

广州市鼎安交通科技有限公司

审计报告

大信审字[2016]第 22-00167 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGECERTIFIEDPUBLICACCOUNTANTSLLP.

目 录

- 审计报告 第 1-2 页
- 财务报表 第 3 - 9 页
- 财务报表附注 第 10 - 39 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2016]第 22-00167 号

广州市鼎安交通科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市鼎安交通科技有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况以及2016年1-6月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年八月十八日

资产负债表

编制单位：广州市鼎安交通科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	20,664,086.83	22,686,647.00	8,137,122.14
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	五、（二）	60,000.00	100,000.00	
应收账款	五、（三）	8,507,186.83	2,051,874.01	2,683,878.80
预付款项	五、（四）	3,009,583.48	3,550,336.03	4,209,503.11
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、（五）	675,252.79	605,113.62	13,618,606.68
存货	五、（六）	1,675,596.77	4,197,134.23	3,022,837.41
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		34,591,706.70	33,191,104.89	31,671,948.14
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	五、（七）			3,984,807.77
投资性房地产				
固定资产	五、（八）	1,081,215.43	1,095,302.05	1,526,752.81
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、（九）	209,430.88	160,417.16	194,631.58
其他非流动资产	五、（十）	3,000,000.00		
非流动资产合计		4,290,646.31	1,255,719.21	5,706,192.16
资产总计		38,882,353.01	34,446,824.10	37,378,140.30

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

王明

资产负债表（续）

编制单位：广州市鼎安交通科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（十一）			8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、（十二）	5,241,882.22	4,639,107.75	3,401,139.53
预收款项	五、（十三）	36,120.20	344,643.90	1,730,698.50
应付职工薪酬	五、（十四）	191,512.00	288,787.00	421,613.00
应交税费	五、（十五）	1,156,964.19	851,019.72	1,165,160.77
应付利息				
应付股利				
其他应付款	五、（十六）	350.58	500,000.00	
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		6,626,829.19	6,623,558.37	14,718,611.80
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		6,626,829.19	6,623,558.37	14,718,611.80
所有者权益：				
实收资本	五、（十七）	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（十八）	769,601.04	769,601.04	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、（十九）	2,511,579.56	2,068,353.75	1,628,940.13
未分配利润	五、（二十）	8,974,343.22	4,985,310.94	11,030,588.37
所有者权益合计		32,255,523.82	27,823,265.73	22,659,528.50
负债和所有者权益总计		38,882,353.01	34,446,824.10	37,378,140.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王朋

利润表

编制单位：广州市鼎安交通科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、营业收入	五、(二十一)	32,148,182.14	53,165,508.59	57,511,639.59
减：营业成本	五、(二十一)	20,919,383.52	36,020,057.47	39,024,026.15
营业税金及附加	五、(二十二)	278,843.49	303,561.14	293,711.75
销售费用	五、(二十三)	2,665,571.11	4,410,895.73	3,814,337.30
管理费用	五、(二十四)	2,698,104.10	7,227,739.53	5,831,542.64
财务费用	五、(二十五)	-26,256.01	305,757.54	519,297.17
资产减值损失	五、(二十六)	326,758.18	-228,096.13	155,089.35
加：公允价值变动收益				
投资收益	五、(二十七)		138,542.23	-138,542.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		5,285,777.75	5,264,135.54	7,735,093.00
加：营业外收入	五、(二十八)	53,190.00	70,245.68	71,000.00
其中：非流动资产处置利得			3,245.68	
减：营业外支出	五、(二十九)		37,390.25	
其中：非流动资产处置损失		-	28,003.60	
三、利润总额		5,338,967.75	5,296,990.97	7,806,093.00
减：所得税费用	五、(三十)	906,709.66	902,854.78	1,256,660.82
四、净利润		4,432,258.09	4,394,136.19	6,549,432.18
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所享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
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		4,432,258.09	4,394,136.19	6,549,432.18
七、每股收益				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王丽

现金流量表

编制单位：广州市鼎安交通科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度
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		30,544,747.45	59,695,155.56	68,586,101.76
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	81,300.21	92,393.04	94,433.47
经营活动现金流入小计		30,626,047.66	59,787,548.60	68,680,535.23
购买商品、接受劳务支付的现金		20,994,577.52	40,227,079.07	39,341,427.84
支付给职工以及为职工支付的现金		2,362,684.55	4,266,491.29	3,010,393.80
支付的各项税费		3,378,220.69	4,054,884.34	3,318,160.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	1,994,475.07	5,954,316.33	5,645,731.90
经营活动现金流出小计		28,729,957.83	54,502,771.03	51,315,713.59
经营活动产生的现金流量净额		1,896,089.83	5,284,777.57	17,364,821.64
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			8,347,650.00	
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			5,301.33	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			8,352,951.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,100,000.00		150,368.23
投资支付的现金			262,650.00	8,085,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		3,100,000.00	262,650.00	8,235,368.23
投资活动产生的现金流量净额		-3,100,000.00	8,090,301.33	-8,235,368.23
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			3,000,000.00	8,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十一)		9,500,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计			12,500,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金			11,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			325,554.04	537,941.64
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十一)	818,650.00		9,000,000.00
筹资活动现金流出小计		818,650.00	11,325,554.04	14,537,941.64
筹资活动产生的现金流量净额		-818,650.00	1,174,445.96	-6,037,941.64
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				
		-2,022,560.17	14,549,524.86	3,091,511.77
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十二)	22,686,647.00	8,137,122.14	5,045,610.37
六、期末现金及现金等价物余额		20,664,086.83	22,686,647.00	8,137,122.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




