



富雷实业

NEEQ :832976

北京富雷实业股份有限公司
(Beijing Fulei Industrial & Commercial Co.,LTD.)



年度报告

2016

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、富雷实业	指	北京富雷实业股份有限公司
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日 至 2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京富雷实业股份有限公司股东大会
董事会	指	北京富雷实业股份有限公司董事会
监事会	指	北京富雷实业股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
北京兴华会计师事务所、会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中银律师事务所、律师事务所	指	北京市中银律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京富雷实业股份有限公司公司章程》
福利彩票中心	指	中国福利彩票发行管理中心
体育彩票中心	指	国际体育总局体育彩票管理中心
元、万元	指	人民币元、人民币万元
亿宝国际	指	富雷实业子公司亿宝国际科技（北京）有限公司
天润尼雅	指	富雷实业法人股东天润尼雅（北京）投资管理有限公司
北京瑞商	指	富雷实业法人股东北京瑞商投资有限公司
睿智联合	指	富雷实业境内合伙企业股东北京睿智联合投资合伙企业（有限合伙）
易晓国际	指	富雷实业客户易晓国际有限公司、EASTSIGN INTERNATIONAL LTD.
易晓控股	指	易晓控股有限公司

第一节 声明与提示

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（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、房屋租赁收入减少的风险	由于公司建设房屋所占用的土地为村集体土地，相关房屋未取得房屋产权证。如果租赁房屋出现产权纠纷，可能会导致这部分其他业务收入无法继续获得的风险。
2、营运资金不足、融资依赖关联方借款的风险	由于公司规模较小，且属于制造型企业，营运资金较为紧张。报告期内，公司由于经营所需，向公司的董事、监事、高级管理人员等关联方借款，以筹集营运所需资金，造成报告期末与关联方之间往来款项金额较大。如果在日后不积极拓宽其他融资渠道，将对公司规模扩张和业务拓展造成一定的影响。
3、自助设备业务发展受阻的风险	自 2009 年开始，公司将自助设备业务当做新的业务来推动，投入了大量的精力研发即开型自助彩票机，也取得了很好的研究成果。公司将其作为新的业绩增长点，着手开拓市场，也取得了较好的成效，彩票机成为第二大主营业务。但 2014 年起，彩票机业务出现了一定幅度的下滑。主要是和该业务的商业模式有关，其收入依赖于几个主要的大客户。而 2014 年度，有一个客户暂停了部分订单，有一个客户财务状况出现问题，终止了部分订单。如果公司不能形成更有效的商业模式，并不断开发新的自助产品，自助设备业务的发展将会受阻，进而会影响公司未来的业绩。
4、自助设备业务受网上交易等新经	现代通讯、计算机、网络技术日益运用到银行、电信、零售，

营方式冲击的风险	包括彩票等行业的各个领域。电话银行、网上银行、在线支付等新的经营方式，使得客户能够超越时空限制办理银行业务、购物零售产品、购买彩票等。这将对金融、电信、零售等实体营业网点的发展构成威胁，从而对自助类设备在这些行业的需求产生抑制。尤其对于公司来说，自助售彩终端是公司的第二大主营业务，而近年来互联网彩票呈现出了井喷式的增长态势。虽然近日国家体育总局等相关部门要求加强彻底清理整治违规利用互联网销售彩票等问题，但如若互联网彩票市场重新规范运行，则会给公司自助售彩终端的销售带来影响。
5、土地及地上附着物未办理权属风险	目前公司的土地系租用北京市昌平区沙河镇松兰堡村经济合作社集体用地，土地面积为 36 亩，土地用途为工业用地，未办理土地使用权证，自建厂房亦未办理相关权属证明。如果当地政府对该土地进行重新规划，公司将面临拆迁风险，对公司生产经营产生不利影响。
6、公司治理和内部控制风险	公司于 2015 年 3 月由有限公司整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。
7、关联交易占比较大的风险	收入中占比最大的客户是易晓贸易（深圳）有限公司，其中，易晓贸易（深圳）有限公司是本公司监事会主席王一丁持股 80%的易晓国际的全资子公司，王一丁任易晓贸易（深圳）有限公司董事；本公司持股 11%的股东王一心任易晓贸易（深圳）有限公司总经理。因此将其认定为公司的关联方。报告期内，以上关联方发生关联交易金额 9,065,003.05 元，占营业收入比重较大。有限公司期间，公司没有制定与关联交易决策有关的管理制度，也未履行相应的决策权限。股份公司成立时，制定了《关联交易管理办法》。公司承诺日后会严格规范治理，按照相应的制度对关联交易进行审批和决策。
8、政府扶持和税收优惠政策变化的风险	公司生产的即开型彩票自助设备因受互联网彩票的暂停受到市场的青睐，报告期内，运营自助彩票设备的意向客户明显增加，但随着未来互联网彩票的放开，此项业务是否会受到冲击存在着一定的风险。
9、覆膜机业务增长放缓的风险	报告期内，覆膜机销售收入占营业收入的比重最大。但覆膜机业务为公司的传统业务，目前公司已经是覆膜机这一细分市场的领先企业。但该细分行业市场规模有限，如果不能有效地开拓新的市场，这一主营业务将面临增长放缓的风险。
10、覆膜设备制造市场竞争加剧的风险	近年来，国内数码喷印行业增长迅速。对于数码喷印的后端设备制造行业，尤其是覆膜设备制造行业，行业中中小企业

	<p>数量众多，产品技术附加值较低，市场竞争激烈，低端产品产能过剩。随着数码印刷行业的快速发展，不排除一些数字印刷企业会独自生产喷印印后设备。因此，如果公司不能充分利用自身优势，迅速扩大市场规模、占领市场，或者在新市场开发方面不能适应市场竞争状况的变化，公司的市场竞争力将受到来自竞争对手的冲击。</p>
11、经营地域性风险	<p>从主营业务收入的地域构成来看，公司主营业务收入分别来源于国内和国外，主要来自于国内的华北地区和国外的欧洲及北美洲。报告期内，来源于国外的营业收入占营业收入总额的占比较大。主要原因在于覆膜设备的销售以外销为主，且 2014 年度外销收入增长幅度较大。因此，公司的经营业务存在一定的地域性风险。</p>
12、技术更新的风险	<p>公司的覆膜设备和自助设备两大主营业务均为技术密集型，公司在发展过程中，一直重视产品技术的研发，无论是覆膜设备、自助设备还是新风设备，均对产品进行持续改良和创新。在产品研发过程中，积累并掌握了一系列核心技术，包括覆膜设备的电动提升和加压技术、施压装置；自助设备的彩票分发装置、彩票切票单元，以上技术均为行业的技术改造和产品换代升级做出示范。但是，这些技术可能存在更新换代的风险，如果公司的研发创新能力跟不上技术更新的速度，则会对公司的持续经营产生不利影响。</p>
13、宏观经济和行业政策变化的风险	<p>公司所处的行业为专用设备制造业，该行业的发展与一个国家的经济发展水平密切相关。同时，国家也有一些关于印后设备行业和自助设备行业的相关政策，这些政策直接或间接地对公司的经营产生影响。如果经济增长发生波动，或相关行业政策趋紧，可能影响市场对公司产品的需求，进而影响公司的持续经营情况。</p>
14、委外加工造成技术泄露的风险	<p>公司生产模式有两种情况，其中一种为公司作为委托方实行原产委托制造（OEM）方式外包组装生产。公司采取与委外厂商合作的目的主要是考虑减少运输成本、建立战略合作伙伴以及扩大产能。在产品生产的过程中，设备核心部件均由富雷生产，委外加工产商主要负责其他零部件的生产及整机组装。虽然委外厂商不参与任何核心部件的生产，公司也均与其签订了《商业及技术保密协议》，但如果公司核心技术不慎泄密，将对公司的生产经营和新产品研发带来负面影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京富雷实业股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Fulei Industrial Commercial Co.,LTD.
证券简称	富雷实业
证券代码	832976
法定代表人	薄志刚
注册地址	北京市昌平区沙河镇松兰堡村西
办公地址	北京市昌平区沙河镇松兰堡村西
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 188 号
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖丽娟、武宏秋
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	杜秀颀
电话	010-80727898
传真	010-80705983
电子邮箱	duxiuqi@bjfulei.com.cn
公司网址	http://www.bjfulei.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区沙河工业园区 102206
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司信息披露负责人办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	覆膜设备、自助设备及新风设备的研发、生产、销售及服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人	薄志刚、陈波

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	91110114101142446U	是

税务登记证号码	91110114101142446U	是
组织机构代码	91110114101142446U	是

注释：2016 年 10 月，公司扩大经营范围，新增“销售食品”项目，同时三证合一，导致证照号码变更。

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	42,574,540.24	48,434,288.24	-12.10%
毛利率%	34.09%	47.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,564,040.41	3,191,348.85	-243.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,531,882.41	2,631,271.02	-272.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-18.34%	12.48%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-18.21%	10.29%	-
基本每股收益	-0.23	0.16	-243.75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	67,053,176.68	57,890,575.86	15.83%
负债总计	44,451,726.46	30,725,085.23	44.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,601,450.22	27,165,490.63	-16.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.36	-16.91%
资产负债率%（母公司）	65.37%	52.21%	-
资产负债率%（合并）	66.29%	53.07%	-
流动比率	1.02	1.14	-
利息保障倍数	-7.34	17.78	-

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	-12,160,473.02	-7,357,575.07	-
应收账款周转率	1.83	3.66	-
存货周转率	2.05	2.27	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.83%	14.49%	-
营业收入增长率%	-12.10%	-10.28%	-
净利润增长率%	-243.01%	541.52%	-

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	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,832.94
非经常性损益合计	-37,832.94
所得税影响数	-5,674.94
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-32,158.00

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

1、公司所处行业

根据《上市公司行业分类指引（2012 修订）》，公司属于“C35 智能设备制造业”。

2、公司主营业务

主营业务为数码印后设备和全品类自动售货设备及与之配套的云管理平台，包括产品结构的研发设计、产品的硬件开发设计、产品的智能云管理平台的软件开发设计、产品的工艺规划、产品的销售与服务。

3、公司主要产品

冷裱覆膜机、热裱覆膜机、液体覆膜机、热转印机、服务于中国福利彩票和中国体育彩票的即开型彩票自助销售机、服务于智能商业零售的自助售货机、自助便利店的售货系统、红酒自助售卖机。

4、公司主要客户群体

数码打印行业、自助售货机运营商、彩票销售运营商、全天候无人自助便利店店主。

公司凭借 20 多年的品牌和技术积累，以及实力出众、经验丰富的研发团队，在国内数码印后设备、自助彩票销售设备、全品类自助售货设备领域处于领先地位。

公司拥有产品的核心技术，通过委外加工零部件，自行集成或核心模块自行生产、整机委外集成的方式进行生产。经过 20 余年的发展，公司在海内外拥有强大的代理商体系，公司通过直销或代理的方式为客户提供上述产品和相应的技术服务，从而实现销售收入。

报告期内，公司积极探索新的商业模式，逐步从单一的设备制造企业向平台型企业过渡。未来，公司计划将全天候智能自助便利店打造为全球领先的创新消费品的孵化平台，让全球的创新消费品中小厂商以极低的成本进入该孵化平台展示和销售商品。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内公司主要业务为覆膜机、自助售货机的开发、生产和销售以及智能云平台的软件开发和销售。报告期内，公司总资产为 6,705.32 万元，同比增加 916.26 万元，增长 15.83%，主要是应收账款同比增加了 306.26 万元，增长 15.14%，预付款项同比增加了 485.84 万元，增长 4,105.50%，存货同比增加了 408.44 万元，增长 35.04%；实现营业总收入 4,257.45 万元，同比减少了 585.97 万元，下降 12.1%，主要是其他业务收入中技术开发费减少了 645.74 万元；利润总额 -578.71 万元，同比减少了 918.96 万元，下降 270.08%；实现净利润 -456.4 万元，同比减少了 775.54 万元，下降 243.01%，主要是营业成本同比增加了 263.48 万元，增长 10.36%，销售费用同比增加了 99.39 万元，增长 20.76%，财务费用同比增加了 40.86 万元，增长 201.51%，资产减值损失同比增加了 6.33 万元，增长 8.75%。本年基本每股收益为

