

证券代码：834138

证券简称：盛瑞科技

主办券商：中泰证券



盛瑞科技

NEEQ :834138

广东盛瑞科技股份有限公司

GUANGDONG SHENGRUI TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2015

公司年度大事记



一、2015 年 7 月 10 日，广东盛瑞土建科技发展有限公司整体变更为广东盛瑞科技股份有限公司。



二、2015 年 11 月 9 日，广东盛瑞科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌公开转让，正式登陆资本市场。



三、2015 年 12 月 12 日，盛瑞科技在第九届中国产学研合作创新大会上荣膺“中国产学研合作创新奖”。



四、2015 年 12 月 27 日，公司召开董事会，审议通过了以 1.19 元/股的价格发行 5,469,000 股，募集资金 6,508,110.00 元的股票发行方案。上述股票于 2016 年 3 月 3 日在全国股份转让系统挂牌并公开转让。

目录

释 义	1
第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 管理层讨论与分析	8
第五节 重要事项	26
第六节 股本变动及股东情况	30
第七节 融资及分配情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	36
第九节 公司治理及内部控制	40
第十节 财务报告	46

释义

释义项目	释义
公司、本公司、盛瑞股份、股份公司、盛瑞科技	广东盛瑞科技股份有限公司
盛瑞有限、有限公司	广东盛瑞土建科技发展有限公司
公司章程	《广东盛瑞科技股份有限公司章程》
“三会”议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	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	全国中小企业股份转让系统
审计机构	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	致同审字（2016）第 350ZB0093 号《审计报告》及其后附的财务报表、附注
元合有限合伙	广州元合投资合伙企业（有限合伙），实际控制人陈忠平、陈君设立的有限合伙，公司持股 5% 以上的股东
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款余额较大的风险	截至 2015 年 12 月 31 日止，公司应收账款账面价值为 9,882.33 万元，占公司资产总额的比例为 78.51%，占比较高（截至 2016 年 3 月 31 日止，公司应收账款期后已回款 6,076 万元）。随着公司业务规模进一步扩大，公司应收账款余额可能进一步增加。如果应收账款不能如期收回或客户财务状况出现困难，则公司存在应收账款发生坏账的风险。
营运资金不足的风险	公司所处行业的特性使得公司的日常经营会形成对公司营运资金的占用。如果未来公司营运资金不足，将可能成为公司业务发展的瓶颈，限制公司业务拓展的速度。如果出现客户无法按时付款，公司也不能及时获得融资的情况，公司将可能出现流动资金短缺进而影响生产经营的风险。
施工安全的风险	公司的泡沫轻质材料在土木工程领域的应用过程中，可能存在因生产设备故障、工人操作不当等原因导致意外安全事故。一旦发生严重的

	安全事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令停工整顿的可能，进而影响公司正常的生产经营。
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	广东盛瑞科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Shengrui Technology Co.,Ltd.
证券简称	盛瑞科技
证券代码	834138
法定代表人	陈忠平
注册地址	广州市番禺区石楼镇官桥村创启路创新科技园创新一号楼第 5 层 D5 单元
办公地址	广州市番禺区石楼镇官桥村创启路创新科技园创新一号楼第 5 层 D5 单元
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄印强、陈志达
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书	高洋
电话	020-31078571
传真	020-31078571
电子邮箱	gaoyang1118@foxmail.com
公司网址	http://www.gdsr88.com
联系地址及邮政编码	广州市番禺区石楼镇官桥村创启路创新科技园创新一号楼第 5 层 D5 单元；511447
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	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-09
行业（证监会规定的行业大类）	M75 科技推广和应用服务业
主要产品与服务项目	发泡剂、泡沫轻质材料制备系统的研发生产；泡沫轻质材料在土木工程领域应用的研究开发、设计咨询；泡沫轻质材料的生产及工程应用。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	42,069,000

控股股东	陈忠平
实际控制人	陈忠平、陈君

注：2016年3月，公司完成2015年第一次股票发行工作，公司普通股总股本由报告期末末3,660.00万股变更为4,206.90万股。

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	440126000105487	否
税务登记证号码	440100556694407（国税） 440113556694407（地税）	否
组织机构代码	55669440-7	否

注：按照“三证合一”相关规定，公司于2016年3月30日变更营业执照，并取得统一社会信用代码91440105566944079。

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	103,332,661.12	112,713,132.88	-8.32
毛利率%	43.18	37.70	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,209,821.13	11,243,754.18	-0.30
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,766,255.69	12,752,715.93	-15.58
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）	24.72	33.94	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	23.74	38.49	-
基本每股收益	0.31	0.86	-63.95

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	125,877,256.45	104,944,052.25	19.95
负债总计	74,534,331.82	65,597,834.56	13.62
归属于挂牌公司股东的净资产	51,342,924.63	39,346,217.69	30.49
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	3.03	-53.80
资产负债率%（母公司）	59.21	62.32	-
流动比率	1.64	1.49	-
利息保障倍数	7.79	6.59	-

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	2,173,384.83	5,732,943.03	-
应收账款周转率	1.10	1.75	-

存货周转率	11.90	9.22	-
-------	-------	------	---

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.95	15.47	-
营业收入增长率%	-8.32	21.08	-
净利润增长率%	-0.30	161.42	-

