



百控股份

NEEQ : 832392

天津百控安全科技股份有限公司

年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

2017 年 4 月 12 日天津百控安全科技股份有限公司第一届董事会第十三次会议在公司会议室召开，审议了《2016 年年度总经理工作报告》等相

2017 年 5 月 5 日天津百控安全科技股份有限公司 2016 年年度股东大会在公司会议室召开，审议了《2016 年年度董事会工作报告》等相关事项。

2017 年 8 月 14 日天津百控安全科技股份有限公司第一届董事会第十五次会议在公司会议室召开，审议了《天津百控安全科技股份有限公司 2017 年半年度报告》等相关事项。

2017 年 12 月 21 日天津百控安全科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大会在公司会议室召开，审议了《关于选举第二届董事会董事提名人选的议案》等相关事项。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 8  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 10 |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 21 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 23 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 25 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 27 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 34 |

## 释义

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

## 第一节 声明与提示

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

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

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

| 事项                                        | 是或否                                                              |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称     | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房地产市场宏观调控的风险 | 公司所属行业为建筑安装业，对上游房地产业有较强的依赖性。我国房地产行业近十年得到了快速的发展，但是房地产投资过热、房地产价格增长过快增加了金融市场与房地产市场的风险。最近两年国务院及相关部门陆续出台了房地产行业的相关调控措施，旨在促进房地产市场平稳健康发展，抑制房价过快上涨。若房地产行业由于国家宏观调控而出现增势放缓或衰退，则可能会对公司建筑消防设施安装业务带来不利影响。                  |
| 工程质量的风险      | 公司承接的建筑消防设施工程主要为居民住宅，企、事业单位办公楼，公共事业工程等，上述工程关乎人民安全，是火灾发生后保护人身安全、财产安全的重要保障设施。公司拥有丰富的建筑消防设施安装经验和严格的内部管理制度，尽管如此，随着公司规模的不扩大和业务量的持续增加，如果由于安装的消防设备质量不过关、施工过程中监管不完善等原因导致出现重大工程质量问题，将会对公司经营产生负面的影响。                   |
| 劳务用工的风险      | 公司的主营业务为建筑安装业。根据行业特点和公司实际情况，公司工程部人员主要负责施工现场的设计和重要消防设施的安装工作，一般消防设施的安装主要通过专业劳务服务公司安排具有专业技能的施工人员进行。尽管公司建立了严格的安全生产管理制度，拥有工程经验丰富的项目经理，并且与劳务服务公司签订了劳务合作协议，规定了双方的权利义务，但在施工过程中仍有可能因不可控原因导致安全事故或劳资纠纷，给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。 |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司办公场所面临搬迁的风险  | <p>公司办公场所位于天津市河西区紫金山西路卫津河公建（2 号楼），建筑面积 371.08 平方米，该房产系公司租赁使用，经与出租方协商，房屋可继续租赁使用。该办公场所涉及的房屋由天津市河西区建设管理委员会组织施工，并取得了编号为 2006 河西建证 0002 号建设工程规划许可证，截至目前尚未办理房产证。因此，公司存在由于租赁房屋未办理房产证而导致搬迁的可能。针对上述情况，公司实际控制人徐文翠出具了《关于承担办公场所搬迁损失的承诺》，承诺公司上述租赁房屋如因出租房收回及搬迁给公司造成的全部损失由个人进行承担。</p>                                                                                                                     |
| 房产投资风险         | <p>2014 年 12 月，公司与天津花样年房地产开发有限公司签订了《美年广场认购书》，认购美年广场房产合计 2,249.31 平方米。公司认购的上述房产计划作为投资以及日后的办公用房。上述房产总价款为 4,517 万元人民币。截至 2017 年 12 月底，公司已支付人民币 2,676.83 万元作为购房预付款和税金。公司进行自用及投资房地产的购买行为，虽然已经就此制定了详尽的付款计划，但仍有可能导致经营现金流紧张，加剧公司的支付风险，进而可能影响公司的正常经营活动。</p>                                                                                                                                         |
| 公司实际控制人不当控制的风险 | <p>公司实际控制人为徐文翠女士，徐文翠直接持有公司 2,058 万股股份，持股比例为 48.42%。虽然公司已建立起一套完整的公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，对公司持续健康发展带来风险。股份公司成立后，公司逐步建立并完善了公司治理结构，制定了一系列管理规定，以保障少数股东的利益。在未来经营中，实际控制人将从公司整体利益出发，保障各项业务开展不损害少数股东权益。</p>                                                                                                                                                 |
| 应收账款回收的风险      | <p>公司业务以消防工程项目为主，客户多为大型房地产开发商、大型建筑集团公司、相关政府部门等，工程款一般按照工程进度及竣工验收节点支付并留有质保金，同时还受限于甲方的资金流状况。尽管工程施工项目根据工程施工合同进行设计、施工安装、验收、结算，但实际操作过程中有可能出现企业或发包方不遵守工程施工合同约定，不及时办理洽商变更和竣工决算、拖延付款或在工程质保期满后延迟支付工程质保金的情况，进而带来公司应收账款及质保金的账期延期的风险。公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 15,825,670.50 元，17,387,873.44 元和 17,312,438.72 元。报告期内，公司应收账款余额随销售收入的增长而增长，一旦发生坏账，会对公司经营造成较大影响。</p> |
| 证券投资风险         | <p>公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司增加使用自有资金购买银行理财产品和进行证券投资、开通新股网下申购业务以及开通融资融券和股指期货交易进行套期保值的议案》，并于 2017 年 2-12 月间利用自有资金购买了金融资产和证券投资。公司遵循长期价值投资理念，杜绝投机行为，但金融市场有风险，不能排除金融市场风险对公司产生不利的影响。</p>                                                                                                                                                                                                       |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司治理及内部控制的风险    | <p>有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是股份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，将对公司管理层的管理能力和公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司管理层将不断学习和更新公司治理制度和观念，力争使公司进一步适应现代公司治理制度的要求。</p> |
| 存货不当管理的风险       | <p>公司采购一般按照“即买即用”原则，采购的原材料直接运至施工现场，材料采购的到货时间与使用的时间间隔较短，因此公司未设立专门的仓库用于储存原材料，未使用的原材料暂时堆放于施工现场的指定位置。虽然一般情况下原材料储存时间较短，但不能排除其在未使用的情况下出现失窃、毁损风险的发生，由此可能给公司造成重新采购使成本增加以及工期的延误的风险。</p>                                                                       |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                                                    |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                          |
|---------|----------------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 天津百控安全科技股份有限公司                                           |
| 英文名称及缩写 | TianJin Bai Kong Security Technology Joint Stock Co.,LTD |
| 证券简称    | 百控股份                                                     |
| 证券代码    | 832392                                                   |
| 法定代表人   | 徐文翠                                                      |
| 办公地址    | 天津市河西区紫金山西路与体北道交口 2 号别墅                                  |

### 二、 联系方式

|                 |                                                           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 李悦                                                        |
| 职务              | 董事会秘书                                                     |
| 电话              | 022-23927160                                              |
| 传真              | 022-23927150                                              |
| 电子邮箱            | tjbkgf@126.com                                            |
| 公司网址            | <a href="http://tjbaikong.com/">http://tjbaikong.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 天津市河西区紫金山西路与体北道交口 2 号别墅 300060                            |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>      |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会秘书办公室                                                |

### 三、 企业信息

|                 |                                    |
|-----------------|------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                       |
| 成立时间            | 2011 年 10 月 9 日                    |
| 挂牌时间            | 2015 年 5 月 5 日                     |
| 分层情况            | 基础层                                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | E-建筑业-建筑安装业-其他建筑安装业（E-49-499-4990） |
| 主要产品与服务项目       | 建筑消防设施工程、维保、维修、检测及消防产品销售           |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让                               |
| 普通股总股本（股）       | 42,500,000                         |
| 优先股总股本（股）       | 0                                  |
| 做市商数量           | 0                                  |
| 控股股东            | 徐文翠                                |
| 实际控制人           | 徐文翠                                |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 911200005832668034 | 否        |
| 注册地址     | 天津市河北区桂江道 30 号-189 | 否        |
| 注册资本     | 42,500,000 元       | 否        |
|          |                    |          |

#### 五、 中介机构

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商           | 渤海证券                      |
| 主办券商办公地址       | 天津市南开区宾水西道 8 号            |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                         |
| 会计师事务所         | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 签字注册会计师姓名      | 尹明、姚昱                     |
| 会计师事务所办公地址     | 天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层 |

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于实施全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及其过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让自动变更为集合竞价交易。

### 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                                   | 18,787,054.12 | 14,549,408.90 | 29.13%   |
| 毛利率%                                   | 22.67%        | 28.70%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -9,211,422.89 | 1,903,626.60  | -583.89% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -3,339,526.41 | -1,420,900.58 | 135.03%  |
| 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）         | -15.71%       | 3.06%         | -        |
| 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） | -5.70%        | -2.28%        | -        |
| 基本每股收益                                 | -0.22         | 0.04          | -650.00% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 71,046,092.63 | 68,988,655.41 | 2.98%   |
| 负债总计            | 17,017,407.70 | 5,748,547.59  | 196.03% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 54,028,684.93 | 63,240,107.82 | -14.57% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.27          | 1.49          | -14.77% |
| 资产负债率%（母公司）     | 29.44%        | 12.22%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 23.95%        | 8.33%         | -       |
| 流动比率            | 241.93%       | 790.70%       | -       |
| 利息保障倍数          | -20.34        | 90.62         | -       |

#### 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 | 1,226,447.81 | -6,718,552.19 | 118.25% |
| 应收账款周转率       | 0.89         | 0.85          | -       |
| 存货周转率         | 4.02         | 2.05          | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期       | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|----------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 2.98%    | -2.74%  | -    |
| 营业收入增长率% | 29.13%   | -35.22% | -    |
| 净利润增长率%  | -583.89% | 56.99%  | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 42,500,000 | 42,500,000 | 0%   |
| 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                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 营业外支出                                                                                   | -8.31                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,850,587.99        |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                         | <b>-5,850,596.30</b> |
| 所得税影响数                                                                                  | 21,300.18            |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | -                    |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                         | <b>-5,871,896.48</b> |

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目     | 上年期末（上年同期）   |              | 上上年期末（上上年同期） |       |
|--------|--------------|--------------|--------------|-------|
|        | 调整重述前        | 调整重述后        | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 资产处置收益 | 0            | 1,000        |              |       |
| 营业外收入  | 1,847,079.40 | 1,846,079.40 |              |       |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

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

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

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

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

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

（五）结算模式 公司根据项目合同的约定，通常按照两种方式结算工程款。一种方式为合同签约时，付款方支付总工程款的 10%至 30%作为工程预付款，工程完工并经建设主管部门验收合格后付款方支付至总工程款的 80%至 85%，工程竣工并经消防检验部门验收合格后支付至总工程款的 95%，剩余 5%作为工程质量保证金，在质保期（通常为 1 至 2 年）满后付清；另一种方式为公司先行垫付工程款，付款方按照合同约定的时间节点或施工进度支付工程款，工程完工并经建设主管部门验收合格后付款方支付至总工程款的 80%至 85%，工程竣工并经消防检验部门验收合格后支付至总工程款的 95%，剩余 5%作为工程质量保证金，在质保期（通常为 1 至 2 年）满后付清。报告期内，公司商业模式未发生变化。

## 报告期内变化情况:

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内公司的商业模式、主营业务没有发生重大变化，仍以消防工程施工为主要收入和利润来源，子公司警安消防的建筑消防设施检测、维护保养资质因人员调整以及资质标准要求变更于 2017 年 1 月份主动申请暂停使用（详细内容见 2017-010 公告），此项业务的收入和利润在公司整体收入和利润中占比较小，因此未对公司整体收入及利润造成影响。2017 年公司主营业务收入金额为 18,787,054.12 元，占营业收入的比重为 100%，较 2016 年增加了 29.13%。营业收入增加主要因为本年度大部分消防工程项目完工或已到项目进度确认节点，导致本年度营业收入比上年度有所增加。公司目前还在积极准备申请一级消防工程施工资质，为公司能更好的承接项目做准备。

### (二) 行业情况

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

#### 1、房地产开放投资对消防工程的推动作用

房地产行业是建筑消防行业投入的重要领域，房地产行业的繁荣程度在很大意义上决定了建筑安装行业的发展情况。经国家统计局发布的《2017 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2017 年，全国房地产开发投资 109,799 亿元，比上年名义增长 7.0%，增速比 1-11 月份回落 0.5 个百分点。其中，住宅投资 75,148 亿元，增长 9.4%，增速回落 0.3 个百分点。住宅投资占房地产开发投资的比重为 68.4%。东部地区房地产开发投资 58,023 亿元，比上年增长 7.2%，增速比 1-11 月份回落 0.2 个百分点；中部地区投资 23,884 亿元，增长 11.6%，增速回落 0.8 个百分点；西部地区投资 23,877 亿元，增长 3.5%，增速回落 0.8 个百分点；东北地区投资 4,015 亿元，增长 1.0%，增速回落 0.4 个百分点。

#### 2、我国城镇化对消防工程市场规模的推动作用

伴随着我国城市化率不断提高，消防工程行业也面临着有利的发展机遇。城镇化是我国现代化建设的必经之路，也是消防行业发展的重要契机。根据国家统计局的数据显示，2015 年中国城镇化率达

到 56.10%，2016 年中国城镇化率到达 57.35%，2017 年城镇化率为 58.52%，比上年末提高 1.17 个百分点。根据 2013 年《国务院关于城镇化建设工作情况的报告》，我国目标在 2030 年城镇化率达到 70%，大量城市建筑、写字楼、民宅等都需要进行新建、扩建、改建，会使得消防工程投入进入稳步增长的态势。

### 3、国民经济的发展对消防工程市场的推动作用

国民经济的持续增长对消防工程行业的发展起到了积极的推动作用。近两年来，受国内外经济形势的影响，我国 GDP 仍然保持了适度平稳的增长。2015 年我国 GDP 增长 6.9%，2016 年我国 GDP 增长 6.7%，2017 我国 GDP 增长 6.9%；目前，我国正处于产业结构的转型期，各类基础设施固定资产处于投资的较高水平，这些背景都有力地推动了消防工程行业的快速发展。

综上所述，国内生产总值的平稳增长以及房地产开发投资与城镇化建设的推进，都对公司所处的行业产生了积极的推动作用，使得在过去的几年之中消防工程行业保持着长期、稳定、高速增长，行业整体规模不断扩大。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 3,719,049.55  | 5.23%   | 6,490,079.45  | 9.41%   | -42.70%         |
| 应收账款   | 17,312,438.72 | 24.37%  | 17,387,873.44 | 25.20%  | -0.43%          |
| 存货     | 1,311,897.51  | 1.85%   | 5,910,427.14  | 8.57%   | -77.80%         |
| 长期股权投资 | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产   | 56,095.18     | 0.08%   | 135,504.92    | 0.20%   | -58.60%         |
| 在建工程   | -             | -       | -             | -       | -               |
| 短期借款   | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期借款   | -             | -       | -             | -       | -               |
| 资产总计   | 71,046,092.63 | -       | 68,988,655.41 | -       | 2.98%           |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2017 年年末货币资金 371.9 万元，较上年年末减少 42.70%，主要是因为本年增加购买交易性金融资产、支付人工费和购买材料，使交易性金融资产增加，同时货币资金减少。