-0.23 元/股，上年同期为 0.16 元/股，同比下降 243.75%。17 年初，公司及时调整营销策略，积极开发新客户，随着新产品营销渠道的陆续建立，产品批量投入市场，盈利水平将快速提高。

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	42,574,540.24	-12.10%	-	48,434,288.24	-10.28%	-
营业成本	28,060,460.52	10.36%	65.91%	25,425,623.39	-29.73%	52.50%
毛利率	34.09%	-	-	47.50%	-	-
管理费用	12,728,458.84	-10.49%	29.90%	14,220,797.80	28.82%	29.36%
销售费用	5,781,024.68	20.76%	13.58%	4,787,152.70	-15.85%	9.88%
财务费用	611,374.36	201.52%	1.44%	202,762.25	-17.27%	0.42%
营业利润	-5,749,251.31	-309.55%	-13.50%	2,743,635.52	272.98%	5.66%
营业外收入	38,415.36	-95.08%	0.09%	781,391.21	100.00%	1.61%
营业外支出	76,248.30	-37.74%	0.18%	122,476.12	100.00%	0.25%
净利润	-4,564,040.41	-243.01%	-10.72%	3,191,348.85	541.52%	6.59%

项目重大变动原因：

1、2016 年，公司总体实现营业收入 4,257.45 万元，与去年同期相比下降 12.1%，主要是公司调整销售策略，积极研发新型自助售货机，市场销量没有打开，同时，公司 15 年对外有承接较多技术开发服务，产生收入，报告期内这类研发收入减少了 645.74 万元；

2、营业成本较上年增加 10.36%，主要是公司自助产品销售下滑，产品质量不稳定，产量较上年略低，而人工成本和制造费用相应变化不大，材料采购成本略有增加所致；

3、销售费用同比增加 20.76%，主要是自助项目中工资保险、售后服务费、广告宣传费、展会费用增加导致。其中由于人员增加，工资保险同比增加了 38.44 万元；新产品质量不稳定，售后服务费同比增加了 16.33 万元；为了宣传产品，广告宣传费增加了 8.07 万元，展会费用增加 41.33 万元。由于借款利息、汇兑损益增加，财务费用同比增加 201.52%。综上所述，营业利润较上年下降 309.55%。

4、营业外收入较上年同期下降 95.08%，主要是上年同期处置汽车产生盈利 5.5 万元、收到政府补贴收入 67.9 万元等；

5、营业外支出同比下降 37.74%，主要是上年同期处置汽车损失约 3.53 万元；

6、由于自助新产品没有完全打开市场，质量又不稳定，销量下降，成本偏高，销售费用较高，财务费用增加，净利润同比下降 243.01%。

(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	38,951,177.94	26,688,773.51	37,080,001.37	24,759,244.08
其他业务收入	3,623,362.30	1,371,687.01	11,354,286.87	666,379.31
合计	42,574,540.24	28,060,460.52	48,434,288.24	25,425,623.39

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%
覆膜项目销售收入	28,705,910.08	67.43%	26,438,651.76	54.59%
自助项目销售收入	10,245,267.86	24.06%	10,641,349.61	21.97%
其他业务收入-房租收入	2,814,702.72	6.61%	2,643,074.00	5.46%
其他业务收入-技术服务及其他服务收入	808,659.58	1.90%	8,711,212.87	17.99%
合计	42,574,540.24	100.00%	48,434,288.24	100.00%

收入构成变动的的原因：

1、覆膜项目销售收入比去年同期增加 226.73 万元，同比增加 8.58%，主要原因：覆膜项目 2016 年积极开拓国内客户，扩大国内市场占有率，内贸收入有所增加；

2、自助项目销售收入比去年同期减少 39.61 万元，同比降低 3.72%，主要原因：客户构成发生变化，导致销售收入减少；

3、2015 年自助项目新增技术服务和技术开发收入，2016 年由于公司研发人员将主要精力集中在研发自助售货机新产品及原有产品的更新以及智能云平台的软件开发上，导致研发收入减少 6,457,358.53 元。

(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	-12,160,473.02	-7,357,575.07
投资活动产生的现金流量净额	-393,739.80	-585,506.73
筹资活动产生的现金流量净额	11,105,441.08	2,966,950.14

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为-1,216.05万元，一方面，主要是部分客户回款周期较长，导致公司在报告期内应收账款大幅增加306.26万元；另一方面，随着新客户的拓展，年末备货及库存有所增加，存货同比增加408.44万元。以上因素综合导致报告期内公司经营现金净流量出现较大负值。

2、投资活动产生的现金流量净额为-39.37万元，主要是报告期内固定资产投入。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 1,110.54 万元，主要是本期融资收到现金 709.02 万元，收到其他投资现金 1,215.7 万元，还借款 700 万元，还利息 68.01 万元，其他还款 46.16 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	易晓贸易（深圳）有限公司	9,065,003.05	21.29%	是
2	浙江聚彩网络科技有限公司	3,846,153.91	9.03%	否
3	微点（北京）文化传媒有限公司	3,607,333.35	8.47%	否
4	北京锦都华彩宾馆有限公司	2,814,702.72	6.61%	否
5	澳大利亚 LSPL-Lamination System Pty Ltd	1,203,318.88	2.83%	否
	合计	20,536,511.91	48.23%	-

(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	沧州玖融机电设备有限公司	2,894,551.00	9.02%	否
2	冀州市亚星胶辊有限公司	2,495,004.00	7.78%	否
3	河北春风银星胶辊有限公司	1,876,595.00	5.85%	否
4	微点（北京）文化传媒有限公司	1,838,380.00	5.73%	否
5	北京温辛顺金属结构厂（彩票）	1,539,140.00	4.80%	否
合计		10,643,670.00	33.17%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,858,219.46	3,620,854.87
研发投入占营业收入的比例	11.41%	7.48%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	36
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

报告期内，公司研发人员 35 人，研发费用投入金额 4,858,219.46 元，比 2015 年增加 1,237,364.59 元，研发投入占营业收入的 11.41%；公司拥有的专利数量达到 36 个，拥有的发明专利数量达到 4 个。报告期内获得专利数量 4 个，分别为 ZL201520035436.4；ZL201520703670.X；ZL201530285750.3；ZL201630469420.4

公司非常重视研发，通过不断加强研究、创新提高技术水平，增强企业核心竞争力。
公司研发投入符合高新技术企业的要求。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	1,022,423.95	-58.63%	1.52%	2,471,195.69	-66.82%	4.27%	-2.75%
应收账款	23,284,312.61	15.14%	34.73%	20,221,760.94	223.50%	34.93%	-0.20%
存货	15,740,615.45	35.04%	23.47%	11,656,230.55	8.70%	20.13%	3.34%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	3,012,646.49	-5.12%	4.49%	3,175,183.30	21.31%	5.48%	-0.99%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	6,100,000.00	1.50%	9.10%	6,009,816.00	164.5	10.38%	-1.28%

					9%		
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	67,053,176.68	15.83	-	57,890,575.86	14.49	-	1.34%
		%			%		

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2016 年公司货币资金下降了 144.88 万元，同比下降了 58.63%，主要原因为 2016 年末公司销售业务上升，大量支付采购货款；
- 2、应收账款：2016 年公司应收账款增加 3,06.26 万元，主要原因是自助项目在 2016 年末确认了软件销售收入，还有货物发出时确认销售收入，但对方在报告期内未回款；
- 3、存货：2016 年公司存货同比增加 408.44 万元，增长 35.04%，主要是因为：年末签订的订单需要提前备货，导致原材料及库存商品增加。本期覆膜项目存货同比增加 114.8 万元，自助项目存货同比增加 293.64 万元。

4、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

- 1、报告期内，公司未新注册控股子公司、参股公司；
- 2、报告期内，公司拥有 1 家全资子公司，基本情况如下：

公司名称：亿宝国际科技（北京）有限公司

法定代表人：薄志刚

注册资本：100.00 万元

成立日期：2005 年 12 月 31 日

营业范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术推广服务；电脑图文设计制作；货物进出口、代理进出口；销售机电设备、五金交电、家用电器。

期末总资产 7.6 万元，净资产 -93.88 万元；本期营业收入 0 万元，净利润 -0.17 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

在市场经济发展的新常态下，覆膜行业面临着较大的下行压力，第一是经济不景气压力，随着国内外大环境不好，客户的采购意愿下。第二是成本不断上升，但产品的售价不能提高，造成毛利下降。第三是制造业税费高，增值税税赋偏高，员工各项保险费用偏高的现象，已经制约了制造业的发展。第四是行业竞争加剧，导致部分客户流失。

但是，随着人工成本的不断提高，自助类售货设备的发展迎来了春天，据亚太自动售货行业协会预计，未来 10 年，中国的自动售货类设备的需求量在 400 万台，公司将会抓住机遇，利用自身在国内自助销售设备领域的技术优势、产品优势、商业模式优势，使公司的业务快速发展。

(四) 竞争优势分析

(1) 技术优势

公司基于 20 余年在智能科技研发的技术积累，目前已形成数码印后设备、自助彩票销售设备、智能售货系统三大业务板块，截止 2016 年，已获授权专利（发明和实用新型）、计算机软件著作权三十余项，其中，自助彩票销售设备的核心模块已经申请国际 PCT 专利，且已获得国家发明专利，公司主导并参与了国家体育彩票自助销售设备的行业标准的编制。

(2) 产品优势

公司开发的系列热转印机、自助彩票销售机、无动力货道自助系列售货机及智能云管理平台，并成功开通了银联、支付宝、微信等多种支付手段，其中，自助彩票销售机国内目前尚未出现较强的竞争对手，公司的无动力货道自助售货机不同于目前市场上的饮料机，因其可销售多品类的商品在国内处于

领先地位。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力。

报告期内，公司资产总计为 6,705.32 万元，净资产为 2,260.15 万元，营业收入为 4,257.45 万元，营业成本为 2,806.05 万元，利润总额为-578.71 万元，净利润为-456.4 万元；流动比率为 1.02，总资产增长率为 15.83%，营业收入增长率为-12.1%，净利润增长率为-243.01%。

报告期内，公司净利润增长出现负值，故 2017 年，公司将加大市场拓展和研发力度，同时加强对成本和各项管理费用的管控。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心技术人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

（六）扶贫与社会责任

公司尚未与社会福利机构建立联系。公司将根据发展情况做相应安排，并引进与公司主营业务相匹配的人才，提供适量的就业机会。

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，维护员工的合法权益，诚信对待客户和供应商，积极参与环境保护事业。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、房屋租赁收入减少的风险

由于公司建设房屋所占用的土地为村集体土地，相关房屋未取得房屋产权证。如果租赁房屋出现产权纠纷，可能会导致这部分其他业务收入无法继续获得的风险。

应对措施：公司已与北京市昌平区沙河镇松兰堡村经济合作社签署《北京市昌平区农村集体资产租赁合同书》，租赁期至 2029 年 2 月 28 日。

二、营运资金不足、融资依赖关联方借款的风险

由于公司规模较小，且属于制造型企业，营运资金较为紧张。报告期内，公司由于经营所需，向公司的董事、监事、高级管理人员等关联方借款，以筹集营运所需资金，造成报告期末与关联方之间往来款项金额较大。如果在日后不积极拓宽其他融资渠道，将对公司规模扩张和业务拓展造成一定的影响。

应对措施：公司将积极拓宽其他融资渠道，同时加大回收应收账款的力度。

三、自助设备业务发展受阻的风险

自 2009 年开始，公司将自助设备业务当做新的业务来推动，投入了大量的精力研发即开型自助彩票机，也取得了很好的研究成果。公司将其作为新的业绩增长点，着手开拓市场，也取得了较好的成效，彩票机成为第二大主营业务。但 2014 年起，彩票机业务出现了一定幅度的下滑。主要是和该业务的商业模式有关，其收入依赖于几个主要的大客户。而 2014 年度，有一个客户暂停了部分订单，有一个客户财务状况出现问题，终止了部分订单。

