



金日创

NEEQ : 430247

北京金日创科技股份有限公司
BEIJING JRC SCIENCE AND TECHNOLOGY
CO., LTD

年度报告

—2015—

公司年度大事记

一、工程中心的成立

工程中心是本公司于 2015 年新成立的职能部门，专门从事项目类业务承揽、投标、执行、售后服务。

二、本年度获得的专利及申报

2015 年公司成功申请 4 个软件著作权；在专利方面，公司成功申请外观专利 1 个，并有 3 个发明专利正在申请。

三、对外投资事宜

2015 年 5 月 26 日，公司与黄春飞、唐娇玲共同出资设立参股子公司上海金涵创科技有限公司

四、收购佛山西岭机电设备有限公司

公司计划三年内在中国最主要的制造业基地包括华南，华东，东南等几个地区建立起完整的销售渠道。

五、增资收购无锡市展望自动化贸易有限公司

2015 年，收购完成后公司在华东地区的销售渠道将覆盖无锡、苏州、常州等地。

六、聘请职业经理人出任公司 CEO 及 CFO

2015 年，公司聘请职业经理人董迎宾出任 CEO，庞江伟出任 CFO 帮助公司明确企业的前进方向、位置和处境。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	22
第六节股本变动及股东情况	26
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	35
第十节财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	北京公司科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身“北京金日创科技有限公司”
股东大会	指	指北京金日创科技股份有限公司股东大会
股东会	指	北京公司科技有限公司股东会
董事会	指	北京金日创科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京公司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、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
OEM	指	原始设备制造商
MES 系统	指	一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统，是信息化与工业化融合的关键。
EU	指	直接客户业务
伺服系统	指	用来精确地跟随或复现某个过程的反馈控制系统，由伺服控制器和伺服电机组成，又称随动系统
SD 分销商	指	施耐德为有能力给客户提供全面解决方案的分销商专门授予的专家级分销商
光伏产业	指	利用光伏效应，使太阳光射到硅材料上产生电流直接发电。以硅材料的应用开发形成的光电转换产业链条称之为“光伏产业”，包括高纯多晶硅原材料生产、太阳能电池生产、太阳能电池组件生产、相关生产设备的制造等。
SI	指	系统集成商
EU	指	直接客户
MES	指	生产信息化管理系统，包括制造数据管理、计划排程管理、生产调度管理、库存管理、质量管理、工作中心/设备管理、工具工装管理等
SCADA	指	指数据采集与监视控制系统

第一节 声明与提示

声明

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

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

北京兴华会计师事务所对公司出具了标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
对主要供应商施耐德的依赖风险	公司主要从事工业自动化电气产品的分销和系统集成业务，最主要的供应商为施耐德，由于施耐德的产品在工业电气产品市场上具有明显的技术优势和较高的品牌认知度，因此公司选择施耐德作为公司的主要供应商并与其形成了长期稳定的合作关系。虽然公司可以在市场上选择其他供应商进行合作，但由于公司需要针对不同供应商的产品进行专门的技术开发，需投入一定的时间和成本，更换供应商将对公司的经营产生潜在不利影响。因此，公司对施耐德存在一定的依赖风险。
公司经营受终端客户所在行业影响较大的风险	公司产品的最终客户为使用工业自动化机械设备的各行业生产型企业，因此终端客户所在行业的发展状况将直接影响客户对公司产品的需求，若今后公司重点发展的客户所在行业出现无法预期的不利情况，会对公司的经营成果产生负面影响。
应收账款的风险	母公司有几个项目在 2015 年底集中完工交货，集中形成应收款。同时，在 2015 年年底被收购的公司还处于收购前的应收款的回收期和收购后的应收款的积累期，没有进入正常的回款周期。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京金日创科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing JRC Science and Technology Co.,Ltd.
证券简称	金日创
证券代码	430247
法定代表人	付宏实
注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-1249 室
办公地址	北京市朝阳区广顺北大街 5 号融创动力科技创意产业园区 B 座 4 层北侧
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座三层
会计师事务所	北京兴华会计师事务所
签字注册会计师姓名	孙雁、孙志文
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	付宏璧
电话	010-84833488
传真	010-84833488-100
电子邮箱	jinrichuang@vip.163.com
公司网址	www.jrc-tech.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区广顺北大街 5 号融创动力科技创意产业园区 B 座 4 层北侧
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	北京市朝阳区广顺北大街 5 号融创动力科技创意产业园区 B 座 4 层北侧，董事会办公室内

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013 年 7 月 22 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司长期致力于工业自动化领域全面解决方案的研究与开发，为客户提供高性能的工业自动化控制系统和附带嵌入式编程的配套设备产品以及完整的工业自动化解解决方案。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	23,600,000.00
控股股东	付宏实
实际控制人	付宏实

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	110109004915686	是
税务登记证号码	110109700082748	否
组织机构代码	70008274-8	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	165,211,602.13	113,047,498.66	46.14%
毛利率	17.96%	22.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,860.93	9,615,388.45	-99.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-513,896.60	8,232,972.82	-106.24%
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）	0.74%	29.61%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.33%	30.11%	-
基本每股收益	0.02	0.51	-96.60%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	167,864,792.43	98,797,340.39	69.91%
负债总计	90,094,750.35	61,131,484.49	45.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,877,502.91	36,466,776.90	99.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.09	1.96	57.65%
资产负债率	53.67%	61.88%	-
流动比率	1.72	1.59	-
利息保障倍数	1.30	6.29	-

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	-17,674,920.89	-14,255,670.52	-
应收账款周转率	2.69	4.22	-
存货周转率	3.83	3.83	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	69.91%	64.95%	-
营业收入增长率	46.14%	58.06%	-
净利润增长率	-98.05%	196.21%	-

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	23,600,000.00	18,590,000.00	26.95%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	519,431.10
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	56,244.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,897.67
非经常性损益合计	487,777.76
所得税影响数	2,892.42
少数股东权益影响额（税后）	-42,872.19
非经常性损益净额	527,757.53

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司长期致力于工业自动化领域的全面解决方案的研究和开发，所处行业为 I65 软件和信息技术服务业，服务于专用设备制造行业，基于对行业客户的设备工艺等应用 know-how，为智能装备客户提供自动化系统整体解决方案：包括硬件，软件及系统集成。

公司的工业自动化系统集成解决方案盈利模式为，由公司技术人员全面深入了解客户工艺，编写控制程序，开发针对不同工艺设备的关键功能的控制算法或软件程序模块，选择合适的自动化电气产品和通讯总线，搭建高性价比的系统框架及元器件清单，将嵌入式软件的开发技术和各行业客户生产工艺流程进行整合，将软硬件进行系统集成，向客户提供工业自动化控制整体解决方案，达到客户所要求的工艺精度和速度。公司产品的硬件部分均以代理销售的方式采购自施耐德等厂商。软件部分则为自主开发的嵌入式软件。另外，公司利用自身销售渠道代理销售产品，赚取分销利润。

公司目前的收入主要来源于工业自动化系统集成及其全面解决方案，针对客户需求开发整套自动化控制系统，全面提升客户的设备性能，降低开发时间及成本，实现在客户端的价值，从而保证公司业务的持续稳定发展。公司的客户主要为分布在制药，包装，光伏，锂电池，建筑机械，3C 电子等行业内的龙头企业。

公司系统集成的毛利率约为 20%左右，而分销商代理外资工控产品的毛利率仅为 8%-10%。未来，随着公司自主品牌工控产品占比逐渐增加，公司系统集成的毛利率将会提高。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

经营情况回顾：

公司在 2015 年呈现业务增长，净利润大幅下滑的原因，主要问题在母公司，各子公司的经营比较正常。本年度母公司亏损经过管理层分析有如下几点原因：

1.销售毛利下滑。公司销售毛利一直稳定在 20-22%之间，2015 年销售毛利下滑至 18%。这是由几方面原因导致：

1.1 随着今年整体的工业企业形势放缓，客户出厂价格下滑，导致客户对供应商降价的需求更加强烈。而跟供应商谈判的结果滞后于对客户的降价。2016 年已经全部完成对供应商和客户的价格调整谈判，可以保证公司的毛利维持固有水平。

1.2 供应商返利下滑，公司的销售毛利里有 3-4%左右由供应商的返利提供，2015 年度销售的下降导致部分产品线没有完成任务，返利没有全额拿到。主要问题在于销售预期与实际销售间的差异，2016 年已经完成对供应商销售任务的谈判，预计 2016 年可以正常拿到返利。

2.应收账款的增加导致的计提坏账准备大幅增加。根据公司会计政策，一年期应收账款按 5%计提坏账准备。年末应收账款余额达到 9500 万，比上年末 3600 万增加 5900 万，导致新增坏账准备 400 万。应收账款的增加由以下几方面导致：

2.1 母公司有几个项目在 2015 年底集中完工交货，集中形成应收款。其中对中原油建的沙特项目年底集中交货 1000 万，对全自动冷库项目交货 450 万；同时光伏行业订单在年底增加超过 600 万；

2.2 新收购的三家公司有两家在 10 月份并入公司，一家在 7 月份并入公司。公司的收购策略是要求收购标的成立一家公司，把原公司业务、人员全部转移到新公司，收购仅针对新公司以规避法律和财务风险，而原公司的应收款在老公司结算，新公司的应收款在新公司结算。因此在 2015 年年底被收购的公司还处于原公司应收款的回收期和新公司应收款的积累期，尚未进入正常的回款周期。综上，直接导致新增应收款 2500 万。

3.对投资计提的减值准备。公司 2015 年投资的泓峰（上海）电气有限公司以销售自有品牌的自动化产品为目的，泓峰（上海）电气有限公司股东是产品的供应方，本公司负责销售。由于合资方股东的资金链出现问题，导致产品无法按时完成交货，泓峰（上海）电气有限公司处于停业状态。因此，全额计提了公司投资款和往来款共计 148 万元的减值。

4.公司为打造成为集团总部而进行的总部职能建设。公司在 2015 年开始全面进入全国性公司的运作，为此公司在总部成立了相应的职能团队，使公司固定成本增加 200 万。

5.对外收购产生的费用。用于并购产生的费用增加 70 万。

2015 年对于本公司是艰难的，但同时也是充满希望的。2015 年整体工业企业形势仍处于下降趋势，中国 2015 年 12 月财新制造业 PMI 仅录得 48.2，连续第十个月低于 50 荣枯线。显示中国制造业运行持续放缓，低迷走势未见好转。在过去 8 个月以来，产出有 7 个月的收缩，其中部分原因是新业务总量的进一步下降。12 月数据显示，海内外客户需求疲弱，新接出口业务在 3 个月来首次重现收缩。因此，厂商继续压缩用工，削减采购，以应对生产需求的下降。石油天然气业务在油价大幅下跌的情况下，相关业务基本停滞。房地产走势下滑，相关的建筑机械需求也大幅下降。2015 年多个行业受经济形势影响，各设备厂商，自动化产品供应商之间的竞争也更趋白热化，利润也受到一定幅度的压缩。

本公司的行业分析

2015 年	统计栏	合同金额	2014 年	统计栏	合同金额	增长率
1	OEM/新能源/光伏设备	18,845,783.66	2	OEM/新能源/光伏设备	13,052,198.53	44.39%
2	OEM/制药机械	15,044,276.76	3	OEM/制药机械	12,320,849.32	22.10%
3	OEM/机床设备	9,711,887.51	5	OEM/机床设备	10,878,557.52	-10.72%
4	OEM/玻璃加工机械	8,929,066.89	1	OEM/玻璃加工机械	13,441,523.36	-33.57%
5	OEM/包装机械	6,816,333.58	6	OEM/包装机械	9,937,487.21	-31.41%
6	OEM/纺织机械	6,732,285.50				-
7	EU/物流仓储	4,487,176.00	4	EU/物流仓储	12,266,285.00	-63.42%
8	OEM/环保设备	4,401,458.38	8	OEM/环保设备	5,167,962.60	-14.83%
9	OEM/HAVC	3,019,664.27	9	OEM/HAVC	4,907,675.00	-38.47%
	合计	77,987,932.55		合计	81,972,538.54	-4.86%

通过上述列表可以看出：

1.2015 年前 9 大行业的整体销售额比 2014 年下降了 4.86%，只有光伏和制药行业有所增长，其他行业都有较大幅度的下滑。

2.光伏行业受到国家新能源政策支持的拉动，行业洗牌基本结束，订单大幅增长。主要客户在本轮行业洗牌中最终胜出，成为国内光伏设备行业的领头羊；在国内业务恢复的同时，直接在美国建厂，绕开对中国的贸易制裁，未来的业绩还将会大幅增长。

3.纺织机械行业经过 2 年多开发出的大客户开始形成批量，当年形成订单 600 多万，预计未来两年订单额将持续增长到 1000 万以上。

4.制药行业的增长得益于我们持续开发客户的落地。制药行业由于新版 GMP 已经完成，订单集中释放期已经过去。未来两年订单保持稳定。

5.物流行业受到项目执行的影响，有部分项目未如期进行导致下降幅度比较大，未来该行业还是一个持续发展的形式。

6.机床行业是一个体量庞大的行业，该行业市场还有待持续开发。

7.其他行业受到整体行业景气指数的影响，订单处于下降状态。虽然大部分工业企业的发展都不太好，但现在正是行业洗牌的时机，那些有竞争力的胜者将可能给公司带来更多的订单。

本公司覆盖的区域主要在华北和东北地区，东南区浙江有一小部分业务。由于中国的制造业基地在华南和华东地区，未来公司 OEM 业务的发展主要集中在华南、华东、东南三个区域。母公司的发展更多的是在 SI、EU 业务的增长，OEM 业务的增长集中在山东和东北地区，受京津冀一体化的影响，河北、天津也将承接更多制造业的发展，母公司业务会在未来 2-3 年每年有 10% 左右的增长。

从公司整体情况来看，2015 年是本公司走向全国重要的一年，华南地区收购了佛山西岭机电设备有限公司，地域覆盖广、佛、深三地，华东地区收购了无锡展望自动化贸易有限公司和上海金函创科技有限公司，业务覆盖了苏、锡、常及上海地区。公司从 2015 年开始进行区域业务比较分析。

2015 年			2014 年		
统计栏	合同金额	占比	合同金额	占比	增长率
华北地区	120,945,422.06	65.04%	116,618,679.79	79.48%	-14.44%
华南地区	27,223,849.85	14.64%	48,908.89	0.03%	14.61%
华东地区	23,768,247.85	12.78%	4,683,249.06	3.19%	9.59%
东北地区	9,379,378.57	5.04%	11,703,710.23	7.98%	-2.94%
东南地区	3,681,219.38	1.98%	3,945,144.80	2.69%	-0.71%
华中地区	962,351.20	0.52%	9,728,663.00	6.63%	-6.11%
合计	185,960,468.91	100.00%	146,728,355.77	100.00%	0.54%

目前华北地区包括京津冀及山东内蒙山西几个区域，是公司母体的发源地，该地区虽然业务增长缓慢，但主要是受北京制造业外迁的影响，以及山东市场还没有完全铺开。经过 2015 年的业务调整，预计 2016 年在山东和河北还会有一个比较好的增长。东北地区受益于国家政策扶持，也将在未来几年稳步增长。而华南地区本年只有半年的业务，合同额达到 2700 万，由于收购的公司在华南市场耕耘的时间比较长，业务积累深厚，预计 2016 年能够给公司带来超乎 5000 万的收入，合同额超过 6500 万。该地区全部是 OEM 客户，客户规模大，行业领头羊多，是公司重点发展的区域。

华东地区业务只有 1 个季度，但业务中有超过一半是分销业务，华东地区也是公司重点发展的区域，长三角的业务规模与珠三角不相上下，未来公司业务大幅增长的两个区域。

2015 年公司确定了把智能工厂业务作为公司战略发展方向，计划成立 MES 软件公司和机器人公司，公司已经于 2016 年一季度成立。目前在谈的业务有十几个，同时围绕智能工厂业务进行投资；市场形势在推动着往前走，到 2016 年将按照不同的业务类型进行分类统计收入构成。

2015 年公司对一些业务进行了调整：在内蒙古成立的合资公司，由于该区域的系统集成业务都集中在北京，在当地业务难以增长，同时受到于当地政府部门的制约，决定注销该公司。

2015 年初成立的泓峰（上海）电气有限公司，合资方是台湾企业，负责合资公司内变频器的研发生产，本公司负责销售渠道的建立。但由于合资方资金无法按时到位，导致合作失败，现处于双方谈判清算阶段。

总之，2015 年是承上启下之年，我们确定了发展方向，明确了投资方向，虽然利润数据差强人意，但整体公司规模及增速依然可观，公司的发展在战略轨道上快速前行。清理掉公司的非战略投资，这将会对公司的发展起到促进作用。预计 2016 年上半年就会有一个亮丽的报表，为投资人增强信心。

1、主营业务分析

(1) 利润构成单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	165,211,602.13	46.14%	-	113,047,498.66	58.06%	-
营业成本	135,533,590.99	55.50%	82.04%	87,162,386.09	89.56%	77.10%
毛利率	17.96%	-	-	22.90%	-	-
管理费用	145,554,530.70	39.18%	8.10%	10,457,088.57	24.32%	9.25%
销售费用	7,777,185.85	76.67%	4.71%	4,402,277.73	72.23%	3.89%
财务费用	2,135,221.33	-9.71%	1.29%	2,364,737.04	150.64%	2.09%
营业利润	-371,639.15	-104.62%	-0.22%	8,037,128.84	103.83%	7.11%
营业外收入	1,052,464.96	-60.78%	0.64%	2,683,211.99	13.93%	2.37%
营业外支出	132,049.67	207.14%	0.08%	42,993.43	61.06%	0.04%
净利润	181,935.73	-98.05%	0.11%	9,344,467.45	196.21%	8.27%

项目重大变动原因：

1. 毛利率下降：

公司销售毛利一直稳定在 20-22%之间，2015 年销售毛利下滑至 18%。这是由几方面原因导致：1) 随着今年整体的工业企业形势放缓，客户出厂价格下滑，导致客户对供应商降价的需求更加强烈。而跟供应商谈判的结果滞后于对客户的降价。2016 年已经全部完成对供应商和客户的价格调整谈判，可以保证公司的毛利维持固有水平。2) 供应商返利下滑，公司的销售毛利里有 3-4%左右由供应商的返利提供，2015 年度销售的下降导致部分产品线没有完成任务，无法全额拿到返利。主要问题在于销售预期与实际销售的差异，2016 年已经完成对供应商销售任务的谈判，预计 2016 年可以正常拿到返利。

