.57           |
| 2. 本期使用          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | 108,853.75        | -                   | -        | -                    | -        | 108,853.75           |
| （六）其他            | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>52,220,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>14,026,429.75</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>799,826.12</b> | <b>3,007,196.87</b> | <b>-</b> | <b>25,145,300.97</b> | <b>-</b> | <b>95,198,753.71</b> |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目                    | 上期            |             |        |   |              |               |                            |            |              |                |               |                |               |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|---|--------------|---------------|----------------------------|------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |   |              |               |                            |            |              |                |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益         |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |   | 资本公积         | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项储备       | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                |               |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |   |              |               |                            |            |              |                |               |                |               |
| 一、上年期末余额              | 30,000,000.00 | -           | -      | - | 962,532.12   | -             | -                          | 340,779.62 | 467,420.94   | -              | 4,206,788.44  | -              | 35,977,521.12 |
| 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              | 30,000,000.00 | -           | -      | - | 962,532.12   | -             | -                          | 340,779.62 | 467,420.94   | -              | 4,206,788.44  | -              | 35,977,521.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,500,000.00  | -           | -      | - | 8,609,950.00 | -             | -                          | 293,060.68 | 1,607,658.47 | -              | 14,468,926.19 | -              | 29,479,595.34 |
| （一）综合收益总额             | -             | -           | -      | - | -            | -             | -                          | -          | -            | -              | 16,076,584.66 | -              | 16,076,584.66 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 4,500,000.00  | -           | -      | - | 8,609,950.00 | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | 13,109,950.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 4,500,000.00  | -           | -      | - | 8,609,950.00 | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | 13,109,950.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -           | -      | - | -            | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -           | -      | - | -            | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | -             |
| 4. 其他                 | -             | -           | -      | - | -            | -             | -                          | -          | -            | -              | -             | -              | -             |
| （三）利润分配               | -             | -           | -      | - | -            | -             | -                          | -          | 1,607,658.47 | -              | -1,607,658.47 | -              | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -           | -      | - | -            | -             | -                          | -          | 1,607,658.47 | -              | -1,607,658.47 | -              | -             |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |                      |          |          |          |                     |          |          |                   |                     |          |                      |          |                      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------|----------------------|----------|----------------------|
| 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          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 293,060.68        | -                   | -        | -                    | -        | 293,060.68           |
| 1. 本期提取          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 309,030.68        | -                   | -        | -                    | -        | 309,030.68           |
| 2. 本期使用          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 15,970.00         | -                   | -        | -                    | -        | 15,970.00            |
| （六）其他            | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                 | -                   | -        | -                    | -        | -                    |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>34,500,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>9,572,482.12</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>633,840.30</b> | <b>2,075,079.41</b> | <b>-</b> | <b>18,675,714.63</b> | <b>-</b> | <b>65,457,116.46</b> |

法定代表人： 陆伯忠 主管会计工作负责人： 陆伯彦 会计机构负责人： 戴红兵



(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              | 34,500,000.00 | -      | -   | -  | 9,572,482.12  | -     | -      | 633,840.30 | 2,075,079.41 | 18,675,714.63 | 65,457,116.46 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| 二、本年期初余额              | 34,500,000.00 | -      | -   | -  | 9,572,482.12  | -     | -      | 633,840.30 | 2,075,079.41 | 18,675,714.63 | 65,457,116.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,720,000.00 | -      | -   | -  | 4,453,947.63  | -     | -      | 165,985.82 | 932,117.46   | 1,489,057.18  | 24,761,108.09 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | 9,321,174.64  | 9,321,174.64  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,920,000.00  | -      | -   | -  | 11,760,000.00 | -     | -      | -          | -            | -             | 15,680,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 3,920,000.00  | -      | -   | -  | 11,760,000.00 | -     | -      | -          | -            | -             | 15,680,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| 4. 其他                 | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| （三）利润分配               | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | 932,117.46   | -932,117.46   | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | 932,117.46   | -932,117.46   | -             |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| 3. 其他                 | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -          | -            | -             | -             |
| （四）所有者权益内部结转          | 13,800,000.00 | -      | -   | -  | -7,306,052.37 | -     | -      | -          | -            | -6,900,000.00 | -406,052.37   |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 6,900,000.00  | -      | -   | -  | -6,900,000.00 | -     | -      | -          | -            | -             | -             |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |                      |          |          |          |                      |          |          |                   |                     |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -                    | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -                    | -                    |
| 4. 其他            | 6,900,000.00         | -        | -        | -        | -406,052.37          | -        | -        | -                 | -                   | -6,900,000.00        | -406,052.37          |
| （五）专项储备          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | 165,985.82        | -                   | -                    | 165,985.82           |
| 1. 本期提取          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | 274,839.57        | -                   | -                    | 274,839.57           |
| 2. 本期使用          | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | 108,853.75        | -                   | -                    | 108,853.75           |
| （六）其他            | -                    | -        | -        | -        | -                    | -        | -        | -                 | -                   | -                    | -                    |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>52,220,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>14,026,429.75</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>799,826.12</b> | <b>3,007,196.87</b> | <b>20,164,771.81</b> | <b>90,218,224.55</b> |



上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                 |                      |          |          |          |                     |          |          |                   |                     |                      |                      |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损     | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                 | -                   | -                    | -                    |
| 4. 其他           | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                 | -                   | -                    | -                    |
| (五) 专项储备        | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 293,060.68        | -                   | -                    | 293,060.68           |
| 1. 本期提取         | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 309,030.68        | -                   | -                    | 309,030.68           |
| 2. 本期使用         | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | 15,970.00         | -                   | -                    | 15,970.00            |
| (六) 其他          | -                    | -        | -        | -        | -                   | -        | -        | -                 | -                   | -                    | -                    |
| <b>四、本年期末余额</b> | <b>34,500,000.00</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>9,572,482.12</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>633,840.30</b> | <b>2,075,079.41</b> | <b>18,675,714.63</b> | <b>65,457,116.46</b> |

法定代表人： 陆伯忠 主管会计工作负责人： 陆伯彦 会计机构负责人： 戴红兵

# 上海北泰实业股份有限公司 财务报表附注

2016 年 1 月 1 日——2016 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、基本情况

### (一) 历史沿革

上海北泰实业股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)系由上海北泰实业有限公司以 2014 年 6 月 30 日经审计净资产 31,206,263.22 元扣除专项储备 243,731.10 元后的余额 30,962,532.12 元整体折股而设立,设立时的股本为 3,000.00 万元,剩余 962,532.12 元计入资本公积。统一社会信用代码号为 913100006873380748。

2015 年 6 月 23 日,根据本公司《上海北泰实业股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》、《上海北泰实业股份有限公司股票发行方案》、《上海北泰实业股份有限公司关于修改公司章程的议案》和修改后的章程规定,公司采用向特定对象非公开发行的方式,非公开发行 4,500,000 股,出资方式为货币资金。截至 2015 年 7 月 9 日止,公司已收到特定对象缴入的出资款合计 14,040,000.00 元,其中转入股本 4,500,000.00 元,余额计 9,540,000.00 元计入资本公积。

2016 年 3 月 13 日,第一届董事会第七次会议审议通过以公司 2015 年末总股本 34,500,000 股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股、每 10 股以资本公积金转增 2 股的利润分配方案;2016 年 4 月 6 日的 2015 年年度股东大会审议通过上述方案,并于 2016 年 4 月 20 日实施权益摊派,公司总股本变更为 48,300,000 股。

2016 年 5 月 16 日,公司召开 2016 年第二次临时股东大会,审议通过了《2016 年第一次股票发行方案》议案。根据以上议案,公司本次股票发行数量不超过 4,670,000 股(含 4,670,000 股),发行价格 4 元/股。2016 年 7 月 12 日,公司取得《关于上海北泰实业股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2016】5021 号)。公司本次股票发行 3,920,000.00 股,其中限售 3,920,000.00 股,不予限售 0 股,共募集资金 15,680,000.00 元,其中 3,920,000.00 元计入股本,剩余 11,760,000.00 元计入资本公积-股本溢价。2016 年 8 月 1 日,该次股票发行已完成,新增股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让,变更后的股份为 52,220,000.00 元。