王丽

股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2016年1-6月						未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	股东权益合计
	实收资本	其他权益工具		资本公积	其他	其他						
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	20,000,000.00			769,601.04			4,985,310.94	2,068,353.75				27,823,265.73
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			769,601.04			4,985,310.94	2,068,353.75				27,823,265.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,989,032.28	443,225.81				4,432,258.09
（一）综合收益总额							4,432,258.09					4,432,258.09
（二）股东投入和减少资本												
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								443,225.81				
2. 对股东的分配								443,225.81				
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	20,000,000.00			769,601.04			8,974,343.22	2,511,579.56				32,255,523.82

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：广州市鼎安交通科技有限公司 2015年度

项 目	实收资本		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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								1,628,940.13	11,030,588.37	22,659,528.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00								1,628,940.13	11,030,588.37	22,659,528.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				769,601.04				439,413.62	-6,045,277.43	5,163,737.23
（一）综合收益总额										4,394,136.19	4,394,136.19
（二）股东投入和减少资本	10,000,000.00				769,601.04						10,769,601.04
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	10,000,000.00				769,601.04						769,601.04
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									439,413.62	-10,439,413.62	-10,000,000.00
2. 对股东的分配									439,413.62	-439,413.62	-10,000,000.00
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				769,601.04				2,068,353.75	4,985,310.94	27,823,265.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：广州市鼎安交通科技有限公司

项 目	2014年度						其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	实收资本		其他权益工具		资本公积	减：库存股					
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00							973,996.91	5,136,099.41	16,110,096.32	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00							973,996.91	5,136,099.41	16,110,096.32	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								654,943.22	5,894,488.96	6,549,432.18	
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
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								654,943.22	-654,943.22		
2. 对股东的分配								654,943.22	-654,943.22		
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	10,000,000.00							1,628,940.13	11,030,588.37	22,659,528.50	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




王明

广州市鼎安交通科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

广州市鼎安交通科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 2000年6月21日取得由广州市工商行政管理局白云分局核发的营业执照号为440111000084475的营业执照, 注册资本为50.00万元, 实收资本50.00万元, 占注册资本的100.00%。其中: 文湘伟出资45.00万元, 严宇华出资5.00万元。

截止2016年6月30日, 文湘伟的出资额为1,516.60万元, 占股权比例75.83%; 珠海虹睿科技投资合伙企业(有限合伙)的出资额为250.00万元, 占股权比例12.5%; 刘辉的出资额为133.40万元, 占股权比例6.67%; 邹伟的出资额为66.60万元, 占股权比例3.33%; 张宏新的出资额为33.40万元, 占股权比例1.67%。

本公司注册地: 广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科盛路8号

法定代表人: 文湘伟

组织形式: 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围: 材料科学研究、技术开发; 新材料技术推广服务; 汽车零部件及配件制造(不含汽车发动机制造); 汽车零配件批发; 五金产品批发。

(二) 财务报告批准报出者: 本公司董事会, 财务报告批准报出日为2016年8月18日。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 本公司自报告期末起12个月的持续经营能力不受影响, 能正常开展日常经营活动。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项及组合2、以外的应收款项
组合 2	关联方款项及其他
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情况：

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
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、委托加工材料。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技

术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3-5	5	31.67-19
运输设备	4-5	5	23.75-19

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定

每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十二） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（十三） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿

交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

（十四） 收入

公司主要销售为反光标识类产品、号牌安装类产品以及其他零散产品。销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同或生产订单约定将产品交付给购货方并办理设备移交手续或由第三方出具验收单，且产品销售收入金额已确定，且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十五） 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

（十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。由于本公司业务较简单，2014年开始执行的新颁布或修订的企业会计政策所涉及的业务本公司均未涉及，会计政策变更对本公司当期和列报前期财务报表项目没有影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得	15%

(二) 重要税收优惠及批文

企业所得税税收优惠

本公司于2009年通过高新技术企业认定，从2009年度起，公司减按15%的税率计缴企业所得税。2015年9月30日，本公司通过高新技术企业重新认定，高新技术企业证书编号为：GR201544000178，2015-2017年度，公司按15%税率计缴企业所得税。