2. 主营业务收入增长：

公司 2015 年母公司销售收入比上年增长 3.43%，子公司北京邦正巨元销售收入比上年增加了约 17 万，2015 年，北京金日创科技股份有限公司通过并购并入的三家子公司，分别为佛山西岭机电设备有限公司、上海金函创、无锡展望自动化贸易有限公司，这使金日创的销售收入同比增长 46.14%。

3. 主营业务成本增长：

公司收入构成主要来源于经嵌入式编程和系统集成后的产品销售，随着公司主营业务收入的大幅增长，公司需采购的硬件产品相应增加，导致主营业务成本与主营业务收入同步增长。

4. 管理费用增长

公司为打造成为集团总部而进行的总部职能建设。公司在 2015 年开始全面进入全国性公司的运作，为此公司在总部成立了相应的职能团队，使公司固定成本增加 200 万。另外，用于并购产生的对外投资费用增加 70 万。

5. 销售费用增长

基于公司对 2014 年的销售业绩考核，2014 年销售提成及管理层奖金计入 2015 年销售费用。由于 2014 年业绩比较好，这部分产生的费用较高。

6. 营业利润下降

在毛利降低同时，销售费用和管理费用还在上升，本年同时还计提了 567 万的减值准备，导致营业利润下降幅度很大。

7. 营业外收入降低

2014 年公司取得了中关村信促慧补贴款有一百多万的政府补助，属于非经常性损益，2015 年度仅取得四千元，因此，该项收入降低。

8. 营业外支出增加

子公司北京邦正巨元自动化设备有限公司有一批原材料丢失，直接盘亏导致营业外支出增加 10 万元。

9. 净利润

营业利润大幅下降的同时，营业外收入也大幅度下降，导致净利润下降幅度很大。

(2) 收入构成单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	165,211,602.13	135,533,590.99	113,047,198.66	87,162,386.09
其他业务收入	-	-	-	-
合计	165,211,602.13	135,533,590.99	113,047,198.66	87,162,386.09

按产品或区域分类分析：单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
产品销售	27,096,001.25	16.40%	10,683,728.71	9.45%
项目性收入	24,690,773.09	14.94%	14,070,936.43	12.45%
OEM 收入	113,424,827.79	68.65%	88,179,225.62	78.00%
合计	165,211,602.13	100.00%	112,933,890.76	100.00%

收入构成变动的原因

产品销售占比增加：今年收购的上海金函创科技有限公司是一家以分销为主的公司，其业务与公司的主要业务模式不同。在投资初始，公司未对该公司控股投资，但在合作的过程中，该公司巨大的客户资源和销售能力，以及对跟随本公司共同发展的决心，让管理层重新评估了该公司的价值，现在已将其整个管理体系纳入公司总的管理体系中，整体接受公司的直接管理。该公司将逐步转型走上项目和 OEM 销售的方向。

(3) 现金流量状况单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-17,674,920.89	-14,255,670.52
投资活动产生的现金流量净额	-18,875,962.00	2,386,517.43
筹资活动产生的现金流量净额	41,861,514.92	11,678,620.29

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额减少，是由于今年的应收款增加较大，而应付款和库存并没有同步增加和降低。这是个暂时的情况，随着应收款的降低，经营性现金流量会大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额减少，是由于年度内并购三家公司导致的现金流流出

筹资活动产生的现金流量净额增加，本年度做了 3 次定增，共融资 3793 万。

(4) 主要客户情况单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河北 x x 科技股份有限公司	15,167,777.43	13.51%	否
2	北京市 x x x 冷冻设备有限公司	10,599,904.06	9.44%	否
3	北京 x x 自动化玻璃机械设备有限公司	6,081,740.17	5.42%	否
4	盘锦 x x 能源有限公司	5,815,384.61	5.18%	否
5	临沂 x x x 制造有限公司	4,622,375.20	4.12%	否

合计	42,287,181.47	37.65%	-
----	---------------	--------	---

(5) 主要供应商情况单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	x x x x 电气（中国）有限公司	51,278,542.76	55.84%	否
2	x x x x 自动化设备有限公司北京	2,777,777.78	3.03%	否
3	北京 x x x x 科技有限公司	2,763,902.56	3.01%	否
4	济南伟涛机电设备有限公司	2,663,373.08	2.88%	是
5	北京邦正巨元自动化设备有限公司	2,590,401.24	2.82%	是
合计		62,073,997.42	67.58%	-

(6) 研发支出单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,065,298.39	4,091,901.05
研发投入占营业收入的比例	3.62%	3.77%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	8,647,473.23	56.85%	5.15%	5,513,136.41	155.76%	5.58%	-0.43%
应收账款	88,873,839.41	26.44%	23.55%	33,838,030.37	71.39%	34.25%	-10.07%
存货	39,531,128.00	26.44%	23.55%	31,265,245.51	85.35%	31.65%	-8.10%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,339,528.90	152.74%	0.80%	529,997.15	18.20%	0.54%	0.26%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	24,395,020.01	-30.59%	14.53%	35,144,569.00	75.72%	35.57%	-21.04%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	167,864,792.43	69.91%	-	98,797,340.39	64.90%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金增长：公司年度内做了三次定增，补充了流动资金

应收账款增长过快，主要原因是由以下几方面导致：

1. 母公司有几个项目在 2015 年底集中完工交货，集中形成应收款。其中对中原油建的沙特项目年底

集中交货 1000 万，对全自动冷库项目交货 450 万；同时光伏行业订单在年底增加超过 600 万；

2. 新收购的三家公司有两家在 10 月份并入公司，一家在 7 月份并入公司。公司的收购策略是要求收购标的重新成立一家公司，把原公司业务，人员全部转移到新公司，收购仅针对新公司以规避法律和财务风险。而老公司的应收款在老公司结算，新公司的应收款在新公司结算。因此在 2015 年年底被收购的公司还处于老公司应收款的回收期和新公司应收款的积累期，没有进入正常的回款周期。直接导致新增应收款 2500 万。

固定资产增长：并购新公司过程中，固定资产以购买的方式从原公司获得。

短期借款：通过股权融资补充了部分流动资金，偿还了 1000 万短期借款

总资产：应收账款大幅增加导致

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司主要控制子公司、参股公司情况列表整理如下：

公司名称	参股时间	股份比例	是否合并报表	是否持续经营	收入	净利润	资产	净资产
北京邦正巨元自动化设备有限公司	2014年1月	60%	是	是	21,467,652.86	456,872.73	15,441,124.69	3,168,033.64
佛山市西岭机电设备有限公司	2015年7月	100%	是	是	18,226,053.02	671,546.16	23,863,485.66	10,671,546.16
无锡市展望自动化贸易有限公司	2015年10月	60%	是	是	5,971,608.92	-337,314.01	12,503,982.41	3,162,685.99
上海金函创科技有限公司	2015年7月	30%	是	是	13,295,512.47	171,787.58	10,765,087.04	3,371,787.58
泓峰（上海）电气有限公司	2015年2月	51%	否	否				
内蒙古本公	2014	51%	否	否				

司电气	年 2 月				
<p>备注：</p> <p>1 今年新设立的子公司为泓峰（上海）电气有限公司、无锡展望自动化贸易有限公司、上海金涵创科技有限公司、佛山西岭机电设备有限公司。</p> <p>2 本年处置的子公司有：泓峰(上海)电气有限公司股东出资不到位，公司处于停业状态，公司投资款 955,000 元及往来款 533,756.75 全额计提资产减值准备；内蒙古金日创业务开展不顺利，2015 年度已经完成清算；北京金日创电气有限责任公司已注销。</p> <p>3 由于北京邦正巨元自动化设备有限公司业务与公司战略发展的方向不一致，2016 年已经协议转让其全部股权；</p>					

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

2015 年全国规模以上工业增加值增长了 6.1%，（比 2014 年的 8.3%工业增加值下降了 2.2%）在整体工业环境持续走低的情况下，装备制造业出现全行业低迷。但在新能源，轨道交通，节能环保方面也不乏亮点。随着市场的萧条，产业洗牌也在多个领域展开。

2015 年国务院部署加快推进中国制造 2025”，实现产业升级。中国制造 2025 提出了我国制造强国建设三个十年的“三步走”战略，是第一个十年的行动纲领。“中国制造 2025”应对新一轮科技革命和产业变革，立足我国转变经济发展方式实际需要，围绕创新驱动、智能转型、强化基础、绿色发展、人才为本等关键环节，以及先进制造、高端装备等重点领域，提出了加快制造业转型升级、提升增效的重大战略任务和重大政策举措，力争到 2025 年从制造大国迈入制造强国行列。

在这个大时代来临之际，我公司也做出了战略调整，从原来定位在设备制造商的合作伙伴调整为国内领先的，具有核心软硬件产品的数字化工厂整体解决方案提供商。2015 年公司计划成立工业软件公司和智能设备科技公司，目前这两个公司都已经成立。这两个公司就是为公司的战略目标的调整成立的，使公司有能力成为智能工厂的系统集成商，并逐步推出自主产品。

2015 年国家金融政策较为宽松，市场融资渠道比较通畅。公司于本年做了三轮定向增发，一方面激励了内部核心员工，一方面把投资人与公司紧密连在一起。使公司的资金状况大为改善，有能力进行并购业务。2015 年并购的三家公司，使公司成为一个全国性的公司，打造了 OEM 销售连锁的业务模式，使公司在珠三角，长三角和环渤海三个经济带基本完成布局。

总之 2015 年经济是增长低迷，金融脆弱与产业洗牌，创新活跃相交织的不确定性年代。经济形势恶劣是显而易见的，国际环境的良性循环已经破裂，外贸出口负增长，房地产大幅下滑，大宗商品交易及相关产业都大幅萎缩，产业整合才刚刚开始；金融的脆弱性开始显现，坏账率远高于对外公布的数值；但同时存在许多机会，产业洗牌既有破坏性，也有机遇性。在产业洗牌过程中，精益化，智能化，产品性能优化的“三化”趋势明显，那些能够把握产业洗牌机会，创新活跃（特别是能够跟资本结合的）的企业将是赢家。

（四）竞争优势分析

公司在工业自动化领域积累了 10 几年，时刻把握着自动化行业的发展。赶上国家推出中国制造 2025 大好机遇，最终确定把公司打造成为具有自主 MES 软件和工业机器人等核心软硬件的工业 4.0 数字化工厂整体解决方案提供商作为公司未来 10 年的发展方向。

公司当前的市场并购，基于我们对于市场的变化及自身地位的认识：工业自动化的市场规模为约 1,000 亿人民币，目前渠道市场集中度很低，TOP10 的集中度大约为 15%，

TOP4 的市场集中度为 9%；而欧美市场 TOP3 的市场集中度大约为 80%。

渠道需要寻求规模效益；

优胜劣汰：唯有能够给客户提供服务附加值和具有资金实力的渠道方能生存。

未来 3-5 年渠道将加速整合；我们预测至 2025 年 TOP3 的市场集中度将达到 50%以上；具有资金实力和专业性的公司（给客户带来服务附加值）将是整合者。

2014 年市场前 4 名与金日创 2015 年自动化销售额的比较：

TOP5 渠道	2014 年 OEM	市场份额	该渠道公司
	自动化销售额 (千元)		总销售额
XXX	900	3.40%	4,000
XXX	880	3.30%	7,200
XXX	260	1.00%	750
XXX	360	1.30%	1,200
金日创	120	0.45%	165

公司当前的发展方向的确是基于我们在行业内的优势。

1. 渠道优势：

我们一直以来的业务模式就是面向 OEM 自动化的价值型分销和系统集成。我们的客户是同行业的设备制造商，我们的客户则面向行业内大量的最终用户，因此我们的 OEM 客户同时也是我们的渠道。由于我们是对客户提供有价值的服务，因此对客户的粘性很大，与很多客户建立了深厚的互信，有些已经构建了战略伙伴关系。

从 2015 年开始，我们调整了扩张的方向，收购的标的是与我们的业务模式完全一样的施耐德的 SD 代理商，且重点在区域覆盖，收购的佛山公司有能力覆盖广佛深三地，收购的无锡展望能够覆盖苏锡常加上海。这些地域的覆盖使我们建立起一套 OEM 销售连锁经营的业务模式。逐步打成一个具有规模效应的全国性网络。未来两年，我们还将在杭州-面向东南区域，南京-面向苏北地区，以及山东的青烟威地区和河北构建销售网络，使我们的销售渠道全面覆盖珠三角，长三角和环渤海经济圈，在国内经济最发达，制造业最强大的区域构建无缝的销售渠道。

这种 OEM 销售连锁经营的方式带来的好处是显而易见的，首先，我们增强了与供应商议价的能力；其次，我们这种给客户提供服务的系统集成商有能力销售施耐德以外的产品；第三也是最重要的一点，我们的渠道内大量的直接用户拥有海量的制造业升级的需求，对于我们的发展目标来说这是一个最佳的入口，掌握了渠道就掌握了入口，这是我们把自己定义为具有自主 MES 软件和工业机器人等核心硬件的工业 4.0 数字化工厂整体解决方案提供商最重要的基础。

2. 管理优势：

随着公司的发展，我们深刻认识到自身的不足，因此我们在 2015 年聘请了职业经理人董迎宾出任 CEO，庞江伟出任 CFO。董迎宾先生在施耐德工作 15 年，从销售岗位做起，到区域经理，再转到市场部，产品部，行业出任管理岗位，最后从运营总监岗位离开到公司。他的经历以及他的视野都给公司带来了全新的面貌。庞江伟从事审计行业 20 年，拥有在四大高级经理的工作经历，她的到来同样给公司的发展带来了新的思路。

公司在多年的积累中，总结了一系列的销售模式，技术方案，运营管理和财务管理等能够在全国的扩张中给予各渠道以支持。

3. 融资优势：

公司在银行拥有 4000 万以上规模的授信额度，在资本市场寻求了志同道合的投资人，这些投资人帮助我们一起利用资本的力量在实体经济中寻求共同发展。

4. 研发优势与劣势:

我公司是一个面向应用技术的公司，在研发上缺乏传统优势。我们利用与科研单位建立联系，把公司的一部分研发职能转移到科研单位，公司则利用在行业内的积累，快速把研发产品转为可实现工业化的应用。同时也通过应用端遇到的问题，反馈到研发端，形成良性的互动。目前公司与中科院电工所，黑龙江大学，中北大学有研发项目。

(五) 持续经营评价

公司主营业务是 OEM 客户的自动化产品销售和软件增值服务，OEM 业务最大的好处是持续产出，稳定。客户的决策链长，而且由于公司提供的是全面的解决方案，导致客户对技术升级换代的依赖性，客户在转换供应商的过程中难度较大，保证了公司的客户能够常年保持稳定。

公司在初步拿到客户的订单后，还有大量后续机型需要逐步推进，因此在客户端的工作是一个常年持续的过程，这样既保证了对客户关系的不断促进，也能够使该客户的产出不断加大。

公司经过 2015 年的并购，已经形成了覆盖珠三角，长三角和京津冀稳定的销售渠道，并购公司整合基本完成，渠道的力量正在显现，公司打造的一个 OEM 销售连锁经营的业务模式已经浮出水面，为公司的未来发展全面铺垫开。

公司的销售团队和技术团队稳定，保证了公司在销售端的稳定增长。公司在多个行业进行拓展，规避了机械行业的产业周期，保证公司每年都持续增长。国家出台的工业制造 2025，为工业自动化的大发展带来了政策上的支持。公司将在人才，管理等方面投入更多，保持公司高速稳定的增长。

公司的发展战略清晰，稳定，当前市场环境既有政策支持，又有市场需求，公司将会在未来 3 年持续高速发展。

(六) 自愿披露

-

二、未来展望 (自愿披露)

(一) 行业发展趋势

-

(二) 公司发展战略

-

(三) 经营计划或目标

-

(四) 不确定性因素

-

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 市场风险

产能过剩：制造业内部结构，非金属（水泥、玻璃）、有色、机械（通用及专用设备，更多集中在工程

机械)、电气机械(包含光伏)等制造业领域,在 2011 年之前投资扩张速度高于制造业总体扩张速度,很大一部分投资转化产能过剩。设备制造行业的行业周期影响。房地产数据全面恶化。投资放缓。销售下挫,价格下行。受油价影响,石油天然气行业投资的全面收缩。

应对措施:公司服务于专业设备制造领域,涉及的行业广泛,通过行业布局使公司在民生领域,包括制药,食品,包装等行业,以及国家重点发展方向上,如节能环保,新能源,轨道交通等行业进行行业覆盖,以应对周期性行业到来时产生的低迷。

2.对主要供应商施耐德的依赖风险

公司主要从事工业自动化电气产品的分销和系统集成业务,最主要的供应商为施耐德,由于施耐德的产品在工业电气产品市场上具有明显的技术优势和较高的品牌认知度,因此公司选择施耐德作为公司的主要供应商并与其形成了长期稳定的合作关系。虽然公司可以在市场上选择其他供应商进行合作,但由于公司需要针对不同供应商的产品进行专门的技术开发,需投入一定的时间和成本,更换供应商将对公司的经营产生潜在不利影响。因此,公司对施耐德存在一定的依赖风险。

应对措施:首先,公司作为施耐德的专家级分销商,在施耐德的 OEM 产品分销商中排名前列,将继续保持与施耐德的重要合作伙伴关系;其次,公司将进行专业的技术服务、系统集成、合作开发和售后服务,具备与其建立长期合作的技术条件;再次,公司将积极发展与其他供应商的合作,逐步降低对施耐德的采购比例;最后,在资金充足的情况下,公司将发展自主品牌的工业自动化控制产品。

3.公司经营受终端客户所在行业影响较大的风险

公司产品的最终客户为使用工业自动化机械设备的各行业生产型企业,因此终端客户所在行业的发展状况将直接影响客户对公司产品的需求,若今后公司重点发展的客户所在行业出现无法预期的不利情况,会对公司的经营成果产生负面影响。

应对措施:公司为避免单一行业过于集中的局面,重点关注玻璃加工机械、新能源设备、制药机械、包装机械等,后续重点开发的还有印刷机械、机床、纺织机械等几个传统行业,力图使单一行业在公司的占比不超过 15%。这样能够避免行业运行周期导致的重大影响。