## （二）公司的注册地、组织形式

公司注册地：上海市崇明县长兴镇潘园公路 1800 号 1325 室（上海泰和经济发展区）。

公司组织形式：股份有限公司

## （三）公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：建筑工程。

公司的经营范围：建筑工程、市政工程、管道工程、绿化工程、质检技术服务，从事建筑科技、安防科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，建筑装饰建设工程专项设计，建筑专业建设工程设计，风景园林建设工程专项设计，建筑材料、机电设备、机械设备、五金配件、电器成套设备、电线电缆、家用电器、橡胶制品、包装材料、办公设备的销售，保洁服务，自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## （四）财务报告的批准报出者及报出日期

公司的财务报表业经董事会于 2017 年 4 月 27 日批准报出。

## （五）合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

本期收购了上海安宏建设工程有限公司，报告期合并范围详见“附注七、在其他主体中权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并的会计处理

###### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中,应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益,但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理**

### **(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并**

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

### **(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在母公司财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益,但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允



价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有

该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### **（七）合营安排**

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

##### **1、共同经营的会计处理方法**

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按

照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

## 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （十）金融工具

### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控

制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或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等；

③债权人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作出让步；

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无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |                                                           |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。                                             |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（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投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

#### （十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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     | 余额在 200.00 万以上的应收款项                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。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的应收款项：

|      |                     |
|------|---------------------|
| 项目   | 确定组合的依据             |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| 保证金及押金组合       | 以款项性质为保证金及押金为信用风险特征划分组合 |
| 关联方组合          | 以与债务人是否为关联关系为信用风险特征划分组合 |
| 个别认定组合         | 以应收款项个别认定为信用风险特征划分组合    |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 计提方法                    |
| 账龄组合           | 账龄分析法                   |
| 保证金及押金组合       | 单项测算, 如无减值迹象, 不予计提      |
| 关联方组合          | 单项测算, 如无减值迹象, 不予计提      |
| 个别认定组合         | 单项测算, 如无减值迹象, 不予计提      |

**组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:**

| 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) |              |               |
| 1 至 2 年       | 5.00         | 5.00          |
| 2 至 3 年       | 10.00        | 10.00         |
| 3 至 4 年       | 30.00        | 30.00         |
| 4 至 5 年       | 50.00        | 50.00         |
| 5 年以上         | 100.00       | 100.00        |

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款**

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 客观证据表明其发生了减值的应收款项, 单独确认减值损失 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认    |

**(十二) 存货**

本公司主要从事燃气工程施工业务, 存货包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用, 为订立合同而发生的差旅费、投标费等, 能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的, 在取得合同时计入合同成本。存货主要包括已完工尚未结算的项目。

**(十三) 长期股权投资**

**1、初始投资成本确定**

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当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确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;

(2) 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款;

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (十四) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法



本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备、机器设备、办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5.00   | 4.75    |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4       | 5.00   | 23.75   |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10      | 5.00   | 9.50    |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00   |

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

#### （十五）在建工程

##### 1、在建工程的类别

本公司在建工程为出包方式建造。

##### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。

### 2、资本化金额计算方法

**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。

**暂停资本化期间：**在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

**资本化金额计算：**①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## 4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （十八）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （二十）职工薪酬

#### 1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他

长期职工福利。

## 2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其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) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## (二十一) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十二) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2、提供劳务

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。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在项目实施过程中，如果能够取得经客户或者第三方确认的完工进度表，本公司按照完工进度确认收入，如果不能取得经客户或第三方确认的完工进度表或者金额较小的项目，在竣工决算时一次性确认收入。

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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 4、建造合同收入

在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认建造合同收入。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

在项目实施过程中，如果能够取得经客户或者第三方确认的完工进度表，本公司按照完工进度确认收入，如果不能取得经客户或第三方确认的完工进度表或者金额较小的项目，在竣工决算时一次性确认收入。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### **(二十三) 政府补助**

#### **1、政府补助类型**

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### **2、政府补助会计处理**

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业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用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### **3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准**

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### **4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### **5、政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

### **（二十五）租赁**

本公司租赁分类为融资租赁和经营租赁。融资租赁的判断标准为：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，认定为融资租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则—租赁》的规定进行处理。

### **（二十六）重要会计政策和会计估计变更**

本报告期无重要会计政策和会计估计变更。

### **（二十七）重大会计判断和估计**

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

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



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

### 1、收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时,本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本,以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

### 2、租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

### 3、坏账准备计提

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

### 4、存货跌价准备

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

### 5、非金融非流动资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额,参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到

的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

#### 6、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 7、递延所得税资产

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

#### 8、所得税

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

### 四、税项

| 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额 | 3.00%、6.00%、<br>11.00%、17.00% |
| 营业税     | 按税法规定计算的应税营业额                                            | 3.00%                         |
| 城市维护建设税 | 按实际计提的流转税额计征                                             | 5.00%                         |
| 教育费附加   | 按实际计提的流转税额计征                                             | 3.00%                         |
| 地方教育费附加 | 按实际计提的流转税额计征                                             | 2.00%                         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                                | 25.00%                        |

说明：2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日，公司按照销售货物收入 17%和劳务收入 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。2016 年 5 月 1 日起，原建筑业相关业务区分“新

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

项目”、“老项目”、“清包工”、“甲供材”，“新项目”按全部价款和价外费用的 11%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；“老项目”、“清包工”、“甲供材”以全部价款和价外费用扣除支付的分包款外，按 3%的税率计征增值税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 库存现金   | 35,246.88     | 61,985.16    |
| 银行存款   | 14,652,308.08 | 2,919,697.57 |
| 其他货币资金 |               | 3,322,133.96 |
| 合 计    | 14,687,554.96 | 6,303,816.69 |

说明：期末货币资金不存在抵押、质押或冻结等使用有限制等情况。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露：

| 类别                        | 期末余额           |        |              |          | 账面价值           |
|---------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|                           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |          |                |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 125,881,708.16 | 99.79  | 4,536,380.60 | 3.60     | 121,345,327.56 |
| 其中：账龄组合                   | 125,881,708.16 | 99.79  | 4,536,380.60 | 3.60     | 121,345,327.56 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 270,000.000    | 0.21   | 270,000.000  | 100.00   |                |
| 合 计                       | 126,151,708.16 | 100.00 | 4,806,380.60 | 3.81     | 121,345,327.56 |

| 类别                      | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|-------------------------|------|--------|------|----------|------|
|                         | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|                         | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |      |        |      |          |      |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 类别                        | 期初余额            |        |               |          | 账面价值           |
|---------------------------|-----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                           | 账面余额            |        | 坏账准备          |          |                |
|                           | 金额              | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 122,584,666.91  | 99.78  | 1,679,705.000 | 1.37     | 120,904,961.91 |
| 其中：账龄组合                   | 122,584,666.91  | 99.78  | 1,679,705.000 | 1.37     | 120,904,961.91 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 270,000.000     | 0.22   | 270,000.00    | 100.00   |                |
| 合 计                       | 122,854,666.910 | 100.00 | 1,949,705.000 | 1.59     | 120,904,961.91 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账 龄     | 期末余额           |        |              | 期初余额           |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备         | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 69,061,859.45  | 54.86  |              | 107,571,298.54 | 87.75  |              |
| 1 至 2 年 | 46,295,277.38  | 36.78  | 2,314,763.87 | 10,785,638.37  | 8.80   | 475,765.43   |
| 2 至 3 年 | 7,324,141.33   | 5.82   | 732,414.13   | 957,062.00     | 0.78   | 222,739.17   |
| 3 至 4 年 | 555,062.00     | 0.44   | 166,518.60   | 3,270,668.00   | 2.67   | 981,200.40   |
| 4 至 5 年 | 2,645,368.00   | 2.10   | 1,322,684.00 |                |        |              |
| 合 计     | 125,881,708.16 | 100.00 | 4,536,380.60 | 122,584,666.91 | 100.00 | 1,679,705.00 |