应对措施：公司将调整现有商业模式，不断开发新的产品同时增大市场拓展力度。

四、自助设备业务受网上交易等新经营方式冲击的风险

现代通讯、计算机、网络技术日益运用到银行、电信、零售，包括彩票等行业的各个领域。电话银行、网上银行、在线支付等新的经营方式，使得客户能够超越时空限制办理银行业务、购物零售产品、购买彩票等。这将对金融、电信、零售等实体营业网点的发展构成威胁，从而对自助类设备在这些行业的需求产生抑制。尤其对于公司来说，自助售彩终端是公司的第二大主营业务，而近年来互联网彩票呈现出了井喷式的增长态势。虽然近日国家体育总局等相关部门要求加强彻底清理整治违规利用互联网销售彩票等问题，但如若互联网彩票市场重新规范运行，则会给公司自助售彩终端的销售带来影响。

应对措施：目前公司多款产品已开发出网上交易功能，后期公司亦会加强对网络交易功能的投入和研发，尽可能减小该项风险对公司带来的不利影响。

五、土地及地上附着物未办理权属风险

目前公司的土地系租用北京市昌平区沙河镇松兰堡村经济合作社集体用地，土地面积为 36 亩，土地用途为工业用地，未办理土地使用权证，自建厂房亦未办理相关权属证明。如果当地政府对该土地进行重新规划，公司将面临拆迁风险，对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：

2009 年，富雷有限与北京市昌平区沙河镇松兰堡村经济合作社签署《北京市昌平区农村集体资产租赁合同书》。合同约定，富雷有限承租松兰堡村经济合作社位于松兰堡村西沙河工业小区非农耕地 36 亩用于工业生产经营，具体用途为供乙方进行工业生产、经营、研发、服务等使用，租赁期限为自 2009 年 3 月 1 日起至 2029 年 2 月 28 日止，共计 20 年。租金为年租金壹拾捌万元，总租金叁佰陆拾万元。该等《农村集体资产租赁合同书》已依法经过北京市昌平区沙河镇松兰堡村党支部委员会、村民委员会委员、村民代表集体讨论并一致通过。

2011 年 7 月 1 日，富雷有限与北京锦都华彩宾馆有限公司签署了《房屋租赁协议》，约定富雷实业将位于昌平区沙河镇松兰堡村西昌职路富雷 1 号楼 6583 平方米的毛坯房出租给北京锦都华彩宾馆有限公司使用，租赁自 2011 年 7 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日共 10 年 8 个月(含 8 个月装修时间)，用途为由北京锦都华彩宾馆有限公司建设“格林豪泰”品牌酒店和配套设施使用。合同签订之日计租，租期内前四年平均按 1.10 元/平方米/天计算租金，(8 个月装修期免计租金)。自第五年起，根据区域发展情况每年增加租金 0.10 元/平方米/天。租金达到每平方米 1.5 元/平方米/天后不再增加。合同签订后 5 日内交第一年房租。以后每年 2 月 25 日为缴纳下一年租金的时间。由于土地性质为农民集体所有的土地，该等土地的使用方式存在瑕疵，因此建设于该集体土地上的房屋无法取得房屋所有权证，存在被拆除及处罚的风险。

2015 年 2 月 2 日，北京市昌平区沙河镇人民政府出具《证明》确认：该土地为通过租赁方式取得，土地使用权人为北京市昌平区沙河镇松兰堡村经济合作社；该租赁土地用于富雷实业的生产经营，土地性质为集体土地，用途为工业用地；富雷实业在前述土地上租赁及自建的房屋及厂房未纳入昌平区旧城改造或拆迁范围，未来几年不存在拆迁、征收风险，公司正常经营不受影响。

2015 年 2 月 2 日，北京市昌平区沙河镇松兰堡村股份经济合作社出具承诺：富雷实业有权于 2029 年 2 月 28 日前占有、使用该宗土地及其上建筑物用于生产经营活动，该土地上已建成的建筑物归富雷实业所有，我单位不会对该土地上建设的房屋行使任何权利。公司实际控制人薄志刚、陈波亦就前述无法取得房屋所有权证的生产经营用房出具了书面承诺，承诺如果公司因使用前述房屋而涉及到违反任何国家或地方法律、法规或者其他规范性文件，致使公司受到任何处罚，其将以现金方式全额承担。公司预计购买位于河北省唐山市曹妃甸工业区装备制造园的国有土地作为公司生产经营用地，购买该等土地后，公司的房屋问题将得到彻底解决，公司的持续经营将不会受到房屋方面的影响。公司已与曹妃甸工业区管理委员会签署《关于投资建设智能自助终端设备生产基地项目协议书》及《关于北京富雷实业有限公司建设智能自助终端设备生产基地项目的补充协议》。如前述土地最终未能购买成功，或在前述土地购买完成并搬迁之前，公司被要求搬迁、征收、拆除等，其将通过外协加工、租赁或购买新厂房等方式降低对公司生产经营的影响，并将承担由此导致的公司的全部损失。

六、公司治理和内部控制风险

公司于 2015 年 3 月由有限公司整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：公司将遵循现代企业治理理念，进一步优化公司治理结构，确保《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度，并在实践中得到贯彻落实。

七、关联交易占比较大的风险

收入中占比最大的客户是易晓贸易（深圳）有限公司，其中，易晓贸易（深圳）有限公司是本公司监事会主席王一丁持股 80%的易晓国际的全资子公司，王一丁任易晓贸易（深圳）有限公司董事；本公司持股 11%的股东王一心任易晓贸易（深圳）有限公司总经理。因此将其认定为公司的关联方。报告期内，以上关联方发生关联交易金额 9,065,003.05 元，占营业收入比重较大。

应对措施：公司已经制定了《关联交易管理办法》，日后会严格规范治理，按照相应的制度对关联交易进行审批和决策。

八、政府扶持和税收优惠政策变化的风险

公司生产的即开型彩票自助设备因受互联网彩票的暂停受到市场的青睐，特别是 2015 年下半年，运营自助彩票设备的意向客户明显增加，但随着未来互联网彩票的放开，此项业务是否会受到冲击存在着一定的风险。

应对措施：公司时刻关注政策变化，在向政策靠拢的大前提下尽可能规避该项风险。同时公司是昌平区企业联合会及信用促进会会员，在得到政府扶植及优惠政策方面具一定优势。

九、覆膜设备制造市场竞争加剧的风险

近年来，国内数码喷印行业增长迅速。截至 2013 年底，全国共有专营和兼营数字印刷企业 2,488 家，数字印刷生产设备 7,715 台(套)，均比 2012 年增长两倍以上。而对于数码喷印的后端设备制造行业，尤其是覆膜设备制造行业，行业中中小企业数量众多，产品技术附加值较低，市场竞争激烈，低端产品产能过剩。随着数码印刷行业的快速发展，不排除一些数字印刷企业会独自生产喷印印后设备。因此，如果公司不能充分利用自身优势，迅速扩大市场规模、占领市场，或者在新市场开发方面不能适应市场竞争状况的变化，公司的市场竞争力将受到来自竞争对手的冲击。

应对措施：根据市场上的客户需求，不断研发新产品，填补了公司市场空白，极大增强了市场竞争力。

十、覆膜设备制造市场竞争加剧的风险

近年来，国内数码喷印行业增长迅速。截至 2013 年底，全国共有专营和兼营数字印刷企业 2,488 家，数字印刷生产设备 7,715 台(套)，均比 2012 年增长两倍以上。而对于数码喷印的后端设备制造行业，尤其是覆膜设备制造行业，行业中中小企业数量众多，产品技术附加值较低，市场竞争激烈，低端产品产能过剩。随着数码印刷行业的快速发展，不排除一些数字印刷企业会独自生产喷印印后设备。因此，如果公司不能充分利用自身优势，迅速扩大市场规模、占领市场，或者在新市场开发方面不能适应市场竞争状况的变化，公司的市场竞争力将受到来自竞争对手的冲击。

应对措施：公司将根据市场及客户需求，不断增强新品的研发，同时保证产品的质量及服务，最大程度上增强公司的市场竞争力。

十一、经营地域性风险

从主营业务收入的地域构成来看，公司主营业务收入分别来源于国内和国外，主要来自于国内的华北地区和国外的欧洲及北美洲。2014 年度、2013 年度、来源于国外的营业收入占营业收入总额的比重分别为 45.92%、34.96%，国外收入占比较大。主要原因在于覆膜设备的销售以外销为主，且 2014 年度外销收入增长幅度较大。因此，公司的经营业务存在一定的地域性风险。

应对措施：公司已制定年度战略发展规划，在不断扩大海外市场的前提下，加大开拓国内市场的力度和速度。

十二、技术更新的风险

公司的覆膜设备和自助设备两大主营业务均为技术密集型，公司在发展过程中，一直重视产品技术的研发，无论是覆膜设备、自助设备还是新风设备，均对产品进行持续改良和创新。在产品研发过程中，积累并掌握了一系列核心技术，包括覆膜设备的电动提升和加压技术、施压装置；自助设备的彩票分发装置、彩票切票单元，以上技术均为行业的技术改造和产品换代升级做出示范。但是，这些技术可能存在更新换代的风险，如果公司的研发创新能力跟不上技术更新的速度，则会对公司的持续经营产生不利影响。

应对措施：公司在研发方面做了很大的投入，同时公司也注重培养技术性人才，对公司每个人都有相

应的培训计划。

十三、宏观经济和行业政策变化的风险

公司所处的行业为专用设备制造业，该行业的发展与一个国家的经济发展水平密切相关。同时，国家也有一些关于印后设备行业和自助设备行业的相关政策，这些政策直接或间接地对公司的经营产生影响。如果经济增长发生波动，或相关行业政策趋紧，可能影响市场对公司产品的需求，进而影响公司的持续经营情况。

应对措施：对此，公司也在大力开发国际市场，以此平衡国内市场受经济变化的影响。

十四、委外加工造成技术泄露的风险

公司生产模式有两种情况，其中一种为公司作为委托方实行原产委托制造（OEM）方式外包组装生产。公司采取与委外厂商合作的目的主要是考虑减少运输成本、建立战略合作伙伴以及扩大产能。在产品生产的过程中，设备核心部件均由富雷生产，委外加工厂商主要负责其他零部件的生产及整机组装。

应对措施：公司均与其签订了《商业及技术保密协议》，以此降低委外加工造成技术泄露的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节、二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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（四）
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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
买卖合同纠纷	1,019.00 万元	45.00%	是	2016 年 06 月 06 日
总计	1,019.00 万元	45.00%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

报告期内该案已结案。

基本案情：

2015 年 7 月 9 日，北京互联新网科技发展有限公司因买卖合同纠纷向北京市昌平区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：（1）判决被告向原告支付违约金 1,019.00 万元；（2）本案全部诉讼费用由被告承担。

2016 年 3 月 21 日，北京市昌平区人民法院作出（2015）昌民（商）初字第 11962 号《民事判决书》，判决结果为：（1）驳回原告北京互联新网科技发展有限公司的全部诉讼请求；（2）案件受理费八万二千九百四十元，由原告北京互联新网科技发展有限公司负担（已缴纳）。

2016 年 4 月 7 日，原告北京互联新网科技发展有限公司通过北京市昌平区人民法院向北京市第一中级人民法院提起上诉。

2016 年 5 月 30 日 北京市第一中级人民法院作出的（2016）京 01 民终 3291 号判决，结果如下：驳回上诉，维持原判。

一审案件受理费八万二千九百四十元，由北京互联新网科技发展有限公司负担（已缴纳）。

二审案件受理费八万二千九百四十元，由北京互联新网科技发展有限公司负担（已缴纳）。

本判决为终审判决。

该案件未形成预计负债，且未对公司未来发展产生不利影响。

公司已于 2016 年 04 月 08 日披露了《北京富雷实业股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》，公告编

号为 2016-004。2016 年 04 月 08 日披露了《北京富雷实业股份有限公司关于〈涉及诉讼公告〉的补发声明公告》，公告编号为 2016-005。2016 年 04 月 19 日披露了《北京富雷实业股份有限公司涉及诉讼案件上诉的公告》，公告编号为 2016-014。2016 年 06 月 06 日披露了《北京富雷实业股份有限公司涉及诉讼案件上诉进展的公告》，公告编号为 2016-016。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	9,065,003.05
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	10,000,000.00	9,065,003.05