五、重要项目注释

(一) 货币资金

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	62,347.03	91,490.43	86,500.35
银行存款	20,601,739.80	22,595,156.57	8,050,621.79
合计	20,664,086.83	22,686,647.00	8,137,122.14

(二) 应收票据

类别	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	60,000.00	100,000.00	
合计	60,000.00	100,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	8,976,713.32	100.00	469,526.49	5.23
合计	8,976,713.32	—	469,526.49	—

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	2,180,243.81	100.00	128,369.80	5.89
合计	2,180,243.81	—	128,369.80	—

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1：账龄组合	2,836,059.68	100.00	152,180.88	5.37

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	2,836,059.68	—	152,180.88	—

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年6月30日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	8,754,652.79	5.00	437,732.64
1至2年	126,182.51	10.00	12,618.25
2至3年	95,878.02	20.00	19,175.60
合计	8,976,713.32	—	469,526.49

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	1,981,207.57	5.00	99,060.38
1至2年	104,978.22	10.00	10,497.82
2至3年	94,058.02	20.00	18,811.60
合计	2,180,243.81	—	128,369.80

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	2,628,501.70	5.00	131,425.08
1至2年	207,557.98	10.00	20,755.80
合计	2,836,059.68	—	152,180.88

2、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广东省居民身份证制作中心(广东省特种证件制作中心)	5,244,494.00	58.28	262,224.70
浙江省公安厅车辆牌证制作中心	522,000.00	5.80	26,100.00
柳州五菱汽车工业有限公司	349,577.22	3.89	17,478.86
宁夏机动车号牌制作中心	330,000.00	3.67	16,500.00
青岛五菱专用汽车有限公司	267,533.68	2.97	13,376.68
合计	6,713,604.90	74.61	335,680.24

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016年6月30日	
	金额	比例(%)
1年以内	3,009,583.48	100.00
合计	3,009,583.48	--

账龄	2015年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	3,550,336.03	100.00
合计	3,550,336.03	--

账龄	2014年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	4,209,503.11	100.00
合计	4,209,503.11	--

2、截止2016年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	2,998,451.48	99.63
广东羊城之旅国际旅行社有限公司大德分社	7,632.00	0.25
公安部交通管理科学研究所	3,500.00	0.12
合计	3,009,583.48	100.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2016年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：账龄组合	397,938.73	53.66	66,396.94	16.69
组合2：关联方往来及其他	343,711.00	46.34		
合计	741,649.73	--	66,396.94	--

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1：账龄组合	685,909.07	100.00	80,795.45	11.78
合计	685,909.07	--	80,795.45	--

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	4,891,610.02	35.18	285,080.50	5.83
组合 2: 关联方往来及其他	9,012,077.16	64.82		
合计	13,903,687.18	--	285,080.50	--

注: 截止 2016 年 6 月 30 日组合 2 中包括了关联方-文湘伟借款 318,650.00 元、代垫的公积金 61.00 元、向广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心出租闲置资产 21,367.52 元; 2014 年 12 月 31 日组合 2 包括了关联方-文湘伟借款 500,000.00 元; 关联方-曾卫华 8,500,000.00 元; 代垫社保费 755.16 元、代垫住房公积金 522.00 元; 向广州市鼎安汽车商务有限公司销售产品 10,800.00 元, 以上应收款项不计提坏账。

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年6月30日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	87,938.73	5.00	4,396.94
1至2年		10.00	
2至3年	310,000.00	20.00	62,000.00
合计	397,938.73	5.00	66,396.94

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	375,909.07	5.00	18,795.45
1至2年		10.00	
2至3年	310,000.00	20.00	62,000.00
合计	685,909.07	--	80,795.45

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	4,081,610.02	5.00	204,080.50
1至2年	810,000.00	10.00	81,000.00
合计	4,891,610.02	--	285,080.50

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
单位往来款	69,938.73	375,909.07	44,760.02
押金保证金	310,000.00	310,000.00	896,000.00
个人往来	361,650.00		12,961,650.00

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
代垫社保、公积金	61.00		1,277.16
合计	741,649.73	685,909.07	13,903,687.18

3、截止 2016 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
文湘伟	个人往来	318,650.00	1 年以内	42.97	—
浙江省公安厅车辆牌证制作中心	押金保证金	300,000.00	2 至 3 年	40.45	60,000.00
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	单位往来款	25,000.00	1 年以内	3.37	
刘育锐	个人往来	20,000.00	1 年以内	2.70	1,000.00
中国石油化工股份有限公司广东广州石油分公司	单位往来款	18,417.85	1 年以内	2.48	920.89
合计		682,067.85		91.97	62,800.89

(六) 存货

存货的分类

存货项目	2016年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,675,596.77		1,675,596.77
合计	1,675,596.77		1,675,596.77

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,197,134.23		4,197,134.23
合计	4,197,134.23		4,197,134.23