4.研发风险

公司在机器人等新产品的研发过程中,大量的研发投入将导致资金沉淀,若研发成果未达到预期的收益,将对公司的经营业绩和资金流转产生影响。

应对措施:公司目前一方面寻求与地方政府合作,获得政策和资金的支持,一方面跟客户合作,走共同研发的道路。

5.业务和渠道扩张的风险

公司为了完善渠道,需要通过投资和并购等方式进行区域扩张,若扩张后新设公司或业务的融合度不理想,或者其发展未达到预期,将对公司的发展产生不利影响。

应对措施:公司正在积极学习相关案例和法规,在将中介机构的辅助之下进行收购操作,并先从本区域和相近行业开始进行业务扩张。

(二) 报告期内新增的风险因素

应收账款快速增加风险:年末应收账款余额达到 9500 万,比上年末 3600 万增加 5900 万。应收账款的增加由以下几方面导致:

1. 母公司有几个项目在 2015 年底集中完工交货,集中形成应收款。其中对中原油建的沙特项目年底集中交货 1000 万,对全自动冷库项目交货 450 万;同时光伏行业订单在年底增加超过 600 万;

2. 新收购的三家公司有两家在 10 月份并入公司,一家在 7 月份并入公司。公司的收购策略是要求收购标的新成立一家公司,把原公司业务,人员全部转移到新公司,收购仅针对新公司以规避法律和财务风险。而老公司的应收款在老公司结算,新公司的应收款在新公司结算。因此在 2015 年年底被收购的公司还处于老公司应收款的回收期和新公司应收款的积累期,没有进入正常的回款周期。直接导致新增应收款 2500 万。

应对措施:公司服务于专业设备制造领域,涉及的行业广泛,通过行业布局使公司在民生领域,包括

制药，食品，包装等行业，以及国家重点发展方向上，如节能环保，新能源，轨道交通等行业进行行业覆盖，以应对周期性行业到来时产生的低迷。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节、二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	第五节、二（三）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节、二（四）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）公司发生的对外担保事项：单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵 押、质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
无锡展望 自动化贸 易有限公 司	1,500,000.00	2年	保证	连带	是	是
佛山西岭 机电设备 有限公司	4,500,000.00	2年	保证	连带	是	是
上海金函 创科技有 限公司	1,000,000.00	2年	保证	连带	是	是
总计	7,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00	
总计	0.00	0.00	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海宝含电气自动化有限公司	采购商品	563,748.85	否
济南伟涛机电设备有限公司	采购商品	3,393,219.22	否
泓峰（上海）电气有限公司	采购商品	593,561.37	否
上海宝含电气自动化有限公司	销售商品	389,198.42	否
济南伟涛机电设备有限公司	销售商品	1,351,586.77	否
泓峰（上海）电气有限公司	销售商品	1,564.10	否
付宏实 李喜钢 李皎峰 汪涛	为公司向招商银行申请授信提供担保	7,000,000.00	否
付宏实	为公司向中国银行申请授信提供担保	300,000.00	否
付宏实 李喜钢 付宏璧 汪涛	为公司向华夏银行申请授信提供担保	7,000,000.00	否
付宏实 李喜钢	为公司向华夏银行申请授信提供担保	1,860,000.00	否
北京中关村科技融资担保有限公司	为公司向北京银行申请授信提供担保	20,000,000.00	否
总计	-	42,452,878.73	-

（三）收购、出售资产事项

一、收购佛山市西岭机电设备有限公司

公司对佛山市西岭机电设备有限公司收购分两次完成，收购完成后公司将持有佛山市西岭机电设备有限公司 100%股权。

1. 基本情况：

收购方：北京金日创科技股份有限公司（以下简称“本公司”）

交易对方：佛山市西岭机电设备有限公司（以下简称“佛山西岭”）股东黄立峰

交易标的：黄立峰持有的佛山西岭 75%的股权

交易事项：公司拟收购黄立峰持有的佛山西岭 75%的股权

交易价格：人民币 900 万元（含税价），其中：以现金支付 618 万元整；以本公司股份支付 282 万元整，本公司股份按最近一次增发的增发价 9.40 元/股计，共 30 万股。

本次收购事项不构成关联交易，交易完成后佛山西岭将成为本公司的控股子公司，本次收购事项不构成重大资产重组。

2. 基本情况：

收购方：北京金日创科技股份有限公司（以下简称“本公司”）

交易对方：佛山市西岭机电设备有限公司（以下简称“佛山西岭”）股东田野

交易标的：田野持有的佛山西岭 25%的股权

交易事项：公司拟收购田野持有的佛山西岭 25%的股权

交易价格：股权转让费为人民币 300 万元（含税价），其中：以现金支付 509,000.00；以本公司股份支付 2,491,000.00，本公司股份按最近一次增发的增发价 9.40 元/股计，共 26.5 万股。

交易完成后佛山西岭将成为本公司的全资控股子公司。

具体内容详见：2015 年 10 月 23 日与 2015 年 11 月 11 日刊登于全国中小企业股票转让系统公司《第一届董事会第二十六次决议公告》（公告号：2015-038）、《收购资产的公告》（公告号：2015-040）及《2015 年第四次临时股东大会决议公告》（公告号：2015-043）及 2015 年 12 月 23 日刊登于全国中小企业股票转让系统公司《第一届董事会第二十八次决议公告》（补发）（公告号：2015-056）、《收购资产的公告》（补发）（公告号：2015-057）本次收购是公司战略规划的重要一步。公司计划三年内在中国最主要的制造业基地包括华南，华东，东南等几个地区建立起完整的销售渠道。使公司业务全面覆盖华南地区的广州、佛山、深圳地区，同时把公司的销售管理经验在当地复制，把公司的行业解决方案在当地行业客户群体复制，大大加强了协同效应。为本公司力求打造成为全国性的 OEM 解决方案销售连锁经营模式奠定了基础。预计三年后能够给公司带来每年超过一个亿的业务增长机会。

二、增资收购无锡市展望自动化贸易有限公司

北京金日创科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟向无锡市展望自动化贸易有限公司（以下简称“无锡展望”）增资收购。将其注册资本增加至人民币 500 万元，即无锡市展望新增注册资本人民币 300 万元，其中公司认缴出资人民币 800 万元。

本次对外投资不构成关联交易。

具体详见，2015 年 11 月 20 日刊登于全国中小企业股票转让系统公司《第一届董事会第二十七次决议公告》（公告号：2015-044）、《对外投资的公告》（公告号：2015-045）

本次投资是公司战略规划的重要一步。收购完成后公司在华东地区的销售渠道将覆盖无锡、苏州、常州等地。把公司的行业解决方案在当地行业客户群体复制，大大加强了协同效应。本次投资为本公司力求打造成为全国性的 OEM 解决方案销售连锁经营模式奠定了基础。预计三年后能够给公司带来每年超过一个亿的业务增长机会。

（四）对外投资事项

投资上海金函创科技有限公司

本公司与黄春飞、唐娇玲共同出资设立参股子公司上海金函创科技有限公司，注册地为以实际注册地址为准。注册资本为人民币 6,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,800,000.00 元，占注册资本的 30.00%，乙方：黄春飞，出资人民币 210 万元，占合资公司 35.00%的股份；丙方：唐娇玲，出资人民币 210 万元，占合资公司 35.00%的股份。

具体详见，2015 年 05 月 28 日刊登于全国中小企业股票转让系统公司《第一届董事会第二十二次决议公告》（公告号：2015-015）、《对外投资的公告》（公告号：2015-014）

（五）承诺事项的履行情况

1 本公司全体董事、监事、高级管理人员于公司挂牌时对如下事项一致承诺；截止 2015 年 12 月 31 日，下述情况已严格履行：

- 1.1 不在其他公司任职
- 1.2 不负有数额较大的未清偿到期债务，或者未偿还经法院判决、裁定应当偿付的债务，或者被法院采取强制执行措施，或者受到仍然有效的法院判决、裁定所限制
- 1.3 不曾担任因经营不善破产清算、关停并转或曾有类似情况的公司、企业的董事、监事或者高级管理人员
- 1.4 不曾担任因违法而被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人
- 1.5 不曾因犯有贪污、贿赂、内幕交易、泄露内幕信息、操纵证券、期货市场、挪用财产、侵占财产罪或者其他破坏社会主义经济秩序罪而受到刑事处罚？
- 1.6 不曾因违反《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入
- 1.7 不曾违反相关业务规则受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）采取的监管措施或违规处分
- 1.8 不因涉嫌违反证券市场法律、行政法规正受到中国证监会的调查

2 本公司占股 5%以上股东付宏实、付宏璧、李喜刚、李皎峰、唐蜀军于公司挂牌前承诺不以任何方式直接或间接经营任何与金日创的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与金日创构成同业竞争；截止 2015 年 12 月 31 日，该承诺已严格履行。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,582,750	19.27%	7,880,000	11,220,350	48.57%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,636,950	1,015,000	6.94%
	董事、监事、高管	755,750	4.07%	3,290,000	3,331,350	17.15%
	核心员工	0	0.00%	750,000	750,000	3.18%
	其他	2,827,000	15.21%	3,840,000	6,667,000	28.25%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,007,250	80.73%	-2,870,000	12,379,650	51.43%
	其中：控股股东、实际控制人	6,547,800	30.80%	-1,636,950	5,296,800	20.81%
	董事、监事、高管	15,007,250	80.73%	-2,870,000	12,379,650	51.43%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	其他	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		18,590,000	100.00%	5,010,000	23,600,000	100.00%
普通股股东人数		58				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	付宏实	6,547,800	-236,000	6,311,800	29.69%	5,296,800	1,015,000
2	李喜钢	4,092,200	-236,000	3,856,200	18.14%	2,925,600	930,600
3	李皎峰	2,100,000	0	2,100,000	9.88%	1,575,000	525,000
4	付宏璧	1,363,000	420,000	1,783,000	8.39%	1,337,250	445,750
5	唐蜀军	1,260,000	0	1,260,000	5.93%	945,000	315,000
6	中信建投证券股份有限公司	0	502,000	502,000	2.36%	0	502,000
7	全永吉	500,000	0	500,000	2.35%	0	500,000
8	张洁	500,000	0	500,000	2.35%	0	500,000
9	姜涛	0	450,000	450,000	2.12%	0	450,000
10	联讯证券股份有限公司	0	345,000	345,000	1.62%	0	345,000

合计	16,363,000	1,245,000	17,608,000	82.83%	12,079,650	5,528,350
----	------------	-----------	------------	--------	------------	-----------

前十名股东间相互关系说明：付宏实与付宏璧是兄弟关系。
除此以外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为自然人付宏实，持有公司 29.69%的股份，为公司最大股东。

付宏实先生 1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林工业大学，获工业自动化专业学士学位。1987 年至 1992 年，任吉林工业大学内燃机研究所项目负责人；1993 年至 2000 年，任北京祥宏电子产品贸易公司经理；2000 年加入本公司，历任董事长、总经理。现任公司董事长，自 2015 年 12 月 6 日起任期三年，为公司法定代表人。现直接持有公司 6,547,800 股，占股本 27.74%，不存在股份代持的情况。

报告期内，付宏实始终为公司第一大股东、董事长，近两年来未发生变更，因此报告期内公司实际控制人未发生变更。

（二）实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为自然人付宏实，持有公司 29.69%的股份，为公司最大股东。

付宏实先生 1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林工业大学，获工业自动化专业学士学位。1987 年至 1992 年，任吉林工业大学内燃机研究所项目负责人；1993 年至 2000 年，任北京祥宏电子产品贸易公司经理；2000 年加入本公司，历任董事长、总经理。现任公司董事长，自 2015 年 12 月 6 日起任期三年，为公司法定代表人。现直接持有公司 6,547,800 股，占股本 27.74%，不存在股份代持的情况。

报告期内，付宏实始终为公司第一大股东、董事长，近两年来未发生变更，因此报告期内公司实际控制人未发生变更。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年10月16日	2015年10月16日	8.3	150000.00	12,450,000.00	0	4	-	-	-	扩充公司流动资金	否
2015年2月13日	2015年6月5日	3	117000.00	3,510,000.00	3	0	-	-	-	扩充公司流动资金	否

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

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况单位：

元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	-			
证券简称	-			
股东人数	-			
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

3、利润分配情况单位：

元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况单位：

元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况单位：

元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况单位：

元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况单位：

元

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

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

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况单位：

元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
质押借款	银行	16,144,569.00	6.12%	2014.4-2015.4	否
担保借款	银行	14,000,000.00	7.20%	2014.12-2015.12	否
信用借款	银行	5,000,000.00	7.12%	2014.10-2015.10	否
合计	-	35,144,569.00	-	-	-

注：①北京银行健翔支行贷款 3,000,000.00 元为信用贷款，贷款期限从 2014 年 2 月 7 日到 2015 年 2 月 7 日共 12 个月，但在 2014 年 9 月 26 日提前还款。贷款用途是支付货款，利率为银行借款基准利率基础上上浮 20%，担保以北京中关村科技融资担保有限公司作为最高额连带责任保证，向北京银行健翔支行出具最高额保证合同。

②北京银行健翔支行贷款 2,000,000.00 元为信用贷款，贷款期限从 2014 年 10 月 27 日到 2015 年 10 月 27 日共 12 个月，贷款用途是支付货款及工资，利率为银行借款基准利率基础上上浮 20%，担保以付宏实作为最高额连带责任保证，向北京银行健翔支行出具最高额保证合同。

③北京银行健翔支行贷款 3,000,000.00 元为信用贷款，贷款期限从 2014 年 9 月 26 日到 2015 年 9 月 27 日共 12 个月，贷款用途是支付货款，利率为银行借款基准利率基础上上浮 20%，担保以付宏实作为最高额连带责任保证，向北京银行健翔支行出具最高额保证合同。

④北京银行健翔支行贷款 4,000,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2014 年 12 月 31 日到 2015 年 12 月 5 日共 12 个月，贷款用途是支付货款及工资，利率为银行借款基准利率基础上上浮 15%，担保以北京中关村科技融资担保有限公司作为最高额连带责任保证，向北京银行健翔支行出具最高额保证合同。

⑤招商银行长安街支行贷款 3,930,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2014 年 6 月 17 日到 2015 年 6 月 17 日共 12 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为 6%基准利率基础上上浮 20%。

⑥招商银行长安街支行贷款 2,570,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2014 年 6 月 23 日到 2015 年 6 月 23 日共 12 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为 6%基准利率基础上上浮 20%。

⑦招商银行长安街支行贷款 3,500,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2014 年 9 月 24 日到 2015 年 9 月 24 日共 12 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为 6%基准利率基础上上浮 20%。

⑧招商银行长安街支行贷款 3,500,000.00 元为股权质押贷款，贷款期限从 2014 年 9 月 22 日到 2015 年 3 月 21 日共 6 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为银行基准利率基础上上浮 20%。

⑨招商银行长安街支行贷款 2,300,000.00 元为股权质押贷款，贷款期限从 2014 年 10 月 16 日到 2015 年 4 月 15 日共 6 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为银行基准利率基础上上浮 20%。

⑩招商银行长安街支行贷款 1,200,000.00 元为股权质押贷款，贷款期限从 2014 年 10 月 9 日到 2015 年 4 月 8 日共 6 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为银行基准利率基础上上浮 20%。

⑪中信银行票据质押贷款，期末时未到期的贷款金额为 9,144,569.00 元。

五、利润分配情况

15 年分配预案：

单位：股

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

14 年已分配：

单位：股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
付宏实	董事长	男	<u>50</u>	本科	2015-12-06 至 2018-12-05	是
李喜钢	董事、技术总监	男	<u>46</u>	硕士	2015-12-06 至 2018-12-05	是
李皎峰	董事、副总经理	男	<u>45</u>	本科	2015-12-06 至 2018-12-05	是
付宏璧	董事会秘书	男	<u>43</u>	本科	2015-12-06 至 2018-12-05	是
唐蜀军	董事	男	<u>39</u>	本科	2015-12-06 至 2018-12-05	是
庞江伟	董事、财务总监	女	<u>44</u>	硕士	2015-12-06 至 2018-12-05	是
董迎宾	董事、CEO	男	<u>44</u>	硕士	2015-12-06 至 2018-12-05	是
姜涛	监事	男	<u>56</u>	高中	2015-12-06 至 2018-12-05	是
田野	监事	男	<u>40</u>	本科	2015-12-06 至 2018-12-05	是
支燕琦	监事	女	<u>38</u>	大专	2015-12-06 至 2018-12-05	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

付宏实和付宏璧是兄弟关系。

除此以外,其他董事、监事、高级管理人员及控股股东实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
付宏实	董事长	6,547,800	-236,000	6,311,800	29.69%	0
李喜钢	董事、技术总监	4,092,200	-236,000	3,856,200	18.14%	0
李皎峰	董事、副总经理	2,100,000	-	2,100,000	9.88%	0
付宏璧	董事、董事会秘书	1,363,000	420,000	1,783,000	8.39%	0
唐蜀军	董事、华北区销售总监	1,260,000	-	1,260,000	5.93%	0
庞江伟	董事、财务总监	0	236,000	236,000	1.11%	0
董迎宾	董事、总经理	0	236,000	236,000	1.11%	0
姜涛	监事、济南分公	0	450,000	450,000	2.12%	0

	司总经理					
合计	-	23,600,000	870,000	-	76.47%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
付宏实	董事长、总经理	离任	董事长	公司经营发展需要
董迎宾	无	新任	董事、总经理	公司经营发展需要
付宏璧	董事、财务总监	离任	董事、董事会秘书	公司经营发展需要
庞江伟	无	新任	董事、财务总监	公司经营发展需要
姜涛	济南分公司总经理	新任	监事、济南分公司总经理	监事换届
田野	佛山西岭(子公司)总经理	新任	监事、佛山西岭(子公司)总经理	监事换届
支燕琦	运营管理中心经理	新任	监事、运营管理中心经理	监事换届
姜金波	监事、行政总监	离任	行政总监	监事换届
薛京	监事、销售经理	离任	销售经理	监事换届
张振国	监事、销售经理	离任	技术经理	监事换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

新任董事及高级管理人员:

董迎宾先生，1972年出生。毕业于上海交通大学电机工程系，获工学硕士学位。并于2009年获得中欧国际工商学院MBA管理文凭。2000至2015年，任职于施耐德电气(中国)有限公司，历任OEM销售工程师、OEM部门经理、变频器市场部经理、纺机/新能源设备/电梯行业经理、OEM华南区大区经理直至OEM运营管理总监。

董迎宾先生拥有丰富的销售管理、团队领导、市场营销经验和深入的战略思考能力，对自动化市场和OEM市场有深刻的认识。

庞江伟女士为中国注册会计师，拥有十五年在“四大”和国内顶级会计师事务所的经验，具备全面的会计、财务、审计、风险评估、内部控制制度建设、财务分析及外部投资经验。

新任监事:

姜涛先生，1976年至2005年任济南二机床设备处采购处副总经理职位。于2011年加入公司，现任北京金日创科技股份有限公司济南分公司总经理职位，持有公司2.11%的股份。

田野先生，有数年的销售经历，历任广州创博数码科技有限公司(港资)销售工程师、销售经理职位、

施耐德电气(中国)投资有限公司华南区销售工程师、部门经理职位;现任佛山市西岭机电设备有限公司(公司控股子公司)总经理职位。

支燕琦女士,毕业于北京化工大学,财务会计专业。有多年的会计从业经验,2002年加入公司,历任财务部出纳、商务部商务人员、采购部采购主管职位,现任运营管理中心总经理职位。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

1.按工作性质分类	期初人数	期末人数
运营及管理人员	40	50
生产人员	22	11
销售人员	27	36
技术人员	25	29
财务人员	10	11
研发人员	0	3
员工总计	124	140

2.按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	8
本科	32	40
专科	52	68
专科以下	35	24
员工总计	124	140

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

人才引进、培训、招聘、薪酬政策

1. 公司薪酬政策

2015年公司通过进行同行业的数据调研及内部岗位价值评估设计重新设计薪酬体系。主要体现在激励性与稳定性在不同岗位之间的平衡。薪酬设计按岗位序列与贡献度的不同类别,实行分类、分层管理,着重体现岗位(或职位)价值和个人贡献。鼓励员工长期为企业服务,共同致力于企业的不断成长和可持续发展,同时共享企业发展所带来的成果。薪酬结构由基本工资、绩效奖金、销售提成、管理层奖金等组成。根据各岗位序列的特殊性,制定在统一原则指导下的不同岗位特征而构建不同的薪酬架构,从而体现出灵活、多样、科学、合理的分配机制。

2. 培训管理

培训安排应根据员工的岗位职责,并结合个人兴趣,在自觉自愿的基础上做到公平合理。凡本企业员工均有接受相关培训的权利与义务。企业培训规划、制度的订立与修改,所有培训费用的预算、审查与汇总呈报,以及培训记录的登记与资料存档等相关培训事宜,以人力资源部为主要权责单位,各相关部门负有提出改善意见、建议的权利及配合执行的义务。培训实施、效果反馈及评价考核等工作以人力资源部为主要权责单位,并对企业的培训执行情况负督导呈报的责任,各部门应给予必要的协助。

3. 招聘管理:

员工招聘条件必须符合公司长期发展需要,招聘过程应严格遵守本制度与流程。招聘需求必须经过公司总经理批准后,由人力资源部完成员工招聘工作。经用人部门负责人和人力资源部评估后一致同意录用的,

由人力资源部与应聘者商谈确定职位及相关待遇等事项，填写《员工录用审批表》，部门负责人签署意见后，报公司总经理批准。

4. 核心员工：

2015 年期末有 2 位，分别为：姜涛、唐晓波。姜涛现为北京金日创山东分公司总经理；唐晓波现为北京金日创行业应用中心主任，山东分公司技术副总经理。

5. 需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	2	750,000	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

李喜钢先生，董事，1970 年出生，中国籍，毕业于冶金自动化设计研究院，获自动化专业硕士学位，高级工程师职称，硕士生导师。1995 年至 2002 年，任冶金自动化设计研究院智能项目经理；2002 年加入本公司，任技术总监。

唐晓波先生，1980 年出生，济南分公司技术副总经理。中国国籍，无境外永久居留权。毕业于桂林电子科技大学，获工业自动化学士学位，2010 年加入本公司，现任本公司济南分公司技术副总经理，总公司行业技术中心主任。

王罗罗先生，1983 年出生，哈尔滨工业大学机械电子工程专业硕士学位。拥有小型机器人、弧焊机器人、中等载荷机器人、点焊机器人、码垛机器人、SCARA 机器人等全系列工业机器人的研发经验，其中多项技术为国内首创，并获得 12 项发明专利（其中 10 项为第一发明人）。目前担任研发中心主任。2016 年出任公司全资子公司北京金迈斯智能设备科技有限公司总经理。

张振国先生，监事，1972 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于东北大学，获工业电气自动化专业学士学位。1995 年至 2001 年，任首钢带钢厂电气工程师；2001 年至 2003 年，任浙大国能科技有限公司电气工程师；2003 年加入本公司，现任公司行业应用中心副主任。

晁爱利先生，1969 年出生，毕业于华北电力大学电气工程及自动化专业，2000 年-2003 年，北京昆仑传感技术中心研发部工作，任电力设备项目主任；2004 年-2008 年，北京清华同方公司技术部电气部主任工程师；2009 年-2012 年 CMEC 国际工程公司电气专工，2012 年加入本公司，历任油气事业部电气副总，工程中心总监

朱魁先生，曾任北京亚控科技发展有限公司总经理助理，主持公司软件开发，开发了易控组态软件系列版本，该软件为国内第一款基于.net平台的组态软件。曾任北京九思易自动化有限公司，副总经理，现任公司工业软件中心总经理。2016年出任公司控股子公司北京金迈斯工业软件科技有限公司总经理。

核心技术团队新增朱魁。

公司核心技术人员与公司签订长期劳动合同，身份独立，公司核心技术人员稳定。

核心技术团队唐晓波经董事会认定为核心员工。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了规范的公司治理结构，制定了符合公司发展的各项规则和制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责形式决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权力，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会对股东大会负责，依法形式企业的经营决策权。

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

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务 规则（试行）》等法律法规以及规范性文件的要求，召集、召开股东大会，确保全体股东 享有法律、法规和公司章程所规定的合法权力，享有平等地位，保证所有股东能够充分 行使自己的权力。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使了其股东权利，严格 履行了其股东职责。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

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项都按照相关法律法规及《公司章程》规定，履行了相关审批程序并及时予以披露。

4、公司章程的修改情况

第一次变更：

公司已于第一届董事会第十九次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。对公司章程作出修订如下：

一、将公司章程第一章由：

“第五条公司注册资本为人民币 1859 万元。”

现修改为：

“第五条公司注册资本为人民币 1976 万元。”

二、将公司章程第三章由：

“第十七条公司总股份数为 1859 万股，全部为普通股，以人民币标明面值，每股面值为人民币 1 元。”

现修改为：

“第十七条公司总股份数为 1976 万股，全部为普通股，以人民币标明面值，每股面值为人民币 1 元。”

第二次变更:

公司已于一届董事会第二十一次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。对公司章程作出修订如下:

一、将公司章程第一章由:

“第五条公司注册资本为人民币 1976 万元。”

现修改为:

“第五条公司注册资本为人民币 2126 万元。”

二、将公司章程第三章由:

“第十七条公司总股份数为 1976 万股,全部为普通股,以人民币标明面值,每股面值为人民币 1 元。”

现修改为:

“第十七条公司总股份数为 2126 万股,全部为普通股,以人民币标明面值,每股面值为人民币 1 元。”

第三次变更:

公司已于一届董事会第二十六次会议及 2015 年第四次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。对公司章程作出修订如下:

一、将公司章程第一章由:

“第五条公司注册资本为人民币 2126 万元。”

现修改为:

“第五条公司注册资本为人民币 2360 万元。”

二、将公司章程第三章由:

“第十七条公司总股份数为 2126 万股,全部为普通股,以人民币标明面值,每股面值为人民币 1 元。”

现修改为:

“第十七条公司总股份数为 2360 万股,全部为普通股,以人民币标明面值,每股面值为人民币 1 元。”

三、将公司章程第三章由:

“第十九条公司根据经营和发展的需要,依照法律、法规的规定,经股东大会分别作出决议,可以采用下列方式增加资本:

- (一) 公开发行股份;
- (二) 非公开发行股份;
- (三) 向现有股东派送红股;
- (四) 以公积金转增股本;
- (五) 法律、行政法规规定以及中国证监会批准的其他方式。”

现修改为:

“第十九条公司根据经营和发展的需要,依照法律、法规的规定,经股东大会分别作出决议,可以采用下列方式增加资本:

- (一) 公开发行股份;
- (二) 非公开发行股份;
- (三) 向现有股东派送红股;
- (四) 以公积金转增股本;
- (五) 法律、行政法规规定以及中国证监会批准的其他方式。

公司公开或非公开发行股份,公司股东不享有优先认购权。”

第四次变更:

公司已于一届董事会第二十七次会议及 2015 年第五次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。对公司章程作出修订如下:

将公司章程第一百零四条由:

“第一百零四条董事会由 5 名董事组成,董事会设董事长 1 名。”

现修改为:

“第一百零四条董事会由7名董事组成, 董事会设董事长1名。”

(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	12	<p>第一届董事会第十九次会议于2015年02月12日召开。 审议事项: 股票发行方案(一)相关事项。</p> <p>第一届董事会第二十次会议于2015年04月27日召开。 审议事项: 1、2014年度报告; 2、向招商贷款700万元。</p> <p>第一届董事会第二十一次会议于2015年05月18日召开。 审议事项: 1、股票发行方案(二)相关事宜; 2、交易方式变更为做市转让。</p> <p>第一届董事会第二十二次会议于2015年05月26日召开。 审议事项: 对外投资成立上海金函创科技有限公司。</p> <p>第一届董事会第二十三次会议于2015年06月01日召开。 审议事项: 股票发行方案(三)相关事宜。</p> <p>第一届董事会第二十四次会议于2015年08月05日召开。 审议事项: 公司高管变动。</p> <p>第一届董事会第二十五次会议于2015年08月28日召开。 审议事项: 2015年半年度报告。</p> <p>第一届董事会第二十六次会议于2015年10月23日召开。 审议事项: 1、修改“股票发行方案(三)”, 相关事宜; 2、收购佛山市西岭机电设备有限公司75%的股权。</p> <p>第一届董事会第二十七次会议于2015年11月19日召开。 审议事项: 1、董事、监事换届; 2、章程修订; 3、增资收购无锡市展望自动化贸易有限公司;</p> <p>4、对佛山市西岭机电设备有限公司、无锡市展望自动化贸易有限公司、上海金函创科技有限公司担保。</p> <p>第一届董事会第二十八次会议于2015年12月04日召开。 审议事项: 收购佛山市西岭机电设备有限公司25%股权。</p> <p>第二届董事会第一次会议于2015年12月06日召开。 审议事项: 1、第二届董事、监事、高管选举; 2、申请北京银行授信额度。</p> <p>第二届董事会第二次会议于2015年12月28日召开。 审议事项: 1、投资成立合资公司; 2、对佛山市西岭机电设备有限公司进行增资; 3、申请北京银行贷款。</p>
监事会	5	<p>第一届监事会第六次会议于2015年02月15日召开。审议事项: 核心员工评定。</p> <p>第一届监事会第七次会议于2015年04月27日召开。审议事项: 2014年年度报告。</p> <p>第一届监事会第八次会议于2015年08月28日召开。审议事项: 半年度报告。</p> <p>第一届监事会第九次会议于2015年11月19日召开。审议事项: 监事换届</p> <p>第二届监事会第一次会议于2015年12月06日召开。审议事项: 监事主席选举。</p>

		<p>2015年第一次临时股东大会于2015年03月02日召开。 审议事项：股票发行方案（一）相关事项。</p> <p>2015年第二次临时股东大会于2015年06月06日召开。 审议事项：1、股票发行方案（二）相关事宜；2、交易方式变更为做市转让。</p> <p>2015年第三次临时股东大会于2015年06月17日召开。 审议事项：股票发行方案（三）相关事宜。</p> <p>2015年第四次临时股东大会于2015年11月08日召开。 审议事项：1、修改“股票发行方案（三），相关事宜；2、收购佛山市西岭机电设备有限公司75%的股权。</p> <p>2015年第五次临时股东大会于2015年12月05日召开。 审议事项：1、董事、监事换届；2、章程修订；4、对佛山市西岭机电设备有限公司、上海金函创科技有限公司担保。</p>
股东大会	5	<p>第一届监事会第六次会议于2015年02月15日召开。审议事项：核心员工评定。</p> <p>第一届监事会第七次会议于2015年04月27日召开。审议事项：2014年年度报告。</p> <p>第一届监事会第八次会议于2015年08月28日召开。审议事项：半年度报告。</p> <p>第一届监事会第九次会议于2015年11月19日召开。审议事项：监事换届</p> <p>第二届监事会第一次会议于2015年12月06日召开。审议事项：监事主席选举。</p> <p>2015年第一次临时股东大会于2015年03月02日召开。 审议事项：股票发行方案（一）相关事项。</p> <p>2015年第二次临时股东大会于2015年06月06日召开。 审议事项：1、股票发行方案（二）相关事宜；2、交易方式变更为做市转让。</p> <p>2015年第三次临时股东大会于2015年06月17日召开。 审议事项：股票发行方案（三）相关事宜。</p> <p>2015年第四次临时股东大会于2015年11月08日召开。 审议事项：1、修改“股票发行方案（三），相关事宜；2、收购佛山市西岭机电设备有限公司75%的股权。</p> <p>2015年第五次临时股东大会于2015年12月05日召开。 审议事项：1、董事、监事换届；2、章程修订；4、对佛山市西岭机电设备有限公司、上海金函创科技有限公司担保。</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

公司2015年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，按时发出会议通知，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。公司聘任

职业经理人董迎宾，董迎宾先生拥有丰富的销售管理、团队领导、市场营销经验和深入的战略思考能力，对自动化市场和 OEM 市场有深刻的认识

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司制定了《投资者关系管理制度》，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，倡导理性投资，促进公司治理结构的改善，提升公司投资价值。公司及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作，做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、电子邮箱、传真、电话等多渠道，加强与投资者的关系，做好投资者的来访接待工作。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期间内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会认为：董事会依照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》的规定，编制并审核通过了《2015 年年度报告》，该报告内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的业务系统和面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1. 业务独立情况

公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立展开业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2. 人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事外的任何职务和领取报酬。

3. 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4. 机构独立情况

公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，建立了适应公司管理要求内部控制体系。具体做法如下：

1. 不相容职务分离控制

公司在岗位设置前会对各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理，考虑到不相容职务分离控制的要求，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2. 授权审批控制

公司的各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。

财务付款的审批，有授权，有额度。额度的控制根据公司章程制定。

3. 会计系统控制

公司严格遵照国家统一的会计准则和会计制度，建立了规范的会计工作秩序，制定了公司的会计核算规范及各项具体业务核算制度，加强公司会计管理，提高会计工作的质量和水平。同时公司通过不断完善财务系统和运营系统的信息化建设，保证公司会计信息及资料的真实、完整。

4. 财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，通过设立台账对各项实物资产进行记录、管理，坚持采取定期盘点及账实核对等措施，保障公司财产安全。

5. 预算控制

公司通过编制销售预算及费用预算等实施预算管理控制，每季度召开预算分析会。但目前预算还仅限于各分公司和事业部，还没有实现全员预算管理，这将是公司下一步的工作重点之一。

6. 运营分析控制

公司建立了运营情况分析制度，成立了独立于销售部门之外的运营管理团队，通过运营管理平台，实现了对公司运营的信息化管理。协助各销售部门降低应收款和库存，实现运营指标的达成。

7. 绩效考评控制

公司制定了销售部门的绩效考评办法，明确规范绩效考核工作，坚持客观公正、规范透明、绩效导向原则，按期组织考核，使绩效考核能够为薪酬分配、优才甄选与培养、团队优化、薪金福利调整等提供决策依据。目前正在逐步实现全员绩效考评管理制度。

8. 风险控制部

公司成立独立的向董事会负责的风控部门，负责公司日常运营中的风险控制，研发风险，投资风险等都在其管理范畴。目前公司的日常运营风险管理已经形成了一套管理制度，在其他方面还在摸索建立相关的制度。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生会计差错更正，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，计划建立相关制度并严格执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	[2016]京会兴审字第 13010089 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2016 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	孙雁、孙志文
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

审 计 报 告

[2016]京会兴审字第 13010089 号

北京金日创科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京金日创科技股份有限公司（以下简称“金日创公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北京金日创科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京金日创科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙雁

中国·北京
二〇一六年四月二十三日

中国注册会计师：孙志文

二、财务报表

(一)合并资产负债表 单位元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	8,647,473.23	5,513,136.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	六、2	2,014,288.20	9,461,178.00
应收账款	六、3	88,873,839.41	33,838,030.37
预付款项	六、4	10,573,779.45	16,451,043.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	2,121,196.55	256,856.25
存货	六、6	39,531,128.00	31,265,245.51
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、7	1,610,032.93	282,578.32
流动资产合计		153,371,737.77	97,068,068.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	1,339,528.90	529,997.15
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	-	20,229.82
开发支出		-	-
商誉	六、10	11,431,000.00	-
长期待摊费用	六、11	629,633.10	487,078.45
递延所得税资产	六、12	1,092,892.66	691,966.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,493,054.66	1,729,272.18

资产总计		167,864,792.43	98,797,340.39
流动负债：			
短期借款	六、13	24,395,020.01	35,144,569.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、14	-	3,000,000.00
应付账款	六、15	38,850,770.23	9,282,949.20
预收款项	六、16	8,128,871.88	8,578,450.68
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、17	909,613.02	136,657.77
应交税费	六、18	8,402,032.86	4,475,322.62
应付利息	六、19	35,829.93	74,613.24
应付股利		-	-
其他应付款	六、20	8,439,812.42	438,921.98
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		89,161,950.35	61,131,484.49
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	六、21	932,800.00	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		932,800.00	-
负债合计		90,094,750.35	61,131,484.49
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、22	23,600,000.00	18,590,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	38,897,435.42	7,510,570.34
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、24	1,229,129.60	1,129,408.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、25	9,150,937.89	9,236,797.57
归属于母公司所有者权益合计		72,877,502.91	36,466,776.90
少数股东权益		4,892,539.17	1,199,079.00
所有者权益总计		77,770,042.08	37,665,855.90
负债和所有者权益总计		167,864,792.43	98,797,340.39

法定代表人：付宏实主管会计工作负责人：庞江伟会计机构负责人：佟秀芹

(二) 母公司资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,326,992.74	5,025,110.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		1,193,856.20	9,261,178.00
应收账款	十一、1	56,298,119.12	32,006,736.62
预付款项		9,258,437.62	16,349,583.77
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	3,918,337.36	248,676.25
存货		20,593,132.66	29,875,274.74
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		671,127.03	237,308.72
流动资产合计		98,260,002.73	93,003,868.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一、3	28,031,000.00	2,600,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		831,715.29	476,246.54