注：公司已于 2017 年 04 月 26 日，经公司第一届董事会第十二次会议和公司第一届监事会第五次会议审议通过了《关于补充确认超出预计范围的关联交易的议案》，关联董事王一心回避表决，本议案尚需提请 2016 年公司年度股东大会审议通过。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
薄志刚、杨华瑛、陈波	关联方为公司贷款提供关联担保	3,000,000.00	是
薄志刚、杨华瑛、陈波、杨晓莉	关联方为公司贷款提供关联担保	3,100,000.00	是
薄志刚、杨华瑛、陈波、杨晓莉	关联方为公司贷款提供关联担保	990,184.00	是
总计	-	6,100,000.00	-

注：

- 1、2015 年 9 月 9 日-2016 年 9 月 8 日，关联方薄志刚、杨华瑛、陈波为公司贷款提供担保，担保金额为 3,000,000.00 元。该笔借款已于报告期内归还，相关关联担保在报告期末已到期解除。
 - 2、2015 年 12 月 10 日至 2016 年 11 月 23 日，关联方薄志刚、杨华瑛、陈波、杨晓莉公司贷款提供担保，担保金额为 1,009,816.00 元，该笔借款已于报告期内归还，相关关联担保在报告期末已到期解除。
 - 3、2016 年 2 月 3 日-2016 年 11 月 23 日，薄志刚、杨华瑛、陈波、杨晓莉为公司贷款提供担保，担保金额为 990,184.00 元。该笔借款已于报告期内归还，相关关联担保在报告期末已到期解除。
- 以上三笔关联交易均于报告期内归还完毕，故未在附注关联担保列示。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，关联方薄志刚、杨华瑛、陈波、杨晓莉为公司借款提供担保，关联方未向公司收取任何担

保费，不存在损害公司和其他股东利益的情形。公司为参股子公司提供技术开发服务为正常业务往来，定价依据开发工作量及开发难度定价，价格公允。上述关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司的独立性没有因关联交易受到不利影响。

（四）承诺事项的履行情况

为了避免与公司之间的同业竞争，公司实际控制人薄志刚、陈波分别出具了《避免同业竞争承诺函》，该承诺函主要内容如下：

（1）除富雷实业及其控制的企业外，承诺人及所控制的其他企业未从事与富雷实业及其控制企业的主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动；（2）富雷实业本次挂牌完成后，承诺人及所控制的其他企业从事的业务或活动不存在与富雷实业及其控制企业的主营业务有任何直接或间接竞争关系，未来也不会以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接经营与富雷实业及其控制企业的主营业务构成同业竞争的业务或活动；（3）如未来承诺人及所控制的其他企业获得的商业机会与富雷实业及其控制企业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知富雷实业，并尽力将该商业机会按公开合理的条件优先让予富雷实业或其控制的企业，以确保富雷实业及其全体股东利益不受损害；（4）如果违反上述承诺，承诺人将赔偿由此给富雷实业带来的损失。

报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	50.00%	0	10,000,000	50.00%
	董事、监事、高管	14,400,000	72.00%	0	14,400,000	72.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		7				

(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	薄志刚	7,000,000	0	7,000,000	35.00%	7,000,000	0
2	陈波	3,000,000	0	3,000,000	15.00%	3,000,000	0
3	王一心	2,200,000	0	2,200,000	11.00%	2,200,000	0
4	周刚	2,200,000	0	2,200,000	11.00%	2,200,000	0
5	天润尼雅（北京）投资管理 有限公司	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	2,000,000	0
6	北京瑞商投资 有限公司	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	2,000,000	0
7	北京睿智联合 投资合伙企业 (有限合伙)	1,600,000	0	1,600,000	8.00%	1,600,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-

计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司无控股股东。
报告期内无控股股东的情况未发生变化。

（二）实际控制人情况

依据薄志刚、陈波签订的一致行动协议，由二人共同控制北京富雷实业股份有限公司。公司的实际控制人为薄志刚、陈波。其中薄志刚的持股比例为 35%、陈波的持股比例 15%，为公司前二大股东，二人合并持股比例为 50%。公司为薄志刚、陈波共同控制。

薄志刚先生，1952 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1978 年 8 月至 1988 年 12 月在首钢矿山公司中学任教师、教研室主任、副校长；1989 年 1 月至 1995 年 4 月分别任北京长空职业技术学校、北京长空机械有限公司教育中心教师、党支部书记；1995 年 4 月至 2000 年 12 月在北京长空机械有限公司教育中心任教育中心主任兼技校校长；2001 年 1 月至 2003 年 8 月任北京富雷实业公司经理；2003 年 8 月至 2009 年 2 月任北京富雷实业有限公司总经理；2009 年 2 月至 2015 年 3 月任北京富雷实业有限公司董事长；2015 年 3 月至今任北京富雷实业股份有限公司董事长。

陈波先生，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1980 年 9 月至 1982 年 9 月任北京长空机械厂技术工人；1985 年 7 月至 1995 年 5 月任长空机械公司教育中心副主任、主任；1995 年 5 月 1996 年 3 月任北京长空机械公司公司办总助兼办公室主任；1996 年 3 月至 2000 年 9 月任北京长空机械公司公司办副总经理；2000 年 9 月至 2009 年 5 月接受刑事处罚；2009 年 6 月至 2015 年 3 月任北京富雷实业有限公司总经理；2015 年 3 月至今任北京富雷实业股份有限公司董事、总经理。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

非银行支付机构债券融资情况：

-

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司（北京昌平区支行）	3,000,000.00	6.31%	2016年10月8日-2020年9月29日	否
银行贷款	平安银行股份有限公司（北京分行）	3,100,000.00	9.00%	2016年11月16日-2017年11月15日	否
银行贷款	招商银行北京阜外大街支行	990,184.00	5.66%	2016年2月3日-2016年11月23日	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司（北京昌平区龙水路支行）	3,000,000.00	6.31%	2015年9月9日-2016年9月8日	否
银行贷款	广发银行北京天通苑支行	2,000,000.00	7.84%	2015年02月15日至2016年02月15日	否
银行贷款	招商银行北京阜外大街支行	1,009,816.00	5.66%	2015年12月10日至2016年11月23日	否
合计		16,100,000.00			

注：截至报告期末，2015年度存续到2016年度的借款已到期归还，不存在违约情况。

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数

年度分配预案	-	-	-
--------	---	---	---

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
薄志刚	董事长	男	64	本科	2015年1月-2018年1月	是
陈波	董事/总经理	男	54	硕士	2015年1月-2018年1月	是
周刚	董事/副总经理	男	41	专科	2015年1月-2018年1月	是
王一心	董事	男	39	本科	2015年1月-2018年1月	否
黄开宇	董事	男	25	本科	2015年1月-2018年1月	否
王一丁	监事会主席	男	50	本科	2015年1月-2018年1月	否
张思伟	监事	男	49	专科	2015年1月-2018年1月	否
周强	监事	男	34	专科	2015年1月-2018年1月	是
杨磊	副总经理	男	44	专科	2015年1月-2018年1月	是
张小平	副总经理	男	39	本科	2015年1月-2018年1月	是
王保华	财务总监	女	52	本科	2015年1月-2018年1月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

公司董事王一心与公司监事会主席王一丁系亲兄弟，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与实际控制人间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
薄志刚	董事长	7,000,000	0	7,000,000	35.00%	-
陈波	董事/总经理	3,000,000	0	3,000,000	15.00%	-
周刚	董事/副总经理	2,200,000	0	2,200,000	11.00%	-
王一心	董事	2,200,000	0	2,200,000	11.00%	-
黄开宇	董事	0	0	0	0.00%	-

王一丁	监事	0	0	0	0.00%	-
张思伟	监事	0	0	0	0.00%	-
周强	监事	0	0	0	0.00%	-
杨磊	副总经理	0	0	0	0.00%	-
张小平	副总经理	0	0	0	0.00%	-
王保华	财务总监	0	0	0	0.00%	-
合计		14,400,000	0	14,400,000	72.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	40
市场销售人员	14	14
技术研发人员	37	42
财务人员	5	4
生产人员	59	53
员工总计	135	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	31	34
专科	37	30
专科以下	65	88
员工总计	135	153

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：

2016 年，公司在人才引进方面，采取了一系列措施，包括推行内部人才推荐奖励政策、外部招聘引进、大专院校合作、与专业招聘网站合作等，并与猎头公司就高端人才引进开展合作，保证了人才的持续引进。

2016 年公司大力加强员工培训，内容涉及公司制度、公司文化建设、产品介绍、产品操作等方面；开展销售团队季度培训 3 次，合计 260 人次；由各技术部门自行开展技术人员在职培训若干场，主要以新技术分享为主。

员工的薪酬管理主要为月薪+月度绩效+年度奖励+业绩提成，对员工开展月度绩效和年度绩效考评。此外公司对于销售体系和售后服务体系还分别制定了相应的销售业绩激励和项目服务激励，保障公司年度业绩和项目交付质量；对于研发中心制定了产品发布激励，在产品质量、新产品发布周期都有硬性指标要求，保障公司核心竞争力。2016 年公司针对核心岗位进行薪酬调查，保证与市场对标，为引进人才提供参考依据。进一步深化职位职级体系建设，为调岗、调薪、人才招聘提供参考。

公司无离、退休人员，无需承担离退休人员费用。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	7	7	3,000,000.00

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

陈波，具体情况参见第六节“三、控股股东、实际控制人情况”。

张小平，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 7 月至 2004 年 4 月在北京市中兴通科技有限公司信息产品事业部任项目经理；2004 年 4 月至 2008 年 4 月在北京一卡通电子支付科技有限公司银行业务部任经理；2008 年 4 月至 2012 年 7 月在北京控股支付卡科技有限公司产品部任经理；2012 年 7 月至 2015 年 3 月在北京富雷实业有限公司任产品总监；2015 年 3 月至今在北京富雷实业股份有限公司任副总经理。

张海涛，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工科学士学位。2000 年 7 月毕业于内蒙古工业大学机械制造专业；2000 年 8 月至 2002 年 11 月，任北京北人印刷机械股份有限公司单双色分公司技术人员及产品工程师；2003 年 1 月至 2007 年 5 月任北京多元电气集团印刷机事业部工业工程部产品工程师，任品质保障部经理。2007 年 8 月至 2010 年 8 月，就职于北京康得新复合材料股份有限公司覆膜设备事业部技术部，负责产品开发。2010 年 9 月至今历任北京富雷实业股份有限公司技术部经理、产品经理。

常占富，1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1991 年 6 月毕业于内蒙古工业学校机械制造专业。1991 年 7 月至 2007 年 3 月就职于锡林郭勒盟宝昌牧业机械厂；2007 年 3 月至 2009 年 9 月就任于北京金瑞华科技有限公司技术部经理；2009 年 10 月至今任北京富雷实业股份有限公司研发中心副主任兼技术部经理。

杨雪松，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月毕业于南京东南大学自动控制系工业自动化专业。1997 年 8 月至 2004 年 12 月就职于北京陆洋科技有限公司；2004 年 1 月至 2011 年 7 月就职于北京阿尔西制冷公司；2011 年 7 月至今任北京富雷实业股份有限公司研发中心电气工程师。

韩增超，1985 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 7 月毕业于南京理工大学机械工程系机械工程及自动化专业。2008 年 7 月至 2011 年 6 月就职于北京长空喷砂设备有限公司；2011 年 6 月至今任北京富雷实业股份有限公司研发中心机械设计工程师。

王志坚，1984 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 6 月毕业于长春工业大学电子信息工程专业。2008 年 7 月至 2009 年 9 月就职于天津市万众科技发展有限公司研发部；2009 年 9 月至 2010 年 5 月就职于天津市鼎视科技发展有限公司研发部；2010 年 5 月至 2012 年 6 月就任于天津市友元科技发展有限公司研发部研发主管；2012 年 6 月至今任北京富雷实业股份有限公司研发中心硬件工程师。

报告期内上述核心技术人员稳定，无变动。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

自股份公司设立以来，不断完善法人治理结构和制度：

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会。按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法规规章的规定制定了《公司章程》、三会议事规则、《经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、等制度规范了公司治理，与公司发展阶段相适应。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，并且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。各项经营决策均按《公司章程》和其他相关规章制度履行了法定程序，合法有效。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，严格遵守《公司章程》和各项管理制度，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。建立和健全投资者沟通平台，规范公司与投资者关系管理工作，加强公司与投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，提升公司的诚信度。因此，报告期内公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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