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,022,837.41		3,022,837.41
合计	3,022,837.41		3,022,837.41

(七) 长期股权投资

被投资单位	2014年1月1日	本期增减变动							2014年12月31日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
一、联营企业										
娄底市金盾 机动车安全 技术综合检 验有限公司		8,085,000.00	3,961,650.00	-138,542.23						3,984,807.77
合计		8,085,000.00	3,961,650.00	-138,542.23						3,984,807.77

注：本公司对娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司的持股比例为51%，但未纳入合并范围，主要原因是：根据2014年9月21日股东协议书约定本公司除享有从被投资公司获得利润分配的权利以及对被投资公司的管理工作进行必要的监管外，不参与被投资公司任何事务的管理与决策，对经营决策不具有控制。因此本公司未对娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司形成实质控制，适合权益法核算。

被投资单位	2015年1月1日	本期增减变动							2015年12月31日	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益（处置）	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
一、联营企业										
娄底市金盾 机动车安全 技术综合检 验有限公司	3,984,807.77	262,650.00	4,247,457.77	138,542.23						
合计	3,984,807.77	262,650.00	4,247,457.77	138,542.23						

注：本公司于2015年协议转让了全部股转给童盼辉、李建，并收到了协议价4,386,000.00元。

(八) 固定资产

固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2014年1月1日	3,109,456.36	1,290,577.62	383,085.41	4,783,119.39
2. 本期增加金额				
(1) 购置		122,059.43	28,308.80	150,368.23
3. 2014年12月31日	3,109,456.36	1,412,637.05	411,394.21	4,933,487.62
二、累计折旧				
1. 2014年1月1日	779,412.15	977,134.13	276,249.68	2,032,795.95
2. 本期增加金额				
(1) 计提	279,777.65	164,428.65	69,450.11	513,656.41
3. 2014年12月31日	1,059,189.79	1,141,562.78	345,699.79	2,546,452.36
三、减值准备				
1. 2014年1月1日	860,282.45			860,282.45
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2014年12月31日	860,282.45			860,282.45
四、2014年12月31日账面价值	1,189,984.12	271,074.28	65,694.42	1,526,752.81

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2015年1月1日	3,109,456.36	1,412,637.05	411,394.21	4,933,487.62
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废		632,920.50	33,178.00	666,098.50
4. 2015年12月31日	3,109,456.36	779,716.55	378,216.21	4,267,389.12
二、累计折旧				
1. 2015年1月1日	1,059,189.79	1,141,562.78	345,699.79	2,546,452.36
2. 本期增加金额				
(1) 计提	246,750.07	123,138.09	28,257.71	398,145.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废		601,274.48	31,519.13	632,793.61
4. 2015年12月31日	1,305,939.86	663,426.39	342,438.37	2,311,804.62
三、减值准备				
1. 2015年1月1日	860,282.45			860,282.45
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				

4. 2015年12月31日	860,282.45			860,282.45
四、2015年12月31日账面价值	943,234.05	116,290.16	35,777.84	1,095,302.05

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日	3,109,456.36	779,716.55	378,216.21	4,267,389.12
2. 本期增加金额				
(1) 购置		100,000.00		100,000.00
3. 本期减少金额				
4. 2016年6月30日	3,109,456.36	879,716.55	378,216.21	4,367,389.12
二、累计折旧				
1. 2016年1月1日	1,305,939.86	663,426.39	342,438.37	2,311,804.62
2. 本期增加金额				
(1) 计提	87,391.78	19,512.29	7,182.55	114,086.62
3. 本期减少金额				
4. 2016年6月30日	1,393,331.64	682,938.68	349,620.92	2,425,891.24
三、减值准备				
1. 2016年1月1日	860,282.45			860,282.45
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2016年6月30日	860,282.45			860,282.45
四、2016年6月30日账面价值	855,842.27	196,777.87	28,595.29	1,081,215.43

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：						
固定资产减值	129,042.37	860,282.47	129,042.37	860,282.47	129,042.37	860,282.47
坏账减值	80,388.51	535,923.43	31,374.79	209,165.25	65,589.21	437,261.38
合计	209,430.88	1,396,205.90	160,417.16	1,069,447.72	194,631.58	1,297,543.85

(十) 其他非流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
合同首款	3,000,000.00		
合计	3,000,000.00		

注：本公司于2016年3月与广州永驰汽车配件有限公司签订了房地产物业买卖合同，根据合同约定，本公司在本合同签订之日起3天内支付首款300万。

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
质押保证借款			8,000,000.00
合计			8,000,000.00

注：公司与广州农村商业银行股份有限公司签订了最高限额借款合同，最高借款本金为8,000,000.00元，期限从2013年7月4日至2015年7月4日，合同约定在借款本金余额内，借款人可循环使用借款额度，不再逐笔签订借款合同；公司于每年借款后在一年内归还。截止2016年6月30日，本公司短期借款中无已到期未偿还的借款。