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		-	18,520.44
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		417,688.66	487,078.45
递延所得税资产		736,127.90	366,453.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		30,016,531.85	3,948,299.01
资产总计		128,276,534.58	96,952,167.39
流动负债：			
短期借款	六、13	24,395,020.01	35,144,569.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、14	-	3,000,000.00
应付账款	六、15	8,038,598.32	8,335,038.75
预收款项	六、16	7,232,738.92	8,092,866.89
应付职工薪酬	六、17	513,608.82	37,451.60
应交税费	六、18	5,190,673.67	4,442,540.35
应付利息	六、19	35,829.93	74,613.24
应付股利		-	-
其他应付款	六、20	7,824,838.21	304,256.10
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		53,231,307.88	59,431,335.93
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	六、21	932,800.00	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		932,800.00	-

负债合计		54,164,107.88	59,431,335.93
所有者权益：			
股本	六、22	23,600,000.00	18,590,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	40,437,435.42	7,510,570.34
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、24	1,129,408.99	1,129,408.99
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、25	8,945,582.29	10,290,852.13
所有者权益合计		74,112,426.70	37,520,831.46
负债和所有者权益总计		128,276,534.58	96,952,167.39

法定代表人：付宏实

主管会计工作负责人：庞江伟

会计机构负责人：佟秀芹

(三) 合并利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、26	165,211,602.13	113,047,498.66
其中：营业收入	六、26	165,211,602.13	113,047,498.66
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	六、26	166,158,916.71	105,061,948.93
其中：营业成本	六、26	135,533,590.99	87,162,386.09
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、27	485,978.13	237,569.29
销售费用	六、28	7,777,185.85	4,402,277.73
管理费用	六、29	145,554,530.70	10,457,088.57
财务费用	六、30	2,135,221.33	2,364,737.04
资产减值损失	六、31	5,672,409.71	437,890.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	575,675.43	51,579.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-371,639.15	8,037,128.84

加：营业外收入	六、33	1,052,464.96	2,683,211.99
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、34	132,049.67	42,993.43
其中：非流动资产处置损失		-	19,718.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		548,776.14	10,677,347.40
减：所得税费用	六、35	366,840.41	1,332,879.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,935.73	9,344,467.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		13,860.93	9,615,388.45
少数股东损益		168,074.80	-270,921.00
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		181,935.73	9,344,467.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,860.93	9,615,388.45
归属于少数股东的综合收益总额		168,074.80	-270,921.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.51
（二）稀释每股收益		0.02	0.51

法定代表人：付宏实主管会计工作负责人：庞江伟会计机构负责人：佟秀芹

（四）母公司利润表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、4	112,306,083.69	108,574,987.12
减：营业成本	十一、4	91,825,306.49	82,933,773.40
营业税金及附加		367,553.91	234,598.19
销售费用		6,358,126.29	3,908,643.36
管理费用		10,090,588.98	9,483,281.67

财务费用		2,128,903.29	2,363,327.38
资产减值损失		3,953,252.17	341,506.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	-105,075.67	51,579.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,522,723.11	9,361,435.90
加：营业外收入		1,052,464.96	2,683,211.99
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		24,869.19	41,993.43
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,495,127.34	12,002,654.46
减：所得税费用		-149,857.50	1,658,393.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,345,269.84	10,344,261.33
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-1,345,269.84	10,344,261.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：付宏实 主管会计工作负责人：庞江伟 会计机构负责人：佟秀芹

（五）合并现金流量表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,437,355.81	102,376,466.14
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		1,008,312.96	1,109,611.99
收到其他与经营活动有关的现金	六、36、（1）	10,246,901.95	3,636,650.37
经营活动现金流入小计		126,692,570.72	107,122,728.50
购买商品、接受劳务支付的现金		103,152,348.85	99,628,878.93
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		11,618,970.34	7,397,751.94
支付的各项税费		4,996,324.50	1,157,290.06
支付其他与经营活动有关的现金	六、36、（2）	24,599,847.92	13,194,478.09
经营活动现金流出小计		144,367,491.61	121,378,399.02
经营活动产生的现金流量净额		-17,674,920.89	-14,255,670.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	18,170,022.50
取得投资收益收到的现金		-	51,579.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	25,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		500,000.00	18,246,701.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		960,715.43	340,105.57
投资支付的现金		955,000.00	15,520,078.61
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		17,460,246.57	-
支付其他与投资活动有关的现金	六、36、（3）	-	-
投资活动现金流出小计		19,375,962.00	15,860,184.18
投资活动产生的现金流量净额		-18,875,962.00	2,386,517.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		54,720,000.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		16,650,451.01	44,361,545.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		71,370,451.01	45,831,545.00
偿还债务支付的现金		27,400,000.00	31,544,193.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,766,785.81	2,130,307.32
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		342,150.28	478,424.39

筹资活动现金流出小计		29,508,936.09	34,152,924.71
筹资活动产生的现金流量净额		41,861,514.92	11,678,620.29
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		5,310,632.03	-190,532.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,957,927.43	2,148,460.23
六、期末现金及现金等价物余额		7,268,559.46	1,957,927.43

法定代表人：付宏实主管会计工作负责人：庞江伟会计机构负责人：佟秀芹

(六) 母公司现金流量表单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,568,402.15	99,096,579.24
收到的税费返还		1,008,312.96	1,109,611.99
收到其他与经营活动有关的现金		17,840,406.93	3,486,311.06
经营活动现金流入小计		113,417,122.04	103,692,502.29
购买商品、接受劳务支付的现金		74,345,661.48	95,199,809.88
支付给职工以及为职工支付的现金		8,012,659.75	6,050,762.26
支付的各项税费		4,388,293.29	1,156,425.46
支付其他与经营活动有关的现金		30,164,074.43	12,349,098.71
经营活动现金流出小计		116,910,688.95	114,756,096.31
经营活动产生的现金流量净额		-3,493,566.91	-11,063,594.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	18,170,022.50
取得投资收益收到的现金		-	51,579.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	25,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		500,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		500,000.00	18,246,701.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		461,510.92	275,493.02
投资支付的现金		955,000.00	15,520,078.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,460,246.57	2,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		18,876,757.49	17,895,571.63
投资活动产生的现金流量净额		-18,376,757.49	351,129.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		37,956,000.00	-
取得借款收到的现金		16,650,451.01	44,361,545.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		54,606,451.01	44,361,545.00
偿还债务支付的现金		27,400,000.00	31,544,193.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,766,785.81	2,130,307.32
支付其他与筹资活动有关的现金		342,150.28	478,424.39
筹资活动现金流出小计		29,508,936.09	34,152,924.71

筹资活动产生的现金流量净额		25,097,514.92	10,208,620.29
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		3,227,190.52	-503,843.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,469,901.30	1,973,745.05
六、期末现金及现金等价物余额		4,697,091.82	1,469,901.30

法定代表人：付宏实

主管会计工作负责人：庞江伟

会计机构负责人：佟秀芹

(七) 合并股东权益变动表单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	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			
一、上年期末余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	1,129,408.99	-	9,236,797.57	1,199,079.00	37,665,855.90	
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	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	1,129,408.99	-	9,236,797.57	1,199,079.00	37,665,855.90	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,010,000.00	31,386,865.08	-	-	-	99,720.61	-	-85,859.68	3,693,460.17	40,104,186.18	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（二）所有者投入和减少资本	5,010,000.00	31,386,865.08	-	-	-	-	-	-	3,525,385.37	39,922,250.45	
1. 股东投入的普通股	5,010,000.00	31,386,865.08	-	-	-	-	-	-	3,525,385.37	39,922,250.45	
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	-	-	-	-	-	99,720.61	-	-99,720.61	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	99,720.61	-	-99,720.61	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	23,600,000.00	38,897,435.42	-	-	-	1,229,129.60	-	9,150,937.89	4,892,539.17	77,770,042.08

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益
	股本	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		
一、上年期末余额	18,590,000	7,510,570.34	-	-	-	126,171.27	-	-	-	27,037,288.45
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	18,590,000	7,510,570.34	-	-	-	126,171.27	-	810,546.84	-	27,037,288.45
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-	-	-	-	-	1,003,237.72	-	8,426,250.73	-	10,628,567.45
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	9,615,388.45	-270,921	9,344,467.45
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	1,470,000	1,470,000
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	1,470,000	1,470,000
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	-	-	-	-	-	-1,003,237.72	-	-1,189,137.72	-185,900	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-1,003,237.72	-	-1,003,237.72	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-185,900	-185,900	
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、本年年末余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	1,129,408.99	-	9,236,797.57	1,199,079.00	37,665,855.90

法定代表人：付宏实主管会计工作负责人：庞江伟会计机构负责人：佟秀芹

(八) 母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	1,129,408.99	10,290,852.13	37,520,831.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	1,129,408.99	10,290,852.13	37,520,831.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,010,000.00	32,926,865.08	-	-	-	-	-1,345,269.84	36,591,595.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	5,010,000.00	32,926,865.08	-	-	-	-	-	37,936,865.08
1. 股东投入的普通股	5,010,000.00	32,926,865.08	-	-	-	-	-	37,936,865.08
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	23,600,000.00	40,437,435.42	-	-	-	1,129,408.99	8,945,582.29	74,112,426.70

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	126,171.27	1,135,728.52	27,362,470.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	126,171.27	1,135,728.52	27,362,470.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	10,344,261.33	10,344,261.33
（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	-	-	-	-	-	1,003,237.72	-1,189,137.72	-185,900.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	1,003,237.72	-1,003,237.72	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-185,900.00	-185,900.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	18,590,000.00	7,510,570.34	-	-	-	1,129,408.99	10,290,852.13	37,520,831.46

法定代表人：付宏实主管会计工作负责人：庞江伟会计机构负责人：佟秀芹

财务报表附注北京金日创科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一)历史沿革

1、公司成立

1999 年 01 月 05 日, 王历文、李峰、朱建军、魏祥毓签订《北京金日创科技有限公司章程》, 设立北京金日创科技有限公司 (以下简称“金日创公司”或“公司”), 注册资本 100 万元, 其中王历文占 38%, 李峰占 46%, 朱建军占 8%, 魏祥毓占 8%。

1999 年 01 月 08 日, 北京信嘉会计师事务所有限公司出具“(99)京信验字第 28 号”的《开业登记验资报告书》对上述出资做了审验。

1999 年 01 月 14 日, 北京市工商行政管理局门头沟分局向北京金日创科技有限公司核发了注册号为 09491568 的《企业法人营业执照》。

公司设立时股权结构如下:

股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
李峰	46.00	46.00
王历文	38.00	38.00
朱建军	8.00	8.00
魏祥毓	8.00	8.00
合计	100.00	100.00

2、第一次变更 (第一次股权转让)

1999 年 09 月 06 日, 金日创公司召开股东会, 同意股东朱建军将其持有公司 8% 的股份转让给李峰, 股东魏祥毓将其持有公司 8% 的股权转让给王历文, 同时选举李峰任法定代表人。

1999 年 11 月 22 日, 北京市工商行政管理局向金日创公司核发了变更法定代表人后的《企业法人营业执照》(注册号: 1101092491568)。

本次变更后的股权如下:

股东名称	出资额 (万元)	持股比例 (%)
李峰	54.00	54.00
王历文	46.00	46.00
合计	100.00	100.00

3、第二次变更 (第二次股权转让)

2000 年 05 月 15 日, 金日创公司召开股东会, 同意李峰将其持有公司的 7% 的股权转让

给王历文。转让后王历文出资比例占公司注册资本的 53%，李峰出资比例占公司注册资本的 47%。

2000 年 06 月 01 日，北京市工商行政管理局向金日创公司核发了《企业法人营业执照》（注册号：1101092491568）。

本次变更后的股权转让结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例(%)
李峰	47.00	47.00
王历文	53.00	53.00
合计	100.00	100.00

4、第三次变更（经营范围变更）

2006 年 01 月 19 日，金日创公司召开股东会，股东会通过变更经营范围的决议，更后的经营范围为：技术开发；计算机软硬件及外设的开发；自动化控制设备及成套产品开发、设计、安装、调试；销售机械电器设备、仪器仪表、金属材料（除金银）、办公设备、五金交电。

2006 年 01 月 19 日，北京市工商行政管理局门头沟分局向金日创公司核发了变更经营范围后的《企业法人营业执照》（注册号：1101092491568）。

5、第四次变更（第三次股权转让、经营范围、注册号变更）

2006 年 12 月 23 日，金日创公司召开股东会，同意付宏实，李喜钢，唐蜀军加入本公司，同意王历文将其持有公司全部股权转让给付宏实，李峰将其持有公司股权分别转让给付宏实，李喜钢和唐蜀军。同意免去李峰的公司执行董事及经理职务，同意免去王历文的公司监事职务，同意修改公司章程。转让后付宏实出资比例占公司注册资本的 56%，李喜钢出资比例占公司注册资本的 35%，唐蜀军出资比例占公司注册资本的 9%。

2006 年 12 月 25 日，王历文与付宏实、李喜钢、唐蜀军签订的《股权转让协议》，李峰将其持有公司的 47% 的股权，转让给付宏实 3%，转让给李喜钢 35%，转让给唐蜀军 9%。

2008 年 11 月 24 日，北京市工商行政管理局门头沟分局下发的金日创公司注册变更通知，根据国家工商总局《工商行政管理注册号编制规则》，公司注册号变更 110109004915686。

2008 年 12 月 05 日，北京市工商行政管理局门头沟分局向金日创公司核发了变更法定代表人，变更注册号后的《企业法人营业执照》（注册号 110109004915686）。

本次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
付宏实	56.00	56.00
李喜钢	35.00	35.00
唐蜀军	9.00	9.00
合计	100.00	100.00

6、第五次变更（第一次增资）

2009年09月06日，金日创公司召开股东会，同意增加公司注册资本，增资后，公司注册资本为300万元，其中李喜钢增资为100万元，唐蜀军增资100万元。

2009年09月09日，北京兴昌华会计事务所出具：“兴昌华验字（2009）第637号”的《北京金日创科技有限公司验资报告》对上述增资做了审验。

2009年09月10日，北京市工商行政管理局门头沟分局向金日创公司核发了变更注册资本后的《企业法人营业执照》（注册号：110109004915686）。

本次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
付宏实	56.00	18.67
李喜钢	135.00	45.00
唐蜀军	109.00	36.33
合计	300.00	100.00

7、第六次变更为（第二次增资）

2011年04月14日，金日创公司召开股东会，同意增加李皎峰为公司新股东。

2011年04月15日，金日创公司召开股东会，同意增加公司注册资本，增资后，公司注册资本为400万元，由公司新股东李皎峰出资100万元。

2011年04月15日，北京百特会计师事务所出具“京百特验字（2011）R00275号”《北京金日创科技有限公司验资报告》对上述出资做了审验。

2011年04月23日，北京市工商行政管理局门头沟分局向金日创公司和发了变更注册资本的《企业法人营业执照》（注册号：110109004915686）。

本次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
李皎峰	100.00	25.00
付宏实	56.00	14.00
李喜钢	135.00	33.75
唐蜀军	109.00	27.25
合计	400.00	100.00

8、第七次变更（住所变更）

2011年08月02日，金日创公司召开股东会，全体股东一致同意将公司住所变更为：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3栋b1-1249室。

2011年10月18日，北京市工商行政管理局门头沟分局向金日创公司核发了变更住所后的《企业法人营业执照》（注册号：110109004915686）。

9、第八次变更（第三次增资及转让）

2011年12月23日，金日创公司召开股东会，同意唐蜀军将其持有公司的货币出资28万元转给付宏实；同意注册资本由400万元增加至900万元，新增部分由知识产权（非专利技术“热电厂水处理控制系统”）增资。其中付宏实以知识产权出资336.93万元，李喜钢以

知识产权出资 128.07 万元，李皎峰以知识产权出资 35 万元。

2011 年 12 月 30 日，北京万朝会计师事务所有限公司出具“万朝验字（2011）第 522 号”的《北京金日创科技有限公司验资报告》对上述处子作了验审。

2012 年 01 月 12 日，北京市工商行政管理局门头沟分局向金日创公司核发了变更住所后的《企业法人营业执照》（注册号：110109004915686）。

本次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例（%）
李皎峰	135.00	15.00
付宏实	420.93	46.77
李喜钢	263.07	29.23
唐蜀军	81.00	9.00
合计	900.00	100.00

10、第九次变更（变更出资方式）

2012 年 06 月 08 日，金日创有限召开股东会同意减少公司的注册资本 500 万元，减资后注册资本为 400 万元，减资部分为知识产权，同时又用货币出资 500 万元，出资后注册资本仍为 900 万元。本次变更出资方式，由北京百特会计师事务所出具京百特验字（2012）R00418 号验资报告，工商执照变更的日期为 2012 年 06 月 13 日。本次变更对股权结构的出资金额没有影响。

11、第十次变更（有限公司整体改制为股份公司并以净资产增资）

2012 年 11 月 16 日，金日创召开临时股东会，通过决议，同意公司以 2012 年 09 月 30 日为基准日，整体变更股份有限公司。利安达会计师事务所有限责任公司为改制出具“利安达审字 [2012] 第 A1545 号”审计报告，截至 2012 年 09 月 30 日，公司经审计的净资产值为 14,625,570.34 元，北京龙源智博资产评估有限公司出具了：龙源智博评报字 [2012] 第 A-1077 号”资产评估报告，截至 2012 年 09 月 30 日，公司的净资产为 15,988,925.09 元。

2012 年 11 月 16 日，4 名股东签署了《发起人协议》，发起设立股份公司。

2012 年 12 月 06 日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案。

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具“利安达验字 [2012] 第 A-1077 号”资产评估报告，根据资产评估报告，截至 2012 年 09 月 30 日，公司的净资产为 15,988,925.09 元。

2012 年 11 月 16 日，4 名股东签署了《发起人协议》，发起设立股份公司。

2012 年 12 月 06 日，公司召开创立大会，审议通过成立股份有限公司以及公司章程等议案。

根据利安达会计师事务所有限责任公司出具“利安达验字 [2012] 第 A3016 号”《验资报告》，以公司 2012 年 09 月 30 日净资产折股，折为股本 1400 万股，每股面值 1 元。其余净

资产进入资本公积。

2012年12月10日，北京市工商行政管理局向金日创公司核发了股份公司《企业法人营业执照》（注册号：110109004915686）。

本次变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李皎峰	210.00	15.00	净资产折股
2	付宏实	654.78	46.77	净资产折股
3	李喜钢	409.22	29.23	净资产折股
4	唐蜀军	126.00	9.00	净资产折股
合计		1,400.00	100.00	