股份公司成立以来，公司建立了较为完善的重大事项决策机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司在进行重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项时严格按照公司制定的《公司章程》、《关联交易管理办法》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》等制度的要求。

截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1. 第一届董事会第六次会议决议公告（2016 年 4 月 11 日），形成如下决议： 审议通过了《关于公司<2015 年度董事会工作报告>的议案》； 审议通过了《关于公司<2015 年度总经理工作报告>的议案》； 审议通过了《关于公司<2015 年年度报告及摘要>的议案》； 审议通过了《关于公司<2015 年度财务决算报告>的议案》； 审议通过了《关于公司<2016 年度财务预算方案>的议案》； 审议通过了《北京富雷实业股份有限公司 2015 年度审计报告》； 审议通过了《公司 2015 年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项意见》； 审议通过了《关于公司<2015 年度利润分配方案>的议案》； 审议通过了《关于公司<2016 年度工作计划报告>的议案》； 审议了《关于确认 2015 年度偶发性关联交易并预计 2016 年度日常关联交易的议案》； 审议通过了《关于提请召开 2015 年度股东大会的议案》；</p> <p>2. 第一届董事会第七次会议决议公告（2016 年 6 月 21 日），形成如下决议： 审议通过了《关于取消公司 2015 年度利润分配预案的议案》； 审议通过了《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3. 第一届董事会第八次会议决议公告（2016 年 7 月 19 日），形成如下决议： 审议通过了《关于取消对外投资事项的议案》； 审议通过了《关于任命杜秀頔为公司信息披露负责人的议案》；</p> <p>4. 第一届董事会第九次会议决议公告（2016 年 8 月 10 日），形成如下决议： 审议通过了《关于公司<2016 年半年度报告>的议案》； 审议通过了《关于补充确认关联方为公司贷款提供关联担保的议案》； 审议通过了《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5. 第一届董事会第十次会议决议公告（2016 年 12 月 07 日），形成如下决议： 审议通过了《关于补充确认关联方为公司贷款提供关联担保的议案》； 审议通过了《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	2	<p>1. 第一届监事会第三次会议决议公告（2016 年 4 月 11 日），形成如下决议： 审议通过了《关于公司<2015 年度监事会工作报告>的议案》，并提请 2015 年度股东大会审议。 审议通过了《关于公司<2015 年年度报告及摘要>的议案》，并提请 2015 年度股东大会审议。 审议通过了《关于公司<2015 年度财务决算报告>的议案》，并提请 2015 年度股东大会审议。 审议通过了《2016 年度财务预算方案》，并提请 2015 年度股东大会审议。 审议通过了《北京富雷实业股份有限公司 2015 年度审计报告》，并提请 2015 年度股东大会审议。 审议通过了《公司 2015 年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项</p>

		<p>意见》，并提请 2015 年度股东大会审议。</p> <p>审议通过了《关于公司<2015 年度利润分配方案>的议案》，并提请 2015 年度股东大会审议。</p> <p>审议通过了《关于确认 2015 年度偶发性关联交易并预计 2016 年度日常关联交易的议案》，并提请 2015 年度股东大会审议。</p> <p>2. 第一届监事会第四次会议决议公告（2016 年 8 月 10 日），形成如下决议： 审议通过了《关于公司<2016 年半年度报告>的议案》。</p> <p>审议通过了《关于补充确认关联方为公司贷款提供关联担保 的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1. 2016 年第一次临时股东大会（2016 年 1 月 15 日），形成如下决议： 审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>2. 2015 年年度股东大会决议公告（2016 年 5 月 10 日），形成如下决议： 审议通过《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》 审议通过《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》 审议通过《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》 审议通过《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》 审议通过《关于公司 2016 年度财务预算方案的议案》 审议通过《北京富雷实业股份有限公司 2015 年度审计报告》 审议通过《公司 2015 年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项意见》 审议通过《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》 审议通过《关于公司 2016 年度工作计划报告的议案》 审议通过《关于确认 2015 年度偶发性关联交易并预计 2016 年度日常关联交易的议案》</p> <p>3. 2016 年第二次临时股东大会（2016 年 7 月 6 日），形成如下决议： 审议通过《关于取消公司 2015 年度利润分配预案的议案》</p> <p>4. 2016 年第三次临时股东大会（2016 年 8 月 26 日），形成如下决议： 审议通过《关于补充确认关联方为公司贷款提供关联担保的议案》</p> <p>5. 2016 年第四次临时股东大会（2016 年 12 月 26 日），形成如下决议： 审议通过《关于补充确认关联方为公司贷款提供关联担保的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。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。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

（三）公司治理改进情况

公司严格按《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际全面推行制度化、规范化管理，形成了以股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其

责、相互制约的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司监事会受股东大会委托，负责监督公司的经营和管理，是公司的监督机构。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责、权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等制度规范运行，董事、监事和高级管理人员能各尽其职，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

1、公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），严格依照《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挂牌公司信息披露细则（试行）》及时按照相关法律法规等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。

2、公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及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”）有关业务规则的规定。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会机构能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司主要财产包括办公设备、专利、商标等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需 的资产，公司资产独立于实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立 纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立 于实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，各高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财 务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于实际控制人及其控制的其他企业。 综上所述，公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有 完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格 管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《信息披露管理制度》，以增强信息披露的真实性、准确性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情 况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，截至报告披露日，该制度已于 2017 年 4 月 26 日经公司第一届第十一次董事会审议通过。

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	(2017)京会兴审字第 03020004 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 邮编：100029
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	肖丽娟、武宏秋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

(2017)京会兴审字第 03020004 号

北京富雷实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京富雷实业股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

北京兴华

中国注册会计师：

会计师事务所（特殊普通合伙）

肖丽娟

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十六日

武宏秋

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、（一）	1,022,423.95	2,471,195.69
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、（二）	23,284,312.61	20,221,760.94
预付款项	六、（三）	4,976,755.02	118,339.07
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

其他应收款	六、（四）	104,985.26	667,575.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（五）	15,740,615.45	11,656,230.55
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	-	-	-
流动资产合计	-	45,129,092.29	35,135,101.75
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、（六）	3,012,646.49	3,175,183.30
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、（七）	17,900,098.97	19,411,496.81
递延所得税资产	六、（八）	1,011,338.93	168,794.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,924,084.39	22,755,474.11
资产总计	-	67,053,176.68	57,890,575.86
流动负债：	-	-	-
短期借款	六、（九）	6,100,000.00	6,009,816.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、（十）	13,266,005.95	10,917,361.64
预收款项	六、（十一）	6,882,731.39	4,629,653.27
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、（十二）	1,150,639.81	1,217,327.92

应交税费	六、（十三）	355,093.97	2,528,101.07
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、（十四）	16,697,255.34	5,422,825.33
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	-	44,451,726.46	30,725,085.23
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	44,451,726.46	30,725,085.23
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、（十五）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（十六）	1,340,844.46	1,340,844.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（十七）	1,260,605.76	5,824,646.17
归属于母公司所有者权益合计	-	22,601,450.22	27,165,490.63
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	22,601,450.22	27,165,490.63
负债和所有者权益总计	-	67,053,176.68	57,890,575.86

(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	-	946,450.47	2,390,990.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十、（一）	23,284,312.61	20,221,760.94
预付款项	-	4,976,755.02	118,339.07
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十、（二）	1,106,142.42	1,662,267.76
存货	-	15,740,615.45	11,656,230.55
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	-	-	-
流动资产合计	-	46,054,275.97	36,049,589.00
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十、（三）	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,012,646.49	3,175,183.30
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	17,900,098.97	19,411,496.81
递延所得税资产	-	1,011,338.93	168,794.00
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,924,084.39	22,755,474.11
资产总计	-	67,978,360.36	58,805,063.11

流动负债：	-		
短期借款	-	6,100,000.00	6,009,816.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	13,266,005.95	10,917,361.64
预收款项	-	6,882,731.39	4,629,653.27
应付职工薪酬	-	1,150,639.81	1,217,327.92
应交税费	-	355,980.66	2,528,987.76
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	16,682,708.36	5,399,263.68
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	-	44,438,066.17	30,702,410.27
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	44,438,066.17	30,702,410.27
所有者权益：	-		
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,340,844.46	1,340,844.46
未分配利润	-	2,199,449.73	6,761,808.38
所有者权益合计	-	23,540,294.19	28,102,652.84

负债和所有者权益合计	-	67,978,360.36	58,805,063.11
------------	---	---------------	---------------

法定代表人：薄志刚主管会计工作负责人：刘淑华会计机构负责人：王保华

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	42,574,540.24	48,434,288.24
其中：营业收入	六、（十八）	42,574,540.24	48,434,288.24
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	48,323,791.55	45,690,652.72
其中：营业成本	六、（十八）	28,060,460.52	25,425,623.39
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、（十九）	355,580.67	330,748.18
销售费用	六、（二十）	5,781,024.68	4,787,152.70
管理费用	六、（二十一）	12,728,458.84	14,220,797.80
财务费用	六、（二十二）	611,374.36	202,762.25
资产减值损失	六、（二十三）	786,892.48	723,568.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,749,251.31	2,743,635.52
加：营业外收入	六、（二十四）	38,415.36	781,391.21
其中：非流动资产处置利得	-	-	54,995.32
减：营业外支出	六、（二十五）	76,248.30	122,476.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	35,285.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,787,084.25	3,402,550.61
减：所得税费用	六、（二十六）	-1,223,043.84	211,201.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,564,040.41	3,191,348.85
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	-	-4,564,040.41	3,191,348.85
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,564,040.41	3,191,348.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,564,040.41	3,191,348.85
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.23	0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.23	0.16

法定代表人：薄志刚主管会计工作负责人：刘淑华会计机构负责人：王保华

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、（四）	42,574,540.24	48,434,288.24
减：营业成本	十、（四）	28,060,460.52	25,425,623.39
营业税金及附加	-	355,580.67	330,748.18
销售费用	-	5,781,024.68	4,787,152.70
管理费用	-	12,727,438.84	14,214,890.64
财务费用	-	610,712.60	202,016.96
资产减值损失	-	786,892.48	723,568.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-5,747,569.55	2,750,287.97
加：营业外收入	-	38,415.36	781,391.21
其中：非流动资产处置利得	-	-	54,995.32
减：营业外支出	-	76,248.30	122,476.12
其中：非流动资产处置损失	-	-	35,285.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-5,785,402.49	3,409,203.06

减：所得税费用	-	-1,223,043.84	211,201.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,562,358.65	3,198,001.30
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	-	-4,562,358.65	3,198,001.30
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.23	0.16
（二）稀释每股收益	-	-0.23	0.16

法定代表人：薄志刚主管会计工作负责人：刘淑华会计机构负责人：王保华

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	45,493,399.96	41,768,912.95
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	-	-	319,657.21
收到其他与经营活动有关的现金	六、（二十七）	1,666,561.81	4,761,204.22
经营活动现金流入小计	-	47,159,961.77	46,849,774.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,404,853.29	28,828,833.42

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	-	13,355,085.76	11,166,710.61
支付的各项税费	-	3,813,065.54	1,290,060.12
支付其他与经营活动有关的现金	六、（二十七）	6,747,430.20	12,921,745.30
经营活动现金流出小计	-	59,320,434.79	54,207,349.45
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,160,473.02	-7,357,575.07
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	175,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	1,269.58
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	176,269.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	393,739.80	761,776.31
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	393,739.80	761,776.31
投资活动产生的现金流量净额	-	-393,739.80	-585,506.73
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,090,184.00	7,049,916.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（二十七）	12,157,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	19,247,184.00	7,049,916.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	3,236,442.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	680,142.92	846,523.64
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	-	461,600.00	-
筹资活动现金流出小计	-	8,141,742.92	4,082,965.86
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,105,441.08	2,966,950.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,448,771.74	-4,976,131.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,471,195.69	7,447,327.35
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,022,423.95	2,471,195.69