(十二) 应付账款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	5,241,882.22	4,639,107.75	3,207,579.53
1至2年			193,560.00
合计	5,241,882.22	4,639,107.75	3,401,139.53

截止2016年6月30日，期末余额前五名的应付账款情况：

债权单位名称	期末余额	占应付账款总额的比例(%)
佛山市南海区佛泽五金制品有限公司	2,534,739.17	48.36
欧瑞飞反光材料(厦门)有限公司	1,423,187.00	27.15
潮州市彩塘镇绍兴五金厂	651,036.91	12.42
江门市新会区泰安五金制品有限公司	615,105.14	11.73
广州市蓝彩蓝彩实业有限公司	13,286.00	0.25
合计	5,237,354.22	99.91

(十三) 预收款项

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	36,120.20	344,643.90	1,730,698.50
合计	36,120.20	344,643.90	1,730,698.50

截止2016年6月30日，按收款方归集的期末余额前五名的预收款项情况：

债权单位名称	所欠金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
广州市宇为博机电设备有限公司	15,680.00	1年以内	43.41
柳州张萍	10,000.00	1年以内	27.69
珠海董泽湾	2,800.00	1年以内	7.75
广东外运汽车服务有限公司	2,600.00	1年以内	7.20
吉林省祥江贸易有限公司	2,250.00	1年以内	6.23
合计	33,330.00		92.28

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、短期薪酬		3,265,391.11	2,843,778.11	421,613.00
二、离职后福利-设定提存计划		166,615.69	166,615.69	
合计		3,432,006.80	3,010,393.80	421,613.00

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	421,613.00	3,925,361.32	4,058,187.32	288,787.00
二、离职后福利-设定提存计划		208,303.97	208,303.97	
合计	421,613.00	4,133,665.29	4,266,491.29	288,787.00

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
一、短期薪酬	288,787.00	2,165,670.21	2,262,945.21	191,512.00
二、离职后福利-设定提存计划		99,739.34	99,739.34	
合计	288,787.00	2,265,409.55	2,362,684.55	191,512.00

2、 短期职工薪酬情况

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		2,695,370.00	2,273,757.00	421,613.00
2. 职工福利费		326,460.38	326,460.38	
3. 社会保险费		151,648.73	151,648.73	
其中：医疗保险费		131,897.73	131,897.73	
工伤保险费		6,458.01	6,458.01	
生育保险费		13,292.99	13,292.99	
4. 住房公积金		91,912.00	91,912.00	
合计		3,265,391.11	2,843,778.11	421,613.00

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	421,613.00	3,242,784.89	3,375,610.89	288,787.00
2. 职工福利费		386,910.24	386,910.24	
3. 社会保险费		189,592.19	189,592.19	
其中：医疗保险费		164,899.36	164,899.36	
工伤保险费		8,073.84	8,073.84	
生育保险费		16,618.98	16,618.98	
4. 住房公积金		106,074.00	106,074.00	
合计	421,613.00	3,925,361.32	4,058,187.32	288,787.00

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	288,787.00	1,750,819.75	1,848,094.75	191,512.00
2. 职工福利费		272,432.62	272,432.62	
3. 社会保险费		90,779.84	90,779.84	
其中：医疗保险费		78,956.51	78,956.51	
工伤保险费		3,865.89	3,865.89	
生育保险费		7,957.44	7,957.44	
4. 住房公积金		51,638.00	51,638.00	
合计	288,787.00	2,165,670.21	2,262,945.21	191,512.00

3、 设定提存计划情况

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1. 基本养老保险		154,992.17	154,992.17	
2. 失业保险费		11,623.52	11,623.52	
合计		166,615.69	166,615.69	

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 基本养老保险		193,772.18	193,772.18	
2. 失业保险费		14,531.79	14,531.79	
合计		208,303.97	208,303.97	

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
1. 基本养老保险		92,781.29	92,781.29	
2. 失业保险费		6,958.06	6,958.06	
合计		99,739.34	99,739.34	

(十五) 应交税费

税种	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	879,970.07	692,351.38	890,843.65
增值税	208,607.01	122,446.72	223,537.59
城市维护建设税	26,769.02	8,571.27	15,647.63
教育费附加	19,120.73	6,122.33	11,176.88
个人所得税	21,129.90	20,104.68	7,558.26
印花税	1,367.46	1,423.34	1,572.30
堤围费			14,824.46
合计	1,156,964.19	851,019.72	1,165,160.77

(十六) 其他应付款

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
个人往来		500,000.00	
其他	350.58		
合计	350.58	500,000.00	

截止2016年6月30日，期末余额前五名其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	占其他应付账款总额的比例(%)
代垫社保费	350.58	100.00
合计	350.58	100.00