组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款情况：

| 组合名称                            | 期末余额       |            |          |
|---------------------------------|------------|------------|----------|
|                                 | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 270,000.00 | 270,000.00 | 100.00   |

2、本年坏账准备计提情况：

本期计提坏账准备金额 2,856,675.60 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款期末余额合<br>计数比例 (%) | 相应计提坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|------------------------|------------------|
| 上海煤气第一管线工程有限公司 | 27,753,793.24 | 22.00                  | 471,359.87       |
| 上海宝山华润燃气有限公司   | 15,422,203.72 | 12.23                  | 1,120,187.84     |
| 上海煤气第二管线工程有限公司 | 10,895,410.29 | 8.64                   |                  |
| 上海建设项目管理有限公司   | 6,371,773.00  | 5.05                   | 318,588.65       |
| 东阳市燃气有限公司      | 6,131,807.79  | 4.85                   |                  |
| 合 计            | 66,574,988.04 | 52.77                  | 1,910,136.36     |

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示:

| 账龄    | 期末余额         |        | 期初余额       |        |
|-------|--------------|--------|------------|--------|
|       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,659,950.16 | 100.00 | 106,120.00 | 100.00 |
| 合 计   | 3,659,950.16 | 100.00 | 106,120.00 | 100.00 |

2、预付款项期末余额前五名单位情况:

| 单位名称              | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|-------------------|--------------|---------------------|-------|
| 上海晨泰建筑配套工程有限公司    | 1,905,441.75 | 52.06               | 未到结算期 |
| 上海米黄实业发展有限公司      | 1,000,000.00 | 27.32               | 未到结算期 |
| 上海米赛通信工程有限公司      | 500,000.00   | 13.66               | 未到结算期 |
| 济南市公明新技术开发有限公司    | 100,302.30   | 2.74                | 未到结算期 |
| 上海石化销售有限公司上海石油分公司 | 42,167.55    | 1.15                | 未到结算期 |
| 合 计               | 3,547,911.60 | 96.93               |       |

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

| 类 别                        | 期末余额         |        |            |          | 账面价值         |
|----------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                            | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|                            | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |            |          |              |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 1,076,407.68 | 78.78  |            |          | 1,076,407.68 |
| 其中: 账龄组合                   | 410,978.08   | 30.08  |            |          | 410,978.08   |
| 保证金及押金组合                   | 665,429.60   | 48.70  |            |          | 665,429.60   |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 290,000.00   | 21.22  | 290,000.00 | 100.00   |              |
| 合 计                        | 1,366,407.68 | 100.00 | 290,000.00 | 21.22    | 1,076,407.68 |

| 类 别 | 期初余额 |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                            | 金额         | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |            |
|----------------------------|------------|--------|----|----------|------------|
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |    |          |            |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 803,085.30 | 100.00 |    |          | 803,085.30 |
| 其中：保证金及押金组合                | 803,085.30 | 100.00 |    |          | 803,085.30 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |    |          |            |
| 合 计                        | 803,085.30 | 100.00 |    |          | 803,085.30 |

组合中，按其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 组合名称                    | 期末余额       |            |          |
|-------------------------|------------|------------|----------|
|                         | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 保证金及押金组合                | 665,429.60 |            |          |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 290,000.00 | 290,000.00 | 100.00   |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|-------|------------|-------|----------------------|------------|
| 上海赢众创空间管理有限公司       | 押金    | 320,000.00 | 1 年以内 | 23.42                |            |
| 上海安潼建筑工程有限公司        | 往来款   | 233,731.90 | 1 年以内 | 17.11                |            |
| 深圳时代金控投资控股有限公司      | 高企申报费 | 165,000.00 | 1 年以内 | 12.08                | 165,000.00 |
| 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)    | 审计费   | 125,000.00 | 1 年以内 | 9.15                 | 125,000.00 |
| 上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心 | 押金    | 100,000.00 | 1 年以内 | 7.32                 |            |
| 合 计                 |       | 943,731.90 |       | 69.08                | 290,000.00 |

(五) 存货

| 项目              | 期末余额         |      |              |
|-----------------|--------------|------|--------------|
|                 | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 4,096,376.39 |      | 4,096,376.39 |
| 合 计             | 4,096,376.39 |      | 4,096,376.39 |

| 项目 | 期初余额 |
|----|------|
|    |      |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|                 | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
|-----------------|---------------|------|---------------|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 12,184,302.43 |      | 12,184,302.43 |
| 合计              | 12,184,302.43 |      | 12,184,302.43 |

**(六) 其他流动资产**

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 待摊费用 | 461,510.19 | 476,849.34 |
| 合计   | 461,510.19 | 476,849.34 |

**(七) 投资性房地产**

**采用成本计量模式的投资性房地产：**

| 项目          | 房屋建筑物         | 土地使用权         | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |               |
| 1. 期初余额     |               |               |               |
| 2. 本期增加金额   | 40,930,452.79 | 10,547,200.00 | 51,477,652.79 |
| (1) 固定资产转入  | 40,930,452.79 |               | 40,930,452.79 |
| (2) 无形资产转入  |               | 10,547,200.00 | 10,547,200.00 |
| 3. 本期减少金额   |               |               |               |
| 4. 期末余额     | 40,930,452.79 | 10,547,200.00 | 51,477,652.79 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |               |
| 1. 期初余额     |               |               |               |
| 2. 本期增加金额   | 2,143,856.07  | 843,776.00    | 2,987,632.07  |
| (1) 计提或摊销   | 995,059.15    | 105,472.02    | 1,100,531.17  |
| (2) 固定资产转入  | 1,148,796.92  |               | 1,148,796.92  |
| (3) 无形资产转入  |               | 738,303.98    | 738,303.98    |
| 3. 本期减少金额   |               |               |               |
| 4. 期末余额     | 2,143,856.07  | 843,776.00    | 2,987,632.07  |
| 三、减值准备      |               |               |               |
| 四、账面价值      |               |               |               |
| 1. 期末账面价值   | 38,786,596.72 | 9,703,424.00  | 48,490,020.72 |
| 2. 期初账面价值   |               |               |               |

说明：投资性房地产抵押情况详见“附注（十三）、短期借款”、“附注（三十八）所有权或使用权受到限制的资产”。

**(八) 固定资产**

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目         | 房屋及建筑物        | 运输设备         | 机器设备       | 办公设备       | 合计            |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：    |               |              |            |            |               |
| 1. 期初余额    | 5,800,640.00  | 1,419,083.95 | 386,365.00 | 373,827.62 | 7,979,916.57  |
| 2. 本期增加金额  | 35,129,812.79 | 124,883.23   | 232,880.35 | 116,358.12 | 35,603,934.49 |
| (1) 购置     |               | 124,883.23   | 232,880.35 | 116,358.12 | 474,121.70    |
| (2) 在建工程转入 | 35,129,812.79 |              |            |            | 35,129,812.79 |
| 3. 本期减少金额  | 40,930,452.79 |              |            |            | 40,930,452.79 |
| 转入投资性房地产   | 40,930,452.79 |              |            |            | 40,930,452.79 |
| 4. 期末余额    |               | 1,543,967.18 | 619,245.35 | 490,185.74 | 2,653,398.27  |
| 二、累计折旧     |               |              |            |            |               |
| 1. 期初余额    | 1,033,992.57  | 654,628.43   | 327,052.34 | 127,512.57 | 2,143,185.91  |
| 2. 本期增加金额  | 114,804.35    | 219,382.68   | 34,427.57  | 86,565.09  | 455,179.69    |
| 计提         | 114,804.35    | 219,382.68   | 34,427.57  | 86,565.09  | 455,179.69    |
| 3. 本期减少金额  | 1,148,796.92  |              |            |            | 1,148,796.92  |
| 转入投资性房地产   | 1,148,796.92  |              |            |            | 1,148,796.92  |
| 4. 期末余额    |               | 874,011.11   | 361,479.91 | 214,077.66 | 1,449,568.68  |
| 三、减值准备     |               |              |            |            |               |
| 四、账面价值     |               |              |            |            |               |
| 1. 期末余额    |               | 669,956.07   | 257,765.44 | 276,108.08 | 1,203,829.59  |
| 2. 期初余额    | 4,766,647.43  | 764,455.52   | 59,312.66  | 246,315.05 | 5,836,730.66  |