法定代表人：薄志刚 主管会计工作负责人：刘淑华 会计机构负责人：王保华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	45,493,399.96	41,768,912.95
收到的税费返还	-	-	319,657.21
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,666,349.57	4,688,837.72
经营活动现金流入小计	-	47,159,749.53	46,777,407.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,404,853.29	28,828,833.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,355,085.76	11,166,710.61
支付的各项税费	-	3,813,065.54	1,290,060.12
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,742,986.43	12,884,720.89
经营活动现金流出小计	-	59,315,991.02	54,170,325.04
经营活动产生的现金流量净额	-	-12,156,241.49	-7,392,917.16
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	175,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	1,269.58
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	176,269.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	393,739.80	761,776.31
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	393,739.80	761,776.31
投资活动产生的现金流量净额	-	-393,739.80	-585,506.73
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,090,184.00	7,049,916.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	12,157,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	19,247,184.00	7,049,916.00
偿还债务支付的现金	-	7,000,000.00	3,236,442.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	680,142.92	846,523.64
支付其他与筹资活动有关的现金	-	461,600.00	-
筹资活动现金流出小计	-	8,141,742.92	4,082,965.86
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,105,441.08	2,966,950.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,444,540.21	-5,011,473.75
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,390,990.68	7,402,464.43

六、期末现金及现金等价物余额	-	946,450.47	2,390,990.68
----------------	---	------------	--------------

法定代表人：薄志刚主管会计工作负责人：刘淑华会计机构负责人：王保华

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	-	5,824,646.17	-	27,165,490.63
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	-	5,824,646.17	-	27,165,490.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,564,040.41	-	-4,564,040.41
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,564,040.41	-	-4,564,040.41
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	-	1,260,605.76	-	22,601,450.22

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.	-	-	-	-	-	-	-	1,021,	-	2,953,09	-	23,974,1

	00								044.33		7.45		41.78
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,021,044.33	-	2,953,097.45	-	23,974,141.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	319,800.13	-	2,871,548.72	-	3,191,348.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,191,348.85	-	3,191,348.85
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	319,800.13	-	-319,800.13	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	319,800.13	-	-319,800.13	-	-
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	-	5,824,646.17	-	27,165,490.63

法定代表人：薄志刚 主管会计工作负责人：刘淑华 会计机构负责人：王保华

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	6,761,808.38	28,102,652.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	6,761,808.38	28,102,652.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,562,358.	-4,562,358.

										65	8.65
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,562,358.65	-4,562,358.65
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	2,199,449.73	23,540,294.19

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,021,044.33	3,883,607.21	24,904,651.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,021,044.33	3,883,607.21	24,904,651.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	319,800.13	2,878,201.17	3,198,001.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,198,001.30	3,198,001.30
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	319,800.13	-319,800.13	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	319,800.13	-319,800.13	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,340,844.46	6,761,808.38	28,102,652.84

法定代表人：薄志刚主管会计工作负责人：刘淑华会计机构负责人：王保华

财务报表附注

北京富雷实业股份有限公司 2016年度财务报表附注

（金额单位：人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司基本情况

- （1）中文名称：北京富雷实业股份有限公司（以下简称“富雷实业”）
- （2）法人代表：薄志刚
- （3）设立日期：1993 年 06 月 24 日
- （4）公司住址：北京市昌平区沙河镇松兰堡村西
- （5）注册资本：2000 万元
- （6）统一社会信用代码：91110114101142446U

（二）历史沿革

北京富雷实业有限公司（以下简称公司）由长空技校校办企业-通达机电厂（40%），青云技校校办企业-北京海淀燕青机电厂（20%），曙光技校校办企业-通用件制造加工厂（20%）三家股东发起，于 1993 年注册成立的全民所有制企业。1993 年 03 月 21 日，公司取得企业法人申请开业登记注册书[工商企字（1988）第 258 号]，核准北京富雷实业公司开业登记。

2002 年 5 月 30 日，中国航空工业第二集团公司对公司改制批复同意。2003 年 4 月 15 日，北京长空机械有限责任公司与薄志刚、王莹、周刚签订了股权转让协议，北京长空机械有限责任公司将其在公司的全部股权出售给薄志刚、王莹、周刚，薄志刚购买 70% 的股权、王莹、周刚各自购买 15% 的股权，富雷实业整体改制为三人出资的有限责任公司。2003 年 08 月 1 日，北京方诚会计师事务所出具了方会验字[2003]第 8-002 号《验资报告》予以验证。

公司改制后的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例(%)	实缴出资(万元)	占注册资本总额的比例(%)
1	薄志刚	70.00	70.00	70.00	70.00
2	王莹	15.00	15.00	15.00	15.00
3	周刚	15.00	15.00	15.00	15.00
合计		100.00	100.00	100%	100.00

2005 年 4 月 26 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：王莹经自己持有的富雷实

业 15%的股份转让给王一心，双方签订了《股权转让协议》。

本次变更后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资(万 元)	占注册资本总额 的比例(%)
1	薄志刚	70.00	70.00	70.00	70.00
2	王一心	15.00	15.00	15.00	15.00
3	周刚	15.00	15.00	15.00	15.00
合计		100.00	100.00	100.00	100.00

2009 年 6 月 16 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：增加陈波为新股东，薄志刚、陈波、王一心、周刚组成新的股东会；注册资本由 100 万至 500 万元，其中增资 400 万元，股东薄志刚出资 180 万元，陈波出资 100 万元，王一心出资 60 万元，周刚出资 60 万元。变更后的投资情况：注册资本 500 万元，薄志刚出资 250 万元，陈波出资 100 万元，王一心出资 75 万元，周刚出资 75 万元；

2009 年 9 月 25 日，北京中立诚会计师事务所出具了中立诚会验字[2009]第 046 号《验资报告》予以验证。

本次变更后公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资 (万元)	出资比例 (%)	实缴出资(万 元)	占注册资本总 额的比例(%)
1	薄志刚	250.00	50.00	250.00	50.00
2	陈波	100.00	20.00	100.00	20.00
3	王一心	75.00	15.00	75.00	15.00
4	周刚	75.00	15.00	75.00	15.00
合计		500.00	100.00	500.00	100.00

2012 年 1 月 15 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：变更注册资本：同意注册资本由 500 万元变更为 2000 万元，由薄志刚以货币出资 50 万元人民币，以知识产权出资 700 万元；陈波以货币出资人民币 20 万元，知识产权出资人民币 280 万元；王一心以货币出资人民币 15 万元，知识产权出资人民币 210 万元；周刚以货币出资人民币 15 万元，知识产权出资人民币 210 万元。

2012 年 2 月 8 日，北京万朝会计师事务所有限公司出具了万朝会验字[2012]62 号《验资报告》予以验证。

本次变更后公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额(万元)	持股比例(%)
薄志刚	1000.00	50.00
陈波	400.00	20.00
王一心	300.00	15.00
周刚	300.00	15.00
合计	2000.00	100.00

2014 年 9 月 26 日，公司召开股东大会，全体股东一致同意：将公司的注册资本由 2000 万元人民币减至 600 万元人民币。减资后，各股东的出资比例不变，2014 年 10 月 20 日取得北京市工商行政管理局昌平分局核发的营业执照。

本次变更后公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
薄志刚	300.00	50.00
陈波	120.00	20.00
王一心	90.00	15.00
周刚	90.00	15.00
合计	600.00	100.00

2014 年 10 月 28 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：北京睿智联合投资合伙企业（有限合伙）以货币形式向公司增资 66.6 万元人民币，增资后，公司的注册资本由 600 万元人民币增加至 666.60 万元人民币。2014 年 11 月 18 日取得北京市工商行政管理局昌平分局核发的营业执照。

本次变更后公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
薄志刚	300.00	45.00
陈波	120.00	18.00
王一心	90.00	13.50
周刚	90.00	13.50
北京睿智联合投资合伙企业(有限合伙)	66.60	10.00
合计	666.60	100.00

2014 年 12 月 20 日，公司召开股东会，全体股东一致同意：薄志刚以货币形式向公司增资 400 万元人民币；陈波以货币形式向公司增资 180 万元人民币；王一心以货币形式向公司增资 130 万元人民币；周刚以货币形式向公司增资 130 万元人民币；北京睿智联合投资合伙企业（有限合伙）以货币形式向公司增资 93.4 万元；天润尼雅（北京）投资管理有限公司以货币形式向公司增资 200 万元人民币；北京瑞商投资有限公司以货币形式向公司增资 200 万元人民币。增资后，公司的注册资本由 666.6 万元人民币增加至 2000 万元人民币。

2014 年 12 月 24 日取得北京市工商行政管理局昌平分局核发的营业执照。

本次变更后公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	持股比例（%）
薄志刚	700.00	35.00
陈波	300.00	15.00
王一心	220.00	11.00
周刚	220.00	11.00
天润尼雅（北京）投资管理有限公司	200.00	10.00
北京瑞商投资有限公司	200.00	10.00
北京睿智联合投资合伙企业（有限合伙）	160.00	8.00
合计	2,000.00	100.00

经营范围：加工、制造非标准机电设备（限分支机构经营）；普通货运；电脑图文设计、制作；专业承包；销售家用电器、医疗器械一类、机械设备、电子产品、五金交电、化妆品及卫生用品、厨房、卫生间用品及日用杂品、日用品、金属材料、建筑材料、化工产品

(不含危险化学品)；技术推广服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；安装非标准机电设备（限分支机构经营）；软件开发；技术开发。

2015 年 3 月 23 日，公司股改由北京富雷实业有限公司改制为北京富雷实业股份有限公司。

2015 年 7 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司核发股转系统函【2015】4023 号，同意公司挂牌上新三板，股票代码 832976。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 1 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

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

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本

公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

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

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确

认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：**(1)源于合同性权利或其他法定权利；(2)能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。**

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的

权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

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

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

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与

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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 应收款项坏账准备

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	大于等于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

确定组合的依据	
组合 1	合并范围以外款项组合
组合 2	合并范围内款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

库存商品销售采用月末一次加权平均法，原材料领用发出采用月末一次加权平均法进行核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品采用一次转销法；

(2)包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1)长期股权投资的分类

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

(2)长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

2、长期股权投资初始成本的确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证

券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

(2)其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

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

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

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

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

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发

生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

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

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

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

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

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器及办公设备	年限平均法	5	3	19
生产设备	年限平均法	10	3	10
运输设备	年限平均法	8	3	12

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

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

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

（十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十六) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

（十七）长期待摊费用

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

（十八）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十九）预计负债

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

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

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

（二十）收入

1、销售商品收入的确认

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

本公司销售商品收入确认依据：国内销售收入确认时点为：根据合同的约定货物已经发出，取得客户签字确认的验收单时，作为收入确认时点；出口销售收入确认时点为：

根据合同约定将产品报关、离港，以报关单上的出口日期，作为收入确认时点。

2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十三）租赁

1、经营租赁会计处理

(1)租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2)融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 关联方

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

本公司关联方包括但不限于：

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

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

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

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

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

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

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

之一的个人；

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

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务收入和出租房屋建筑物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	5%
教育费附加	实缴增值税、营业税	3%
地方教育附加	实缴增值税、营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

子公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自2016年5月1日起，本公司原计缴营业税的主要业务改为计缴增值税。

（二）税收优惠及批文

公司根据2014年7月22日，北京市昌平区国家税务局“昌货软【2014】063号”《税务事项通知书》，北京富雷公司符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的软件产品享受增值税即征即退的政策，自2014年7月1日起执行。

公司于2015年11月24日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、

北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年，2015年-2017年减按15%税

率交

纳企业所得税，编号：GF201511002738。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,059.85	4,525.47
银行存款	1,021,364.10	2,466,670.22
其他货币资金	--	--
合计	1,022,423.95	2,471,195.69
其中：存放在境外的款项总额	--	--

(二) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	25,190,972.87	100.00	1,906,660.26	7.57	23,284,312.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	25,190,972.87	100.00	1,906,660.26	7.57	23,284,312.61

续表 1

类别	期初余额				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账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	21,312,258.96	100.00	1,090,498.02	5.12	20,221,760.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	21,312,258.96	100.00	1,090,498.02	5.12	20,221,760.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,459,978.45	622,998.92	5.00