2、2017 年年末存货 131.19 万元，较上年年末减少 77.80%，主要是因为大部分工程施工项目完工或已到项目进度确认节点，从而导致存货减少。

3、2017 年年末固定资产 5.61 万元，较上年年末减少 58.60%，主要是因为本期计提固定资产折旧所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目    | 本期             |              | 上年同期          |              | 本期与上年同期<br>金额变动比例 |
|-------|----------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|       | 金额             | 占营业收入<br>的比重 | 金额            | 占营业收入<br>的比重 |                   |
| 营业收入  | 18,787,054.12  | -            | 14,549,408.90 | -            | 29.13%            |
| 营业成本  | 14,527,685.26  | 77.33%       | 10,374,215.67 | 71.30%       | 40.04%            |
| 毛利率%  | 22.67%         | -            | 28.70%        | -            | -                 |
| 管理费用  | 2,882,047.80   | 15.34%       | 4,745,720.06  | 32.62%       | -39.27%           |
| 销售费用  | -              | -            | -             | -            | -                 |
| 财务费用  | 574,333.36     | 3.06%        | 7,426.11      | 0.05%        | 7,633.97%         |
| 营业利润  | -12,358,772.69 | -65.78%      | 648,243.41    | 4.46%        | -2,006.50%        |
| 营业外收入 | -              | -            | 1,846,079.40  | 12.69%       | -100%             |
| 营业外支出 | 8.31           | -            | 65.03         | -            | -87.22%           |
| 净利润   | -9,211,422.89  | -49.03%      | 1,903,626.60  | 13.08%       | -583.89%          |

#### 项目重大变动原因：

- 1、2017 年公司营业收入 1,878.71 万元，较上年同期增加 29.13%，主要是因为大部分工程施工项目完工或已到项目进度确认节点，导致消防工程收入增加所致。
- 2、2017 年营业成本 1,452.77 万元，上年发生额为 1,037.42 万元，本年发生额较上年同期增加 40.04%，营业成本主要为工程项目成本，营业成本本期较上期增加，主要是因为公司营业收入增加，因此营业成本相应增加。
- 3、2017 年管理费用由上年的 474.57 万元减少到 288.20 万元，较上年同期减少了 39.27%，主要是职工人员减少，导致职工工资、社保等减少所致。
- 4、2017 年财务费用 57.43 万元，本期较上期增加 56.69 万元，增长了 7,633.97%，主要是增加了融资融券业务的利息费用所致。
- 5、2017 年营业利润-1,235.88 万元，本期较上年同期减少了 2,006.50%，主要是由于计提坏账准备和证券投资所购买的交易性金融资产（股票）价格下浮变动导致。
- 6、2017 年未发生营业外收入，本期较上年同期减少了 100%，上年发生的营业外收入为公司收到挂牌补贴等大额政府补助所致。
- 7、2017 年营业外支出 8.31 元，上年发生额为 65.03 元，较上年同期减少 87.22%，主要是因为上期营业外支出滞纳金金额相对较大，本期发生金额较小所致。
- 8、2017 年净利润-921.14 万元，较上年同期减少 583.89%，主要是因为计提坏账准备和证券投资所购买的交易性金融资产（股票）价格下浮变动，从而导致净利润本年较上年大幅减少。

### (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例   |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 18,787,054.12 | 14,549,408.90 | 29.13% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 14,527,685.26 | 10,374,215.67 | 40.04% |

|        |   |   |   |
|--------|---|---|---|
| 其他业务成本 | - | - | - |
|--------|---|---|---|

#### 按产品分类分析:

单位: 元

| 类别/项目  | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 消防工程   | 17,690,717.14 | 94.16%   | 13,440,717.51 | 92.38%   |
| 维保、维修  | 246,541.57    | 1.31%    | 429,711.06    | 2.95%    |
| 检测业务   | 246,213.59    | 1.31%    | 567,669.91    | 3.90%    |
| 技术咨询服务 | 603,581.82    | 3.21%    | 111,310.42    | 0.77%    |
| 合计     | 18,787,054.12 | 100.00%  | 14,549,408.90 | 100.00%  |

#### 按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 收入构成变动的原因:

2017 年营业收入 18,787,054.12 元,较上期增加了 29.13%。收入构成有所变动,消防工程与去年同期比较有所增加,检测业务因为资质暂停,收入为以前年度项目尾款,与去年同期比较有所减少,但本年技术咨询服务收入增加。消防工程收入增多主要是因为大部分工程施工项目完工或已到项目进度确认节点,导致消防工程收入增加所致。检测业务因资质暂停,检测业务收入有所减少;同时公司积极开拓新的业务领域,工程相关的技术咨询业务收入有所增加。

#### (3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户              | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 天津泰德机电设备安装有限公司  | 6,585,881.70  | 35.06% | 否        |
| 2  | 天津花样年房地产开发有限公司  | 3,761,236.31  | 20.02% | 否        |
| 3  | 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 2,762,961.10  | 14.71% | 否        |
| 4  | 天津锦丰盛泰科技集团有限公司  | 1,042,047.26  | 5.55%  | 否        |
| 5  | 天津盛达安全科技有限责任公司  | 951,337.87    | 5.06%  | 否        |
| 合计 |                 | 15,103,464.24 | 80.40% | -        |

#### (4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商             | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 天津市鑫工劳务服务有限公司   | 2,543,207.57 | 24.53% | 否        |
| 2  | 天津汇鑫建筑工程有限公司    | 1,110,000.00 | 10.71% | 否        |
| 3  | 天津市天邦建筑劳务有限公司   | 800,000.00   | 7.72%  | 否        |
| 4  | 河北都望建筑工程有限公司    | 550,000.00   | 5.30%  | 否        |
| 5  | 天津市北方浩宇钢铁贸易有限公司 | 424,486.40   | 4.09%  | 否        |
| 合计 |                 | 5,427,693.97 | 52.35% | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例        |
|---------------|---------------|----------------|-------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,226,447.81  | -6,718,552.19  | 118.25%     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -807,267.52   | -10,065,705.91 | 91.98%      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,190,210.19 | -27,830.94     | -11,362.82% |

#### 现金流量分析：

1、2017 年经营活动产生的现金流量净额为 1,226,447.81，较上期变动比例为 118.25%，因为根据报表显示，2017 年与去年同期相比现金流入基本持平，而现金流出大幅减少所致。

2、2017 年投资活动产生的现金流量净额为-807,267.52，较上期变动比例为 91.98%，因上年度大量收回投资而本年度收回投资大幅度减少，投资减少所致。

3、2017 年筹资活动产生的现金流量净额为-3,190,210.19，较上期变动比例为-11,362.82%，因本年度没有借款收入且大量偿还往期债务所致。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有一家全资子公司警安检测。主营业务为建筑自动消防设施检测、维护保养；消防设备维修；消防安全评估；建筑工程技术咨询、服务。报告期内警安检测暂停消防工程检测、维保和维修资质，公司于 2017 年 1 月 20 日发布公告（编号：2017-010）。除以前年度尾款外本年度无涉及前项业务收入。2017 年实现营业收入 738,236.90 元，净利润 351,192.34 元。

报告期内，公司无子公司增减变动，无参股公司。

#### 2、委托理财及衍生品投资情况

公司 2017 年无购买理财产品和标准券金融产品的情况。

### (五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

#### 1、变更前采取的会计政策

变更前采取的会计政策：中国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

#### 2、变更后采取的会计政策

(1)财政部 2017 年 4 月 28 日修订并发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）。其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计政策、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定执行。本准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。

(2)财政部于 2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号），修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(3)财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号),执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

## (七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

## (八) 企业社会责任

无

## 三、 持续经营评价

公司自 2011 年成立以来,积极拓展业务渠道,选聘并培养优秀的工程技术人员,提升公司的业务水平和施工资质,同时公司在市场上的知名度和竞争力也不断提升。报告期内,主要财务、业务等经营指标正常,2017 年公司销售收入 18,787,054.12 元,净利润-9,211,422.89 元,较 2016 年分别增长了 29.13%和下滑了-583.89%,营业收入增长主要是因为大部分工程施工项目完工或已到项目进度确认节点,导致消防工程收入增加所致。公司本期净利润大幅下滑主要是因为计提坏账准备和证券投资所购买的交易性金融资产(股票)价格下浮,从而导致净利润本年较上年大幅减少。公司不断完善内部管理机制及内部控制制度,公司高级管理人员和核心技术人员基本稳定,经过多年的经营和发展,逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、盈利模式。

报告期内,公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、房地产市场宏观调控的风险

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

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

#### 2、工程质量的风险

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

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

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

### 3、劳务用工的风险

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

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

### 4、公司办公场所面临搬迁的风险

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

应对措施：公司已购置美年广场多套办公用房，经过简单装修即可使用。

### 5、房产投资风险

房产投资风险 2014 年 12 月，公司与天津花样年房地产开发有限公司签订了《美年广场认购书》，认购美年广场房产合计 2,249.31 平方米。公司认购的上述房产计划作为投资以及日后的办公用房。上述房产总价款为 4,517 万元人民币。截至 2017 年 12 月底，公司已支付人民币 2,676.83 万元作为购房预付款和税金。公司进行自用及投资房地产的购买行为，虽然已经就此制定了详尽的付款计划，但仍有可能导致经营现金流紧张，加剧公司的支付风险，进而可能影响公司的正常经营活动。

应对措施：2017 年 7 月 21 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《工程款抵付房款的议案》，本公司拟以与天津花样年房地产开发有限公司（下称“花样年”）美年广场项目的工程款以及天津市花千里房地产开发有限公司（下称“花千里”）花郡 4.1 期的工程款抵付公司应向花样年支付的剩余购房款。2017 年 8 月 11 日公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。上述“工程款抵付房款”的协议已于 2018 年 2 月签约生效，后续手续在今年内办理。

### 6、公司实际控制人不当控制的风险

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

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

### 7、公司治理及内部控制的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是股份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，将对公司管理层的管

理能力和公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

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

#### 8、应收账款回收的风险

公司业务以消防工程项目为主，客户多为大型房地产开发商、大型建筑集团公司、相关政府部门等，工程款一般按照工程进度及竣工验收节点支付并留有质保金，同时还受限于甲方的资金流状况。尽管工程施工项目根据工程施工合同进行设计、施工安装、验收、结算，但实际操作过程中有可能出现企业或发包方不遵守工程施工合同约定，不及时办理洽商变更和竣工决算、拖延付款或在工程质保期满后延迟支付工程质保金的情况，进而带来公司应收账款及质保金的账期延期的风险。公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日应收账款余额分别为 15,825,670.50 元，17,387,873.44 元和 17,312,438.72 元。报告期内，公司应收账款余额随销售收入的变动而变动，一旦发生坏账，会对公司经营造成较大影响。

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

#### 9、存货不当管理的风险

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

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

#### 10、证券投资风险

公司经 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司增加使用自有资金购买银行理财产品和进行证券投资、开通新股网下申购业务以及开通融资融券和股指期货交易进行套期保值的议案》，并于 2017 年 2-12 月间利用自有资金购买了金融资产和证券投资。公司遵循长期价值投资理念，杜绝投机行为，但金融市场有风险，不能排除金融市场风险对公司产生不利的影响。

应对措施：为了控制证券投资风险，公司经第一届董事会第七次会议审议通过了《证券投资管理制

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 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                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用者            | 是否为控股股东、实际控制人或其附属企业 | 占用形式 | 期初余额 | 本期新增   | 本期减少   | 期末余额 | 是否履行审议程序 |
|----------------|---------------------|------|------|--------|--------|------|----------|
| 天津浩地工程技术咨询有限公司 | 是                   | 资金   | 0    | 10,000 | 10,000 | 0    | 是        |
| 总计             | -                   | -    | 0    | 10,000 | 10,000 | 0    | -        |

#### 占用原因、归还及整改情况：

此次资金拆借是提供给天津浩地工程技术咨询有限公司（下称：浩地咨询）预缴税款使用，由于事出突然，当时并未意识到浩地咨询为公司关联方和子公司资金拆借会涉及资金占用，浩地公司已经及时归还。公司管理层在发现此问题后，组织管理层成员对此次问题进行了说明和学习，以避免在今后的再次出现类似的问题。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方            | 交易内容 | 交易金额   | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间  | 临时报告编号   |
|----------------|------|--------|------------|-----------|----------|
| 天津浩地工程技术咨询有限公司 | 资金拆借 | 10,000 | 是          | 2018-4-24 | 2018-006 |
|                |      |        |            |           |          |
| 总计             | -    | 10,000 | -          | -         | -        |

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

此次偶发性关联交易是资金拆借给天津浩地工程技术咨询有限公司预缴税款使用，由于事发突然，当时并未意识到浩地咨询为公司关联方和子公司资金拆借会涉及资金占用，浩地公司已经及时归还。此次关联交易未对公司产生不利影响。

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

2017年1月6日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《对外投资——设立参股公司的议案》。2017年1月24日，公司召开2017年第一次临时股东大会并通过了上述议案。本公司拟与天津联盟投资发展有限公司共同出资设立参股公司财富投资管理公司，注册地为天津市空港自贸区，注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司出资人民币1,900,000.00元，占注册资本的19.00%，天津联盟投资发展有限公司出资人民币8,100,000元，占注册资本的81.00%。本次对外投资不涉及关联交易。本次投资有利于进一步拓展业务领域，扩大公司业务发展的空间，促进公司发展壮大。本次对外投资是公司在金融领域的一项战略规划，可能存在一定的市场、经营和管理的风险。公司将参与完善参股公司各项内控制度，明确经营策略和风险管控，组建一支良好的经营管理团队以应对和防范上述可能发生的风险。虽然公司积极的推进此项目的实施，但由于目前天津市工商部门对投资管理类公司的审批处于暂停状态，从而导致该项目处于停滞状态。

## (四) 承诺事项的履行情况

公司全体股东出具了《关于股东股权不存在代持、委托持股的声明》。公司董事、监事、高级管理人员出具了《百控安全科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于避免同业竞争的承诺书》。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况的承诺函》。

公司董事、监事、高级管理人员出具了《百控安全科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合规性的书面声明》。