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

| 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          |
| 厂房 |      |      |      | 23,669,652.87 |      | 23,669,652.87 |

2、重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初数           | 本年增加数         | 本期转入固定资产数     | 其他减少数 | 年末数 |
|------|---------------|---------------|---------------|-------|-----|
| 厂房   | 23,669,652.87 | 11,460,159.92 | 35,129,812.79 |       |     |

(十) 无形资产

| 项目     | 土地使用权         |
|--------|---------------|
| 一、账面原值 |               |
| 1、期初余额 | 10,547,200.00 |



上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目       | 土地使用权         |
|----------|---------------|
| 2、本期增加金额 |               |
| 3、本期减少金额 | 10,547,200.00 |
| 转入投资性房地产 | 10,547,200.00 |
| 4、期末余额   |               |
| 二、累计摊销   |               |
| 1、期初余额   | 633,269.10    |
| 2、本期增加金额 | 105,034.88    |
| 计提       | 105,034.88    |
| 3、本期减少金额 | 738,303.98    |
| 转入投资性房地产 | 738,303.98    |
| 4、期末余额   |               |
| 三、减值准备   |               |
| 四、账面价值   |               |
| 1、期末账面价值 |               |
| 2、期初账面价值 | 9,913,930.90  |

(十一) 长期待摊费用

| 项目  | 期初余额 | 本期增加金额       | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|-----|------|--------------|------------|--------|------------|
| 装修费 |      | 1,050,607.00 | 157,591.08 |        | 893,015.92 |
| 合计  |      | 1,050,607.00 | 157,591.08 |        | 893,015.92 |

(十二) 递延所得税资产

| 项目       | 期末余额         |               | 期初余额       |            |
|----------|--------------|---------------|------------|------------|
|          | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   |
| 资产减值准备   | 1,274,095.15 | 5,096,380.60  | 229,550.06 | 918,200.24 |
| 尚未取得发票成本 | 2,915,964.07 | 11,663,856.26 |            |            |
| 合计       | 4,190,059.22 | 16,760,236.86 | 229,550.06 | 918,200.24 |

(十三) 短期借款

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 10,400,000.00 |               |
| 抵押借款 | 19,500,000.00 | 10,400,000.00 |
| 合计   | 29,900,000.00 | 10,400,000.00 |

说明：保证借款情况：

1、公司本期取得交通银行股份有限公司上海宝山支行 3,900,000.00 元借款，期限为 2016 年 3 月 23 日至 2017 年 3 月 24 日，保证人为上海川渠商贸有限公司；

2、公司本期取得中国建设银行股份有限公司上海宝钢宝山支行 6,500,000.00 元借款，期限为 2016 年 4 月 21 日至 2017 年 4 月 21 日，保证人为陆伯忠、陈丽。

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

抵押借款情况：

1、公司本期取得中国建设银行股份有限公司上海宝钢宝山支行 7,500,000.00 元借款，期限为 2016 年 7 月 14 日至 2017 年 7 月 13 日，抵押物为沪房地宝字（2016）第 028645 号房产；

2、公司本期取得中国建设银行股份有限公司上海宝钢宝山支行 12,000,000.00 元借款，期限为 2016 年 6 月 27 日至 2017 年 6 月 26 日，抵押物为沪房地宝字（2016）第 028645 号房产。

**（十四）应付账款**

**1、应付账款列示：**

| 账龄    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 42,929,818.04 | 75,798,357.880 |
| 1 年以上 | 10,774,529.82 | 1,775,168.43   |
| 合 计   | 53,704,347.86 | 77,573,526.31  |

**2、账龄超过 1 年的重要应付账款：**

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或未结转的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 上海燃气市北销售有限公司 | 12,278,890.40 | 未到结算期      |

**（十五）预收款项**

| 账龄    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 4,385,342.20 | 371,357.79   |
| 1 年以上 | 447,175.91   | 720,000.00   |
| 合 计   | 4,832,518.11 | 1,091,357.79 |

说明：期末无账龄超过 1 年以上的大额预收款项。

**（十六）应付职工薪酬**

**1、应付职工薪酬列示：**

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 464,926.19 | 7,960,575.11 | 7,593,949.39 | 831,551.91 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 48,819.21  | 849,295.37   | 782,587.98   | 115,526.60 |
| 合 计            | 513,745.40 | 8,809,870.48 | 8,376,537.37 | 947,078.51 |

**2、短期薪酬列示：**

| 项目            | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 428,006.40 | 6,589,835.27 | 6,267,394.87 | 750,446.80 |
| 2、职工福利费       |            | 714,445.79   | 714,445.79   |            |
| 3、社会保险费       | 27,121.79  | 465,889.95   | 427,974.63   | 65,037.11  |
| 其中：医疗保险费      | 23,867.17  | 391,761.68   | 360,195.05   | 55,433.80  |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|         |            |              |              |            |
|---------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工伤保险费   | 2,169.75   | 37,669.52    | 34,434.82    | 5,404.45   |
| 生育保险费   | 1,084.87   | 36,458.75    | 33,344.76    | 4,198.86   |
| 4、住房公积金 | 9,798.00   | 190,404.10   | 184,134.10   | 16,068.00  |
| 合 计     | 464,926.19 | 7,960,575.11 | 7,593,949.39 | 831,551.91 |

**3、设定提存计划列示：**

| 项目       | 期初余额      | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 45,564.60 | 810,891.79 | 747,328.94 | 109,127.45 |
| 2、失业保险费  | 3,254.61  | 38,403.58  | 35,259.04  | 6,399.15   |
| 合 计      | 48,819.21 | 849,295.37 | 782,587.98 | 115,526.60 |

**(十七) 应交税费**

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 企业所得税     | 9,182,762.11  | 2,791,916.32 |
| 增值税       | 1,445,724.82  | -9,982.74    |
| 营业税       | 2,193,780.15  | 2,885,874.43 |
| 土地使用税     | 60,582.00     | 98,665.00    |
| 房产税       | 206,222.74    | 171,840.00   |
| 代扣代缴个人所得税 | 13,447.98     | 6,310.43     |
| 城市维护建设税   | 116,387.62    | 144,293.72   |
| 教育费附加     | 116,387.60    | 78,438.37    |
| 其他税种      | 33,436.84     | 107,352.23   |
| 合 计       | 13,368,731.86 | 6,274,707.76 |

**(十八) 应付利息**

| 项目       | 期末余额      | 期初余额      |
|----------|-----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 43,365.83 | 34,501.44 |

**(十九) 其他应付款**

**1、按款项性质列示其他应付款**

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 关联方款项   |              | 7,559,045.00  |
| 尚未支付的费用 |              | 125,000.00    |
| 往来款     | 1,045,756.51 | 2,900,000.00  |
| 房屋押金    | 1,063,500.00 | 1,000,000.00  |
| 合 计     | 2,109,256.51 | 11,584,045.00 |

**2、账龄超过 1 年的重要其他应付款**

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 上海健鸣创业实业有限公司 | 1,023,374.31 | 未到结算期     |
| 上海争鑫实业有限公司   | 1,000,000.00 | 未到结算期     |
| 合 计          | 2,023,374.31 |           |

(二十) 一年内到期的非流动负债

| 项 目         | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------|------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 |      | 7,500,000.00 |
| 合 计         |      | 7,500,000.00 |