12、第十一次变更（第四次货币增资，第三次变更经营范围）

2012年12月25日，金日创临时召开股东大会，同意公司通过增资扩股的方式引入付宏璧等26名公司员工作为公司的股东，本次增资的总股数为254.5万股，认购价格为每股1.5元。具体名单及认购如下：

序号	姓名	认购股数（股）	认购金额（元）
1	付宏璧	1,363,000	2,044,500.00
2	匡桢仁	330,000	495,000.00
3	姜金波	150,000	225,000.00
4	宋泽斌	150,000	225,000.00
5	薛京	150,000	225,000.00
6	张振国	100,000	150,000.00
7	李立成	40,000	60,000.00
8	刘春华	40,000	60,000.00
9	陈明亮	30,000	45,000.00
10	佟秀芹	27,000	40,500.00
11	臧鹤	20,000	30,000.00
12	高兴发	20,000	30,000.00
13	徐劭	20,000	30,000.00
14	田元	10,000	15,000.00
15	张冬梅	15,000	22,500.00
16	段波	12,000	18,000.00
17	岳鑫	10,000	15,000.00
18	郭利	10,000	15,000.00
19	李强	10,000	15,000.00
20	刘杰	10,000	15,000.00
21	刘思静	6,000	9,000.00
22	韩艺淼	5,000	7,500.00
23	林海玲	5,000	7,500.00

序号	姓名	认购股数（股）	认购金额（元）
24	许彬	5,000	7,500.00
25	刑璐	4,000	6,000.00
26	马建飞	3,000	4,500.00
合计		2,545,000	3,817,500.00

同意公司通过增资扩股的方式引入全水吉等 14 名公司外部投资者作为公司的股东，本次增资的总股数为 204.5 万股，认购价格为每股 2.5 元。具体名单及认购股数如下：

序号	姓名	认购股数（股）	认购金额（元）
1	全永吉	500,000	1,250,000.00
2	张洁	500,000	1,250,000.00
3	师雁平	200,000	500,000.00
4	陈斌	200,000	500,000.00
5	王海虹	120,000	300,000.00
6	康玉红	100,000	250,000.00
7	曾文华	100,000	250,000.00
8	程冰晨	100,000	250,000.00
9	石秀芳	100,000	250,000.00
10	张雪君	40,000	100,000.00
11	于桂琴	40,000	10,000.00
12	陈经纬	30,000	75,000.00
13	于思维	10,000	25,000.00
14	陈东昌	5,000	12,500.00
合计		2,045,000	5,112,500.00

2012 年 12 月 25 日，利安达会计事务所有限责任公司出具“利安达验字 [2012] 第 1082 号”《验资报告》，截至 2012 年 12 月 25 日，上述股东以货币出资 8,930,000.00 元，增加注册资本 4,590,000.00 元，剩余部分形成资本公积 4,340,000.00 元。上述股东本次出资连同上期出资，累计实缴注册资本为人民币 18,590,000 元。

2012 年 12 月 25 日，金日创召开临时股东会，同意变更公司经营范围，变更后为许可经营范围：无；一般经营项目：应用软件服务；电气自动化控制设备及成套产品的开发、组装、设计、安装、调试；计算机系统服务；销售机械设备、电子产品；技术推广；技术服务。

2012 年 12 月 27 日，北京市工商行政管理局向金日创公司核发了股份公司《企业法人营业执照》（注册号：110109004915686）。

本次变更后，公司股权结构如下：

姓名	认购股数（股）	出资比例(%)	出资方式
付宏实	6,547,800	35.22	货币出资
李喜钢	4,092,200	22.01	货币出资
李皎峰	2,100,000	11.30	货币出资
付宏璧	1,363,000	7.33	货币出资

姓名	认购股数(股)	出资比例(%)	出资方式
唐蜀军	1,260,000	6.78	货币出资
全永吉	500,000	2.69	货币出资
张洁	500,000	2.69	货币出资
匡桢仁	330,000	1.78	货币出资
师雁平	200,000	1.08	货币出资
陈斌	200,000	1.08	货币出资
姜金波	150,000	0.81	货币出资
宋泽斌	150,000	0.81	货币出资
薛京	150,000	0.81	货币出资
王海虹	120,000	0.65	货币出资
康玉红	100,000	0.54	货币出资
曾文华	100,000	0.54	货币出资
程丙晨	100,000	0.54	货币出资
石秀芳	100,000	0.54	货币出资
张振国	100,000	0.54	货币出资
张雪君	40,000	0.22	货币出资
于桂琴	40,000	0.22	货币出资
李立成	40,000	0.22	货币出资
刘春华	40,000	0.22	货币出资
陈经纬	30,000	0.16	货币出资
陈明亮	30,000	0.16	货币出资
佟秀芹	27,000	0.15	货币出资
臧鹤	20,000	0.11	货币出资
高兴发	20,000	0.11	货币出资
徐劭	20,000	0.11	货币出资
张冬梅	15,000	0.08	货币出资
段波	12,000	0.06	货币出资
于思维	10,000	0.05	货币出资
田元	10,000	0.05	货币出资
岳鑫	10,000	0.05	货币出资
郭利	10,000	0.05	货币出资
李强	10,000	0.05	货币出资
刘杰	10,000	0.05	货币出资
刘思静	6,000	0.03	货币出资
陈东昌	5,000	0.03	货币出资
韩艺淼	5,000	0.03	货币出资
林海玲	5,000	0.03	货币出资
许彬	5,000	0.03	货币出资

姓名	认购股数(股)	出资比例(%)	出资方式
刑璐	4,000	0.02	货币出资
马建飞	3,000	0.02	货币出资
合计	18,590,000	100.00	

13、第十二次变更（第五次货币增资）

2015年3月2日，金日创召开2015年第一次临时股东大会，同意采用向特定对象投资者非公开发行的方式向3名特定投资者发行股票，股票发行价格3元/股，不超过139万股。

具体名单及认购情况如下：

序号	姓名	认购股数(股)	认购金额(元)
1	付宏璧	420,000	1,260,000.00
2	姜涛	450,000	1,350,000.00
3	唐晓波	300,000	900,000.00
	合计	1,170,000	3,510,000.00

2015年4月14日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具“瑞华验字[2015]02050004号”《验资报告》，截止至2015年3月16日止，金日创已收到付宏璧、姜涛、唐晓波的注册资本合计3,510,000.00元。其中人民币1,170,000元转入股本，余额人民币2,340,000.00元转入资本公积。本次增资后，累计实缴注册资本为人民币19,760,000.00元，累计资本公积9,850,570.34元。上述股东本次出资连同上期出资，累计实缴注册资本为人民币2,533,000.00元。

本次变更后，公司股权结构如下：

姓名	认购股数(股)	出资比例(%)	出资方式
付宏实	6,547,800	33.14	货币出资
李喜钢	4,092,200	20.71	货币出资
李皎峰	2,100,000	10.63	货币出资
付宏璧	1,783,000	9.02	货币出资
唐蜀军	1,260,000	6.38	货币出资
全永吉	500,000	2.53	货币出资
张洁	500,000	2.53	货币出资
匡楨仁	330,000	1.67	货币出资
师雁平	200,000	1.01	货币出资
陈斌	200,000	1.01	货币出资
姜金波	150,000	0.76	货币出资
宋泽斌	150,000	0.76	货币出资
薛京	150,000	0.76	货币出资
王海虹	120,000	0.61	货币出资
康玉红	100,000	0.51	货币出资
曾文华	100,000	0.51	货币出资

姓名	认购股数(股)	出资比例(%)	出资方式
程丙晨	100,000	0.51	货币出资
石秀芳	100,000	0.51	货币出资
张振国	100,000	0.51	货币出资
张雪君	40,000	0.20	货币出资
于桂琴	40,000	0.20	货币出资
李立成	40,000	0.20	货币出资
刘春华	40,000	0.20	货币出资
陈经纬	30,000	0.15	货币出资
陈明亮	30,000	0.15	货币出资
佟秀芹	27,000	0.14	货币出资
臧鹤	20,000	0.10	货币出资
高兴发	20,000	0.10	货币出资
徐劭	20,000	0.10	货币出资
张冬梅	15,000	0.08	货币出资
段波	12,000	0.06	货币出资
于思维	10,000	0.05	货币出资
田元	10,000	0.05	货币出资
岳鑫	10,000	0.05	货币出资
郭利	10,000	0.05	货币出资
李强	10,000	0.05	货币出资
刘杰	10,000	0.05	货币出资
刘思静	6,000	0.03	货币出资
陈东昌	5,000	0.03	货币出资
韩艺淼	5,000	0.03	货币出资
林海玲	5,000	0.03	货币出资
许彬	5,000	0.03	货币出资
刑璐	4,000	0.02	货币出资
马建飞	3,000	0.02	货币出资
姜涛	450,000	2.28	货币出资
唐晓波	300,000	1.52	货币出资
合计	19,760,000	100.00	

14、第十三次变更（第六次货币增资）

2015年6月6日，金日创召开2015年第二次临时股东大会，审议通过以8.30元/股的价格向4家符合全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理规定的做市商投资者发行不超过166万股普通股股票。具体名单及认购情况如下：

序号	股东名称	认购股数(股)	认购金额(元)
1	国盛证券有限责任公司	200,000	1,660,000.00
2	联讯证券股份有限公司	500,000	4,150,000.00

3	南京证券股份有限公司	300,000	2,490,000.00
4	中信建投证券股份有限公司	500,000	4,150,000.00
合计		1,500,000	12,450,000.00

2015年6月26日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“验字[2015]02050007号”《验资报告》，截止至2015年6月19日止，金日创已收到国盛证券有限责任公司、联讯证券股份有限公司、南京证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司的资本金合计12,450,000.00元，其中人民币1,500,000.00元转入股本，余额人民币10,950,000.00元转入资本公积。本次增资后，累计实缴注册资本为人民币21,260,000.00元，累计资本公积20,800,570.34元。

本次变更后，公司股权结构如下：

姓名	认购股数（股）	出资比例(%)	出资方式
付宏实	6,547,800.00	30.80	货币出资
李喜钢	4,092,200.00	19.25	货币出资
李皎峰	2,100,000.00	9.88	货币出资
付宏璧	1,783,000.00	8.39	货币出资
唐蜀军	1,260,000.00	5.93	货币出资
全永吉	500,000.00	2.35	货币出资
张洁	500,000.00	2.35	货币出资
匡楨仁	330,000.00	1.55	货币出资
师雁平	200,000.00	0.94	货币出资
陈斌	200,000.00	0.94	货币出资
姜金波	150,000.00	0.71	货币出资
宋泽斌	150,000.00	0.71	货币出资
薛京	150,000.00	0.71	货币出资
王海虹	120,000.00	0.56	货币出资
康玉红	100,000.00	0.47	货币出资
曾文华	100,000.00	0.47	货币出资
程丙晨	100,000.00	0.47	货币出资
石秀芳	100,000.00	0.47	货币出资
张振国	100,000.00	0.47	货币出资
张雪君	40,000.00	0.19	货币出资
于桂琴	40,000.00	0.19	货币出资
李立成	40,000.00	0.19	货币出资
刘春华	40,000.00	0.19	货币出资
陈经纬	30,000.00	0.14	货币出资
陈明亮	30,000.00	0.14	货币出资
佟秀芹	27,000.00	0.13	货币出资
臧鹤	20,000.00	0.09	货币出资

姓名	认购股数（股）	出资比例(%)	出资方式
高兴发	20,000.00	0.09	货币出资
徐劭	20,000.00	0.09	货币出资
张冬梅	15,000.00	0.07	货币出资
段波	12,000.00	0.06	货币出资
于思维	10,000.00	0.05	货币出资
田元	10,000.00	0.05	货币出资
岳鑫	10,000.00	0.05	货币出资
郭利	10,000.00	0.05	货币出资
李强	10,000.00	0.05	货币出资
刘杰	10,000.00	0.05	货币出资
刘思静	6,000.00	0.03	货币出资
陈东昌	5,000.00	0.02	货币出资
韩艺淼	5,000.00	0.02	货币出资
林海玲	5,000.00	0.02	货币出资
许彬	5,000.00	0.02	货币出资
刑璐	4,000.00	0.02	货币出资
马建飞	3,000.00	0.01	货币出资
姜涛	450,000.00	2.12	货币出资
唐晓波	300,000.00	1.41	货币出资
国盛证券有限责任公司	200,000.00	0.94	货币出资
联讯证券股份有限公司	500,000.00	2.35	货币出资
南京证券股份有限公司	300,000.00	1.41	货币出资
中信建投证券股份有限公司	500,000.00	2.35	货币出资
合计	21,260,000	100.00	

15、第十四次变更（第七次货币增资）

2015年6月17日，金日创召开第三次临时股东大会，审议通过以发行价格人民币9.4元/股，向6位符合全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理规定的投资者发行股票。

具体名单及认购情况如下：

序号	股东名称	认购股数（股）	认购金额（元）
1	王楠	700,000	6,580,000.00
2	周霄鹏	500,000	4,700,000.00
3	上海鼎锋资产管理有限公司	500,000	4,700,000.00
4	曲凯	300,000	2,820,000.00
5	陈元华	200,000	1,880,000.00
6	张伟	140,000	1,316,000.00
	合计	2,340,000	21,996,000.00

2015年10月16日，瑞华会计师事务所出具“瑞华验字[2015]02050008号”《验资报告》，截止至2015年07月02日止，金日创已收到陈元华、王楠、曲凯、张伟、周霄鹏、上海鼎锋资产管理有限公司的资本金合计21,996,000.00元。其中人民币2,340,000.00元转入股本，余额人民币19,656,000.00元转入资本公积。本次增资后，累计实缴注册资本为人民币23,600,000.00元，累计资本公积40,456,570.34元。

本次变更后，公司股权结构如下：

姓名	认购股数(股)	出资比例(%)	出资方式
付宏实	6,547,800.00	27.74	货币出资
李喜钢	4,092,200.00	17.34	货币出资
李皎峰	2,100,000.00	8.90	货币出资
付宏璧	1,783,000.00	7.56	货币出资
唐蜀军	1,260,000.00	5.34	货币出资
全永吉	500,000.00	2.12	货币出资
张洁	500,000.00	2.12	货币出资
匡楨仁	330,000.00	1.40	货币出资
师雁平	200,000.00	0.85	货币出资
陈斌	200,000.00	0.85	货币出资
姜金波	150,000.00	0.64	货币出资
宋泽斌	150,000.00	0.64	货币出资
薛京	150,000.00	0.64	货币出资
王海虹	120,000.00	0.51	货币出资
康玉红	100,000.00	0.42	货币出资
曾文华	100,000.00	0.42	货币出资
程丙晨	100,000.00	0.42	货币出资
石秀芳	100,000.00	0.42	货币出资
张振国	100,000.00	0.42	货币出资
张雪君	40,000.00	0.17	货币出资
于桂琴	40,000.00	0.17	货币出资
李立成	40,000.00	0.17	货币出资
刘春华	40,000.00	0.17	货币出资
陈经纬	30,000.00	0.13	货币出资
陈明亮	30,000.00	0.13	货币出资
佟秀芹	27,000.00	0.11	货币出资
臧鹤	20,000.00	0.08	货币出资
高兴发	20,000.00	0.08	货币出资
徐劭	20,000.00	0.08	货币出资
张冬梅	15,000.00	0.06	货币出资
段波	12,000.00	0.05	货币出资

姓名	认购股数(股)	出资比例(%)	出资方式
于思维	10,000.00	0.04	货币出资
田元	10,000.00	0.04	货币出资
岳鑫	10,000.00	0.04	货币出资
郭利	10,000.00	0.04	货币出资
李强	10,000.00	0.04	货币出资
刘杰	10,000.00	0.04	货币出资
刘思静	6,000.00	0.03	货币出资
陈东昌	5,000.00	0.02	货币出资
韩艺淼	5,000.00	0.02	货币出资
林海玲	5,000.00	0.02	货币出资
许彬	5,000.00	0.02	货币出资
刑璐	4,000.00	0.02	货币出资
马建飞	3,000.00	0.01	货币出资
姜涛	450,000.00	1.91	货币出资
唐晓波	300,000.00	1.27	货币出资
国盛证券有限责任公司	200,000.00	0.85	货币出资
联讯证券股份有限公司	500,000.00	2.12	货币出资
南京证券股份有限公司	300,000.00	1.27	货币出资
中信建投证券股份有限公司	500,000.00	2.12	货币出资
王楠	700,000.00	2.97	货币出资
周霄鹏	500,000.00	2.12	货币出资
上海鼎锋资产管理有限公司	500,000.00	2.12	货币出资
曲凯	300,000.00	1.27	货币出资
陈元华	200,000.00	0.85	货币出资
张伟	140,000.00	0.59	货币出资
合计	23,600,000	100.00	

(二)基本情况

注册号：110109004915686

注册资本：2,360 万元

实收资本：2,360 万元

法定代表人：付宏实

住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 幢 B1-1249 室

企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

许可经营范围：应用软件服务；电气自动化控制设备及成套产品的开发、组装、设计、安装、调试；计算机系统服务；销售机械设备、电子产品；技术推广；技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本财务报表业经本公司董事会于2016年04月18日决议批准报出。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 3 户，其中 2 户为本期新投资设立的非全资子公司，1 户为非同一控制下企业合并。本公司本年度合并范围比上年度减少 2 户，均为停止经营状态，详见本附注七“企业合并及合并财务报表”。

本公司及各子公司主要从事电气自动化控制设备及成套产品的开发、组装、设计、安装、调试及销售含有嵌入式软件的自动化产品的 OEM 业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 02 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.取得该金融资产的目的，主要是**

为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产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以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为公开市场的报价。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公

允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，如果有客观证据表明应收款项发

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：300 万元
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。 单独测试未发现减值时应包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

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

信用风险特征组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备采用的计提方法
账龄分析法组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合	账龄分析法
无回收风险组合	无回收风险组合主要核算内容为员工备用金及关联方往来款项	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	1 年以内	5.00
1 至 2 年	20.00	1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00	2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00	3 年以上	100.00

无回收风险组合计提坏账准备的计提方法：

组合	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
无回收风险组合	0.00	0.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	债务人信用风险较高,已发生纠纷或诉讼、仲裁的应收款项,可收回风险较大
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项,采用账龄分析法或其他组合法计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已经恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,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。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受的损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量,但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量,可以合并计量成本与可变现净值;对于数量繁多、单价较低的存货,可以按照存货类别计量成本与可变现净值。可直接用于出售的存货,其可变现净值按该等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;用于生产而持有的存货,其可变现净值按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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受损毁、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制,并定期对存货进行盘点,盘点结果如与账面记录不符,根据管理权限报经批准后,在年终结账前处理完毕,计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作