上述人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

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       | 24,965,000 | 58.74% | -2,433,750 | 22,531,250 | 53.01% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,145,000  | 12.11% | 0          | 5,145,000  | 12.11% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,845,000  | 13.75% | 811,250    | 6,656,250  | 15.66% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 17,535,000 | 41.26% | 2,433,750  | 19,968,750 | 46.99% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,435,000 | 36.32% | 0          | 15,435,000 | 36.32% |
|         | 董事、监事、高管      | 17,535,000 | 41.26% | 2,433,750  | 19,968,750 | 46.99% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 42,500,000 | -      | 0          | 42,500,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 16         |        |            |            |        |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称          | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 徐文翠           | 20,580,000 | 0    | 20,580,000 | 48.42%  | 15,435,000 | 5,145,000   |
| 2  | 徐海龙           | 2,800,000  | 0    | 2,800,000  | 6.59%   | 2,100,000  | 700,000     |
| 3  | 谢楠            | 2,800,000  | 0    | 2,800,000  | 6.59%   | 0          | 2,800,000   |
| 4  | 天津市大略投资管理有限公司 | 2,800,000  | 0    | 2,800,000  | 6.59%   | 0          | 2,800,000   |
| 5  | 石刚            | 2,195,000  | 0    | 2,195,000  | 5.16%   | 1,646,250  | 548,750     |
| 合计 |               | 31,175,000 | 0    | 31,175,000 | 73.35%  | 19,181,250 | 11,993,750  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东徐文翠、徐海龙系姐弟关系，除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

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

#### (二) 实际控制人情况

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

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量      | 募集金额       | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2015-11-23 | 2016-01-28 | 4    | 5,050,000 | 20,200,000 | -               | -          | 2            | -             | -              | 否          |
|            |            |      |           |            |                 |            |              |               |                |            |

#### 募集资金使用情况：

募集资金主要用于扩大业务规模、开拓新市场以及补充流动资金。截至 2016 年年底，募集资金已用于公司支付工程款等合规用途。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

### 四、间接融资情况

√ 适用 □ 不适用

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 |
|------|------|--------------|-------|-------------------------|------|
| 融资融券 | 华泰证券 | 320,371.11   | 8.35% | 2017-02-27 至 2018-08-26 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 332,500.00   | 8.35% | 2017-02-27 至 2018-08-26 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 662,000.00   | 8.35% | 2017-02-27 至 2018-08-26 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 1,950,000.00 | 8.35% | 2017-03-03 至 2018-09-02 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 659,000.00   | 8.35% | 2017-03-08 至 2018-09-07 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 181,350.00   | 8.35% | 2017-03-08 至 2018-09-07 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 387,784.61   | 8.35% | 2017-03-09 至 2018-09-08 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 160,056.00   | 8.35% | 2017-03-09 至 2018-09-08 | 否    |
| 融资融券 | 华泰证券 | 205,000.00   | 8.35% | 2017-03-10 至 2018-09-09 | 否    |

|      |      |              |       |                         |   |
|------|------|--------------|-------|-------------------------|---|
| 融资融券 | 华泰证券 | 646,000.00   | 8.35% | 2017-03-14 至 2018-09-13 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 213,600.00   | 8.35% | 2017-03-14 至 2018-09-13 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 180,400.00   | 8.35% | 2017-03-14 至 2018-09-13 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 106,450.00   | 8.35% | 2017-03-15 至 2018-09-14 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 106,500.00   | 8.35% | 2017-03-15 至 2018-09-14 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 1,922.40     | 8.35% | 2017-03-16 至 2018-09-15 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 106,550.00   | 8.35% | 2017-03-17 至 2018-09-16 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 71,850.40    | 8.35% | 2017-03-17 至 2018-09-16 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 213,900.00   | 8.35% | 2017-03-17 至 2018-09-16 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 325,500.00   | 8.35% | 2017-03-17 至 2018-09-16 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 182,450.00   | 8.35% | 2017-03-22 至 2018-09-21 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 560,750.00   | 8.35% | 2017-03-23 至 2018-09-22 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 29,856.00    | 8.35% | 2017-03-24 至 2018-09-23 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 119,232.00   | 8.35% | 2017-03-24 至 2018-09-23 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 185,950.00   | 8.35% | 2017-03-24 至 2018-09-23 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 186,450.00   | 8.35% | 2017-03-24 至 2018-09-23 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 186,100.00   | 8.35% | 2017-03-24 至 2018-09-23 | 否 |
| 融资融券 | 华泰证券 | 186,800.00   | 8.35% | 2017-03-24 至 2018-09-23 | 否 |
| 合计   | -    | 8,468,322.52 | -     | -                       | - |

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、 利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

#### (二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务           | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                      | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------|----|----|----|-------------------------|-----------|
| 徐文翠       | 董事长、总经理      | 女  | 50 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 是         |
| 霍燕        | 董事、副总经理、财务总监 | 女  | 34 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 是         |
| 徐海龙       | 董事           | 男  | 49 | 高中 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 是         |
| 张心浦       | 董事           | 男  | 54 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 否         |
| 石刚        | 董事           | 男  | 52 | 硕士 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 否         |
| 李进        | 董事           | 男  | 32 | 本科 | 2014-11-17 至 2017-05-05 | 是         |
| 李宇        | 董事           | 男  | 31 | 大专 | 2014-11-17 至 2017-05-05 | 是         |
| 刘炳林       | 监事会主席、职工代表监事 | 男  | 33 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 是         |
| 蒋少博       | 监事           | 男  | 57 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 否         |
| 薛洪艳       | 监事           | 女  | 47 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 是         |
| 张爱宁       | 监事           | 男  | 33 | 中专 | 2014-11-17 至 2017-05-05 | 是         |
| 李悦        | 董事会秘书        | 男  | 40 | 本科 | 2017-12-21 至 2020-12-20 | 是         |
| 董事会人数:    |              |    |    |    |                         | 5         |
| 监事会人数:    |              |    |    |    |                         | 3         |
| 高级管理人员人数: |              |    |    |    |                         | 3         |

2017年4月6日，公司原董事李进、李宇因个人原因离职，原监事张爱宁因个人原因辞去职务。公司经2016年年度股东大会审议决定推选石刚、张心浦为新任董事，蒋少博为新任监事。于2017年12月21日进行了换届选举，并已披露公告，此次换届董事会、监事会及高级管理人员无变化。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理徐文翠和董事徐海龙系姐弟关系，董事石刚为监事蒋少博妻弟，其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。公司的控股股东和实际控制人为徐文翠。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 徐文翠 | 董事长、总经理 | 20,580,000 | -    | 20,580,000 | 48.42%     | -          |
| 徐海龙 | 董事      | 2,800,000  | -    | 2,800,000  | 6.59%      | -          |
| 石刚  | 董事      | 2,195,000  | -    | 2,195,000  | 5.16%      | -          |
| 张心浦 | 董事      | 350,000    | -    | 350,000    | 0.82%      | -          |
| 蒋少博 | 监事      | 700,000    | -    | 700,000    | 1.65%      | -          |
| 合计  | -       | 26,625,000 | 0    | 26,625,000 | 62.64%     | 0          |

### (三) 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因                  |
|-----|------|----------------|------|-----------------------|
| 李进  | 董事   | 离任             | -    | 从公司离职                 |
| 李宇  | 董事   | 离任             | -    | 从公司离职                 |
| 张爱宁 | 监事   | 离任             | -    | 本人要求辞去监事职务，专心从事工程管理工作 |
| 石刚  | -    | 新任             | 董事   | 原董事离任，经股东大会补选产生       |
| 张心浦 | -    | 新任             | 董事   | 原董事离任，经股东大会补选产生       |
| 蒋少博 | -    | 新任             | 监事   | 原监事离任，经股东大会补选产生       |

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

石刚，男，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，获硕士学位。1990年7月至1995年于天津证券有限公司担任副总；1995年至2008年于财富证券有限公司担任副总；2011年8月至今于天津铭海嘉呈建筑安装有限公司担任副总；2017年5月至今任本公司董事。

张心浦，男，1963年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年6月至2002年10月于天津市东达房地产开发有限公司担任开发部经理；2003年至今于天津帝旺集团有限公司担任副总经理。2017年5月至今任本公司董事。

蒋少博，男，1960年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年至2002年于天津中豪企业（集团）有限公司担任工程部经理、设计部经理；2002年至2009年于天津万兆（集团）有限公司担任工程部经理；2010年至今于天津铭海嘉呈建筑安装有限公司担任总经理。2017年5月至今任本公司监事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 5    | 4    |
| 技术人员    | 28   | 12   |
| 财务人员    | 3    | 2    |
| 其他人员    | 8    | 5    |
| 员工总计    | 44   | 23   |

公司承接项目减少，需要的项目经理及现场工作人员人数降低，因此导致的人员流动属于正常现象。离职人员已进行了业务交接，此次人员变动不会对公司的业务开展造成影响。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | 1    | -    |
| 本科      | 22   | 11   |
| 专科      | 16   | 8    |
| 专科以下    | 5    | 4    |
| 员工总计    | 44   | 23   |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1、薪酬政策**

报告期内，依据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，公司实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。

**2、培训情况**

为培养和提高员工的整体素质和专业能力，以适应公司长远发展和员工自我完善的需要。在报告期内，根据公司业务发展的需要，为员工提供了相关的内、外部培训。通过专项业务培训与通用基础培训相补充，让员工的业务水平与综合素质不断提升，为公司发展提供人才保证。

**3、人员变动、人才引进、招聘情况**

公司的人员变动是由于业务紧缩造成的正常人员流动，并未对公司的整体业务和工程项目开展造成影响。公司会根据整体的业务规模和发展需要，适时地进行招聘和人才引进。

**4、离退休职工情况**

公司无承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

☐适用 ☒不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

☐适用 ☒不适用

**核心人员的变动情况：**

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否                                                              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

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

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

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。股份公司成立后重大决策均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥了积极有效的作用。

### 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 6           | <p>1、第一届董事会第十二次会议审议通过《对外投资——设立参股公司的议案》；审议通过《关于公司增加使用自有资金购买银行理财产品和进行证券投资、开通新股网下申购业务以及开通融资融券和股指期货交易进行套期保值的议案》；审议通过了修订后的《证券投资管理制度》；审议通过了《股指期货自营管理制度》；审议通过了《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十三次会议审议通过了《2016 年度总经理工作报告》；审议通过了《2016 年度董事会工作报告》；审议通过了《2016 年年度报告及摘要》；审议通过了《2016 年年度财务决算报告》；审议通过了《2017 年年度财务预算报告》；审议通过了《2016 年度利润分配预案》；审议通过了《关于 2016 年度审计报告的议案》；审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于同意披露〈天津百控安全科技股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》审议通过《关于提名石刚先生、张心浦先生任公司董事的议案》；审议通过《天津百控安全科技股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》；审议通过了《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十四次会议审议通过《工程款抵付房款的议案》；审议通过了《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第十五次会议审议通过《天津百控安全科技股份有限公司 2017 年半年度报告》。</p> <p>5、第一届董事会第十六次会议审议《关于选举第二届董事会董事提名人选的议案》；审议通过《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>6、第二届董事会第一次会议审议《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；审议通过《关于续聘徐文翠为公司总经理的议案》；审议通过《关于续聘霍燕为公司副总经理的议案》；审议通过《关于续聘霍燕为公司财务负责人的议案》；审议通过《关于续聘李悦为公司董事会秘书的议案》。</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 监事会  | 4 | <p>1、第一届监事会第六次会议审议通过了《2016 年年度报告及摘要》；审议通过了《2016 年度监事会工作报告》；审议通过《关于 2016 年度审计报告的议案》；审议通过了《2016 年年度财务决算报告》；审议通过了《2017 年年度财务预算报告》；审议通过了《2016 年度利润分配预案》；审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于提名蒋少博先生任公司监事的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第七次会议审议通过关于《天津百控安全科技股份有限公司 2017 年半年度报告》的议案。</p> <p>3、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于选举第二届监事会股东代表监事提名人选的议案》。</p> <p>4、第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举第二届监事会监事会主席的议案》。</p>                                                                                                                                  |
| 股东大会 | 4 | <p>1、2017 年第一次临时股东大会审议通过《对外投资——设立参股公司的议案》；审议通过《关于公司增加使用自有资金购买银行理财产品和进行证券投资、开通新股网下申购业务以及开通融资融券和股指期货交易进行套期保值的议案》。</p> <p>2、2016 年年度股东大会审议通过《2016 年年度董事会工作报告》；审议通过《2016 年年度报告及摘要》；审议通过《2016 年年度财务决算报告》；审议通过《2017 年年度财务预算报告》；审议通过《2016 年年度利润分配预案》；审议通过《关于 2016 年年度审计报告的议案》；审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于提名石刚先生、张心浦先生任公司董事的议案》；审议通过《2016 年度监事会工作报告》；审议通过《关于提名蒋少博先生任公司监事的议案》。</p> <p>3、2017 年第二次临时股东大会审议通过《工程款抵付房款的议案》。</p> <p>4、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于选举第二届董事会董事提名人选的议案》；审议通过《关于选举第二届监事会股东代表监事提名人选的议案》。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

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

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

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

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

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

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露负责人及公司管理层能够遵守公司已制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

截止报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                           |
|------------|---------------------------|
| 是否审计       | 是                         |
| 审计意见       | 无保留意见                     |
| 审计报告中的特别段落 | 无                         |
| 审计报告编号     | CAC 证审字[2018]0390 号       |
| 审计机构名称     | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）         |
| 审计机构地址     | 天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层 |
| 审计报告日期     | 2018-04-24                |
| 注册会计师姓名    | 尹明、姚昱                     |
| 会计师事务所是否变更 | 否                         |

审计报告正文：

#### 审计报告

CAC 证审字[2018]0390 号

天津百控安全科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了天津百控安全科技股份有限公司（以下简称贵公司）合并财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、 管理层和治理层对合并财务报表的责任

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

报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对合并财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中审华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师：  
尹明