(十七) 实收资本

投资者名称	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
文湘伟	15,166,000.00	15,166,000.00	9,000,000.00
珠海虹睿科技投资合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	2,500,000.00	
刘辉	1,334,000.00	1,334,000.00	1,000,000.00
邹伟	666,000.00	666,000.00	
张宏新	334,000.00	334,000.00	
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00

注：2015年出资经广东立信嘉州会计师事务所有限公司出具的信嘉广验字[2015]第017号验资报告验证；2014年出资经中建华会计师事务所有限责任公司广东分所出具《验资报告》（中建华验[2011]020045）验资报告验证。

(十八) 资本公积

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
资本溢价		769,601.04		769,601.04
合计		769,601.04		769,601.04

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
资本溢价	769,601.04			769,601.04
合计	769,601.04			769,601.04

注：公司于2015年6月以每股1元的价格转让50万股给股东邹伟、张宏新，按净资产折股1:2.43197，确认权益结算的股份支付金额为715,985.15元。2015年9月以每股1.2元的价格转让250万股（占12.5%）给珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙），其中包括本公司员工合计持股41.33%，按净资产折股为1:1.2518，确认权益结算的股份支付金额为53,615.89元，由于公司没有设计等待期，所以属于立即行权的股份支付，计入资本溢价。

(十九) 盈余公积

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
法定盈余公积	973,996.91	654,943.22		1,628,940.13
合计	973,996.91	654,943.22		1,628,940.13

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
法定盈余公积	1,628,940.13	439,413.62		2,068,353.75
合计	1,628,940.13	439,413.62		2,068,353.75

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年6月30日
法定盈余公积	2,068,353.75	443,225.81		2,511,579.56
合计	2,068,353.75	443,225.81		2,511,579.56

(二十) 未分配利润

项目	2014年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,136,099.41	
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	5,136,099.41	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,549,432.18	10%
减: 提取法定盈余公积	654,943.22	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,030,588.37	

项目	2015年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,030,588.37	
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	11,030,588.37	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,394,136.19	10%
减: 提取法定盈余公积	439,413.62	
转作股本的普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	4,985,310.94	

注: 本期未分配利润转增资本已经广东立信嘉州会计师事务所有限公司出具的信嘉广验字【2015】第017号验资报告验证。

项目	2016年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,985,310.94	
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	4,985,310.94	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,432,258.09	10%
减: 提取法定盈余公积	443,225.81	

项目	2016年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,985,310.94	
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	4,985,310.94	
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	8,974,343.22	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	32,126,814.62	20,896,883.52	53,122,773.55	35,975,057.47	57,468,904.55	38,979,026.15
反光标识类	10,518,864.12	6,041,378.96	22,229,680.49	13,907,972.38	23,285,469.03	13,915,898.72
号牌安装类	21,524,775.68	14,794,708.68	30,823,781.53	22,020,369.31	34,153,197.90	25,037,538.57
其他零散类	83,174.82	60,795.88	69,311.53	46,715.78	30,237.62	25,588.86
二、其他业务小计	21,367.52	22,500.00	42,735.04	45,000.00	42,735.04	45,000.00
闲置设备租赁	21,367.52	22,500.00	42,735.04	45,000.00	42,735.04	45,000.00
合计	32,148,182.14	20,919,383.52	53,165,508.59	36,020,057.47	57,511,639.59	39,024,026.15

(二十二) 营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
城市维护建设税	162,658.70	177,077.32	171,331.85
教育费附加	69,710.87	75,890.29	73,427.94
地方教育费附加	46,473.92	50,593.53	48,951.96
合计	278,843.49	303,561.14	293,711.75

(二十三) 销售费用

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
工资	664,494.75	1,246,511.53	997,654.00
业务招待费	711,802.19	709,423.36	684,497.80
广告宣传费	325,935.13	710,080.36	538,842.12
业务差旅费	243,501.60	381,306.20	514,527.32
货运费	263,511.63	408,039.46	377,047.07
检测修理费	71,695.01	283,019.17	181,150.35
汽车费用	145,261.62	279,592.42	141,251.95
快递费	38,657.86	74,660.24	112,456.57
社会保险费	52,046.54	107,465.72	96,420.30
折旧费	18,826.20	51,053.12	72,402.97
投标费	87,917.80	109,435.00	71,450.00
住房公积金	10,778.00	23,974.00	24,727.00
其他	31,142.78	26,335.15	1,909.85

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
合计	2,665,571.11	4,410,895.73	3,814,337.30