为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长

期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营

企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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

分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入

当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

13、长期待摊费用

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

14、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的

职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

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发生的劳务成本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。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他

所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

19、重要会计政策、会计估计的变更

本期没有发生会计政策、会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵

税种	具体税率情况
	扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴/详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京金日创科技股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
北京邦正巨元自动化设备有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
佛山市西岭机电设备有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
无锡市展望自动化贸易有限公司	按应纳税所得额的25%计缴
上海金函创科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴

2、税收优惠及批文

根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自2015年9月8日取得高新技术企业证书即从获取证书起至今按照15%税率征收企业所得税。

根据北京市门头沟区国家税务局[2013]X00005号文，本公司按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2013年10月01日起享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2015年1月1日，年末指2015年12月31日。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	148,933.18	52,062.38
银行存款	8,498,540.05	4,861,074.03
其他货币资金		600,000.00
合计	8,647,473.23	5,513,136.41
其中：存放在境外的款项总额		

注：于2015年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币1,629,900.92元。其中，中信银行北京经济技术开发区支行银行账号为7112910185100005734保证金账户余额42,877.74元；中国银行北京惠新西街支行银行账号为337662656651的保证金账户余额为1,578,000.00元；北京银行健翔支行账号为01091122800125101000347的保证金账户余额为8,995.06元；昆仑银行股份有限公司总行营业部银行账号10002100101900000023的

保证金账户余额为 28.12 元。

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金		750,000.00
信用证保证金	1,629,900.92	2,805,208.98
合计	1,629,900.92	3,555,208.98

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,014,288.20	9,461,178.00
合计	2,014,288.20	9,461,178.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	94,979,718.13	100.00	6,105,878.72	6.43	88,873,839.41
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	94,979,718.13	100.00	6,105,878.72	6.43	88,873,839.41

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	35,906,690.13	100.00	2,068,659.76	5.76	33,838,030.37
无回收风险组合					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	35,906,690.13	100.00	2,068,659.76	5.76	33,838,030.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	89,209,707.12	4,484,688.51	5.00
1 至 2 年	4,219,298.37	843,859.67	20.00
2 至 3 年	1,546,764.20	773,382.10	50.00
3 年以上	3,948.44	3,948.44	100.00
合计	94,979,718.13	6,105,878.72	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初余额	本年计提数	本年减少数		年末余额
		转回数	转销数	
2,068,659.76	4,052,916.54		15,697.58	6,105,878.72

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

名次	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联公司	6,822,469.60	1 年以内	7.18
第二名	非关联公司	5,132,000.00	1 年以内	5.40
第三名	非关联公司	4,554,714.99	1 年以内	4.80
第四名	非关联公司	3,452,294.00	1 年以内	3.63
第五名	非关联公司	2,991,208.48	1 年以内	3.15
合计		22,952,687.07		24.16

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 22,952,687.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例 24.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,147,634.35 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,509,255.32	89.93	15,627,993.70	95.00
1 至 2 年	369,284.60	3.49	823,049.65	5.00

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	695,239.53	6.58		
3 年以上				
合计	10,573,779.45	100.00	16,451,043.35	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

名次	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	非关联公司	2,275,000.00	21.52	1 年以内	预付账款采购货物, 尚未结算
第二名	非关联公司	1,645,317.20	15.56	1 年以内	预付账款采购货物, 尚未结算
第三名	非关联公司	606,115.40	5.73	1 年以内	预付账款采购货物, 尚未结算
第四名	非关联公司	510,138.00	4.82	1 年以内	预付账款采购货物, 尚未结算
第五名	非关联公司	336,121.19	3.18	1 年以内	预付账款采购货物, 尚未结算
合计		5,372,691.79	50.81		预付账款采购货物, 尚未结算

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	2,168,954.15	80.25	47,757.60	2.20	2,121,196.55
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	533,756.75	19.75	533,756.75	100.00	
合计	2,702,710.90	100.00	581,514.35	21.52	2,121,196.55

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	277,855.00	100.00	20,998.75	7.56	256,856.25
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	277,855.00	100.00	20,998.75	7.56	256,856.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,079,520.35	15,333.60	5.00
1 至 2 年	39,333.80	7,424.00	20.00
2 至 3 年	50,100.00	25,000.00	50.00
3 年以上			100.00
合计	2,168,954.15	47,757.60	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初余额	本年计提数	本年减少数		年末余额
		转回数	转销数	
20,998.75	560,515.60			581,514.35

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名次	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	收回投资款	533,756.75	1 年以内	19.75	533,756.75
第二名	员工借款	150,246.57	1 年以内	5.56	
第三名	收回投资款	138,680.00	1 年以内	5.13	
第四名	借款	120,000.00	1 年以内	4.44	
第五名	预付加油款	62,801.72	1 年以内	2.32	3,140.09
合计		1,005,485.04		37.20	536,896.84

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	999,449.89		999,449.89
库存商品	35,234,003.58	553,726.80	34,680,276.78
自制半成品	863,466.14		863,466.14
发出商品	2,987,935.19		2,987,935.19
合计	40,084,854.80	553,726.80	39,531,128.00

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	481,279.80		481,279.80
在产品	1,378,746.70		1,378,746.70
发出商品	10,499,987.49		10,499,987.49
库存商品	19,354,980.75	449,749.23	18,905,231.52
合计	31,714,994.74	449,749.23	31,265,245.51

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	449,749.23	103,977.57				553,726.80
合计	449,749.23	103,977.57				553,726.80

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
房租	1,034,007.05	138,968.69
担保费	286,983.13	112,500.03
企业邮箱	89,738.83	
来广营劳务押金	2,900.00	
未抵扣进项税		31,109.60
待处理资产损益	196,403.92	
合计	1,610,032.93	282,578.32

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备机器及其它	合计
一、账面原值			

项目	运输工具	电子设备机器及其它	合计
1、年初余额	234,273.41	1,130,338.75	1,364,612.16
2、本年增加金额	391,103.92	628,578.54	1,019,682.46
(1) 购置	391,103.92	628,578.54	1,019,682.46
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	625,377.33	1,758,917.29	2,384,294.62
二、累计折旧			
1、年初余额	26,216.15	808,398.86	834,615.01
2、本年增加金额	29,915.01	180,235.70	210,150.71
(1) 计提	29,915.01	180,235.70	210,150.71
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、年末余额	56,131.17	988,634.56	1,044,765.72
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	569,246.17	770,282.73	1,339,528.90
2、年初账面价值	208,057.26	321,939.89	529,997.15

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	142,708.48	142,708.48
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
二、累计摊销		
1、年初余额	122,478.66	122,478.66

项目	软件	合计
2、本年增加金额	20,229.82	20,229.82
(1) 计提	20,229.82	20,229.82
3、本年减少金额		
4、年末余额	142,708.48	142,708.48
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值	20,229.82	20,229.82

10、商誉

(1)商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
佛山市西岭机电设备有限公司		11,431,000.00		11,431,000.00
合计		11,431,000.00		11,431,000.00

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
房租		14,160.00	14,160.00		
装修费用	425,883.89	356,600.00	173,350.60		609,133.29
汽车	3,694.67		3,694.67		
长城宽带网费	30,666.60		23,000.04		7,666.56
厂区光纤	26,833.29		14,000.04		12,833.25
合计	487,078.45	370,760.00	228,205.35		629,633.10

12、递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,721,836.92	1,188,259.93	2,539,407.75	391,996.94
内部交易未实现利	-474,436.25	-118,609.06	474,436.25	118,609.06

润				
可抵扣亏损	92,967.14	23,241.79	725,443.04	181,360.76
合计	6,340,367.81	1,092,892.66	3,739,287.04	691,966.76

未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,488,756.75	
可抵扣亏损		
合计	1,488,756.75	

注：本年未确认可抵扣暂时性差异为母公司对泓峰（上海）电气有限公司投资形成。因泓峰（上海）电气有限公司已停止经营，本年度并未纳入合并范围。母公司个别报表对该公司长期股权投资 955,000.00 元全额计提了长期股权投资减值准备，对与该公司的其他应收款/关联往来款 533,756.75 元全额计提了坏账准备，因该公司无法持续经营且没有证据表明对该公司的长期股权投资款与关联往来款可以收回，因此未对该部分可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

13、短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	7,000,000.00	16,144,569.00
担保借款	11,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	6,395,020.01	5,000,000.00
合计	24,395,020.01	35,144,569.00

注：招商银行长安街支行贷款 5,000,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2015 年 05 月 06 日到 2016 年 05 月 05 日共 12 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为 6.42%，担保以付宏实、李喜钢、王涛、李皎峰作为连带责任保证人，向招商银行长安街支行出具最高额不可撤销担保书。

招商银行长安街支行贷款 1,193,998.56 元为股权质押贷款，贷款期限从 2015 年 05 月 14 日到 2016 年 05 月 13 日共 12 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为 6.12%，担保以付宏实、李喜钢、王涛、李皎峰作为连带责任保证人，向招商银行长安街支行出具最高额不可撤销担保书。质押人为付宏实、李皎峰、李喜钢，质押的均为其所持有的北京金日创科技股份有限公司股份。

招商银行长安街支行贷款 806,001.44 元为股权质押贷款，贷款期限从 2015 年 05 月 21 日到 2016 年 05 月 20 日共 12 个月，贷款用途是流动资金周转，利率为 6.12%，担保以付宏实、李喜钢、王涛、李皎峰作为连带责任保证人，向招商银行长安街支行出具最高额不可撤销担保书。质押人为付宏实、李皎峰、李喜钢，质押的均为其所持有的北京金日创科技股份

有限公司股份。

北京银行健翔支行贷款 7,500,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2015 年 12 月 25 日到 2016 年 12 月 24 日共 12 个月，贷款用途是支付货款，利率为银行借款同期基准利率基础上浮 15%，担保以北京中关村科技融资担保有限公司作为连带责任保证，向北京银行健翔支行出具委托保证合同。

北京银行健翔支行贷款 3,500,000.00 元为担保贷款，贷款期限从 2015 年 12 月 28 日到 2016 年 11 月 28 日共 11 个月，贷款用途是支付货款，利率为银行借款同期基准利率基础上浮 15%，担保以北京中关村科技融资担保有限公司作为连带责任保证，向北京银行健翔支行出具委托保证合同。

华夏银行中关村支行贷款 5,000,000.00 元为信用贷款，贷款期限从 2015 年 09 月 28 日到 2016 年 09 月 28 日共 12 个月。贷款用途是补充流动资金，利率为 5.98%，担保以付宏实、付宏璧、李喜钢、王涛作为最高额连带责任保证，向华夏银行中关村支行出具最高额保证合同。

花旗银行贷款 1,300,000.00 元为信用贷款，贷款期限从 2015 年 12 月 03 日到 2016 年 05 月 31 日共 6 个月。贷款用途是正常生产经营活动，利率为 6.40%，担保以付宏实、李喜钢作为保证，向花旗银行出具保证函。

中国银行惠新西街支行贷款 95,020.01 元为信用贷款，贷款期限从 2015 年 03 月 31 日到 2016 年 03 月 31 日共 12 个月。贷款用途是支付采购款，利率为银行借款基准利率上浮 23%，担保以付宏实作为最高额保证，向中国银行惠新西街支行出具最高额保证合同。

14、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付采购货款	38,850,770.23	9,282,949.20
合计	38,850,770.23	9,282,949.20

(2) 应付账款按账龄结构列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	38,503,565.10	9,272,791.79
1 至 2 年	321,346.52	10,157.41
2 至 3 年	25,858.61	
3 年以上		

项目	年末余额	年初余额
合计	38,850,770.23	9,282,949.20

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收销售款项	8,128,871.88	8,578,450.68
合计	8,128,871.88	8,578,450.68

(2) 预收款项按账龄结构列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	7,111,452.43	5,955,047.57
1 至 2 年	604,442.96	2,098,629.30
2 至 3 年	412,976.49	489,398.81
3 年以上		35,375.00
合计	8,128,871.88	8,578,450.68

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	91,046.72	10,946,559.12	10,174,744.25	862,861.59
二、离职后福利-设定提存计划	45,611.05	620,138.01	618,997.63	46,751.43
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	136,657.77	11,566,697.13	10,793,741.88	909,613.02

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,829.00	10,437,064.57	9,621,364.13	830,529.44
2、职工福利费	52,447.17	916.00	53,363.17	
3、社会保险费	23,770.55	488,340.55	479,778.95	32,332.15
其中：医疗保险费	21,625.05	429,292.48	422,138.35	28,779.18
工伤保险费	715.36	23,515.02	23,013.96	1,216.42
生育保险费	1,430.14	35,533.05	34,626.64	2,336.55
4、住房公积金		20,238.00	20,238.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	91,046.72	10,946,559.12	10,174,744.25	862,861.59

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	43,806.42	590,962.36	590,327.90	44,440.88
2、失业保险费	1,804.63	29,175.65	28,669.73	2,310.55
合计	45,611.05	620,138.01	618,997.63	46,751.43

18、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	6,911,434.48	2,450,739.87
消费税	337.20	337.20
企业所得税	1,297,026.70	1,943,058.32
个人所得税	2,661.84	
城市维护建设税	104,785.14	41,463.46
教育费附加	44,692.76	19,831.24
地方教育费附加	29,795.17	12,727.92
房产税	6,744.00	6,744.00
印花税	1,191.65	420.61
河道管理费	126.47	
堤防维护费	3,237.45	
合计	8,402,032.86	4,475,322.62

19、应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	35,829.93	74,613.24
合计	35,829.93	74,613.24

20、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
个人往来款	127,331.25	125,480.69
员工报销款	6,638.21	120,707.44
房租费用	70,368.90	185,000.00
社会保险费		7,733.85
投资款	7,818,200.00	
关联方往来拆借	417,274.06	

项目	年末余额	年初余额
合计	8,439,812.42	438,921.98

(2) 其他应付款按账龄结构列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	8,438,696.53	438,921.98
1 至 2 年	1,115.89	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	8,439,812.42	438,921.98

21、预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	932,800.00		预计支付给子公司原股东（现子公司高管）受未来公司经营业绩影响的股权转让交易对价
合计	932,800.00		

22、股本

投资者名称	年初数	年末数	持股比例（%）
付宏实	6,547,800.00	6,547,800.00	27.74
李喜刚	4,092,200.00	4,092,200.00	17.34
李皎峰	2,100,000.00	2,100,000.00	8.9
付宏璧	1,363,000.00	1,783,000.00	7.56
唐蜀军	1,260,000.00	1,260,000.00	5.34
全永吉	500,000.00	500,000.00	2.12
张洁	500,000.00	500,000.00	2.12
匡楨仁	330,000.00	330,000.00	1.4
师雁平	200,000.00	200,000.00	0.85
陈斌	200,000.00	200,000.00	0.85
姜金波	150,000.00	150,000.00	0.64
宋泽斌	150,000.00	150,000.00	0.64
薛京	150,000.00	150,000.00	0.64
佟秀芹	27,000.00	127,000.00	0.54
王海虹	120,000.00	120,000.00	0.51

投资者名称	年初数	年末数	持股比例 (%)
康玉红	100,000.00	100,000.00	0.42
曾文华	100,000.00	100,000.00	0.42
程丙晨	100,000.00	100,000.00	0.42
张振国	100,000.00	100,000.00	0.42
张雪君	40,000.00	40,000.00	0.17
于桂琴	40,000.00	40,000.00	0.17
李立成	40,000.00	40,000.00	0.17
刘春华	40,000.00	40,000.00	0.17
陈经纬	30,000.00	30,000.00	0.13
陈明亮	30,000.00	30,000.00	0.13
臧鹤	20,000.00	20,000.00	0.08
高兴发	20,000.00	20,000.00	0.08
徐劭	20,000.00	20,000.00	0.08
张冬梅	15,000.00	15,000.00	0.06
段波	12,000.00	12,000.00	0.05
于思维	10,000.00	10,000.00	0.04
田元	10,000.00	10,000.00	0.04
岳鑫	10,000.00	10,000.00	0.04
郭利	10,000.00	10,000.00	0.04
李强	10,000.00	10,000.00	0.04
刘杰	10,000.00	10,000.00	0.04
刘思静	6,000.00	6,000.00	0.03
陈东昌	5,000.00	5,000.00	0.02
韩艺淼	5,000.00	5,000.00	0.02
林海玲	5,000.00	5,000.00	0.02
许彬	5,000.00	5,000.00	0.02
刑璐	4,000.00	4,000.00	0.02
马建飞	3,000.00	3,000.00	0.01
石秀芳	100,000.00		
姜涛		450,000.00	1.91
唐晓波		300,000.00	1.27
南京证券		300,000.00	1.27
联讯证券		500,000.00	2.12
国盛证券		200,000.00	0.85
周宵鹏		500,000.00	2.12
中信建投		500,000.00	2.12
王楠		700,000.00	2.97
张伟		140,000.00	0.59

投资者名称	年初数	年末数	持股比例 (%)
上海鼎锋资产管理有限公司		500,000.00	2.12
曲凯		300,000.00	1.27
陈元华		200,000.00	0.85
合计	18,590,000.00	23,600,000.00	100.00

23、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	4,965,570.34	31,386,865.08		36,352,435.42
其他资本公积	2,545,000.00			2,545,000.00
合计	7,510,570.34	31,386,865.08		38,897,435.42

24、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,129,408.99	99,720.61		1,229,129.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	1,129,408.99	99,720.61		1,229,129.60

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

25、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	9,236,797.57	810,546.84
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	9,236,797.57	810,546.84
加：本年归属于母公司股东的净利润	13,860.93	9,615,388.45
减：提取法定盈余公积	99,720.61	1,003,237.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		185,900.00
转作股本的普通股股利		
转为股本		
转为资本公积		
年末未分配利润	9,150,937.89	9,236,797.57

26、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	165,211,602.13	135,533,590.99	113,047,498.66	87,162,386.09
其中：商品销售收入	165,211,602.13	135,533,590.99	113,047,498.66	87,162,386.09
2.其他业务小计				
合计	165,211,602.13	135,533,590.99	113,047,498.66	87,162,386.09

27、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	276,646.80	132,072.00
教育费附加	119,291.06	64,438.54
地方教育费附加	79,519.85	41,058.75
河道管理费	844.22	
堤防维护费	9,676.20	
合计	485,978.13	237,569.29