中国注册会计师：  
姚昱

2018 年 4 月 24 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                   | 七、（一） | 3,719,049.55         | 6,490,079.45         |
| 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 | 七、（二） | 18,657,525.70        | 12,044,821.00        |
| 衍生金融资产                 |       |                      |                      |
| 应收票据                   |       |                      |                      |
| 应收账款                   | 七、（三） | 17,312,438.72        | 17,387,873.44        |
| 预付款项                   | 七、（四） | 23,114.82            | 9,000.82             |
| 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                  | 七、（五） | 137,600.00           | 8,000.00             |
| 买入返售金融资产               |       |                      |                      |
| 存货                     | 七、（六） | 1,311,897.51         | 5,910,427.14         |
| 持有待售资产                 |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 七、（七） | 8,027.84             | 28,654.78            |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>41,169,654.14</b> | <b>41,878,856.63</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                 |       |                      |                      |
| 固定资产                   | 七、（八） | 56,095.18            | 135,504.92           |
| 在建工程                   |       | -                    | -                    |
| 工程物资                   |       |                      |                      |
| 固定资产清理                 |       |                      |                      |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 无形资产                   |       |                      |                      |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |

|                        |        |               |               |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 长期待摊费用                 |        |               |               |
| 递延所得税资产                | 七、（九）  | 3,052,061.59  | 206,012.14    |
| 其他非流动资产                | 七、（十一） | 26,768,281.72 | 26,768,281.72 |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 29,876,438.49 | 27,109,798.78 |
| <b>资产总计</b>            |        | 71,046,092.63 | 68,988,655.41 |
| <b>流动负债：</b>           |        |               |               |
| 短期借款                   |        | -             | -             |
| 向中央银行借款                |        |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |        |               |               |
| 拆入资金                   |        |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |               |               |
| 衍生金融负债                 |        |               |               |
| 应付票据                   |        |               |               |
| 应付账款                   | 七、（十二） | 7,330,976.27  | 3,853,221.13  |
| 预收款项                   | 七、（十三） | 7,940.00      | 1,072,811.00  |
| 卖出回购金融资产款              |        |               |               |
| 应付手续费及佣金               |        |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 七、（十四） | 6,346.13      | 15,736.36     |
| 应交税费                   | 七、（十五） | 331,320.91    | 131,102.91    |
| 应付利息                   | 七、（十六） | 579,026.87    |               |
| 应付股利                   |        |               |               |
| 其他应付款                  | 七、（十七） | 293,475.00    | 223,564.70    |
| 应付分保账款                 |        |               |               |
| 保险合同准备金                |        |               |               |
| 代理买卖证券款                |        |               |               |
| 代理承销证券款                |        |               |               |
| 持有待售负债                 |        |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |        |               |               |
| 其他流动负债                 | 七、（十八） | 8,468,322.52  |               |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 17,017,407.70 | 5,296,436.10  |
| <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                   |        |               |               |
| 递延收益                   |        |               |               |
| 递延所得税负债                | 七、（九）  |               | 452,111.49    |
| 其他非流动负债                |        |               |               |

|               |         |               |               |
|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动负债合计       |         |               | 452,111.49    |
| 负债合计          |         | 17,017,407.70 | 5,748,547.59  |
| 所有者权益（或股东权益）： |         |               |               |
| 股本            | 七、（十九）  | 42,500,000.00 | 42,500,000.00 |
| 其他权益工具        |         |               |               |
| 其中：优先股        |         |               |               |
| 永续债           |         |               |               |
| 资本公积          | 七、（二十）  | 17,156,334.42 | 17,156,334.42 |
| 减：库存股         |         |               |               |
| 其他综合收益        |         |               |               |
| 专项储备          |         |               |               |
| 盈余公积          | 七、（二十一） | 247,933.85    | 247,933.85    |
| 一般风险准备        |         |               |               |
| 未分配利润         | 七、（二十二） | -5,875,583.34 | 3,335,839.55  |
| 归属于母公司所有者权益合计 |         | 54,028,684.93 | 63,240,107.82 |
| 少数股东权益        |         |               |               |
| 所有者权益合计       |         | 54,028,684.93 | 63,240,107.82 |
| 负债和所有者权益总计    |         | 71,046,092.63 | 68,988,655.41 |

法定代表人：徐文翠

主管会计工作负责人：徐文翠

会计机构负责人：霍燕

## （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                   |    | 2,615,563.99         | 3,803,176.02         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    | 18,657,525.70        | 12,044,821.00        |
| 衍生金融资产                 |    |                      |                      |
| 应收票据                   |    |                      |                      |
| 应收账款                   |    | 17,229,829.72        | 17,270,621.44        |
| 预付款项                   |    | 23,114.82            | 9,000.82             |
| 应收利息                   |    |                      |                      |
| 应收股利                   |    |                      |                      |
| 其他应收款                  |    | 130,000.00           |                      |
| 存货                     |    | 1,311,897.51         | 5,910,427.14         |
| 持有待售资产                 |    |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                      |                      |
| 其他流动资产                 |    | 8,027.84             | 28,654.78            |
| <b>流动资产合计</b>          |    | <b>39,975,959.58</b> | <b>39,066,701.20</b> |
| <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、(三) | 4,688,961.87  | 4,688,961.87  |
| 投资性房地产                 |        |               |               |
| 固定资产                   |        | 21,494.45     | 56,803.07     |
| 在建工程                   |        |               |               |
| 工程物资                   |        |               |               |
| 固定资产清理                 |        |               |               |
| 生产性生物资产                |        |               |               |
| 油气资产                   |        |               |               |
| 无形资产                   |        |               |               |
| 开发支出                   |        |               |               |
| 商誉                     |        |               |               |
| 长期待摊费用                 |        |               |               |
| 递延所得税资产                |        | 3,052,021.59  | 206,012.14    |
| 其他非流动资产                |        | 26,768,281.72 | 26,768,281.72 |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | 34,530,759.63 | 31,720,058.80 |
| <b>资产总计</b>            |        | 74,506,719.21 | 70,786,760.00 |
| <b>流动负债：</b>           |        |               |               |
| 短期借款                   |        |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |               |               |
| 衍生金融负债                 |        |               |               |
| 应付票据                   |        |               |               |
| 应付账款                   |        | 7,480,976.27  | 3,853,221.13  |
| 预收款项                   |        | 7,940.00      | 1,072,811.00  |
| 应付职工薪酬                 |        | 6,046.13      | 14,836.36     |
| 应交税费                   |        | 331,874.74    | 118,542.41    |
| 应付利息                   |        | 579,026.87    |               |
| 应付股利                   |        |               |               |
| 其他应付款                  |        | 5,059,475.00  | 3,139,564.70  |
| 持有待售负债                 |        |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |        |               |               |
| 其他流动负债                 |        | 8,468,322.52  |               |
| <b>流动负债合计</b>          |        | 21,933,661.53 | 8,198,975.60  |
| <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              |  |               |               |
| 递延收益              |  |               |               |
| 递延所得税负债           |  |               | 452,111.49    |
| 其他非流动负债           |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |               | 452,111.49    |
| <b>负债合计</b>       |  | 21,933,661.53 | 8,651,087.09  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 42,500,000.00 | 42,500,000.00 |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 17,156,334.42 | 17,156,334.42 |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 247,933.85    | 247,933.85    |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | -7,331,210.59 | 2,231,404.64  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 52,573,057.68 | 62,135,672.91 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 74,506,719.21 | 70,786,760.00 |

### (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> |         | 18,787,054.12 | 14,549,408.90 |
| 其中：营业收入        | 七、（二十三） | 18,787,054.12 | 14,549,408.90 |
| 利息收入           |         |               |               |
| 已赚保费           |         |               |               |
| 手续费及佣金收入       |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 25,295,238.82 | 15,876,665.03 |
| 其中：营业成本        | 七、（二十三） | 14,527,685.26 | 10,374,215.67 |
| 利息支出           |         |               |               |
| 手续费及佣金支出       |         |               |               |
| 退保金            |         |               |               |
| 赔付支出净额         |         |               |               |
| 提取保险合同准备金净额    |         |               |               |
| 保单红利支出         |         |               |               |
| 分保费用           |         |               |               |
| 税金及附加          | 七、（二十四） | 54,077.31     | 54,335.94     |
| 销售费用           |         | -             | -             |

|                                    |         |                |              |
|------------------------------------|---------|----------------|--------------|
| 管理费用                               | 七、(二十五) | 2,882,047.80   | 4,745,720.06 |
| 财务费用                               | 七、(二十六) | 574,333.36     | 7,426.11     |
| 资产减值损失                             | 七、(二十七) | 7,257,095.09   | 694,967.25   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              | 七、(二十八) | -5,935,788.69  | 1,808,445.96 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    | 七、(二十九) | 85,200.70      | 166,053.58   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |         |                |              |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）                    |         |                |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  | 七、(三十)  |                | 1,000.00     |
| 其他收益                               |         |                |              |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>           |         | -12,358,772.69 | 648,243.41   |
| 加：营业外收入                            | 七、(三十一) | -              | 1,846,079.40 |
| 减：营业外支出                            | 七、(三十二) | 8.31           | 65.03        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>         |         | -12,358,781.00 | 2,494,257.78 |
| 减：所得税费用                            | 七、(三十三) | -3,147,358.11  | 590,631.18   |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>           |         | -9,211,422.89  | 1,903,626.60 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                  |         |                |              |
| (一)按经营持续性分类：                       | -       | -              | -            |
| 1.持续经营净利润                          |         | -9,211,422.89  | 1,903,626.60 |
| 2.终止经营净利润                          |         |                |              |
| (二)按所有权归属分类：                       | -       | -              | -            |
| 1.少数股东损益                           |         |                |              |
| 2.归属于母公司所有者的净利润                    |         | -9,211,422.89  | 1,903,626.60 |
| <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             |         |                |              |
| 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>          |  | -9,211,422.89 | 1,903,626.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |  | -9,211,422.89 | 1,903,626.60 |
| 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                |  | -0.22         | 0.04         |
| （二）稀释每股收益                |  | -0.22         | 0.04         |

法定代表人：徐文翠

主管会计工作负责人：徐文翠

会计机构负责人：霍燕

#### （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>              |    | 18,048,817.22  | 13,514,541.31 |
| 减：营业成本                     |    | 14,381,162.26  | 10,211,903.67 |
| 税金及附加                      |    | 50,870.61      | 49,273.79     |
| 销售费用                       |    |                |               |
| 管理费用                       |    | 2,679,502.27   | 4,071,612.49  |
| 财务费用                       |    | 576,775.47     | 13,534.19     |
| 资产减值损失                     |    | 7,256,695.09   | 694,967.25    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |    | -5,935,788.69  | 1,808,445.96  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |    | 82,981.54      | 123,411.56    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |    |                |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |    |                |               |
| 其他收益                       |    |                |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |    | -12,748,995.63 | 405,107.44    |
| 加：营业外收入                    |    |                | 1,845,746.35  |
| 减：营业外支出                    |    |                | 65.03         |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |    | -12,748,995.63 | 2,250,788.76  |
| 减：所得税费用                    |    | -3,186,380.40  | 565,810.04    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |    | -9,562,615.23  | 1,684,978.72  |
| （一）持续经营净利润                 |    | -9,562,615.23  | 1,684,978.72  |
| （二）终止经营净利润                 |    |                |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |    |                |               |
| （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>                     |  | -9,562,615.23 | 1,684,978.72 |
| <b>七、每股收益：</b>                      |  |               |              |
| (一) 基本每股收益                          |  |               |              |
| (二) 稀释每股收益                          |  |               |              |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|---------|---------------|---------------|
| <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               |         | 12,543,661.66 | 13,187,481.01 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         |               |               |
| 向中央银行借款净增加额                  |         |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |         |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         |               |               |
| 收到再保险业务现金净额                  |         |               |               |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |         |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         |               |               |
| 拆入资金净增加额                     |         |               |               |
| 回购业务资金净增加额                   |         |               |               |
| 收到的税费返还                      |         |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、（三十四） | 55,051.28     | 3,255,953.85  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | 12,598,712.94 | 16,443,434.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 7,878,521.92  | 16,563,360.74 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         |               |               |

|                           |         |               |                |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|
| 支付保单红利的现金                 |         |               |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 2,193,236.99  | 3,746,183.62   |
| 支付的各项税费                   |         | 579,800.59    | 1,125,470.56   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、（三十四） | 720,705.63    | 1,726,972.13   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 11,372,265.13 | 23,161,987.05  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | 1,226,447.81  | -6,718,552.19  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |         | 604,692.41    | 13,745,369.20  |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 86,248.47     | 143,317.14     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         |               | 3,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 690,940.88    | 13,891,686.34  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         |               | 3,400.00       |
| 投资支付的现金                   |         | 1,498,208.40  | 23,953,992.25  |
| 质押贷款净增加额                  |         |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 1,498,208.40  | 23,957,392.25  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -807,267.52   | -10,065,705.91 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |               |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |         |               | 3,920,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |         |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         |               | 3,920,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 3,185,134.28  | 3,920,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 5,075.91      | 27,830.94      |
| 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            |         |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 3,190,210.19  | 3,947,830.94   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -3,190,210.19 | -27,830.94     |
| <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>     |         | -2,771,029.90 | -16,812,089.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 6,490,079.45  | 23,302,168.49  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 3,719,049.55  | 6,490,079.45   |

法定代表人：徐文翠

主管会计工作负责人：徐文翠

会计机构负责人：霍燕

(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            |    | 11,748,634.66 | 12,041,647.01  |
| 收到的税费返还                   |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,040,852.17  | 9,442,419.09   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 13,789,486.83 | 21,484,066.10  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 7,731,998.92  | 16,401,048.74  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 2,095,947.40  | 3,380,671.16   |
| 支付的各项税费                   |    | 501,550.17    | 1,052,566.04   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 647,905.50    | 9,355,679.89   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 10,977,401.99 | 30,189,965.83  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 2,812,084.84  | -8,705,899.73  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 604,692.41    | 6,055,369.20   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 84,029.31     | 100,675.12     |
| 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            |    |               |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 688,721.72    | 6,156,044.32   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |               |                |
| 投资支付的现金                   |    | 1,498,208.40  | 16,263,992.25  |
| 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            |    |               |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 1,498,208.40  | 16,263,992.25  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -809,486.68   | -10,107,947.93 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |               | 3,920,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |    |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |               | 3,920,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 3,185,134.28  | 3,920,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 5,075.91      | 27,830.94      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | 3,190,210.19  | 3,947,830.94   |

|                    |  |               |                |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -3,190,210.19 | -27,830.94     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |               |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -1,187,612.03 | -18,841,678.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 3,803,176.02  | 22,644,854.62  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 2,615,563.99  | 3,803,176.02   |