注：其他包括日常的通讯费、水电费、及其偶发性的费用等。

(二十四) 管理费用

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
研发支出	816,925.13	2,973,993.87	3,316,695.98
职工工资	564,899.00	1,101,100.38	893,397.00
福利费	272,432.62	386,910.24	326,460.38
社会保险费	76,541.54	153,460.50	104,887.50
住房公积金	22,726.00	37,148.00	34,832.00
中介机构服务费	284,213.23	479,615.58	225,615.21
办公费	222,822.92	245,942.41	201,533.29
折旧费	3,371.56	128,015.92	187,528.64
差旅费	68,908.00	131,897.80	136,307.13
商标费、会员费	12,500.00	51,626.21	102,800.00
培训费	64,522.00	198,444.87	84,527.20
税金	7,576.78	53,423.63	47,523.20
招待费	154,701.96	269,058.40	36,164.00
其他	125,963.36	247,500.68	133,271.11
股份支付		769,601.04	
合计	2,698,104.10	7,227,739.53	5,831,542.64

注：其他包办公楼保洁费、物管费、污水费、考察费等。

(二十五) 财务费用

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
利息支出		325,554.04	537,941.64
减：利息收入	28,110.21	22,147.36	23,433.47
手续费	1,854.20	2,350.86	4,789.00
合计	-26,256.01	305,757.54	519,297.17

(二十六) 资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
坏账损失	326,758.18	-228,096.13	155,089.35
合计	326,758.18	-228,096.13	155,089.35

(二十七) 投资收益

类别	2016年1-6月	2015年度	2014年度
权益法核算的长期股权投资收益			-138,542.23
处置长期股权投资产生的投资收益		138,542.23	
合计		138,542.23	-138,542.23

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			3,245.68	3,245.68		
其中：固定资产处置利得			3,245.68	3,245.68		
政府补助	53,190.00	53,190.00	67,000.00	67,000.00	71,000.00	71,000.00
合计	53,190.00	53,190.00	70,245.68	70,245.68	71,000.00	71,000.00

2、计入当期损益的政府补助

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
广州市质量技术监督局（名牌产品资助款）	53,190.00	与收益相关				
白云区省著名商标企业奖励款			50,000.00	与收益相关		
广州质监局标良企业资助款			10,000.00	与收益相关		
广州市知识产权局专利资助补贴			7,000.00	与收益相关		
标准化战略专项资金经费					1,000.00	与收益相关
白云区科技进步基金会活动经费					40,000.00	与收益相关
白云区2012-2013年度市著名商标企业奖励资金					30,000.00	与收益相关
合计	53,190.00	—	67,000.00	—	71,000.00	—

(二十九) 营业外支出

项目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			28,003.60	28,003.60		
其中：固定资产处置损失			28,003.60	28,003.60		
税款滞纳金			9,386.65	9,386.65		
合计			37,390.25	37,390.25		

(三十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	955,723.38	868,640.36	1,279,924.23
递延所得税费用	-49,013.72	34,214.42	-23,263.41
合计	906,709.66	902,854.78	1,256,660.82

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
利润总额	5,338,967.75	5,296,990.97	7,806,093.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	800,845.16	764,836.27	1,170,913.95
子公司适用不同税率的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	105,864.50	108,306.13	85,746.87
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	906,709.66	902,854.78	1,256,660.82

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
收到其他与经营活动有关的现金	81,300.21	92,393.04	94,433.47
其中：营业外收入	53,190.00	70,245.68	71,000.00
银行存款利息收入	28,110.21	22,147.36	23,433.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,994,475.07	5,954,316.33	5,645,731.90
其中：期间费用及其他	1,994,475.07	5,954,316.33	5,645,731.90

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
收到其他与筹资活动有关的现金		9,500,000.00	500,000.00
其中：股东往来款		9,500,000.00	500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	818,650.00		9,000,000.00
其中：股东借款	818,650.00		9,000,000.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	4,432,258.09	4,394,136.19	6,549,432.18

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
加：资产减值准备	326,758.18	-228,096.13	155,089.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,086.62	398,145.87	513,656.41
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		3,245.68	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	-26,256.01	305,757.54	519,297.17
投资损失（收益以“-”号填列）		138,542.23	-138,542.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,013.72	34,214.42	-23,263.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,521,537.46	-1,174,296.82	687,995.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,267,825.14	1,862,728.98	5,906,842.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,844,544.35	-449,600.39	3,194,314.60
其他			
经营活动产生的现金流量净额	1,896,089.83	5,284,777.57	17,364,821.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	20,664,086.83	22,686,647.00	8,137,122.14
减：现金的期初余额	22,686,647.00	8,137,122.14	5,045,610.37
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	-2,022,560.17	14,549,524.86	3,091,511.77

2、现金及现金等价物

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
一、现金			
其中：库存现金	62,347.03	91,490.43	86,500.35
可随时用于支付的银行存款	20,601,739.80	22,595,156.57	8,050,621.79
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	20,664,086.83	22,686,647.00	8,137,122.14