(二十一) 股本

| 股东名称                       | 期初余额          | 本期变动增减（+、-） |              |              |             |              | 期末余额          |
|----------------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
|                            |               | 发行新<br>股    | 送股           | 公积金转<br>股    | 其他          | 小计           |               |
| 陆伯忠                        | 16,607,000.00 | 640,000.00  | 3,321,400.00 | 3,321,400.00 |             | 7,282,800.00 | 23,889,800.00 |
| 陆伯彦                        | 4,272,000.00  |             | 854,400.00   | 854,400.00   |             | 1,708,800.00 | 5,980,800.00  |
| 上海世象投资管理<br>有限公司           | 2,871,000.00  |             | 574,200.00   | 574,200.00   |             | 1,148,400.00 | 4,019,400.00  |
| 张一平                        | 1,020,000.00  |             | 204,000.00   | 204,000.00   |             | 408,000.00   | 1,428,000.00  |
| 厉伟英                        | 1,020,000.00  |             | 204,000.00   | 204,000.00   |             | 408,000.00   | 1,428,000.00  |
| 朱杰                         | 990,000.00    |             | 198,000.00   | 198,000.00   |             | 396,000.00   | 1,386,000.00  |
| 卓伟力                        | 510,000.00    |             | 102,000.00   | 102,000.00   |             | 204,000.00   | 714,000.00    |
| 胡敬尉                        | 510,000.00    |             | 102,000.00   | 102,000.00   |             | 204,000.00   | 714,000.00    |
| 顾忠敏                        | 500,000.00    |             | 100,000.00   | 100,000.00   |             | 200,000.00   | 700,000.00    |
| 刘颖                         | 500,000.00    |             | 100,000.00   | 100,000.00   |             | 200,000.00   | 700,000.00    |
| 陶梅花                        | 500,000.00    |             | 100,000.00   | 100,000.00   |             | 200,000.00   | 700,000.00    |
| 沈晓慧                        | 490,000.00    |             | 98,000.00    | 98,000.00    | -40,600.00  | 155,400.00   | 645,400.00    |
| 奚丽华                        | 360,000.00    |             | 72,000.00    | 72,000.00    | -504,000.00 | -360,000.00  |               |
| 申万宏源证券有限<br>公司做市专用证券<br>账户 | 341,000.00    |             | 59,200.00    | 59,200.00    | -54,000.00  | 64,400.00    | 405,400.00    |
| 倪正昌                        | 330,000.00    |             | 66,000.00    | 66,000.00    |             | 132,000.00   | 462,000.00    |
| 张月珍                        | 330,000.00    |             | 66,000.00    | 66,000.00    |             | 132,000.00   | 462,000.00    |
| 樊磊                         | 330,000.00    |             | 66,000.00    | 66,000.00    |             | 132,000.00   | 462,000.00    |
| 顾锦贵                        | 300,000.00    | 100,000.00  | 60,000.00    | 60,000.00    |             | 220,000.00   | 520,000.00    |
| 南京证券股份有限<br>公司做市专用证券<br>账户 | 260,000.00    |             | 50,800.00    | 50,800.00    | -17,400.00  | 84,200.00    | 344,200.00    |
| 韦晓东                        | 218,000.00    |             | 43,600.00    | 43,600.00    | 1,600.00    | 88,800.00    | 306,800.00    |
| 陆伟国                        | 210,000.00    | 100,000.00  | 42,000.00    | 42,000.00    |             | 184,000.00   | 394,000.00    |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|     |            |            |           |           |             |            |            |
|-----|------------|------------|-----------|-----------|-------------|------------|------------|
| 曹静芳 | 200,000.00 | 100,000.00 | 40,000.00 | 40,000.00 |             | 180,000.00 | 380,000.00 |
| 郑建伟 | 200,000.00 |            | 40,000.00 | 40,000.00 |             | 80,000.00  | 280,000.00 |
| 陆伯康 | 187,000.00 |            | 50,800.00 | 50,800.00 | 233,800.00  | 335,400.00 | 522,400.00 |
| 马长香 | 150,000.00 |            | 30,000.00 | 30,000.00 |             | 60,000.00  | 210,000.00 |
| 李枫  | 150,000.00 |            | 30,000.00 | 30,000.00 |             | 60,000.00  | 210,000.00 |
| 徐彩香 | 150,000.00 |            | 30,000.00 | 30,000.00 | -104,200.00 | -44,200.00 | 105,800.00 |
| 刘湘闽 | 100,000.00 |            | 20,000.00 | 20,000.00 |             | 40,000.00  | 140,000.00 |
| 张岳  | 100,000.00 |            | 20,000.00 | 20,000.00 |             | 40,000.00  | 140,000.00 |
| 王蓓  | 100,000.00 |            | 20,000.00 | 20,000.00 |             | 40,000.00  | 140,000.00 |
| 张雪妹 | 90,000.00  | 40,000.00  | 18,000.00 | 18,000.00 |             | 76,000.00  | 166,000.00 |
| 何新爱 | 90,000.00  |            | 18,000.00 | 18,000.00 |             | 36,000.00  | 126,000.00 |
| 杨争战 | 90,000.00  |            | 18,000.00 | 18,000.00 |             | 36,000.00  | 126,000.00 |
| 戴正东 | 90,000.00  |            | 18,000.00 | 18,000.00 |             | 36,000.00  | 126,000.00 |
| 丁祥东 | 90,000.00  |            | 18,000.00 | 18,000.00 |             | 36,000.00  | 126,000.00 |
| 王公亮 | 90,000.00  |            | 18,000.00 | 18,000.00 | -2,800.00   | 33,200.00  | 123,200.00 |
| 朱美娟 | 65,000.00  |            | 13,000.00 | 13,000.00 | -7,000.00   | 19,000.00  | 84,000.00  |
| 李舒怡 | 50,000.00  |            | 10,000.00 | 10,000.00 |             | 20,000.00  | 70,000.00  |
| 黄芳  | 10,000.00  |            | 4,000.00  | 4,000.00  | -4,000.00   | 4,000.00   | 14,000.00  |
| 姜碧蔚 | 10,000.00  |            | 1,400.00  | 1,400.00  | -3,000.00   | -200.00    | 9,800.00   |
| 向小菊 | 10,000.00  |            | 4,000.00  | 4,000.00  | -18,000.00  | -10,000.00 |            |
| 徐耀明 | 5,000.00   |            | 600.00    | 600.00    | -6,200.00   | -5,000.00  |            |
| 虞大林 | 4,000.00   |            |           |           | -4,000.00   | -4,000.00  |            |
| 江水平 |            | 500,000.00 |           |           |             | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 陈丽  |            | 500,000.00 |           |           |             | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 沈军  |            | 250,000.00 |           |           |             | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 袁丹凤 |            | 250,000.00 |           |           |             | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 杨黎黎 |            | 250,000.00 |           |           |             | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 鲍金龙 |            | 250,000.00 |           |           |             | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 刘咏梅 |            | 250,000.00 |           |           |             | 250,000.00 | 250,000.00 |
| 张木星 |            | 150,000.00 |           |           |             | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 奚秀华 |            |            |           |           | 110,880.00  | 110,880.00 | 110,880.00 |
| 姚莲婕 |            |            |           |           | 126,000.00  | 126,000.00 | 126,000.00 |
| 马泽恒 |            |            |           |           | 115,920.00  | 115,920.00 | 115,920.00 |
| 姜素珍 |            |            |           |           | 110,880.00  | 110,880.00 | 110,880.00 |
| 单丽华 |            | 100,000.00 |           |           |             | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 陈惠能 |            | 100,000.00 |           |           |             | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 季峥荣 |            | 100,000.00 |           |           |             | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 顾敏燕 |            | 100,000.00 |           |           |             | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 孙文霞 |            | 50,000.00  |           |           |             | 50,000.00  | 50,000.00  |
| 唐明良 |            | 50,000.00  |           |           |             | 50,000.00  | 50,000.00  |
| 潘勇  |            |            |           |           | 40,320.00   | 40,320.00  | 40,320.00  |
| 经杰  |            | 20,000.00  |           |           |             | 20,000.00  | 20,000.00  |
| 沈戒  |            | 20,000.00  |           |           |             | 20,000.00  | 20,000.00  |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |              |              |              |            |               |               |
|-----|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 杭双生 |               |              |              |              | 15,000.00  | 15,000.00     | 15,000.00     |
| 合 计 | 34,500,000.00 | 3,920,000.00 | 6,905,400.00 | 6,905,400.00 | -10,800.00 | 17,720,000.00 | 52,220,000.00 |