## (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<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益         |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         |                        |               |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |               |                |          |            |                |               |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 42,500,000.00 |         |         |    | 17,156,334.42 |               |                |          | 247,933.85 |                | 3,335,839.55  |                        | 63,240,107.82 |
| 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              | 42,500,000.00 |         |         |    | 17,156,334.42 |               |                |          | 247,933.85 |                | 3,335,839.55  |                        | 63,240,107.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |               |               |                |          |            |                | -9,211,422.89 |                        | -9,211,422.89 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |               |               |                |          |            |                | -9,211,422.89 |                        | -9,211,422.89 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |               |               |                |          |            |                |               |                        |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |         |    |               |               |                |          |            |                |               |                        |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |         |    |               |               |                |          |            |                |               |                        |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |         |    |               |               |                |          |            |                |               |                        |               |

|                  |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|-------------------|--|---------------|
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （三）利润分配          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 1. 提取盈余公积        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 2. 提取一般风险准备      |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （四）所有者权益内部结转     |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （五）专项储备          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| （六）其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |  |               |
| 四、本年期末余额         | 42,500,000.00 |  |  |  | 17,156,334.42 |  |  |  | 247,933.85 |  | -<br>5,875,583.34 |  | 54,028,684.93 |

| 项目 | 上期          |        |    |    |          |          |          |          |          |          |       | 少<br>数<br>股 | 所有者权益 |
|----|-------------|--------|----|----|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------|-------------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |    |          |          |          |          |          |          |       |             |       |
|    | 股本          | 其他权益工具 |    |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险 | 未分配利润 |             |       |
|    |             | 优先     | 永续 | 其他 |          |          |          |          |          |          |       |             |       |

|                       |               | 股 | 债 |  |               | 股 | 收益 |  |            | 准备 |              | 东<br>权<br>益 |               |
|-----------------------|---------------|---|---|--|---------------|---|----|--|------------|----|--------------|-------------|---------------|
| 一、上年期末余额              | 42,500,000.00 |   |   |  | 17,156,334.42 |   |    |  | 79,435.98  |    | 1,600,710.82 |             | 61,336,481.22 |
| 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              | 42,500,000.00 |   |   |  | 17,156,334.42 |   |    |  | 79,435.98  |    | 1,600,710.82 |             | 61,336,481.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |   |   |  |               |   |    |  | 168,497.87 |    | 1,735,128.73 |             | 1,903,626.60  |
| （一）综合收益总额             |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    | 1,903,626.60 |             | 1,903,626.60  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| 1．股东投入的普通股            |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| 4．其他                  |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| （三）利润分配               |               |   |   |  |               |   |    |  | 168,497.87 |    | -168,497.87  |             |               |
| 1．提取盈余公积              |               |   |   |  |               |   |    |  | 168,497.87 |    | -168,497.87  |             |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |
| 4．其他                  |               |   |   |  |               |   |    |  |            |    |              |             |               |

|                  |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
|------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| (四) 所有者权益内部结转    |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 4. 其他            |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| (五) 专项储备         |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 1. 本期提取          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 2. 本期使用          |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| (六) 其他           |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |              |               |
| 四、本年期末余额         | 42,500,000.00 |  |  |  | 17,156,334.42 |  |  |  | 247,933.85 |  | 3,335,839.55 | 63,240,107.82 |

法定代表人：徐文翠

主管会计工作负责人：徐文翠

会计机构负责人：霍燕

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目       | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额 | 42,500,000.00 |        |     |    | 17,156,334.42 |       |        |      | 247,933.85 |        | 2,231,404.64 | 62,135,672.91 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 前期差错更正   |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |

|                           |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
|---------------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|-------------------|---------------|
| 其他                        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 二、本年期初余额                  | 42,500,000.00 |  |  |  | 17,156,334.42 |  |  |  | 247,933.85 |  | 2,231,404.64      | 62,135,672.91 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  | -<br>9,562,615.23 | -9,562,615.23 |
| (一) 综合收益总额                |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  | -<br>9,562,615.23 | -9,562,615.23 |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 1. 股东投入的普通股               |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| (三) 利润分配                  |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 3. 对所有者(或股东)的<br>分配       |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 1. 资本公积转增资本(或<br>股本)      |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或<br>股本)      |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |

|                 |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|------------|--|-------------------|---------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损     |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 4. 其他           |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| （五）专项储备         |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| （六）其他           |               |  |  |  |               |  |  |  |            |  |                   |               |
| <b>四、本年期末余额</b> | 42,500,000.00 |  |  |  | 17,156,334.42 |  |  |  | 247,933.85 |  | -<br>7,331,210.59 | 52,573,057.68 |

| 项目                           | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
|------------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|                              | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|                              |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |            |        |              |               |
| <b>一、上年期末余额</b>              | 42,500,000.00 |        |     |    | 17,156,334.42 |       |        |      | 79,435.98  |        | 714,923.79   | 60,450,694.19 |
| 加：会计政策变更                     |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 前期差错更正                       |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 其他                           |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
| <b>二、本年期初余额</b>              | 42,500,000.00 |        |     |    | 17,156,334.42 |       |        |      | 79,435.98  |        | 714,923.79   | 60,450,694.19 |
| <b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b> |               |        |     |    |               |       |        |      | 168,497.87 |        | 1,516,480.85 | 1,684,978.72  |
| （一）综合收益总额                    |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        | 1,684,978.72 | 1,684,978.72  |
| （二）所有者投入和减少资本                |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 1. 股东投入的普通股                  |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |
| 2. 其他权益工具持有者投                |               |        |     |    |               |       |        |      |            |        |              |               |

|                       |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
|-----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|------------|--|--------------|---------------|--|
| 入资本                   |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额 |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |               |  |  | 168,497.87 |  | -168,497.87  |               |  |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |               |  |  | 168,497.87 |  | -168,497.87  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的<br>分配   |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| （四）所有者权益内部结<br>转      |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 1. 资本公积转增资本（或<br>股本）  |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或<br>股本）  |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| （五）专项储备               |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 1. 本期提取               |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| 2. 本期使用               |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| （六）其他                 |               |  |  |  |               |  |  |            |  |              |               |  |
| <b>四、本年期末余额</b>       | 42,500,000.00 |  |  |  | 17,156,334.42 |  |  | 247,933.85 |  | 2,231,404.64 | 62,135,672.91 |  |

# 天津百控安全科技股份有限公司财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 一、公司基本情况

### （一）公司简介

公司名称：天津百控安全科技股份有限公司

注册地址：天津市河北区桂江道30号-189

总部地址：天津市河北区桂江道30号-189

营业期限：2011年10月09日至长期

股本：人民币4,250.00万元

法定代表人：徐文翠

### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：建筑业

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

### （三）公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2015年12月8日，公司股东大会通过定向发行股票议案，新增发行股份505万股，每股人民币4元，新增股本505万元，资本公积1515万元，增资后股本4250万元。各股东出资金额和出资比例见“七、合并财务报表项目附注（十九）股本”。此次增资事项，业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合

伙)以CHW津验字【2015】0097号验资报告书验证确认。并于2016年1月29日取得统一社会信用代码为911200005832668034的企业法人营业执照。

#### (四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2018 年 4 月 24 日批准报出。

## 二、公司主要会计政策

### (一) 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2017年12月31日止的2017年度财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

采用公历年制, 自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### (四) 营业周期

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

### (五) 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

## **2、非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

### **（七）合并财务报表的编制方法**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

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

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

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

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

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

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

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

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

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

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例

在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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

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

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

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

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

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### **（八）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **（九）、金融工具的确认和计量**

##### **1、金融工具的分类：**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

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

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

##### **2、金融工具的确认依据和计量标准**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量**

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

##### **① 持有至到期投资**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### **② 可供出售金融资产**

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

#### **（十）应收款项坏账准备**

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

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

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

合并范围内关联方款项不计提坏账准备。

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                                                                                          |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将余额占应收款项余额 10%以上或单项余额大于 100 万元的款项确认为单项金额重大的应收款项                                                                                                                       |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对单项测试未发生减值的应收款项,连同单项金额不重大的应收款项公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备 |

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                        |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的,例如:涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备                                           |

## (十一)、存货核算方法

### 1、存货的分类:

本公司存货分为:原材料、库存商品、工程施工、工程毛利、工程结算等种类;

## **2、存货的计价方法：**

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

## **3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：**

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

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

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

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

## **4、存货盘存制度**

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

## **（十二）、长期股权投资核算方法**

### **1、投资成本的初始计量：**

#### **① 企业合并中形成的长期股权投资**

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## ② 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

## 2、后续计量及损益确认：

### ① 后续计量

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

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

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

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报

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

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

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

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

## ②损益调整

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

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

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

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### **4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：**

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

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## **（十三）固定资产**

### **1、 固定资产的确认条件：**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度

的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、固定资产的计价方法：

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

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

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

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

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

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

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

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

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

## 4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **（十四）借款费用**

##### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

②、借款费用已经发生；

③、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

##### **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

##### **3、暂停资本化期间**

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

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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

#### （十五）职工薪酬

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

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

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

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

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

净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## **(十六) 收入确认原则**

### **1、销售商品收入确认和计量原则：**

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

### **2、提供劳务：**

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

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够

可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3、让渡资产使用权：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

### 4、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## （十七）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益其他收益或营业外收入或者冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或者冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；或者当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。本公司对同类政府补助采用相同的列报方式。

## （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## （十九）关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

## 三、主要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

报告期内，公司会计政策变更的具体情况为：

- ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

(a) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则 42 号”)和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称“准则 16 号(2017)”), 其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行; 准则 16 号(2017) 自 2017 年 6 月 12 日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注二中列示。

财政部于 2017 年 12 月及 2018 年 1 月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)(以下简称“格式(2017)”)和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目, 反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失, 以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要求, 对于利润表新增的“资产处置收益”行项目, 企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定, 对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。

本公司采用上述企业会计准则和格式(2017)的主要影响如下:

(i) 持有待售及终止经营

本公司根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报, 以及终止经营的列报等规定, 对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理, 采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(ii) 政府补助

本公司根据准则 16 号 (2017) 的规定, 对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理, 采用未来适用法变更了相关会计政策。

采用该准则对本公司的影响如下:

对于与收益相关的政府补助, 在计入利润表时, 由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益; 对于与企业日常活动无关的政府补助, 计入营业外收入。

(iii) 利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式(2017)和格式(2017)讲解的规定, 对 2016 和 2017 年发生的出售划分为持有

待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在利润表中单独列示资产处置收益。采用该规定未对本公司利润总额产生影响。

(b) 变更对当年财务报表的影响

上述会计政策变更不影响 2017 年度合并利润及母公司利润表，以及 2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表。

(c) 变更对比较期间财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2016 年度合并利润表及母公司利润表各项目，与采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

| 项目名称   | 影响金额      |     |
|--------|-----------|-----|
|        | 增加+/减少-   |     |
|        | 合并        | 母公司 |
| 资产处置收益 | 1,000.00  |     |
| 营业外收入  | -1,000.00 |     |

上述会计政策变更不影响 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及母公司资产负债表。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

#### 四、前期会计差错更正

本公司本期未发现重大前期差错更正事项。

#### 五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

#### 六、税项

##### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                                     | 税率            |
|---------|----------------------------------------------------------|---------------|
| 增值税     | 按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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 | 3%、6%、11%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳                                  | 7%            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计算缴纳                                              | 20%、25%       |

不同企业所得税税率纳税主体，情况如下：

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

## 2、税收优惠及批文

天津警安消防工程检测有限公司依据财税（2017）43号、国家税务总局公告2017年第23号文，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目附注

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）货币资金

| 项目     | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | 44,840.73    | 11,408.81    |
| 银行存款   | 3,673,781.82 | 6,478,563.60 |
| 其他货币资金 | 427.00       | 107.04       |
| 合 计    | 3,719,049.55 | 6,490,079.45 |

### （二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目                      | 期末数           | 期初数           |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产                  |               |               |
| 其中：债务工具投资                |               |               |
| 权益工具投资                   | 18,657,525.70 | 12,044,821.00 |
| 衍生金融资产                   |               |               |
| 其他                       |               |               |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |
| 其中：债务工具投资                |               |               |
| 权益工具投资                   |               |               |
| 其他                       |               |               |
| 合 计                      | 18,657,525.70 | 12,044,821.00 |

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类披露：

| 类 别                   | 期末数           |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 24,146,954.99 | 100.00 | 6,834,516.27 | 28.30    | 17,312,438.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 24,146,954.99 | 100.00 | 6,834,516.27 | 28.30    | 17,312,438.72 |

续表

| 类 别                   | 期初数           |        |            |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 18,211,921.99 | 100.00 | 824,048.55 | 4.52     | 17,387,873.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |               |
| 合 计                   | 18,211,921.99 | 100.00 | 824,048.55 | 4.52     | 17,387,873.44 |

## 2、应收账款种类说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 期末数           |        |              | 期初数           |        |            |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   | 7,937,730.68  | 32.87  | 0.00         | 4,247,139.99  | 23.32  | 0.00       |
| 1 至 2 年 | 2,822,435.31  | 11.69  | 141,121.77   | 13,832,351.00 | 75.95  | 691,617.55 |
| 2 至 3 年 | 13,386,789.00 | 55.44  | 6,693,394.50 |               |        |            |
| 3 年以上   |               |        |              | 132,431.00    | 0.73   | 132,431.00 |
| 合 计     | 24,146,954.99 | 100.00 | 6,834,516.27 | 18,211,921.99 | 100.00 | 824,048.55 |

### 3、应收账款金额前五名单位情况

| 债务人名称           | 款项性质 | 金额            | 账龄    | 占应收账款总额的比例% |
|-----------------|------|---------------|-------|-------------|
| 天津花样年房地产开发有限公司  | 工程款  | 12,913,578.00 | 1-3 年 | 53.49       |
| 天津市花千里房地产开发有限公司 | 工程款  | 6,930,000.00  | 2-3 年 | 28.70       |
| 天津泰德机电设备安装有限公司  | 工程款  | 1,574,823.60  | 1 年以内 | 6.52        |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 工程款  | 1,507,947.00  | 1 年以内 | 6.24        |
| 天津盛达安全科技有限责任公司  | 工程款  | 459,878.00    | 1 年以内 | 1.90        |
| 合 计             |      | 23,386,226.60 |       | 96.85       |

### 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,010,467.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

## （四）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末数       |        | 期初数      |        |
|---------|-----------|--------|----------|--------|
|         | 金额        | 比例（%）  | 金额       | 比例（%）  |
| 1 年以内   | 23,114.00 | 100.00 | 9,000.82 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 0.82      | 0.00   |          |        |
| 2 至 3 年 |           |        |          |        |
| 3 年以上   |           |        |          |        |
| 合 计     | 23,114.82 | 100.00 | 9,000.82 | 100.00 |

注:预付帐款由期初 0.9 万元增长到 2.31 万元，增长了 156.81%。主要为购买材料款增加所致。

### 2、预付款项期末余额单位情况

| 单位名称           | 金额        | 发生时间   |
|----------------|-----------|--------|
| 天津金盛恒安消防科技有限公司 | 13,650.00 | 2017 年 |
| 天津天昇科技有限公司     | 9,464.00  | 2017 年 |
| 合 计            | 23,114.00 | --     |

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

## （五）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类 别                        | 期末数        |           |        |             |            |
|----------------------------|------------|-----------|--------|-------------|------------|
|                            | 账面余额       |           | 坏账准备   |             | 账面价值       |
|                            | 金额         | 比例<br>(%) | 金额     | 计提比例<br>(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提<br>坏账准备的其他应收款  |            |           |        |             |            |
| 按信用风险特征组合计提<br>坏账准备的其他应收款  | 138,000.00 | 100.00    | 400.00 | 0.00        | 137,600.00 |
| 单项金额不重大但单独计<br>提坏账准备的其他应收款 |            |           |        |             |            |
| 合 计                        | 138,000.00 | 100.00    | 400.00 | 0.00        | 137,600.00 |

续表

| 类 别                    | 期初数      |        |      |          |          |
|------------------------|----------|--------|------|----------|----------|
|                        | 账面余额     |        | 坏账准备 |          | 账面价值     |
|                        | 金额       | 比例(%)  | 金额   | 计提比例 (%) |          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |          |        |      |          |          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 8,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00     | 8,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |          |        |      |          |          |
| 合 计                    | 8,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00     | 8,000.00 |