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,124,088.20	2,263,901.73
车辆费用	416,678.32	598,377.65
业务招待费	764,664.91	389,192.71
办公费	703,871.21	318,666.32
物业费	27,865.97	305,723.72
差旅费	547,617.42	303,267.40
交通及通讯费	361,221.99	103,141.61
折旧	212,228.31	44,633.78
团队建设费	9,208.00	5,379.00
税费	5,978.00	4,483.95
房租	354,666.62	
广告费	131,000.00	
其他	118,096.90	65,509.86
合计	7,777,185.85	4,402,277.73

29、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	4,070,314.93	4,091,901.05
职工薪酬	5,495,418.33	3,563,790.42
办公费	1,081,374.52	688,472.08

项目	本年发生额	上年发生额
咨询费	1,120,196.90	316,248.36
房租物业费	854,289.06	506,079.87
差旅费	478,976.47	333,538.51
车辆费用	454,533.31	244,781.02
话费交通费	267,286.48	158,306.30
业务招待费	309,318.75	144,453.95
税费	48,417.41	81,301.61
折旧及待摊费用	163,488.04	73,446.82
存货盘亏	66,135.20	
其他	144,781.30	254,768.58
合计	14,554,530.70	10,457,088.57

30、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,807,326.06	2,019,020.56
减：利息收入	32,610.06	32,612.12
减：汇兑收益		
汇兑损失		
银行手续费	18,355.05	12,404.24
承兑贴息	342,150.28	152,458.14
担保费		213,466.22
合计	2,135,221.33	2,364,737.04

31、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,613,432.14	437,890.21
存货跌价损失	103,977.57	
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	955,000.00	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		

项目	本年发生额	上年发生额
商誉减值损失		
其他		
合计	5,672,409.71	437,890.21

32、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	519,431.10	
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	56,244.33	51,579.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	575,675.43	51,579.11

33、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,012,312.96	2,683,211.99	4,000.00
其他	40,152.00		40,152.00
合计	1,052,464.96	2,683,211.99	44,152.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	1,008,312.96	1,109,611.99	与收益相关
中关村信促会补贴款	4,000.00	1,573,600.00	与收益相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
合计	1,012,312.96	2,683,211.99	

注：其他为金日创对于北京辰远技术开发有限公司有金额为 167,923.80 元的应收货款，2015 年金日创对于该笔货款发起诉讼，胜诉后由法院取得的支票金额为 208,075.80 元，大于应收账款账面金额，多出金额计入营业外收入。

34、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		19,718.02	
其中：固定资产处置损失		19,718.02	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	21,000.00	21,000.00	21,000.00
罚金、滞纳金	3,869.19		3,869.19
存货盘亏	107,180.48		107,180.48
其他		2,275.41	
合计	132,049.67	42,993.43	132,049.67

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	894,880.29	1,709,619.08
递延所得税费用	-528,039.88	-376,739.13
合计	366,840.41	1,332,879.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	548,776.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,316.42
子公司适用不同税率的影响	150,640.56
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	112,987.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,038.07
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	223,313.51
研发费用加计扣除的影响	-188,379.61

项目	本期发生额
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	366,840.41

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	4,000.00	1,573,713.49
利息收入	89,661.77	18,108.20
往来款	10,153,240.18	2,044,828.68
合计	10,246,901.95	3,636,650.37

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用支出	9,607,117.15	8,184,881.78
往来款	14,992,730.77	5,009,596.31
合计	24,599,847.92	13,194,478.09

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
票据贴现	342,150.28	152,458.14
担保费		325,966.25
合计	342,150.28	478,424.39

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,935.73	9,344,467.45
加：资产减值准备	5,672,409.71	437,890.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,150.71	208,051.32
无形资产摊销	79,186.46	29,060.74
长期待摊费用摊销	214,045.35	137,228.20
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）		19,718.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,149,476.34	2,384,944.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-575,675.43	-51,579.11

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-528,039.88	-376,739.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,265,882.49	-14,397,158.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,963,255.86	-25,119,376.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,150,728.47	13,127,822.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,674,920.89	-14,255,670.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,017,572.31	1,957,927.43
减：现金的期初余额	1,706,940.28	2,148,460.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,310,632.03	-190,532.80

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	7,017,572.31	1,957,927.43
其中：库存现金	148,933.18	52,062.38
可随时用于支付的银行存款	6,868,639.13	1,305,865.05
可随时用于支付的其他货币资金		600,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	7,017,572.31	1,957,927.43

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末受限账面价值	受限原因
货币资金	1,629,900.92	银行保证金
合计	1,629,900.92	

七、企业合并及合并财务报表

1、在子公司中的权益

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
无锡市展望自动化设备有限公司	无锡展望	江苏无锡	自动化控制设备销售	500.00	工业自动化设备、电子产品的销售；工业自动化设备、电气自动化成套设备、计算机软硬件的研发、安装、调试及技术服务。
上海金函创科技有限公司	金函创	上海	自动化控制设备销售	600.00	从事计算机、电子、能源、网络、自动化科技领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，电气自动化控制设备及成套产品的设计、安装、调试，计算机系统服务，机械设备、电子产品、电线电缆、电子元器件的销售，从事货物及技术的进出口业务。
北京邦正巨元自动化设备有限公司	邦正设备	北京	成套设备的生产加工，自动化控制设备销售	500.00	工业自动控制系统装置制造；组装电气设备控制箱、低压配电箱、民用配电箱；专业承包；应用软件开发；计算机系统集成；技术开发、推广、服务；销售机械设备及配件、仪器仪表、五金交电、水暖器材、建筑材料、钢材、汽车配件、橡胶制品、文化用品、办公设备、日用品、家用电器、通讯设备、金属材料、不锈钢制品、照明器材、计算机软硬件及辅助设备、电子产品、变压器、空调、机电设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；汽车租赁（不含九座以上客车）。

(2) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司简称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)
佛山市西岭机电设备有限公司	佛山西岭	广东佛山	自动化控制设备销售	1,000.00

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
佛山市西岭机电设备有限公司	1,000.00		100.00	100.00

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
佛山市西岭机电设备有限公司	是			08121696-1

2、合并范围发生变更的说明

(1) 与上期相比本期新增合并单位 3 家，原因为：

①本期与自然人股东共同投资设立非全资控股子公司无锡市展望自动化设备有限公司；

②本期通过非同一控制下企业控股合并，取得佛山市西岭机电设备有限公司 100% 的股权；

③本期与自然人股东共同投资设立合营公司上海金函创科技有限公司。本公司持有金函创公司 30% 的股权，其余两名自然人股东分别持有金函创公司 35% 的股权。本公司通过与两名自然人股东签署一致行动人协议自其手中获得了对金函创公司在销售管理、财务管理、运营管理、供应商关系等方面的管理权限，实质上对金函创公司实现了控制，故将其纳入合并范围。

(2) 本期减少合并单位 2 家，原因为：

上年度纳入合并范围的北京金日创电气有限责任公司及内蒙古金日创电气科技有限公司在本年度注销关停。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
佛山市西岭机电设备有限公司	10,671,546.16	671,546.16
无锡市展望自动化贸易有限公司	3,162,685.99	-337,314.01
上海金函创科技有限公司	3,371,787.58	171,787.58

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产
内蒙古金日创电气科技有限公司	231,133.33
北京金日创电气有限责任公司	500,000.00

4、本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2015 年 6 月 30 日为购买日，收购田野、黄立峰持有的佛山市西岭机电设备有限公司 100% 股权。其中以现金方式支付的交易对价 8,120,000.00 元；以发行权益性证券形式支付的交易对价 5,311,000.00 元，共计 565,000.00 股（每股面值人民币 1 元，每股公允价值人民币 9.40 元）。本次收购交易对价中包含 932,800.00 元以现金方式支付的或有对价。原股东田野在股权转让后仍作为公司的核心管理人员，上述或有对价系田野个人在约定期限内经营管理佛山西岭公司达到业绩指标后支付的股权转让款的补价。

①购买日的确定依据：取得该公司的实际控制权、经营管理权及享有经营收益的权利的日期。

②购买日合并对价公允价值确定方法：以发行本公司股份支付的对价部分，按照本公司最近一次临近购买日时点增发股票的增发价格 9.40 元/股，作为以发行权益证券形式支付的合并对价的公允价值的确认基础。

③合并形成的商誉：

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
佛山市西岭机电设备有限公司	11,431,000.00	本公司的合并成本为人民币 13,431,000.00 元，在合并中取得佛山市西岭机电设备有限公司 100%权益，佛山市西岭机电设备有限公司可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 2,000,000.00 元，两者的差额人民币 11,431,000.00 元确认为商誉

(2) 被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
货币资金	19,753.43	19,753.43
其他应收款/原股东	1,950,246.57	1,950,246.57
固定资产	30,000.00	30,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

5、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京邦正巨元自动化设备有限公司	40.00	182,749.09		1,267,213.46
上海金函创科技有限公司	70.00	120,251.31		2,360,251.31
无锡市展望自动化贸易有限公司	40.00	-134,925.60		1,265,074.40

6、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京邦正巨元自动化设备有限公司	15,254,232.14	186,892.55	15,441,124.69	12,273,091.05		12,273,091.05
上海金函创科技有限公司	10,699,841.25	65,245.79	10,765,087.04	7,393,299.46		7,393,299.46

子公司名称	年末余额				
无锡市展望自动化贸易有限公司	12,103,150.46	400,831.95	12,503,982.41	9,341,296.42	9,341,296.42

(续)

子公司名称	本年发生额			经营活动现金流量
	营业收入	净利润	综合收益总额	
北京邦正巨元自动化设备有限公司	21,467,652.86	456,872.73		26,933.12
上海金函创科技有限公司	13,295,512.47	171,787.58		-2,461,142.09
无锡市展望自动化贸易有限公司	5,971,608.92	-337,314.01		-2,902,878.02

八、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

实际控制人	关联关系	性质
付宏实	实际控制人	自然人

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李喜钢	董事
董迎宾	董事、总经理
李皎峰	董事、副总经理
唐蜀军	董事
付宏璧	董事、董事会秘书
庞江伟	董事、财务总监
姜涛	监事会主席
田野	监事、子公司法定代表人、关键管理人员
汪涛	控股股东付宏实之妻
黄春飞	子公司股东、关键管理人员
济南伟涛机电设备有限公司	关键管理人员控制
泓峰（上海）电气有限公司	非全资子公司
上海宝含电气自动化有限公司	关键管理人员控制

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额
上海宝含电气自动化有限公司	采购商品	563,748.85
济南伟涛机电设备有限公司	采购商品	3,393,219.22
泓峰（上海）电气有限公司	采购商品	593,561.37

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额
上海宝含电气自动化有限公司	销售商品	389,198.42
济南伟涛机电设备有限公司	销售商品	1,351,586.77
泓峰（上海）电气有限公司	销售商品	1,564.10

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市西岭机电设备有限公司	4,500,000.00	自主债务形成之日起	自主债务形成之日起两年,主债务诉讼时效中止或中断的,保证期间同时中止或中断	否
无锡市展望自动化设备有限公司	1,500,000.00	自主债务形成之日起	自主债务形成之日起两年,主债务诉讼时效中止或中断的,保证期间同时中止或中断	否
上海金函创科技有限公司	1,000,000.00	自主债务形成之日起	自主债务形成之日起两年,主债务诉讼时效中止或中断的,保证期间同时中止或中断	否

注:涉及诉讼的担保金额为 0.00 元,因担保被判决败诉可能承担的损失金额为 0.00 元。

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
付宏实	招商银行 2015 长信 011 号《授信协议》下本金、利息违约金等全部债务金额(授信金额为:7,000,000.00 元)	2015 年 5 月 6 日	2015 长信 011 号《授信协议》下贷款到期日后两年	否
李喜钢				否
李皎峰				否
汪涛				否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
付宏实	中国银行 G16E151191号 《授信额度协议》下一系列债务金额 (授信金额为: 300,000.00元)	2015年3月11日	G16E151191号 《授信额度协议》下贷款到期日后两年	否
付宏实	华夏银行 BJZX3010120150 216号《流动资金借款合同》下本金、利息违约金等全部债务金额(授信金额为: 7,000,000.00元)	2015年9月25日	BJZX3010120150216号《流动资金借款合同》下贷款到期日后两年	否
李喜钢				否
付宏璧				否
汪涛				否
付宏实	花旗银行 FA00227226315 0911号《非承诺性短期循环融资协议》下一系列债务金额 (授信金额为: 1,860,000.00元)	2015年9月11日	持续保证	否
李喜钢				否
北京中关村科技融资担保有限公司	北京银行 0313465《综合授信合同》下一系列债务金额 (授信金额为: 20,000,000.00元)	2015年12月4日	0313465《综合授信合同》下贷款到期日后两年	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额	
	账面余额	坏账准备
预付账款:		
上海宝含电气自动化有限公司	285.44	
合计	285.44	
其他应收款:		
付宏实	33,326.88	
付宏璧	60,000.00	

项目名称	年末余额	
	账面余额	坏账准备
李皎峰	60,000.00	
唐蜀军	60,000.00	
李喜钢	59,458.00	
泓峰（上海）电气有限公司	533,756.75	
姜涛	41,345.00	
庞江伟	30,000.00	
黄春飞	610,000.00	
田野	150,246.57	
合计	1,638,133.20	

(2) 应付项目

项目名称	年末余额
应付账款：	
上海宝含电气自动化有限公司	379,113.72
合计	379,113.72
预收账款：	
济南伟涛机电设备有限公司	2,703,551.71
合计	2,703,551.71
其他应付款：	
上海宝含电气自动化有限公司	203,230.06
付宏实	40,000.00
李喜刚	542.00
合计	243,772.06

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2015 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

本期因收购佛山市西岭机电设备有限公司 100% 股权的交易，形成预计支付给佛山西岭公司原股东（现任公司核心管理者）的受佛山西岭公司未来经营业绩影响的股权转让对价 932,800.00 元。公司管理层基于对佛山西岭未来经营的预期，相关或有股权转让对价很可能进行支付，已就该款项确认预计负债。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外	2015 年 12 月 28 日公司第二届董事会第二次会议决议	货币资金金额：减	

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
投资	通过议案：本公司拟与朱魁、董迎宾共同出资设立控股子公司北京迈斯数字化工厂有限公司，注册地为北京，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 6,700,000.00 元，占注册资本的 67.00%，朱魁出资人民币 2,500,000.00 占注册资本的 25%，董迎宾出资人民币 500,000.00，占注册资本的 5%。徐新才出资人民币 300,000.00，占注册资本的 3%。该决议已经 2016 年 1 月 19 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议决议通过。	少 670 万元； 长期股权投资金额：增加 670 万元。	

十一、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	60,616,488.59	100.00	4,318,369.47	7.13	56,298,119.12
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	60,616,488.59	100.00	4,318,369.47	7.13	56,298,119.12

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	33,979,012.50	100.00	1,972,275.88	5.80	32,006,736.62

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	33,979,012.50	100.00	1,972,275.88	5.80	32,006,736.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	54,862,373.03	2,700,358.35	5.00
1至2年	4,203,402.92	840,680.58	20.00
2至3年	1,546,764.20	773,382.10	50.00
3年以上	3,948.44	3,948.44	100.00
合计	60,616,488.59	4,318,369.47	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初余额	本年计提数	本年减少数		年末余额
		转回数	转销数	
1,972,275.88	2,346,093.59			4,318,369.47

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

名次	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联公司	6,822,469.60	1年以内	11.27
第二名	非关联公司	5,132,000.00	1年以内	8.48
第三名	非关联公司	4,554,714.99	1年以内	7.52
第四名	非关联公司	3,452,294.00	1年以内	5.70
第五名	非关联公司	2,618,339.00	1年以内	4.32
合计		22,579,817.59		37.29

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 22,579,817.59 元，占应收账款年末余额合计数的比例 37.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,128,990.88 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	3,953,760.37	88.11	35,423.01	0.90	3,918,337.36
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	533,756.75	11.89	533,756.75	100.00	
合计	4,487,517.12	100.00	569,179.76		3,918,337.36

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	269,675.00	100.00	20,998.75	7.79	248,676.25
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	269,675.00	100.00	20,998.75	7.79	248,676.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,871,246.57	4,383.01	5.00
1 至 2 年	32,413.80	6,040.00	20.00
2 至 3 年	50,100.00	25,000.00	50.00
3 年以上			100.00
合计	3,953,760.37	35,423.01	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

年初余额	本年计提数	本年减少数		年末余额
		转回数	转销数	
20,998.75	548,181.01			569,179.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名次	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	借款	1,800,000.00	1 年以内	40.11	
第二名	借款	1,000,000.00	1 年以内	22.28	
第三名	收回投资款	533,756.75	1 年以内	11.89	533,756.75
第四名	收回投资款	138,680.00	1 年以内	3.09	
第五名	借款	120,000.00	1 年以内	2.67	
合计		3,592,436.75		80.04	533,756.75

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,986,000.00	955,000.00	28,031,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	28,986,000.00	955,000.00	28,031,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京金日创电气有限责任公司	500,000.00		500,000.00			
北京邦正巨元自动化设备有限公司	1,800,000.00	200,000.00		2,000,000.00		
内蒙古金日创电气科技有限公司	300,000.00		300,000.00			
佛山市西岭机电设备有限公司		21,431,000.00		21,431,000.00		
无锡市展		2,800,000.00		2,800,000.00		

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
望自动化贸易有限公司						
上海金函创科技有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00		
泓峰（上海）电气有限公司		955,000.00		955,000.00	955,000.00	955,000.00
合计	2,600,000.00	27,186,000.00	800,000.00	28,986,000.00	955,000.00	955,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,306,083.69	91,825,306.49	108,574,987.12	82,933,773.40
其中：商品销售收入	112,306,083.69	91,825,306.49	108,574,987.12	82,933,773.40
合计	112,306,083.69	91,825,306.49	108,574,987.12	82,933,773.40

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-161,320.00	
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	56,244.33	51,579.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-105,075.67	51,579.11

十二、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额
----	----

项目	金额
非流动性资产处置损益	519,431.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年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	56,244.33
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	-91,897.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	487,777.76
所得税影响额	2,892.42
少数股东权益影响额（税后）	-42,872.19
合计	527,757.53

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、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	0.74	0.0177	0.0177
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.33	-0.0079	-0.0079

北京金日创科技股份有限公司

2016年4月23日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

北京金日创科技股份有限公司董事会会议室