说明：1、本期股本增加情况见本附注“一、（1）历史沿革”；

2、本期股本减少系日常交易中的股票变动造成。

**（二十二）资本公积**

| 类别   | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 资本溢价 | 9,572,482.12 | 11,760,000.00 | 7,306,052.37 | 14,026,429.75 |
| 合 计  | 9,572,482.12 | 11,760,000.00 | 7,306,052.37 | 14,026,429.75 |

说明：1、本期资本公积-股本溢价增加情况见本附注“一、（一）历史沿革”；

2、本期资本公积-股本溢价减少 7,306,052.37 元，其中 6,900,000.00 元系 2016 年 4 月 20 日股利分配，每 10 股以资本公积金转增 2 股，406,052.37 元系 2016 年 8 月公开发行股票相关承销费等。

**（二十三）专项储备**

| 项 目   | 期初余额       | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额       |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 安全生产费 | 633,840.30 | 274,839.57 | 108,853.75 | 799,826.12 |
| 合 计   | 633,840.30 | 274,839.57 | 108,853.75 | 799,826.12 |

**（二十四）盈余公积**

| 项 目    | 期初余额         | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,075,079.41 | 932,117.46 |      | 3,007,196.87 |
| 合 计    | 2,075,079.41 | 932,117.46 |      | 3,007,196.87 |

**（二十五）未分配利润**

| 项 目                   | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 18,675,714.63 | 4,206,788.44  |
| 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            | 18,675,714.63 | 4,206,788.44  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 14,301,703.80 | 16,076,584.66 |
| 减：提取法定盈余公积            | 932,117.46    | 1,607,658.47  |
| 其他                    | 6,900,000.00  |               |
| 期末未分配利润               | 25,145,300.97 | 18,675,714.63 |

**（二十六）营业收入**

| 项目   | 本期金额          | 上期金额           |
|------|---------------|----------------|
| 主营业务 | 86,503,362.29 | 138,580,484.97 |
| 其他业务 | 1,567,522.87  |                |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |                |
|-----|---------------|----------------|
| 合 计 | 88,070,885.16 | 138,580,484.97 |
|-----|---------------|----------------|

**(二十七) 营业成本**

| 项目   | 本期金额          | 上期金额           |
|------|---------------|----------------|
| 主营业务 | 52,722,608.82 | 102,763,366.18 |
| 其他业务 | 1,100,312.60  |                |
| 合 计  | 53,822,921.42 | 102,763,366.18 |

**(二十八) 税金及附加**

| 项目    | 本期金额       | 上期金额         |
|-------|------------|--------------|
| 营业税   | 71,245.71  | 3,706,363.98 |
| 城建税   | 63,661.60  | 186,152.93   |
| 教育费附加 | 62,318.35  | 186,152.93   |
| 房产税   | 188,102.74 |              |
| 其他税费  | 46,375.89  |              |
| 合 计   | 431,704.29 | 4,078,669.84 |

说明：根据财政部 2016 年 12 月发布的《增值税会计处理规定》，本公司将 2016 年 5 月 1 日至报告期末发生的房产税、土地使用税、印花税、车辆使用税调整至了税金及附加，2016 年 5 月 1 日前发生的房产税、土地使用税、印花税及车辆使用税不进行追溯调整。

**(二十九) 销售费用**

| 项目   | 本期金额       | 上期金额         |
|------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 862,798.40 | 1,408,344.99 |
| 其他费用 | 28,978.65  | 287,121.58   |
| 合 计  | 891,777.05 | 1,695,466.57 |

**(三十) 管理费用**

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 3,494,103.77 | 2,659,105.32 |
| 研发费   | 2,861,628.48 | 2,509,491.70 |
| 中介机构费 | 709,292.04   | 1,155,637.00 |
| 折旧及摊销 | 560,350.60   | 878,800.99   |
| 差旅交通费 | 1,035,523.70 | 749,448.11   |
| 租赁费   | 1,064,051.84 | 651,458.66   |
| 业务招待费 | 753,406.96   | 451,425.10   |
| 办公费   | 610,866.01   | 395,649.10   |
| 其他费用  | 857,956.60   | 552,075.84   |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 11,947,180.00 | 10,003,091.82 |
|-----|---------------|---------------|

(三十一) 财务费用

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 利息支出     | 1,291,351.46 | 1,560,355.58 |
| 减：利息收入   | 133,639.36   | 69,635.55    |
| 手续费及其他支出 | 38,716.79    | 15,938.98    |
| 合 计      | 1,196,428.89 | 1,506,659.01 |

(三十二) 资产减值损失

| 项目   | 本期金额         | 上期金额      |
|------|--------------|-----------|
| 坏账损失 | 3,146,675.60 | 55,757.86 |
| 合 计  | 3,146,675.60 | 55,757.86 |

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入分项列示：

| 项目            | 本期金额         | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非同一控制下的企业合并收益 | 372,094.69   |              | 372,094.69        |
| 政府补助          | 1,757,000.00 | 2,706,500.00 | 1,757,000.00      |
| 其他            | 1,408.72     | 0.01         | 1,408.72          |
| 合 计           | 2,130,503.41 | 2,706,500.01 | 2,130,503.41      |

2、计入当期损益的政府补助：

| 项目               | 本期金额         |              | 上期金额         |              |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 发生额          | 与收益相关        | 发生额          | 与收益相关        |
| 宝山区服务业发展<br>引导资金 |              |              | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 崇明财政局专项扶<br>持资金  | 284,000.00   | 284,000.00   | 906,500.00   | 906,500.00   |
| 新三板补助款           | 1,473,000.00 | 1,473,000.00 |              |              |
| 合 计              | 1,757,000.00 | 1,757,000.00 | 2,706,500.00 | 2,706,500.00 |

(三十四) 营业外支出

| 项目   | 本期金额      | 上期金额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-----------|----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 45,000.00 | 4,129.00 | 45,000.00         |
| 合 计  | 45,000.00 | 4,129.00 | 45,000.00         |

(三十五) 所得税费用



上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目      | 本期金额          | 上期金额         |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 8,378,506.68  | 5,155,587.83 |
| 递延所得税费用 | -3,960,509.16 | -52,327.79   |
| 合计      | 4,417,997.52  | 5,103,260.04 |

**本期会计利润与所得税费用调整过程:**

| 项目               | 本期金额          |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 18,719,701.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,679,925.33  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 88,972.06     |
| 其他               | -350,899.87   |
| 所得税费用            | 4,417,997.52  |

**(三十六) 现金流量表项目**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目     | 本期金额          | 上期金额         |
|--------|---------------|--------------|
| 利息收入   | 133,639.36    | 69,635.55    |
| 政府补助   | 1,473,000.00  | 2,706,500.00 |
| 收回建行保函 | 3,322,133.96  |              |
| 往来及其他  | 5,197,696.42  | 1,710,558.41 |
| 合计     | 10,126,469.74 | 4,486,693.96 |

**2、支付的其他与经营活动有关的现金**

| 项目    | 本期金额          | 上期金额          |
|-------|---------------|---------------|
| 付现费用  | 6,027,609.60  | 6,899,157.96  |
| 往来及其他 | 11,127,587.27 | 8,018,214.60  |
| 合计    | 17,155,196.87 | 14,917,372.56 |