2、其他应收款种类说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄     | 期末数        |        |        | 期初数      |        |      |
|---------|------------|--------|--------|----------|--------|------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备   | 账面余额     |        | 坏账准备 |
|         | 金额         | 比例 (%) |        | 金额       | 比例 (%) |      |
| 1 年以内   | 130,000.00 | 94.20  | 0.00   | 8,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 8,000.00   | 5.80   | 400.00 |          |        |      |
| 2 至 3 年 |            |        |        |          |        |      |
| 3 年以上   |            |        |        |          |        |      |
| 合 计     | 138,000.00 | 100.00 | 400.00 | 8,000.00 | 100.00 | 0.00 |

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额   |
|------|------------|----------|
| 保证金  | 138,000.00 | 8,000.00 |
| 合 计  | 138,000.00 | 8,000.00 |

#### 4、其他应收款余额单位情况

| 债务人名称           | 款项性质  | 金额         | 账龄    | 占其他应收款<br>总额的比例% |
|-----------------|-------|------------|-------|------------------|
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 项目保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 72.46%           |
| 天津市博洋消防工程有限公司   | 项目保证金 | 30,000.00  | 1 年以内 | 21.74%           |
| 天津宇和工程咨询有限公司    | 投标保证金 | 8,000.00   | 1-2 年 | 5.80%            |
| 合 计             |       | 138,000.00 |       | 100.00%          |

#### 5、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 400.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6、其他应收款净额年末数比年初数增加 12.96 万元，增长比例为 1620.00%，主要项目保证金增加所致。

7、其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

### (六) 存货

#### 1、存货明细列示如下：

| 项目   | 期末数          |              |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 工程施工 | 2,558,124.88 | 1,246,227.37 | 1,311,897.51 | 5,910,427.14 | 0.00 | 5,910,427.14 |
| 合 计  | 2,558,124.88 | 1,246,227.37 | 1,311,897.51 | 5,910,427.14 | 0.00 | 5,910,427.14 |

#### 2、存货跌价准备变动情况列示如下：

| 项 目  | 期初数 | 本期增加         | 本期减少  |       | 期末数          |
|------|-----|--------------|-------|-------|--------------|
|      |     |              | 本期转回数 | 本期转销数 |              |
| 工程施工 |     | 1,246,227.37 |       |       | 1,246,227.37 |
| 合 计  |     | 1,246,227.37 |       |       | 1,246,227.37 |

#### 3、存货跌价准备情况

| 项 目      | 计提存货跌价准备的依据        | 本期转销存货跌价准备的原因 | 本期转销金额占该项存货期末余额的比例 |
|----------|--------------------|---------------|--------------------|
| 华天商厦消防工程 | 工程长期停工，无法预计未来可收回金额 |               |                    |

4、建造合同形成的已完工未结算资产明细列示如下：

| 项目         | 期末数                 | 期初数                 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 累计已发生成本    | 5,461,508.82        | 23,018,168.11       |
| 累计已确认毛利    | 559,728.33          | 4,954,923.01        |
| 预计损失       | 0.00                | 0.00                |
| 已办理结算      | 3,463,112.27        | 22,062,663.98       |
| <b>合 计</b> | <b>2,558,124.88</b> | <b>5,910,427.14</b> |

(七) 其他流动资产

| 项 目        | 期末数             | 期初数              |
|------------|-----------------|------------------|
| 增值税留抵税额    |                 | 26,486.80        |
| 待抵扣进项税     | 8,027.84        | 2,167.98         |
| <b>合 计</b> | <b>8,027.84</b> | <b>28,654.78</b> |

(八) 固定资产

1、固定资产情况

| 项目        | 办公设备     | 电子设备       | 机器设备       | 运输设备       | 其他        | 合计         |
|-----------|----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 一、账面原值：   |          |            |            |            |           |            |
| 1.期初余额    | 4,900.00 | 173,637.15 | 125,351.00 | 426,359.00 | 12,174.00 | 742,421.15 |
| 2.本期增加金额  |          |            |            |            |           |            |
| (1) 购置    |          |            |            |            |           |            |
| 3.本期减少金额  |          |            |            |            |           |            |
| (1) 处置或报废 |          |            |            |            |           |            |
| 4.期末余额    | 4,900.00 | 173,637.15 | 125,351.00 | 426,359.00 | 12,174.00 | 742,421.15 |
| 二、累计折旧    |          |            |            |            |           |            |
| 1.期初余额    | 4,655.40 | 158,805.75 | 95,014.12  | 343,622.02 | 4,818.94  | 606,916.23 |
| 2.本期增加金额  |          | 9,580.77   | 15,281.71  | 52,234.14  | 2,313.12  | 79,409.74  |
| (1) 计提    |          | 9,580.77   | 15,281.71  | 52,234.14  | 2,313.12  | 79,409.74  |
| 3.本期减少金额  |          |            |            |            |           |            |
| (1) 处置或报废 |          |            |            |            |           |            |
| 4.期末余额    | 4,655.40 | 163,042.77 | 110,295.83 | 401,199.91 | 7,132.06  | 686,325.97 |
| 三、减值准备    |          |            |            |            |           |            |
| 1.期初余额    |          |            |            |            |           |            |
| 2.本期增加金额  |          |            |            |            |           |            |

|           |        |           |           |           |          |            |
|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|----------|------------|
| (1) 计提    |        |           |           |           |          |            |
| 3.本期减少金额  |        |           |           |           |          |            |
| (1) 处置或报废 |        |           |           |           |          |            |
| 4.期末余额    |        |           |           |           |          |            |
| 四、账面价值    |        |           |           |           |          |            |
| 1.期末账面价值  | 244.60 | 10,594.38 | 15,055.17 | 25,159.09 | 5,041.94 | 56,095.18  |
| 2.期初账面价值  | 244.60 | 14,831.40 | 30,336.88 | 82,736.98 | 7,355.06 | 135,504.92 |

### (九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目               | 期末数                 | 期初数               |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| 递延所得税资产：          |                     |                   |
| 资产减值准备            | 2,020,225.91        | 206,012.14        |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 1,031,835.68        |                   |
| 小 计               | <b>3,052,061.59</b> | <b>206,012.14</b> |
| 递延所得税负债：          |                     |                   |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 |                     | 452,111.49        |
| 小 计               |                     | <b>452,111.49</b> |

注：递延所得税资产由期初 20.60 万元增加到 305.20 万元，增长了 1381.48%，原因是坏账准备、存货跌价准备的计提和交易性金融工具的估值导致的。

#### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

| 项 目                       | 期末数                  | 期初数                 |
|---------------------------|----------------------|---------------------|
| 应纳税项目：                    |                      |                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的估值 |                      | 1,808,445.96        |
| 小 计                       |                      | <b>1,808,445.96</b> |
| 可抵扣差异项目：                  |                      |                     |
| 资产减值准备                    | 8,081,143.64         | 824,048.55          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的估值 | 4,127,342.73         |                     |
| 小 计                       | <b>12,208,486.37</b> | <b>824,048.55</b>   |

(十) 资产减值准备明细

| 项目       | 期初数        | 本期增加         | 本期减少 |    | 期末数          |
|----------|------------|--------------|------|----|--------------|
|          |            |              | 转回   | 转销 |              |
| 一、坏账准备   | 824,048.55 | 6,010,867.72 |      |    | 6,834,916.27 |
| 二、存货跌价准备 |            | 1,246,227.37 |      |    | 1,246,227.37 |
| 合 计      | 824,048.55 | 7,257,095.09 |      |    | 8,081,143.64 |

(十一) 其他非流动资产

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

注：本公司与天津花样年房地产开发有限公司 2015 年 4 月签订天津市商品房买卖合同，购买天津市河西区洞庭路与怒江道交口西北侧美年广场 1 号楼中的 14 套房产，购房款总计 45,165,794.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已支付购房款 25,165,794.00 元，契税 1,354,973.82 元，印花税 22,582.90 元，商品住宅维修基金 224,931.00 元，共计 26,768,281.72 元。因尚余房款 20,000,000.00 元未支付，上述房产尚未办理交付手续。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示：

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 材料款 | 2,882,835.70 | 2,074,129.13 |
| 劳务费 | 4,448,140.57 | 1,779,092.00 |
| 合 计 | 7,330,976.27 | 3,853,221.13 |

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

3、本报告期末余额中无应付关联方款项。

4、本账户期末账龄超过 1 年的前五名应付账款情况：

| 单位名称          | 金额         | 欠款时间  | 经济内容 |
|---------------|------------|-------|------|
| 北京安普兴系统工程有限公司 | 333,500.00 | 3-4 年 | 材料款  |
| 中大空调集团有限公司    | 143,750.00 | 1-2 年 | 材料款  |
| 天津市欧拓科技有限公司   | 69,089.10  | 2-3 年 | 材料款  |
| 天津市文光集团有限公司   | 60,768.00  | 4-5 年 | 材料款  |
| 天津市汇丰建筑劳务有限公司 | 57,435.00  | 1-2 年 | 劳务费  |
| 合 计           | 664,542.10 |       |      |

5、应付账款年末余额比年初数增加了 347.78 万元，增长了 90.26%，主要是应付劳务费增加所致。

### （十三）预收款项

#### 1、预收款项列示：

| 项 目   | 期末数      | 期初数          |
|-------|----------|--------------|
| 预收工程费 | 7,940.00 | 1,072,811.00 |
| 合 计   | 7,940.00 | 1,072,811.00 |

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

3、本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

4、本账户期末不存在账龄超过 1 年的预收账款情况。

5、预收账款年末余额比年初数减少了106.49万元，下降了99.26%，主要是未结算项目减少所致。

### （十四）应付职工薪酬

| 项目             | 期初数       | 本年增加         | 本年减少         | 期末数      |
|----------------|-----------|--------------|--------------|----------|
| 一、短期薪酬         | 15,736.36 | 1,976,642.05 | 1,986,032.28 | 6,346.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |           | 196,690.23   | 196,690.23   |          |
| 三、辞退福利         |           | 3,710.35     | 3,710.35     |          |
| 合 计            | 15,736.36 | 2,177,042.63 | 2,186,432.86 | 6,346.13 |

#### 1、短期薪酬

| 短期薪酬项目        | 期初应付未付金额  | 本期应付         | 本期支付         | 期末应付未付金额 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |           | 1,678,634.45 | 1,678,634.45 |          |
| 二、职工福利费       |           | 63,824.13    | 63,824.13    |          |
| 三、社会保险费       |           | 317,286.27   | 317,286.27   |          |
| 其中：1. 医疗保险费   |           | 110,116.27   | 110,116.27   |          |
| 2. 工伤保险费      |           | 5,473.37     | 5,473.37     |          |
| 3. 生育保险费      |           | 5,006.40     | 5,006.40     |          |
| 四、住房公积金       |           | 69,720.00    | 69,720.00    |          |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 15,736.36 | 43,867.43    | 53,257.66    | 6,346.13 |
| 六、非货币性福利      |           |              |              |          |
| 七、短期带薪缺勤      |           |              |              |          |
| 八、短期利润分享计划    |           |              |              |          |
| 九、其他短期薪酬      |           |              |              |          |
| 其中：以现金结算的股份支付 |           |              |              |          |
| 合 计           | 15,736.36 | 1,976,642.05 | 1,986,032.28 | 6,346.13 |

#### 2、离职后福利

##### （1）设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

| 设定提存计划项目  | 性质  | 期初应付<br>未付金额 | 本期应缴       | 本期缴付       | 期末应付<br>未付金额 |
|-----------|-----|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、基本养老保险费 | 养老金 |              | 190,200.83 | 190,200.83 |              |
| 二、失业保险费   | 保险费 |              | 6,489.40   | 6,489.40   |              |
| 合 计       |     |              | 196,690.23 | 196,690.23 |              |

### 3、辞退福利

| 辞退福利项目       | 期初应付未<br>付金额 | 本期应付     | 本期支付     | 期末应付未付<br>金额 |
|--------------|--------------|----------|----------|--------------|
| 因解除劳动关系给予的补偿 |              | 3,710.35 | 3,710.35 |              |
| 合 计          |              | 3,710.35 | 3,710.35 |              |

### （十五）应交税费

| 项目        | 期末数        | 期初数        |
|-----------|------------|------------|
| 企业所得税     | 107,441.23 | 126,546.48 |
| 增值税       | 217,361.99 | 486.40     |
| 城市维护建设税   | 2,996.29   | 540.23     |
| 教育费附加     | 1,284.12   | 276.42     |
| 地方教育费附加   | 856.08     | 184.26     |
| 防洪工程维护费   | 426.28     | 69.79      |
| 代扣代缴个人所得税 | 954.92     | 2,999.33   |
| 合 计       | 331,320.91 | 131,102.91 |

注：应交税费本期增加系建安工程收入增加导致应交增值税增加所致。

### （十六）应付利息

1、应付利息明细列示如下：

| 项 目           | 期末数        | 期初数 |
|---------------|------------|-----|
| 融资融券业务利息及融资费用 | 579,026.87 |     |
| 合 计           | 579,026.87 |     |

2、本公司不存在逾期应付利息。

### （十七）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末数        | 期初数        |
|-----|------------|------------|
| 往来款 | 143,475.00 | 84,000.00  |
| 律师费 |            | 30,000.00  |
| 保证金 |            | 50,000.00  |
| 房租  | 150,000.00 |            |
| 其他  |            | 59,564.70  |
| 合 计 | 293,475.00 | 223,564.70 |

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

3、本报告期末其他应付款中无欠关联方款项。

4、期末其他应付款明细如下：

| 单位名称              | 金额         | 欠款时间  | 经济内容 |
|-------------------|------------|-------|------|
| 上海爱家物业管理有限公司天津分公司 | 84,000.00  | 3-4 年 | 往来款  |
| 天津金利成投资有限公司       | 59,475.00  | 3-4 年 | 往来款  |
| 天津市河西区建设管理委员会     | 150,000.00 | 1 年以内 | 房租   |
| 合 计               | 293,475.00 |       |      |

#### （十八）其他流动负债

| 项 目      | 期末数          | 期初数 |
|----------|--------------|-----|
| 融资融券业务款项 | 8,468,322.52 |     |
| 合 计      | 8,468,322.52 |     |