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	12,625,375.48	1,262,537.55	10.00
2—3 年	105,618.94	21,123.79	20.00
3 年以上	--	--	--
合计	25,190,972.87	1,906,660.26	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 816,162.24 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,937,233.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,585,268.69 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京中置科技有限公司	非关联方	48,900.00	2,445.00	1 年以内	35.79
		8,967,100.00	896,710.00	1-2 年	
浙江聚彩网络科技有限公司	非关联方	4,500,000.00	225,000.00	1 年以内	17.86
易晓贸易(深圳)有限公司	关联方	3,620,193.72	181,009.69	1 年以内	14.37
北京控股支付卡科技有限公司	非关联方	1,401,680.00	140,168.00	1-2 年	5.56
浙江天福风采科技有限公司	非关联方	1,399,360.00	139,936.00	1-2 年	5.56
合计	--	19,937,233.72	1,585,268.69	--	79.14

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	4,976,755.02	100.00	118,339.07	100.00
1-2 年	--	--	--	--
2-3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--
合计	4,976,755.02	100.00	118,339.07	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
史京雅	非关联方	3,680,000.00	73.94	未完成服务
南京市福利彩票发行中心	非关联方	500,000.00	10.05	未完成供货

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
潘星宇	非关联方	200,000.00	4.02	预付房租款
上海同途会展有限公司	非关联方	101,400.00	2.04	预付展览费
余姚市雷孜电器有限公司	非关联方	53,000.00	1.06	未完成供货
合计		4,534,400.00	91.11	--

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,510.80	100.00	5,525.54	5.00	104,985.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	110,510.80	100.00	5,525.54	5.00	104,985.26

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	702,370.80	100.00	34,795.30	4.95	667,575.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	702,370.80	100.00	34,795.30	4.95	667,575.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	110,510.80	5,525.54	5.00
1—2 年	--	--	--
2—3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--
合计	110,510.80	5,525.54	5.00

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-29,269.76 元。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	52,345.20	315,466.40
社保及公积金	36,148.00	41,996.90
借款	--	3,609.50
押金	22,017.60	22,800.00
其他	--	318,498.00
合计	110,510.80	702,370.80

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
住房公积金	代收代付款	36,148.00	1 年以内	32.71	1,807.40
阴岳	备用金	24,300.00	1 年以内	21.99	1,215.00
杜拜国际物流(上海)有限公司	保证金	22,017.60	1 年以内	19.92	1,100.88
孙怡	备用金	13,133.20	1 年以内	11.88	656.66
曹静	备用金	10,000.00	1 年以内	9.05	500.00
合计	--	105,598.80	--	95.55	5,279.94

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,411,959.31	--	7,411,959.31	6,550,901.20	--	6,550,901.20
在途物资	--	--	--	--	--	--
周转材料	182,632.09	--	182,632.09	--	--	--
委托加工物资	--	--	--	--	--	--
在产品	918,168.25	--	918,168.25	402,263.48	--	402,263.48
库存商品	7,227,855.80	--	7,227,855.80	3,613,046.13	--	3,613,046.13
发出商品	--	--	--	1,090,019.74	--	1,090,019.74
合计	15,740,615.45	--	15,740,615.45	11,656,230.55	--	11,656,230.55

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	工具办公设备	运输工具	合计
一、账面原值:				

项目	机器设备	工具办公设备	运输工具	合计
1.期初余额	3,010,758.77	2,232,561.96	1,133,296.15	6,376,616.88
2.本期增加金额	244,484.61	97,334.28	--	341,818.89
(1)购置	244,484.61	97,334.28	--	341,818.89
(2)在建工程转入	--	--	--	--
(3)企业合并增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1)处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	3,255,243.38	2,329,896.24	1,133,296.15	6,718,435.77
二、累计折旧				
1.期初余额	797,820.90	1,947,349.78	456,262.90	3,201,433.58
2.本期增加金额	278,959.09	95,259.49	130,137.12	504,355.70
(1)计提	278,959.09	95,259.49	130,137.12	504,355.70
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1)处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	1,076,779.99	2,042,609.27	586,400.02	3,705,789.28
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
(1)计提	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1)处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,178,463.39	287,286.97	546,896.13	3,012,646.49
2.期初账面价值	2,212,937.87	285,212.18	677,033.25	3,175,183.30

(七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋建筑物	19,411,496.81	--	1,511,397.84	--	17,900,098.97
合计	19,411,496.81	--	1,511,397.84	--	17,900,098.97

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,912,185.80	286,827.87	1,125,293.33	168,794.00

项目	期末余额		期初余额	
	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
可抵扣亏损	4,830,073.71	724,511.06	--	--
合计	6,742,259.51	1,011,338.93	1,125,293.33	168,794.00

(九) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,100,000.00	6,009,816.00
合计	6,100,000.00	6,009,816.00

短期借款分类的说明：1、2016 年 10 月 8 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京昌平支行签订《小企业授信额度合同》，编号 11012249100116100001，借款金额：300 万元，借款期限不超过 12 个月。该借款为保证借款，由簿志刚、杨华瑛、陈波与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京昌平支行签订《小企业最高额保证合同》，合同编号为 11012249100616100001 号，担保方式为：由簿志刚、杨华瑛、陈波提供连带责任保证。2、2016 年 11 月 15 日与平安银行股份有限公司北京分行签订《综合授信额度合同》，编号平银京西综字 20161017 第 001 号，借款金额：310 万元，借款期限 2016 年 11 月 16 日至 2017 年 11 月 15 日。该借款为保证借款，由簿志刚与平安银行股份有限公司北京分行签订《最高额保证担保合同》，合同编号为平银京西额保字 20161017 第 001 号，担保方式为：由簿志刚提供连带责任保证。

(十) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额	账龄
货款	12,953,421.11	10,917,361.64	1 年以内
货款	292,584.00	--	1-2 年
货款	20,000.84	--	2-3 年
合计	13,266,005.95	10,917,361.64	--

2、期末应付账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
沧州玖融机电设备有限公司	非关联方	990,077.00	1 年以内	7.46
冀州市亚星胶辊有限公司	非关联方	810,004.00	1 年以内	6.11
衡水天华辊业有限公司	非关联方	739,006.00	1 年以内	5.57
台邦电机工业集团有限公司	非关联方	680,054.00	1 年以内	5.13
北京温辛顺金属结构厂	非关联方	538,990.00	1 年以内	4.06
合计	--	3,758,131.00	--	28.33

3、无账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州信尔高电子有限公司	233,584.00	未完成结算
合计	233,584.00	

(十一) 预收款项**1、预收账款项列示**

项目	期末余额	期初余额	账龄
货款	2,712,880.05	4,629,653.27	1 年以内
货款	4,169,851.34	--	1-2 年
合计	6,882,731.39	4,629,653.27	--

2、期末预收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
上海敦进融资租赁有限公司	非关联方	1,507,880.00	1 年以内	33.53
		800,000.00	1-2 年	
北京英特达系统技术有限公司	非关联方	432,970.00	1 年以内	25.32
		1,309,630.00	1-2 年	
易彩乐投资管理有限公司	非关联方	3,520.00	1 年以内	14.58
		1,000,000.00	1-2 年	
杭州集码科技有限公司	非关联方	340,780.82	1-2 年	4.95
俄罗斯 SHARON	非关联方	17,429.56	1 年以内	3.35
		223,675.19	1-2 年	
合计	--	5,635,885.57	--	81.88

3、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京英特达系统技术有限公司	1,309,630.00	未供货
易彩乐投资管理有限公司	1,000,000.00	未供货
上海敦进融资租赁有限公司	800,000.00	未供货
杭州集码科技有限公司	340,780.82	未供货
俄罗斯 SHARON	223,675.19	未供货
合计	3,674,086.01	

(十二) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,128,746.77	12,195,533.53	12,264,946.62	1,059,333.68
二、离职后福利-设定提存计划	88,581.15	1,092,192.12	1,089,467.14	91,306.13

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	1,217,327.92	13,287,725.6 5	13,354,413.7 6	1,150,639.81

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	746,468.71	10,710,481.3 4	10,573,853.1 1	883,096.94
二、职工福利费	314,260.13	20,582.40	233,306.39	101,536.14
三、社会保险费	68,017.93	861,781.14	855,098.47	74,700.60
其中：医疗保险费	55,299.50	715,962.64	709,526.94	61,735.20
工伤保险费	11,432.53	89,014.34	92,420.79	8,026.08
生育保险费	1,285.90	56,804.16	53,150.74	4,939.32
四、住房公积金	--	425,164.00	425,164.00	--
五、工会经费和职工教育经费	--	177,524.65	177,524.65	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	1,128,746.77	12,195,533.5 3	12,264,946.6 2	1,059,333.68

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	84,363.00	1,046,120.77	1,042,866.60	87,617.17
2.失业保险费	4,218.15	46,071.35	46,600.54	3,688.96
3.企业年金缴费	--	--	--	--
合计	88,581.15	1,092,192.12	1,089,467.14	91,306.13

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	214,009.66	1,233,932.95
营业税	--	--
企业所得税	--	795,724.50
个人所得税	10,500.00	85,637.27
城市维护建设税	65,735.50	114,189.10
房产税	--	184,428.15
教育费附加	39,441.30	68,513.46
地方教育附加	26,294.20	45,675.64
合计	355,980.66	2,528,101.07

(十四) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,848,255.34	5,442,825.33
暂收投资款	9,849,000.00	--
合计	16,697,255.34	5,442,825.33

2、期末其他应付款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
王保华	关联方	1,600,000.00	1 年以内	19.46
		415,136.98	1-2 年	
		1,249,410.00	2-3 年	
薄志刚	关联方	8,000.00	1 年以内	4.79
		792,000.00	1-2 年	
吴卫军	非关联方	700,000.00	1-2 年	4.19
郭腊梅	非关联方	590,000.00	1 年以内	3.53
汪憬	非关联方	590,000.00	1 年以内	3.53
沈德星	非关联方	590,000.00	1 年以内	3.53
合计	--	6,520,000.00	--	39.04

3、重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王保华	1,650,000.00	暂借款
薄志刚	792,000.00	暂借款
吴卫军	700,000.00	暂借款
陈波	568,868.00	暂借款
合计	3,710,868.00	--

(十五) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
薄志刚	7,000,000.00	--	--	--	--	--	7,000,000.00
陈波	3,000,000.00	--	--	--	--	--	3,000,000.00
周刚	2,200,000.00	--	--	--	--	--	2,200,000.00
王一心	2,200,000.00	--	--	--	--	--	2,200,000.00
北京瑞商投资有限公司	2,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000.00
天润尼雅(北京)投资	2,000,000.00	--	--	--	--	--	2,000,000.00

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
管 理 有 限 公 司							
北京睿智 联合投资 合伙企业 (有限合 伙)	1,600,000.00	--	--	--	--	--	1,600,000.00
合 计	20,000,000.00	--	--	--	--	--	20,000,000.00

(十六) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,340,844.46	--	--	1,340,844.46
任意盈余公积	--	--	--	--
合计	1,340,844.46	--	--	1,340,844.46

(十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,824,646.17	2,953,097.45
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--
调整后期初未分配利润	5,824,646.17	2,953,097.45
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,564,040.41	3,191,348.85
减: 提取法定盈余公积	--	319,800.13
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	1,260,605.76	5,824,646.17

(十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	38,951,177.94	26,688,773.51	37,080,001.37	24,759,244.08
其他业务	3,623,362.30	1,371,687.01	11,354,286.87	666,379.31
合计	42,574,540.24	28,060,460.52	48,434,288.24	25,425,623.39

2、公司营业收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
易晓贸易 (深圳) 有限公司	9,065,003.05	21.29
浙江聚彩网络科技有限公司	3,846,153.91	9.03
微点 (北京) 文化传媒有限公司	3,607,333.35	8.47
北京锦都华彩宾馆有限公司	2,814,702.72	6.61
澳大利亚 LSPL-Lamination System Pty Ltd	1,203,318.88	2.83
合计	20,536,511.91	48.23

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	72,083.85	132,153.70
城市维护建设税	126,158.90	100,331.15
教育费附加	75,695.33	58,958.00
地方教育附加	50,463.56	39,305.33
房产税	8,399.97	--
车船使用税	6318.8	--
印花税	16,460.26	--
合计	355,580.67	330,748.18