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

| 项目     | 本期金额          | 上期金额 |
|--------|---------------|------|
| 理财产品到期 | 3,000,000.00  |      |
| 收回的往来款 | 15,334,976.65 |      |
| 合计     | 18,334,976.65 |      |

#### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目     | 本期金额         | 上期金额 |
|--------|--------------|------|
| 购买理财产品 | 3,000,000.00 |      |
| 合计     | 3,000,000.00 |      |

#### 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期金额         | 上期金额 |
|-------|--------------|------|
| 资金拆入款 | 7,863,000.00 |      |
| 合计    | 7,863,000.00 |      |

#### 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目      | 本期金额         | 上期金额       |
|---------|--------------|------------|
| 增发股票费用  | 406,052.37   | 930,050.00 |
| 归还的拆入资金 | 7,863,000.00 |            |
| 合计      | 8,269,052.37 | 930,050.00 |

### (三十七) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                       | 14,301,703.80  | 16,076,584.66  |
| 加：资产减值准备                  | 3,146,675.60   | 55,757.86      |
| 固定资产折旧、投资性房地产资产折旧         | 1,450,238.84   | 667,856.95     |
| 无形资产摊销、投资性房地产摊销           | 210,506.90     | 210,944.04     |
| 长期待摊费用摊销                  | 157,591.08     |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）       |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）           | 1,291,351.46   | 1,560,355.58   |
| 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）      | -3,960,509.16  | -52,327.79     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）          | 10,404,197.32  | -12,184,302.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）     | -21,236,591.35 | -67,713,134.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）     | -9,718,724.57  | 64,992,920.17  |
| 其他                        | 3,224,878.84   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -728,681.24    | 3,614,654.80   |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目                          | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |               |               |
| 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                    |               |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |               |               |
| 现金的期末余额                     | 14,687,554.96 | 2,981,682.73  |
| 减：现金的期初余额                   | 2,981,682.73  | 6,315,517.78  |
| 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                | 11,705,872.23 | -3,333,835.05 |

说明：（1）本期 8 月收购了上海安宏建设工程有限公司，从而导致存货的减少、经营性应付及应付的变化与报表相关项目的增、减存在差异；

（2）其他系收回的保函保证金及非同控合并产生的收益。

**2、本期支付的取得子公司的现金净额**

| 项目                      | 本期金额          | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 20,000,000.00 |      |
| 其中：上海安宏建设工程有限公司         | 20,000,000.00 |      |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 71,812.58     |      |
| 其中：上海安宏建设工程有限公司         | 71,812.58     |      |
| 取得子公司支付的现金净额            | 19,928,187.42 |      |

**3、现金和现金等价物的构成**

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------------|---------------|--------------|
| <b>一、现金</b>           | 14,687,554.96 | 2,981,682.73 |
| 其中：库存现金               | 35,246.88     | 61,985.16    |
| 可随时用于支付的银行存款          | 14,652,308.08 | 2,919,697.57 |
| <b>二、现金等价物</b>        |               |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |               |              |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | 14,687,554.96 | 2,981,682.73 |

**（三十八）所有权或使用权受到限制的资产（截至 2016 年 12 月 31 日）**

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|    |        |      |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|        |               |      |
|--------|---------------|------|
| 投资性房地产 | 43,998,903.73 | 借款抵押 |
|--------|---------------|------|

## 六、合并范围的变更

### 非同一控制下企业合并

#### 1、本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称       | 股权取得时点     | 股权取得成本        | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|------------|---------------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 上海安宏建设工程有限公司 | 2016 年 8 月 | 20,000,000.00 | 100.00     | 购买     | 2016 年 8 月 | 实质取得控制权  | 20,603,192.73 | 4,608,434.47   |

#### 2、合并成本及商誉

| 合并成本                     | 上海安宏建设工程有限公司  |
|--------------------------|---------------|
| 现金                       | 20,000,000.00 |
| 合并成本合计                   | 20,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额        | 20,372,094.69 |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 372,094.69    |

#### 3、被购买方于购买日可辨认资产和负债情况

| 项目    | 上海安宏建筑工程有限公司  |               |
|-------|---------------|---------------|
|       | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 资产：   |               |               |
| 货币资金  | 71,812.58     | 71,812.58     |
| 其他应收款 | 20,512,579.09 | 20,512,579.09 |
| 存货    | 2,316,271.28  | 2,316,271.28  |
| 固定资产  | 2,524.30      | 2,524.30      |
| 负债：   |               |               |
| 预收款项  | 2,220,000.00  | 2,220,000.00  |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 应付职工薪酬   | 1,414.00      | 1,414.00      |
| 应交税费     | 259,067.13    | 259,067.13    |
| 其他应付款    | 50,611.43     | 50,611.43     |
| 净资产      | 20,372,094.69 | 20,372,094.69 |
| 减：少数股东权益 |               |               |
| 取得的净资产   | 20,372,094.69 | 20,372,094.69 |

说明：购买日被购买方的公允价值以基准日经评估的价值加上基准日至购买日的净损益予以确定。

## 七、在其他主体中的权益

| 子公司名称            | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 表决权比<br>例(%) | 取得方式 |
|------------------|-----------|-----|------|---------|----|--------------|------|
|                  |           |     |      | 直接      | 间接 |              |      |
| 上海安宏建设<br>工程有限公司 | 上海        | 上海  | 工程施工 | 100.00  |    | 100.00       | 购买   |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临工程结算周期长导致的客户信用风险。为控制该风险，本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于基准利率上浮的银行借款，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

### （三）流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对

方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本企业的主要投资者

| 名称           | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 投资者对本企业的持股比例(%) | 投资者对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----|------|---------------|-----------------|------------------|
| 陆伯忠          | 不适用 | 不适用  | 不适用           | 45.75           | 45.75            |
| 陆伯彦          | 不适用 | 不适用  | 不适用           | 11.45           | 11.45            |
| 上海世象投资管理有限公司 | 上海  | 投资咨询 | 30,000,000.00 | 7.70            | 7.70             |

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系               |
|--------------|---------------------------|
| 上海彦清投资管理有限公司 | 股东陆伯忠和陆博彦共同控制企业           |
| 上海北泰文化传媒有限公司 | 股东陆伯忠持股 15%及其配偶陈丽持股 35%公司 |
| 上海川渠商贸有限公司   | 股东陆伯忠 100%控股公司            |
| 陈丽           | 与股东陆伯忠系配偶关系               |
| 陆伯康          | 与股东陆伯忠、陆博彦系兄弟关系           |

### (四) 关联交易情况

#### 1、关联租赁情况

##### 本公司作为承租人

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日          | 租赁终止日           | 租赁费定价依据 | 按期确认的租赁费  |
|-------|--------|----------------|-----------------|---------|-----------|
| 陈丽    | 经营租赁   | 2016 年 1 月 1 日 | 2016 年 3 月 31 日 | 市场价     | 64,000.00 |

#### 2、关联担保情况

##### 本公司作为被担保方

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 担保方        | 担保金额         | 担保起始日           | 担保到期日           | 担保是否已履行完毕 |
|------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 陆伯忠、陈丽     | 6,500,000.00 | 2016 年 4 月 22 日 | 2017 年 4 月 21 日 | 否         |
| 上海川渠商贸有限公司 | 3,900,000.00 | 2016 年 3 月 21 日 | 2019 年 3 月 21 日 | 否         |

### 3、关联资金拆借

| 关联方 | 拆借金额         | 说 明   |
|-----|--------------|-------|
| 拆入： |              |       |
| 陆伯忠 | 7,863,000.00 | 未约定利息 |

### 4、关键管理人员报酬

| 项目       | 本期金额         | 上期金额       |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,251,440.00 | 822,000.00 |

### 5、关联方应付款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 | 期初余额         |
|-------|-----|------|--------------|
| 其他应付款 | 陆伯忠 |      | 7,559,045.00 |