#### （十九）股本

| 股东  | 期初数           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数           |
|-----|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|     |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 徐文翠 | 20,580,000.00 |             |    |       |    |    | 20,580,000.00 |
| 石刚  | 2,195,000.00  |             |    |       |    |    | 2,195,000.00  |
| 蒋少博 | 700,000.00    |             |    |       |    |    | 700,000.00    |
| 张心浦 | 350,000.00    |             |    |       |    |    | 350,000.00    |
| 谢楠  | 2,800,000.00  |             |    |       |    |    | 2,800,000.00  |
| 徐海龙 | 2,800,000.00  |             |    |       |    |    | 2,800,000.00  |
| 郑金凤 | 750,000.00    |             |    |       |    |    | 750,000.00    |

|                     |               |  |  |  |  |  |               |
|---------------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 李娜                  | 525,000.00    |  |  |  |  |  | 525,000.00    |
| 诚为（天津）投资管理<br>有限公司  | 1,400,000.00  |  |  |  |  |  | 1,400,000.00  |
| 天津谦融投资有<br>限公司      | 2,025,000.00  |  |  |  |  |  | 2,025,000.00  |
| 天津通合投资有<br>限公司      | 1,400,000.00  |  |  |  |  |  | 1,400,000.00  |
| 天津正北投资有<br>限公司      | 1,400,000.00  |  |  |  |  |  | 1,400,000.00  |
| 天津市大略投资<br>管理有限公司   | 2,800,000.00  |  |  |  |  |  | 2,800,000.00  |
| 天津华汇工程建筑<br>设计有限公司  | 1,400,000.00  |  |  |  |  |  | 1,400,000.00  |
| 天津庆庭科技发展<br>有限公司    | 750,000.00    |  |  |  |  |  | 750,000.00    |
| 天津市中川润滑科<br>技股份有限公司 | 625,000.00    |  |  |  |  |  | 625,000.00    |
| 股份总数                | 42,500,000.00 |  |  |  |  |  | 42,500,000.00 |

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

## （二十）资本公积

### 1、明细情况

| 项目           | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 1、资本溢价（股本溢价） |               |      |      |               |
| （1）投资者投入的资本  | 16,102,830.19 |      |      | 16,102,830.19 |
| （2）股改转入      | 1,053,504.23  |      |      | 1,053,504.23  |
| 小计           | 17,156,334.42 |      |      | 17,156,334.42 |
| 2、其他资本公积     |               |      |      |               |
| 合 计          | 17,156,334.42 |      |      | 17,156,334.42 |

## （二十一）盈余公积

| 项目        | 期初数               | 本期增加 | 本期减少 | 期末数               |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积    | 247,933.85        |      |      | 247,933.85        |
| 任意盈余公积    |                   |      |      |                   |
| <b>合计</b> | <b>247,933.85</b> |      |      | <b>247,933.85</b> |

## （二十二）未分配利润

| 项 目                    | 金 额           |
|------------------------|---------------|
| 调整前 上年末未分配利润           | 3,335,839.55  |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |
| 调整后 年初未分配利润            | 3,335,839.55  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | -9,211,422.89 |
| 减：提取法定盈余公积             |               |
| 提取任意盈余公积               |               |
| 提取一般风险准备               |               |
| 应付普通股股利                |               |
| 转作股本的普通股股利             |               |
| 期末未分配利润                | -5,875,583.34 |

## （二十三）营业收入及营业成本

### 1、营业收入及营业成本按照类别列示：

| 项 目        | 本期数                  | 上期数                  |
|------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入     |                      |                      |
| 1、主营业务收入   | 18,787,054.12        | 14,549,408.90        |
| 2、其他业务收入   |                      |                      |
| <b>合 计</b> | <b>18,787,054.12</b> | <b>14,549,408.90</b> |
| 二、营业成本     |                      |                      |
| 1、主营业务成本   | 14,527,685.26        | 10,374,215.67        |
| 2、其他业务成本   |                      |                      |
| <b>合 计</b> | <b>14,527,685.26</b> | <b>10,374,215.67</b> |
| 营业利润       | <b>4,259,368.86</b>  | <b>4,175,193.23</b>  |

### 2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 项目        | 2017 年度              |                      |                     |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 毛利                  |
| 一. 主营业务   |                      |                      |                     |
| 消防工程      | 17,690,717.14        | 14,375,768.26        | 3,314,948.88        |
| 维保、维修     | 246,541.57           | 34,800.00            | 211,741.57          |
| 检测业务      | 246,213.59           | 0.00                 | 246,213.59          |
| 技术咨询服务    | 603,581.82           | 117,117.00           | 486,464.82          |
| <b>合计</b> | <b>18,787,054.12</b> | <b>14,527,685.26</b> | <b>4,259,368.86</b> |
| 项目        | 2016 年度              |                      |                     |
|           | 收入                   | 成本                   | 毛利                  |
| 一. 主营业务   |                      |                      |                     |
| 消防工程      | 13,440,717.51        | 10,211,903.67        | 3,228,813.84        |
| 维保、维修     | 429,711.06           | 40,961.00            | 388,750.06          |
| 检测业务      | 567,669.91           | 121,351.00           | 446,318.91          |
| 咨询服务      | 111,310.42           | 0.00                 | 111,310.42          |
| <b>合计</b> | <b>14,549,408.90</b> | <b>10,374,215.67</b> | <b>4,175,193.23</b> |

### 3、本公司本期前五名客户收入

| 单位名称            | 金 额                  | 占公司全部营业收入的比例% |
|-----------------|----------------------|---------------|
| 天津泰德机电设备安装有限公司  | 6,585,881.70         | 35.06         |
| 天津花样年房地产开发有限公司  | 3,761,236.31         | 20.02         |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 2,762,961.10         | 14.71         |
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司  | 1,042,047.26         | 5.55          |
| 天津盛达安全科技有限责任公司  | 951,337.87           | 5.06          |
| <b>合 计</b>      | <b>15,103,464.24</b> | <b>80.40</b>  |

### (二十四) 税金及附加

| 项 目     | 本期数       | 上期数       |
|---------|-----------|-----------|
| 营业税     | 0.00      | 20,188.90 |
| 城市维护建设税 | 27,678.27 | 16,240.26 |
| 教育费附加   | 11,862.07 | 6,960.13  |
| 地方教育费附加 | 7,908.07  | 4,640.09  |
| 防洪工程维护费 | 3,954.80  | 2,320.04  |
| 车船税     | 650.00    | 1,400.00  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 印花税        | 2,024.10         | 2,586.52         |
| <b>合 计</b> | <b>54,077.31</b> | <b>54,335.94</b> |

**（二十五）管理费用**

| 项目        | 本期数                 | 上期数                 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工工资      | 1,682,344.80        | 2,963,506.75        |
| 福利费       | 53,953.30           | 93,922.64           |
| 职工教育经费    | 10,402.43           | 8,969.06            |
| 工会经费      | 33,615.00           | 59,492.30           |
| 业务招待费     | 3,781.00            | 21,342.00           |
| 住房公积金     | 69,720.00           | 91,974.00           |
| 社会保险费     | 317,286.27          | 582,048.51          |
| 劳务代理费     | 960.00              | 1,409.53            |
| 中介机构及挂牌年费 | 274,784.91          | 298,867.92          |
| 折旧费       | 79,409.74           | 118,389.33          |
| 技术服务费     | 1,500.00            | 0.00                |
| 办公费       | 53,731.74           | 132,929.18          |
| 汽油费       | 88,882.20           | 101,709.37          |
| 差旅费       | 330.70              | 585.70              |
| 税费        | 0.00                | 11,615.38           |
| 房租        | 150,000.00          | 0.00                |
| 其他费用      | 61,345.71           | 258,958.39          |
| <b>合计</b> | <b>2,882,047.80</b> | <b>4,745,720.06</b> |

注：管理费用由上年的 474.57 万元减少到 288.20 万元，减少了 39.27%，主要是职工人员减少，导致职工工资、社保等减少所致。

**（二十六）财务费用**

| 项 目        | 本期数               | 上期数             |
|------------|-------------------|-----------------|
| 利息支出       | 584,102.78        | 27,830.94       |
| 减：利息收入     | 15,660.42         | 28,169.51       |
| 汇兑损失       |                   |                 |
| 减：汇兑收益     |                   |                 |
| 手续费        | 5,891.00          | 7,764.68        |
| <b>合 计</b> | <b>574,333.36</b> | <b>7,426.11</b> |

注:财务费用本期较上期增加 56.69 万元,增长了 7,633.97%,主要是增加了融资融券业务的利息费用所致。

### (二十七) 资产减值损失

| 项 目    | 本期数          | 上期数        |
|--------|--------------|------------|
| 坏账准备   | 6,010,867.72 | 694,967.25 |
| 存货跌价准备 | 1,246,227.37 |            |
| 合 计    | 7,257,095.09 | 694,967.25 |

### (二十八) 公允价值变动损益

| 产生公允价值变动收益的来源         | 本期数           | 上期数          |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产               | -5,935,788.69 | 1,808,445.96 |
| 其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |              |
| 交易性金融负债               |               |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产        |               |              |
| 合 计                   | -5,935,788.69 | 1,808,445.96 |

### (二十九) 投资收益

| 项目                               | 本期数       | 上期数        |
|----------------------------------|-----------|------------|
| 理财产品投资收益                         | 2,219.16  | 42,642.02  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 82,981.54 | 110,519.93 |
| 国债投资收益                           | 0.00      | 12,891.63  |
| 合 计                              | 85,200.70 | 166,053.58 |

### (三十) 资产处置收益

| 项目         | 本期数 | 上期数      |
|------------|-----|----------|
| 非流动资产处置利得: |     |          |
| 处置固定资产利得   |     | 1,000.00 |
| 小计         |     | 1,000.00 |
| 非流动资产处置损失: |     |          |
| 处置固定资产损失   |     |          |
| 小计         |     |          |
| 合 计        |     | 1,000.00 |

### (三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示:

| 项 目  | 本期数 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期数          | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----|---------------|--------------|---------------|
| 政府补助 |     |               | 1,845,746.35 | 1,845,746.35  |
| 其他   |     |               | 333.05       | 0.00          |
| 合 计  |     |               | 1,846,079.40 | 1,845,746.35  |

2、计入营业外收入的政府补助明细：

上期计入营业外收入的政府补助明细如下：

| 补 助 项 目    | 上期数          | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|-------------|
| 企业上市扶持资金   | 1,200,000.00 | 与收益相关       |
| 中小企业发展专项资金 | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 缴税奖励补贴     | 145,746.35   | 与收益相关       |
| 合 计        | 1,845,746.35 |             |

(三十二) 营业外支出

| 项 目    | 本期数  | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期数   | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|------|---------------|-------|---------------|
| 增值税滞纳金 | 8.31 | 8.31          |       |               |
| 其他     |      |               | 65.03 | 65.03         |
| 合 计    | 8.31 | 8.31          | 65.03 | 65.03         |

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目               | 本期数           | 上期数        |
|------------------|---------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 150,802.83    | 312,261.51 |
| 递延所得税调整          | -3,298,160.94 | 278,369.67 |
| 合 计              | -3,147,358.11 | 590,631.18 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 本期数            |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | -12,358,781.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -3,148,227.45  |
| 子公司适用不同税率的影响     |                |
| 调整以前期间所得税的影响     |                |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 869.34        |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |               |
| 所得税费用                          | -3,147,358.11 |

#### (三十四) 合并现金流量表项目注释

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期数              | 上期数                 |
|------------|------------------|---------------------|
| 利息收入       | 15,660.42        | 28,169.51           |
| 往来款和保证金    | 10,000.00        | 1,382,037.99        |
| 政府补助       | 0.00             | 1,845,746.35        |
| 其他         | 29,390.86        | 0.00                |
| <b>合 计</b> | <b>55,051.28</b> | <b>3,255,953.85</b> |

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期数               | 上期数                 |
|------------|-------------------|---------------------|
| 管理费用       | 477,162.92        | 763,503.42          |
| 营业外支出支付    | 8.31              | 65.03               |
| 财务费用-手续费   | 5,891.00          | 7,764.68            |
| 支付的往来款备用金等 | 237,643.40        | 955,639.00          |
| <b>合 计</b> | <b>720,705.63</b> | <b>1,726,972.13</b> |

#### (三十五) 现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期数           | 上期数          |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     |               |              |
| 净利润                     | -9,211,422.89 | 1,903,626.60 |
| 加: 资产减值准备               | 7,257,095.09  | 694,967.25   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 79,409.74     | 118,389.33   |
| 无形资产摊销                  |               |              |
| 长期待摊费用摊销                |               |              |

|                                  |                      |                       |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                      | -1,000.00             |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                      |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 5,935,788.69         | -1,808,445.96         |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 584,102.78           | 27,830.94             |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -85,200.70           | -166,053.58           |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,846,049.45        | -173,741.82           |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -452,111.49          | 455,201.49            |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 3,352,302.26         | -1,680,385.28         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -6,058,520.06        | -1,753,601.81         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 2,671,053.84         | -4,335,339.35         |
| 其他                               |                      |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>1,226,447.81</b>  | <b>-6,718,552.19</b>  |
| <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                          | 3,719,049.55         | 6,490,079.45          |
| 减：现金的期初余额                        | 6,490,079.45         | 23,302,168.49         |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                      |                       |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                      |                       |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>-2,771,029.90</b> | <b>-16,812,089.04</b> |

## 2、现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 期 末 数        | 期 初 数        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 3,719,049.55 | 6,490,079.45 |
| 其中：库存现金        | 44,840.73    | 11,408.81    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,673,781.82 | 6,478,563.60 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 427.00       | 107.04       |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |              |              |
| 存放同业款项         |              |              |

(一) 关联方关系

|                             |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 拆放同业款项                      |              |              |
| 二、现金等价物                     |              |              |
| 其中：三个月到期的债券投资               |              |              |
| 三、现金和现金等价物余额                | 3,719,049.55 | 6,490,079.45 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00         | 0.00         |

八、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 子公司情况

1、企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质   | 持股比例 (%) |      | 表决权比例 (%) | 取得方式   |
|----------------|-------|-----|------|--------|----------|------|-----------|--------|
|                |       |     |      |        | 直接       | 间接   |           |        |
| 天津警安消防工程检测有限公司 | 天津    | 天津  | 400  | 消防工程检测 | 100.00   | 0.00 | 100.00    | 直接投资设立 |

(二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围无发生变更的情况。

九、关联方关系及其交易

### 1、本公司控股股东情况

| 控股股东<br>全称 | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法定代表<br>人 | 组织机构<br>代码 | 业务性质 | 注册资本（万元） |      | 对本公司持<br>股比例（%） | 对本公司<br>的表决权<br>比例（%） | 本公司最<br>终控制方 |
|------------|-------|------|-----|-----------|------------|------|----------|------|-----------------|-----------------------|--------------|
|            |       |      |     |           |            |      | 期初金额     | 期末金额 |                 |                       |              |
| 徐文翠        | 最终控制方 |      |     |           |            |      |          |      | 48.42%          | 48.42%                | 徐文翠          |

### 2、本公司的子公司情况

| 子公司全称              | 子公司<br>类型 | 企业类型             | 注册地 | 法定代<br>表人 | 组织机构代码             | 业务性质   | 注册资本（万元） |      | 持股比例<br>（%） | 表决权比例<br>（%） |
|--------------------|-----------|------------------|-----|-----------|--------------------|--------|----------|------|-------------|--------------|
|                    |           |                  |     |           |                    |        | 期初金额     | 期末金额 |             |              |
| 天津警安消防工<br>程检测有限公司 | 全资子<br>公司 | 有限责任公<br>司(法人独资) | 天津  | 徐文翠       | 91120105687722455B | 消防工程检测 | 400      | 400  | 100         | 100          |