六、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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司	娄底市经济开发区迎春路	娄底市经济开发区迎春路	机动车安全技术检验、机动车辆环保检测	51%		货币投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司对娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司的持股比例为51%，但未纳入合并范围，主要原因是：根据2014年9月21日股东协议书约定本公司除享有从被投资公司获得利润分红的权利以及对被投资公司的管理工作进行必要的监管外，不参与被投资公司任何事务的管理与决策，对经营决策不具有控制。因此本公司未对娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司形成实质控制，本公司于2015年8月将子公司51%的股权协议转让了全部股转给童盼辉、李建，并收到了协议价4,386,000.00元

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
文湘伟				77.62	88.33

注：文湘伟直接持有本公司75.83%的股权并享受本公司75.83%的表决权，文湘伟持有珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）14.33%的股权，珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）持有本公司12.50%的股权，文湘伟通过珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司股权1.79%并控制本公司12.50%的表决权，对本公司合计持股比例为77.62%，对本公司表决权比例为88.33%，文湘伟为本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘辉	本公司股东
邹伟	本公司股东
张宏新	本公司股东
珠海虹睿科技投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东
曾卫华	股东文湘伟亲属
刘育锐	本公司监事
广州市鼎安汽车商务有限公司	股东文湘伟关联公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	股东文湘伟关联公司

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	采购商品	标识类产品生产	市场定价	3,734,095.55	17.26
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	提供劳务	闲置资产出租	协议价	21,367.52	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	采购商品	标识类产品生产	市场价	4,806,901.98	8.66
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	提供劳务	闲置资产出租	协议价	42,735.04	100.00
娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司	销售拓印纸	销售拓印纸	市场价	6,837.61	0.01

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2014年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	采购商品	标识类产品生产	市场价	4,724,613.52	9.10
广州市鼎安汽车商务有限公司	产品销售	产品销售	市场价	10,800.00	0.02
广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	提供劳务	闲置资产出租	协议价	42,735.04	100.00
娄底市金盾机动车安全技术综合检验有限公司	销售拓印纸	销售拓印纸	市场价	5,128.21	0.01

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2016年1-6月			
文湘伟	广州市鼎安交通科技有限公司	租赁办公场所	63,000.00
2015年度			
文湘伟	广州市鼎安交通科技有限公司	租赁办公场所	126,000.00
2014年度			

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
文湘伟	广州市鼎安交通科技有限公司	租赁办公场所	126,000.00

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
文湘伟、刘辉	广州市鼎安交通科技有限公司	800.00 万	2013年7月4日	2015年7月4日	是

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2016年1-6月	2015年度	2014年度
合计	377,318.87	685,557.56	499,530.42

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	文湘伟	318,650.00				500,000.00	
其他应收款	曾卫华					8,000,000.00	
其他应收款	刘育锐	20,000.00	1,000.00				
合计		338,650.00	1,000.00			8,500,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付账款	广州市白云区鼎安号牌固封装置生产中心	2,998,451.48	3,409,047.03	3,948,582.08
其他应付款	文湘伟		500,000.00	

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止2016年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止2016年6月30日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无重要的资产负债表日后事项发生。

十、 补充资料

(一) 非经常性损益

项目	2016年6月30日	2015年度	2014年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-24,757.92	
2. 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）	53,190.00	67,000.00	71,000.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-9,386.65	
4. 股份支付		-769,601.04	
5. 报告期内处置的子公司收益		138,542.23	
6. 减：所得税影响额	7,978.50	-88,322.51	10,650.00
合计	45,211.50	-509,880.87	60,350.00

(二) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		
	2016年6月30日	2015年度	2014年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.75	17.68	33.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.60	19.73	33.48



第 10 页至第 39 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

[Handwritten Signature]

2016.8.18

[Handwritten Signature]

2016.8.18

[Handwritten Signature]

2016.8.18

编号: 1 02465507



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

仅作出具报告用

1101080210400

登记机关



2016年07月08日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019736

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

此复印件只用于出具报告



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 胡咏华
 办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010141
 注册资本(出资额): 3130万元
 批准设立文号: 京财金许可[2011]0073号
 批准设立日期: 2011-09-09





证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间: 二〇一八年一月二十五日

证书有效期至: 二〇一八年一月二十五日

此复印件只用于出具报告



姓名: 曹友国
 Full name: Cao Youguo
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1961-03-03
 Date of birth: 1961-03-03
 工作单位: 广州中聚会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangzhou Zhongju Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: M20321196103030039
 Identity card No.: M20321196103030039



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

广东诚信会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年1月4日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

本信会计师事务所
 CPAs
 (特殊普通合伙) 广州分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年1月11日



此复印件仅作出具报告用

21

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420801963027
 No. of Certificate: 420801963027

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年三月十六日
 Date of Issuance: 2010年3月30日换发



月
y
m

日
d

4

2

姓名: 梁勇
 Sex: 男
 出生日期: 1975-04-20
 工作单位: 广州成鹏会计师事务所
 身份证号码: 510724197504200032



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年 11月 5日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年 11月 5日

此复印件仅作为出具报告用



证书编号: 440101480001
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年六月十二日
 Date of issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