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重大承诺事项

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

| 项目                | 期末余额         |
|-------------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |              |
| 资产负债表日后第 1 年      | 1,516,287.00 |
| 资产负债表日后第 2 年      | 1,516,287.00 |
| 资产负债表日后第 3 年      | 1,525,407.00 |
| 资产负债表日后第 4 年      | 1,316,272.50 |
| 资产负债表日后第 5 年      | 63,850.00    |
| 合计                | 5,938,103.50 |
| 不可撤销经营租赁的最低租赁收款额： |              |
| 资产负债表日后第 1 年      | 4,438,946.08 |
| 资产负债表日后第 2 年      | 4,438,946.08 |
| 资产负债表日后第 3 年      | 4,438,946.08 |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|              |               |
|--------------|---------------|
| 资产负债表日后第 4 年 | 4,652,793.38  |
| 资产负债表日后第 5 年 | 4,652,793.38  |
| 资产负债表日后第 6 年 | 2,326,396.69  |
| 合计           | 24,948,821.69 |

(二) 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2017 年 4 月 27 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类别                        | 期末余额           |        |              |          | 账面价值           |
|---------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |                |
|                           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |          |                |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 114,406,743.28 | 99.76  | 4,536,380.60 | 3.97     | 109,870,362.68 |
| 其中：账龄组合                   | 114,406,743.28 | 99.76  | 4,536,380.60 | 3.97     | 109,870,362.68 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 270,000.00     | 0.24   | 270,000.00   | 100.00   |                |
| 合 计                       | 114,676,743.28 | 100.00 | 4,806,380.60 | 4.19     | 109,870,362.68 |

| 类别 | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |



上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 类别                        | 期初余额            |        |               |          | 账面价值           |
|---------------------------|-----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                           | 账面余额            |        | 坏账准备          |          |                |
|                           | 金额              | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                 |        |               |          |                |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 122,584,666.91  | 99.78  | 1,679,705.000 | 1.37     | 120,904,961.91 |
| 其中：账龄组合                   | 122,584,666.91  | 99.78  | 1,679,705.000 | 1.37     | 120,904,961.91 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 270,000.000     | 0.22   | 270,000.00    | 100.00   |                |
| 合 计                       | 122,854,666.910 | 100.00 | 1,949,705.000 | 1.59     | 120,904,961.91 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账 龄     | 期末余额           |        |              | 期初余额           |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备         | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备         |
| 1 年以内   | 57,586,894.57  | 50.34  | -            | 107,571,298.54 | 87.75  |              |
| 1 至 2 年 | 46,295,277.38  | 40.47  | 2,314,763.87 | 10,785,638.37  | 8.80   | 475,765.43   |
| 2 至 3 年 | 7,324,141.33   | 6.40   | 732,414.13   | 957,062.00     | 0.78   | 222,739.17   |
| 3 至 4 年 | 555,062.00     | 0.49   | 166,518.60   | 3,270,668.00   | 2.67   | 981,200.40   |
| 4 至 5 年 | 2,645,368.00   | 2.30   | 1,322,684.00 |                |        |              |
| 合 计     | 114,406,743.28 | 100.00 | 4,536,380.60 | 122,584,666.91 | 100.00 | 1,679,705.00 |

组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款情况：

| 组合名称                            | 期末余额       |            |          |
|---------------------------------|------------|------------|----------|
|                                 | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 270,000.00 | 270,000.00 | 100.00   |

2、本年坏账准备计提情况：

本期计提坏账准备金额 2,856,675.60 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款期末余额合<br>计数比例 (%) | 相应计提坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|------------------------|------------------|
| 上海煤气第一管线工程有限公司 | 27,753,793.24 | 22.59                  | 471,359.87       |

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款期末余额合<br>计数比例(%) | 相应计提坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------------|------------------|
| 上海宝山华润燃气有限公司   | 15,422,203.72 | 12.55                 | 1,120,187.84     |
| 上海煤气第二管线工程有限公司 | 10,895,410.29 | 8.87                  | -                |
| 上海建设项目管理有限公司   | 6,371,773.00  | 5.19                  | 318,588.65       |
| 东阳市燃气有限公司      | 6,131,807.79  | 4.99                  |                  |
| 合计             | 66,574,988.04 | 54.19                 | 1,910,136.36     |

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

| 类别                         | 期末余额       |        |            |         | 账面价值       |
|----------------------------|------------|--------|------------|---------|------------|
|                            | 账面余额       |        | 坏账准备       |         |            |
|                            | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |            |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |            |         |            |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 697,713.18 | 70.64  |            |         | 697,713.18 |
| 其中: 账龄组合                   | 75,368.58  | 7.63   |            |         | 75,368.58  |
| 保证金及押金组合                   | 622,344.60 | 63.01  |            |         | 622,344.60 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 290,000.00 | 29.36  | 290,000.00 | 100.00  |            |
| 合计                         | 987,713.18 | 100.00 | 290,000.00 | 29.36   | 697,713.18 |

| 类别                         | 期初余额       |        |      |         | 账面价值       |
|----------------------------|------------|--------|------|---------|------------|
|                            | 账面余额       |        | 坏账准备 |         |            |
|                            | 金额         | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |            |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |      |         |            |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 803,085.30 | 100.00 |      |         | 803,085.30 |
| 其中: 保证金组合                  | 803,085.30 | 100.00 |      |         | 803,085.30 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |      |         |            |
| 合计                         | 803,085.30 | 100.00 |      |         | 803,085.30 |

**组合中，按其他方法计提坏账准备的其他应收款情况：**

| 组合名称                    | 期末余额       |            |          |
|-------------------------|------------|------------|----------|
|                         | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 保证金及押金组合                | 622,344.60 |            |          |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 290,000.00 | 290,000.00 | 100.00   |

**2、按欠款方归集的期末大额其他应收款情况：**

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|------------------|-------|------------|-------|----------------------|------------|
| 上海赢众创空间管理有限公司    | 押金    | 320,000.00 | 1 年以内 | 32.40                |            |
| 深圳时代金控投资控股有限公司   | 高企申报费 | 165,000.00 | 1 年以内 | 16.71                | 165,000.00 |
| 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) | 审计费   | 125,000.00 | 1 年以内 | 12.66                | 125,000.00 |
| 合计               |       | 610,000.00 |       | 61.77                | 290,000.00 |

**(三) 长期股权投资**

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额 |      |      |
|--------|---------------|------|---------------|------|------|------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |      |      |      |
| 合计     | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |      |      |      |

**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 |
|--------------|------|---------------|------|---------------|----------|
| 上海安宏建设工程有限公司 |      | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |          |
| 合计           |      | 20,000,000.00 |      | 20,000,000.00 |          |

**(四) 营业收入**

| 项目   | 本期金额          | 上期金额           |
|------|---------------|----------------|
| 主营业务 | 65,900,169.56 | 138,580,484.97 |
| 其他业务 | 1,567,522.87  |                |
| 合计   | 67,467,692.43 | 138,580,484.97 |

**(五) 营业成本**

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

上海北泰实业股份有限公司  
2016 年度报告

|      |               |                |
|------|---------------|----------------|
| 主营业务 | 39,582,023.30 | 102,763,366.18 |
| 其他业务 | 1,100,312.60  |                |
| 合 计  | 40,682,335.90 | 102,763,366.18 |

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益明细表

| 项目                                                   | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,757,000.00 | 2,706,500.00 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 372,094.69   |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | -43,591.28   | -4,129.00    |
| 小 计                                                  | 2,085,503.41 | 2,702,371.00 |
| 减：所得税影响额                                             | 428,352.18   | 675,592.75   |
| 少数股东损益影响额                                            |              |              |
| 合 计                                                  | 1,657,151.23 | 2,026,778.25 |

#### (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          | 18.41         | 0.29   | 0.29   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.27         | 0.25   | 0.25   |

### 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 27 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

上海北泰实业股份有限公司

2017 年 4 月 27 日

附：

### 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

|        |
|--------|
| 董事会办公室 |
|--------|

上海北泰实业股份有限公司

2017 年 4 月 27 日