### 3、本公司其他关联方情况

| 关联方名称                              | 其他关联方与本公司关系               | 组织机构代码             |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------|
| 徐海龙                                | 持有本公司 5%以上股权的股东、董事        |                    |
| 谢楠                                 | 持有本公司 5%以上股权的股东           |                    |
| 石刚                                 | 持有本公司 5%以上股权的股东、董事        |                    |
| 天津市大略科技发展有限公司（原名：天津市大略投资管理有限公司）    | 持有本公司 5%以上股权的股东           | 91120102073138465M |
| 天津浩地工程技术咨询有限公司（原名：天津浩地房地产评估咨询有限公司） | 控股股东徐文翠参股的公司              | 91120116752220954D |
| 霍燕                                 | 公司董事                      |                    |
| 张心浦                                | 持有本公司 0.82%股权的股东、<br>公司董事 |                    |
| 刘炳林                                | 公司监事                      |                    |
| 薛洪艳                                | 公司监事                      |                    |
| 蒋少博                                | 持有本公司 1.65%股权的股东、<br>公司监事 |                    |
| 李悦                                 | 董事会秘书                     |                    |

#### （二）关联方交易情况：

1、公司本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2、公司本期无关联方担保情况

#### 3、关联方资金拆借

| 关联方            | 拆借金额      | 起始日             | 到期日              | 说明          |
|----------------|-----------|-----------------|------------------|-------------|
| 拆入             |           |                 |                  |             |
| 无              |           |                 |                  |             |
| 拆出             |           |                 |                  |             |
| 天津浩地工程技术咨询有限公司 | 10,000.00 | 2017 年 12 月 6 日 | 2017 年 12 月 21 日 | 通过子公司公安消防拆出 |

#### （三）关联方应收应付款项

本公司期末无应收关联方和应付关联方款项。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2017 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

本公司与天津花样年房地产开发有限公司 2018 年 2 月签订《工程款抵付房款协议书》，拟以与天津花样年房地产开发有限公司（下称“花样年”）美年广场项目的工程款以及与天津市花千里房地产开发有限公司（下称“花千里”）花郡 4.1 期的工程款抵付公司应向花样年支付的剩余购房款。

本公司与花样年 2015 年 4 月签订了天津市商品房买卖合同，根据合同约定房款总计 45,165,794.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已支付购房款 25,165,794.00 元，剩余应支付花样年房款共计 20,000,000.00 元。

本公司与花千里于 2015 年 6 月签订的花郡 4.1 期项目的《武清花郡 4.1 期消防工程承包合同》（及其补充协议（编号：花天成合（花郡 4 期）【2015】007 号），以下简称“原合同 1”）；原合同 1 目前已竣工，未完成结算。原合同 1 工程结算总价预计约为 6,930,000.00 元。

本公司与花样年于 2015 年 6 月签订的美年广场项目的《美年广场消防工程承包合同》（及其补充协议（编号：花天成合（美年）【2015】008 号），以下简称“原合同 2”）；原合同 2 目前已竣工，未完成结算。原合同 2 工程结算总价预计约为 12,913,578.00 元。

截止 2017 年 12 月 31 日本公司未收到原合同 1 和原合同 2 的工程款项，除原合同 1 和原合同 2 按约定各自应保留的工程质量保修金 992,179.00 元外，花样年和花千里尚需向公司支付工程款 18,851,399.00 元。

根据《工程款抵付房款协议书》，公司以花样年和花千里应支付的剩余工程款，用于等额抵付应向花样年支付的剩余购房款。本公司向花样年和花千里出具用于抵付购房款的工程款发票，花样年收到工程款发票后向本公司出具购房款收据。三方按前述约定提供发票或收据后，视为本公司、花样年和花千里已履行完毕与抵付金额相等的应支付的剩余工程款的支付义务，本公司已履行完毕金额相等的应支付的购房款的支付义务。

截止审计报告日，本公司尚未向花样年和花千里出具用于抵付购房款的工程款发票，也未收到花样年的购房款收据，花样年与本公司尚未办理交房手续。

## 十二、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目附注

# （一）应收账款

## 1、应收账款分类披露：

| 类 别                   | 期末余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 24,064,345.99 | 100.00 | 6,834,516.27 | 28.40    | 17,229,829.72 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 24,064,345.99 | 100.00 | 6,834,516.27 | 28.40    | 17,229,829.72 |

续表

| 类 别                   | 期初余额          |        |            |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 18,094,669.99 | 100.00 | 824,048.55 | 4.55     | 17,270,621.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |               |
| 合 计                   | 18,094,669.99 | 100.00 | 824,048.55 | 4.55     | 17,270,621.44 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |            |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   | 7,855,121.68  | 32.64  | 0.00         | 4,129,887.99  | 22.82  | 0.00       |
| 1 至 2 年 | 2,822,435.31  | 11.73  | 141,121.77   | 13,832,351.00 | 76.45  | 691,617.55 |
| 2 至 3 年 | 13,386,789.00 | 55.63  | 6,693,394.50 |               |        |            |
| 3 年以上   |               |        |              | 132,431.00    | 0.73   | 132,431.00 |
| 合计      | 24,064,345.99 | 100.00 | 6,834,516.27 | 18,094,669.99 | 100.00 | 824,048.55 |

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,010,467.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 债务人名称           | 金额            | 占应收账款总额的<br>比例% | 坏账准备         |
|-----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 天津花样年房地产开发有限公司  | 12,913,578.00 | 53.66           | 3,357,530.28 |
| 天津市花千里房地产开发有限公司 | 6,930,000.00  | 28.80           | 3,465,000.00 |
| 天津泰德机电设备安装有限公司  | 1,574,823.60  | 6.54            | 0.00         |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 1,507,947.00  | 6.27            | 0.00         |
| 天津盛达安全科技有限责任公司  | 459,878.00    | 1.91            | 0.00         |
| 合 计             | 23,386,226.60 | 97.18           | 6,822,530.28 |

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

## （二）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类 别                    | 期末余额       |            |      |                |            |
|------------------------|------------|------------|------|----------------|------------|
|                        | 账面余额       |            | 坏账准备 |                | 账面价值       |
|                        | 金额         | 比 例<br>(%) | 金额   | 计 提 比 例<br>(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |            |      |                |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 130,000.00 | 100.00     | 0.00 | 0.00           | 130,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |            |      |                |            |
| 合 计                    | 130,000.00 | 100.00     | 0.00 | 0.00           | 130,000.00 |

续表

| 类 别                    | 期初余额 |           |      |             |      |
|------------------------|------|-----------|------|-------------|------|
|                        | 账面余额 |           | 坏账准备 |             | 账面价值 |
|                        | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |      |           |      |             |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00        | 0.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |      |           |      |             |      |
| 合 计                    | 0.00 | 0.00      | 0.00 | 0.00        | 0.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末数        |        |      | 期初数  |       |      |
|---------|------------|--------|------|------|-------|------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备 | 账面余额 |       | 坏账准备 |
|         | 金额         | 比例（%）  |      | 金额   | 比例（%） |      |
| 1 年以内   | 130,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  | 0.00 |
| 1 至 2 年 |            |        |      |      |       |      |
| 2 至 3 年 |            |        |      |      |       |      |
| 3 年以上   |            |        |      |      |       |      |
| 合计      | 130,000.00 | 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  | 0.00 |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额     | 期初账面余额 |
|------|------------|--------|
| 保证金  | 130,000.00 | 0.00   |
| 合 计  | 130,000.00 | 0.00   |

4、按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况：

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|------------|-------|---------------------|----------|
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 项目保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 76.92               | 0.00     |
| 天津市博洋消防工程有限公司   | 项目保证金 | 30,000.00  | 1 年以内 | 23.08               | 0.00     |
| 合 计             |       | 130,000.00 |       | 100.00              | 0.00     |

### （三）长期股权投资

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

#### （四）营业收入、营业成本

##### 1、营业收入及营业成本按类别列示

| 项目        | 本期数                  | 上期数                  |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 营业收入      |                      |                      |
| 其中：主营业务收入 | 18,048,817.22        | 13,514,541.31        |
| 其他业务收入    |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>18,048,817.22</b> | <b>13,514,541.31</b> |
| 营业成本      |                      |                      |
| 其中：主营业务成本 | 14,381,162.26        | 10,211,903.67        |
| 其他业务成本    |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>14,381,162.26</b> | <b>10,211,903.67</b> |

##### 2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

| 项目         | 本期数                  |                      |                     |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|            | 收入                   | 成本                   | 毛利                  |
| 一. 主营业务    |                      |                      |                     |
| 消防工程       | 17,690,717.14        | 14,375,768.26        | 3,314,948.88        |
| 维保、维修      | 109,043.50           | 5,394.00             | 103,649.50          |
| 咨询服务       | 33,962.26            | 0.00                 | 33,962.26           |
| 检测服务       | 215,094.32           | 0.00                 | 215,094.32          |
| <b>合 计</b> | <b>18,048,817.22</b> | <b>14,381,162.26</b> | <b>3,667,654.96</b> |
| 项目         | 上期数                  |                      |                     |
|            | 收入                   | 成本                   | 毛利                  |
| 一. 主营业务    |                      |                      |                     |
| 消防工程       | 13,440,717.51        | 10,211,903.67        | 3,228,813.84        |
| 维保、维修      | 39,861.54            | 0.00                 | 39,861.54           |
| 咨询服务       | 33,962.26            | 0.00                 | 33,962.26           |
| <b>合计</b>  | <b>13,514,541.31</b> | <b>10,211,903.67</b> | <b>3,302,637.64</b> |

##### 3、本公司本期前五名客户收入

| 单 位 名 称         | 金 额           | 占公司全部营业收入的比例% |
|-----------------|---------------|---------------|
| 天津泰德机电设备安装有限公司  | 6,585,881.70  | 36.49         |
| 天津花样年房地产开发有限公司  | 3,761,236.31  | 20.84         |
| 天津津利堡消防装饰工程有限公司 | 2,503,931.97  | 13.87         |
| 天津锦丰盛泰科技集团有限公司  | 1,042,047.26  | 5.77          |
| 天津盛达安全科技有限责任公司  | 951,337.87    | 5.27          |
| 合 计             | 14,844,435.11 | 82.25         |

#### (五) 投资收益

| 项 目                              | 本期数       | 上期数        |
|----------------------------------|-----------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 82,981.54 | 110,519.93 |
| 国债投资收益                           |           | 12,891.63  |
| 合 计                              | 82,981.54 | 123,411.56 |

#### (六) 母公司现金流量表的补充资料

| 项 目                                 | 本期数           | 上期数           |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:                |               |               |
| 净利润                                 | -9,562,615.23 | 1,684,978.72  |
| 加: 资产减值准备                           | 7,256,695.09  | 694,967.25    |
| 固定资产折旧                              | 35,308.62     | 65,131.69     |
| 无形资产摊销                              |               |               |
| 长期待摊费用摊销                            |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”填列) |               |               |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”填列)                 |               |               |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”填列)                 | 5,935,788.69  | -1,808,445.96 |
| 财务费用 (收益以“-”填列)                     | 584,102.78    | 27,830.94     |
| 投资损失 (收益以“-”填列)                     | -82,981.54    | -123,411.56   |
| 递所得税资产的减少 (增加以“-”填列)                | -2,846,009.45 | -173,741.82   |
| 递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列)               | -452,111.49   | 452,111.49    |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                     | 3,352,302.26  | -1,680,385.28 |

|                           |                     |                      |
|---------------------------|---------------------|----------------------|
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)      | -6,093,163.06       | -1,936,326.59        |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)      | 4,684,768.17        | -5,908,608.61        |
| 其他                        |                     |                      |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <b>2,812,084.84</b> | <b>-8,705,899.73</b> |
| <b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:</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                   | 2,615,563.99        | 3,803,176.02         |
| 减:现金的期初余额                 | 3,803,176.02        | 22,644,854.62        |
| 加:现金等价物的期末余额              |                     |                      |
| 减:现金等价物的期初余额              |                     |                      |
| 现金及现金等价物的净增加额             | -1,187,612.03       | -18,841,678.60       |

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期明细表

| 项目                                                   | 金额 | 说明 |
|------------------------------------------------------|----|----|
| 非流动资产处置损益                                            |    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        |    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |    |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |    |    |
| 非货币性资产交换损益                                           |    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |    |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |    |    |

|                                                                                         |               |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| 债务重组损益                                                                                  |               |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,850,587.99 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -8.31         |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |               |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |               |  |
| 所得税影响额                                                                                  | -21,300.18    |  |
| 合计                                                                                      | -5,871,896.48 |  |

## （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          | -15.71        | -0.22  | -0.22  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.70%        | -0.08  | -0.08  |

**（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

| 项 目                           | 序号                                                   | 本期数            |
|-------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                | A                                                    | -9,211,422.89  |
| 非经常性损益                        | B                                                    | -5,871,896.48  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润      | C=A-B                                                | -3,339,526.41  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产              | D                                                    | 63,240,107.82  |
| 股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产       | E1                                                   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数           | F1                                                   |                |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产   | E2                                                   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数           | F2                                                   |                |
| 股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产       | E3                                                   |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数           | F3                                                   |                |
| 现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产        | G                                                    |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数           | H                                                    |                |
| 其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I                                                    |                |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数     | J                                                    |                |
| 报告期月份数                        | K                                                    | 12             |
| 加权平均净资产                       | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 58,634,396.38  |
| <b>加权平均净资产收益率</b>             | <b>M=A/L</b>                                         | <b>-15.71%</b> |
| <b>扣除非经常损益后加权平均净资产收益率</b>     | <b>M1=C/L</b>                                        | <b>-5.70%</b>  |
| 期初股份总数                        | N                                                    | 42,500,000.00  |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          | O                                                    |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数                | P                                                    |                |
| 新增股份次月起至报告期期末的累计月数            | Q                                                    |                |
| 报告期缩股数                        | R                                                    |                |
| 报告期回购等减少股份数                   | S                                                    |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数            | T                                                    |                |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数      | U                                                    |                |
| 新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数      | V                                                    |                |
| 加权平均股份数                       | $W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$                  | 42,500,000.00  |
| <b>基本每股收益</b>                 | <b>X=A/W</b>                                         | <b>-0.22</b>   |

|                 |                          |       |
|-----------------|--------------------------|-------|
| 扣除非经常损益后基本每股收益  | $X1=C/W$                 | -0.08 |
| 稀释每股收益          | $Z=A/(W+U \times V/K)$   | -0.22 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | $Z1= C/(W+U \times V/K)$ | -0.08 |

天津百控安全科技股份有限公司

日期：2018 年 4 月 24 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：

公司董事会办公室