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	295,973.79	291,789.65
业务招待费	29,676.72	19,083.58
差旅费	288,224.47	160,521.48
水电、物业	9,892.80	9,000.00
通讯费	--	69,728.18
租赁费	58,975.24	75,280.00
港杂费	116,235.36	83,605.16
技术服务费	70,848.68	15,000.00
车辆及交通费	17,725.04	44,481.93
广告宣传费	313,127.75	52,766.95
保险费	6,743.40	218,133.78
其他	4,567.57	56,734.90
邮寄费	--	23,471.37
运费	771,007.66	857,719.98
展会费	1,165,169.80	1,221,282.11
工资社保及福利	2,124,388.17	1,329,475.30
修理费	26,498.52	--
售后服务费	481,969.71	259,078.33
合计	5,781,024.68	4,787,152.70

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	303,253.81	282,202.58
车辆使用费	240,330.64	354,373.56
租赁费	180,000.00	195,000.00
业务招待费	200,793.21	324,641.81
水电费	728,114.31	520,218.15
通讯费	--	172,100.70
税金	241,891.25	297,669.52
保险费	68,136.30	702,390.68
技术服务费	14,653.98	132,065.62
研发费	4,858,219.46	3,620,854.87
折旧及摊销	665,503.20	740,373.37
工资及福利	3,909,891.04	4,338,504.39
装饰装修费	--	95,970.00
取暖费	298,900.88	--
办公费及其他	772,716.36	590,008.97
中介机构费	246,054.40	1,854,423.58
合计	12,728,458.84	14,220,797.80

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	694,280.42	418,337.27
减：利息收入	7,965.18	7,876.49
汇兑损益	-103,103.00	-229,271.76
银行手续费	24,418.22	14,461.90
其他	3,743.90	7,111.33
合计	611,374.36	202,762.25

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	786,892.48	723,568.40
合计	786,892.48	723,568.40

(二十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,000.00	679,000.00	12,000.00
其他	26,415.36	47,395.89	26,415.36
非流动资产处置利得	--	54,995.32	--
合计	38,415.36	781,391.21	38,415.36

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
安排残疾人就业补助	12,000.00	--	与收益相关
新三板挂牌补贴	--	600,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会	--	3,000.00	与收益相关
中介资金补贴	--	64,000.00	与收益相关
北京市昌平区残疾人联合会	--	12,000.00	与收益相关
合计	12,000.00	679,000.00	--

(二十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	76,248.30	--	76,248.30
非流动资产处置损失	--	35,285.33	--
滞纳金	--	84,338.57	--
违约金	--	667.64	--
其他	--	2,184.58	--
合计	76,248.30	122,476.12	76,248.30

(二十六) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-380,498.91	319,737.02
递延所得税费用	842,544.93	-108,535.26
合计	-1,223,043.84	211,201.76

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	-5,785,402.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-867,810.37
子公司适用不同税率的影响	--
调整以前期间所得税的影响	-380,498.91
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,265.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	--
所得税费用	-1,223,043.84

(二十七) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	585,395.10	4,074,496.44
利息收入	7,965.18	7,707.78
政府补助	--	679,000.00
营业外收入	38,415.36	--
出口退税、所得税退税	1,034,786.17	--
合计	1,666,561.81	4,761,204.22

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	28,162.12	21,573.23
销售费用	3,051,953.89	2,674,383.82
管理费用	2,971,083.55	4,948,387.31
往来款	411,955.32	5,277,400.94
营业外支出	76,248.30	--
合计	6,742,986.43	12,921,745.30

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂收投资款	9,849,000.00	--
其他暂借款	2,308,000.00	--
合计	12,157,000.00	--

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还暂借款	461,600.00	--
合计	461,600.00	--

(二十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,564,040.41	3,191,348.85
加: 资产减值准备	786,892.48	723,568.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	504,355.70	373,500.59
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	1,511,397.84	1,390,549.68
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)	--	-54,995.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	35,285.33

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	591,177.42	418,337.27
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-842,544.93	-108,535.26
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）	-4,084,384.90	-932,635.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,145,269.86	-13,217,608.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,081,943.64	823,610.17
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-12,160,473.02	-7,357,575.07
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	--	--
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	1,022,423.95	2,471,195.69
减：现金的期初余额	2,471,195.69	7,447,327.35
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	-1,448,771.74	-4,976,131.66

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,022,423.95	2,471,195.69
其中：库存现金	1,059.85	4,525.47
可随时用于支付的银行存款	1,021,364.10	2,466,670.22
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,022,423.95	2,471,195.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

（二十九）外币货币性项目**1、外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	347,264.74	6.9370	2,408,975.52
其中：美元	347,264.74	6.9370	2,408,975.52
预收账款	8,927.00	6.9370	61,926.60
其中：美元	8,927.00	6.9370	61,926.60

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
亿宝国际科技(北京)有限公司	北京	北京市昌平区沙河镇百沙路16号	技术服务	100	--	同一控制下企业合并

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是薄志刚。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
薄志刚	股东，持有本公司 35%的股份，担任本公司董事长
陈波	股东，持有本公司 15%的股份，担任本公司董事、总经理
王一心	股东，持有本公司 11%的股份，担任本公司董事
周刚	股东，持有本公司 11%的股份，担任本公司董事、副总经理
天润尼雅(北京)投资管理有限公司	股东，持有本公司 10%的股份
北京瑞商投资有限公司	股东，持有本公司 10%的股份
北京睿智联合投资合伙企业(有限合伙)	股东，持有公司 8%的股份
黄开宇	担任本公司董事
王一丁	担任本公司监事会主席
张思伟	担任本公司监事
周强	担任本公司职工代表监事

杨磊	担任本公司副总经理
张小平	担任本公司副总经理
王保华	担任本公司财务总监
高明	担任本公司董事会秘书
杨华瑛	本公司持股 35%的股东薄志刚的配偶
杨晓莉	本公司持股 15%的股东陈波的配偶
易晓国际有限公司	本公司持股 11%的股东王一心任总经理；本公司监事会主席王一丁对其形成控制，并任董事长
易晓生物科技有限公司	本公司监事会主席王一丁投资股权占 60%，并任董事长
易晓电器有限公司	本公司监事会主席王一丁投资股权占 60%，并任董事长
易晓食品（衢州）有限公司	本公司监事会主席王一丁持股 60%的易晓生物科技有限公司的全资子公司，王一丁任总经理
易晓贸易（深圳）有限公司	本公司监事会主席王一丁持股 80%的易晓国际的全资子公司，王一丁任董事；本公司持股 11%的股东王一心任总经理
易晓新材料有限公司	本公司监事会主席王一丁持股 80%的易晓国际的全资子公司，王一丁任总经理
重庆航天世源汽车部件有限公司	本公司分别持股 10%的股东天润尼雅（北京）投资管理有限公司、北京瑞商投资有限公司投资股权分别占 50%、 50%
四川航天世源汽车部件有限公司	本公司分别持股 10%的股东天润尼雅（北京）投资管理有限公司、北京瑞商投资有限公司投资股权分别占 16%、 28%
北京国铁科林科技股份有限公司	本公司持股 10%的股东天润尼雅（北京）投资管理有限公司投资股权占 23.0769%
尼雅轩（北京）文化艺术有限公司	本公司董事黄开宇的父亲投资股权占 100%
佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司	本公司董事黄开宇的父母投资股权合计占 45%
浙江航天世源汽车发动机部件有限公司	本公司监事张思伟投资股权占 100%
温州宇龙汽车部件有限公司	本公司监事张思伟投资股权占 90%
温州航天世源汽车零部件有限公司	本公司监事张思伟投资股权占 80%
温州世源焊业有限公司	本公司监事张思伟持股 90%的温州宇龙汽车部件有限公司投资股权占 80%

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
易晓贸易（深圳）有限公司	销售覆膜机	协议定价	9,065,003.05	31.58%	4,766,077.44	9.84

2、关联担保情况

(1) 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
薄志刚、杨华瑛、陈波、杨晓莉	3,100,000.00	2016 年 11 月 17 日	2017 年 11 月 16 日	否
薄志刚、杨华瑛、陈波	3,000,000.00	2016 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 12 日	否

(2) 关联担保情况说明：担保起始日按款项实际到账日计算。

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	易晓贸易（深圳）有限公司	3,620,193.72	181,009.69	4,646,113.11	232,305.66
其他应收款	杨磊	--	--	225,690.40	11,284.52
其他应收款	王保华	--	--	73,776.00	3,688.80

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王保华	3,264,846.98	1,650,000.00
其他应付款	薄志刚	800,000.00	903,600.00
其他应付款	陈波	568,868.00	568,868.00
其他应付款	杨华瑛	200,000.00	200,000.00
其他应付款	周刚	46,400.00	96,400.00
其他应付款	易晓国际贸易有限公司	--	249,193.83
其他应付款	杨晓莉	181,132.00	181,132.00

九、承诺及或有事项

(一) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款披露分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,190,972.87	100.00	1,906,660.26	7.57	23,284,312.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	25,190,972.87	100.00	1,906,660.26	7.57	23,284,312.61

续表 1

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,312,258.96	100.00	1,090,498.02	5.12	20,221,760.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	21,312,258.96	100.00	1,090,498.02	5.12	20,221,760.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	12,459,978.45	622,998.92	5.00
1—2 年	12,625,375.48	1,262,537.55	10.00
2—3 年	105,618.94	21,123.79	20.00
3 年以上	--	--	--
合计	25,190,972.87	1,906,660.26	--

1、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 816,162.24 元。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 19,937,233.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,585,268.69 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京中置科技有限公司	非关联方	48,900.00	2,445.00	1 年以内	35.79
		8,967,100.00	896,710.00	1-2 年	
浙江聚彩网络科技有限公司	非关联方	4,500,000.00	225,000.00	1 年以内	17.86
易晓贸易(深圳)有限公司	非关联方	3,620,193.72	181,009.69	1 年以内	14.37
北京控股支付卡科技有限公司	非关联方	1,401,680.00	140,168.00	1-2 年	5.56
浙江天福风采科技有限公司	非关联方	1,399,360.00	139,936.00	1-2 年	5.56
合计	--	19,937,233.72	1,585,268.69	--	79.14

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合并范围内的子公司	1,001,157.16	90.06	--	--	1,001,157.16	1,001,157.16	58.99	--	--	1,001,157.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,510.80	9.94	5,525.54	5.00	104,985.26	695,905.90	41.01	34,795.30	5.00	661,110.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	1,111,667.96	100.00	5,525.54	5.00	1,106,142.42	1,697,063.06	100.00	34,795.30	5.00	1,662,267.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	110,510.80	5,525.54	5.00
1—2 年	--	--	--
2—3 年	--	--	--
3 年以上	--	--	--
合计	110,510.80	5,525.54	5.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-29,269.76 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	52,345.20	315,466.40
社保及公积金	36,148.00	35,532.00
借款	--	3,609.50
押金	22,017.60	22,800.00
其他	--	318,498.00
往来款	1,001,157.16	1,001,157.16
合计	1,111,667.96	1,697,063.06

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
亿宝国际科技 (北京) 有限公司	往来款	1,001,157.16	1 年以内	90.06	50,057.86
住房公积金	代收代付款项	36,148.00	1 年以内	3.25	1,807.40
阴岳	备用金	24,300.00	1 年以内	2.19	1,215.00
杜拜国际物流 (上海) 有限公司	保证金	22,017.60	1 年以内	1.98	1,100.88
孙怡	备用金	13,133.20	1 年以内	1.18	656.66
合计	--	1,096,755.96	--	98.66	54,837.80

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	--	--	--	--	--	--

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亿宝国际科技（北京）有限公司	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,951,177.94	26,688,773.51	37,080,001.37	24,759,244.08
其他业务	3,623,362.30	1,371,687.01	11,354,286.87	666,379.31
合计	42,574,540.24	28,060,460.52	48,434,288.24	25,425,623.39

2、公司营业收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
易晓贸易（深圳）有限公司	9,065,003.05	21.29
浙江聚彩网络科技有限公司	3,846,153.91	9.03
微点（北京）文化传媒有限公司	3,607,333.35	8.47
北京锦都华彩宾馆有限公司	2,814,702.72	6.61
澳大利亚 LSPL-Lamination System Pty Ltd	1,203,318.88	2.83
合计	20,536,511.91	48.23

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	--	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	--	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产	--	

项目	金额	说明
公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,832.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	-5,674.94	
少数股东权益影响额	--	
合计	-32,158.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-18.34	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.21	-0.23	-0.23

北京富雷实业股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

信息披露负责人办公室。