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	36,600,000	13,000,000	181.54
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-359,482.03
计入当期损益的政府补助	989,010.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,606.69
非经常性损益合计	536,921.28
所得税影响数	93,355.84
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	443,565.44

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整对会计数据及财务指标的影响

无。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司是泡沫轻质材料在土建工程领域应用的工程技术服务提供商。公司依托自主研发并掌握的泡沫轻质材料核心技术，包括关键原材料、装备、制备工艺及基于此的整体解决方案，为公路、铁路、轨道交通等基础土建工程领域提供泡沫轻质材料的设计咨询、生产施工、应用推广等工程技术服务，可有效缩短工期、提高工程质量、大幅节省用地、降低综合成本，为土建工程领域向绿色、节能型转变提供了具有较强竞争力的新型技术产品和服务。

公司非常注重可持续发展以及技术的持续创新和研发，拥有一支研究泡沫轻质材料相关技术的专业队伍，并与广州大学、西南交通大学、武汉理工大学、白银有色集团股份有限公司等合作研发。截至报告期末，公司累计拥有专利共 16 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 11 项。公司主要通过直接销售或参与招投标承揽项目，客户多为国有大中型建设单位业主或总包方，收入来源为基于泡沫轻质材料耗用工程量为基础的工程结算款。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	是
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

报告期内，公司积极有序拓展服务市场，持续加强成本控制管理，全面优化生产工艺和流程，对关键生产设备进行技术改造，提高设备生产效率，重视开展各类员工培训，同时加强内控管理制度的落实，在国内外经济形势严峻的市场环境下仍保持了稳定的盈利能力，全

年完成 49.99 万方泡沫轻质材料的制备，实现营业收入 10,333.26 万元，净利润 1,120.98 万元，取得了良好的经营业绩。

1、公司财务状况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司资产总额为 125,877,256.45 元，比上年末 104,944,052.25 元，增长了 19.95%，主要是随着公司业务规模的增加，公司报告期末应收账款余额较上年末增加 23,856,364.70 元所致；负债总额为 74,534,331.82 元，比上年末的 65,597,834.56 元，增长了 13.62%；净资产总额为 51,342,924.63 元，比上年度末增长了 30.49%，主要为当期的经营积累。

2、公司经营成果

2015 年公司营业收入 103,332,661.12 元，比上年同期的 112,713,132.88 元，下降 8.32%；主要因为市政工程收入受需求下降影响而减少所致。公司当期加大了泡沫轻质材料在其他应用领域的推广力度，2015 年下半年储备了充足的新增订单，年末待履行施工合同量达到 6,890.50 万元（其中华南区 4,228.72 万元、华东区 448.06 万元、华北区 1,124.00 万元、华中区 1,089.72 万元），较 2014 年末大幅增加 157.87%；营业成本为 58,711,371.89 元，较上年的 70,221,276.20 元有所下降，与营业收入的下降趋势相一致，但成本下降的幅度更大；公司本年毛利率较上年有所提高，主要因当期原材料价格下降及公司成本控制所致；2015 年公司净利润为 11,209,821.13 元，比去年同期的 11,243,754.18 元下降了 0.30%，未发生重大变化。

3、现金流量情况

2015 年公司经营活动产生的现金净流量为 2,173,384.83 元，较上期 5,732,943.03 元有所下降，主要因为本期经营活动现金流入较前期下降 1,386,716.18 元而经营活动现金流出较前期增加 2,172,842.02 元；投资活动产生的现金流量净额为-777,922.00 元，较前期的 -2,173,535.77 元，下降 1,395,613.77 元，主要是本期新购置的固定资产减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-1,310,595.71 元，较 2014 年净流出-4,372,095.90 元减少 3,061,500.19 元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

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	103,332,661.12	-8.32	-	112,713,132.88	21.08	-
营业成本	58,711,371.89	-16.39	56.82	70,221,276.20	20.04	62.30
毛利率%	43.18	-	-	37.70	-	-
管理费用	16,184,662.75	26.89	15.66	12,754,607.80	-27.11	11.32
销售费用	6,452,956.93	5.61	6.24	6,110,315.96	46.94	5.42
财务费用	1,979,286.50	-18.37	1.92	2,424,620.61	26.49	2.15
资产减值损失	3,601,500.50	65.00	3.49	2,182,759.05	-29.37	1.94
营业利润	12,755,979.79	-15.55	12.34	15,104,136.48	214.51	13.40
营业外收入	1,053,656.59	274.83	1.02	281,106.14	3,915.64	0.25
营业外支出	512,735.31	-75.07	0.50	2,056,355.26	858,216.75	1.82
净利润	11,209,821.13	-0.30	10.85	11,243,754.18	161.42	9.98

项目重大变动原因:

1、报告期公司营业收入较 2014 年下降 8.32%，主要因为市政工程收入受需求下降影响而减少所致。

2、报告期公司营业成本较 2014 年下降 16.39%，营业成本下降的幅度高于营业收入下降幅度。

3、公司本期毛利率较 2014 年增加 5.48%，主要与成本下降的原因有关：（1）2015 年更多采用预付货款的方式采购水泥等主要原材料，同等情况下预付方式下的原材料采购价格比按月结采购的采购价格低 16% 左右；（2）受国家节能减排及基建投资趋缓影响，公司工程项目所在地泡沫轻质材料主要原材料水泥 PC32.5 平均单价 2015 年同比下降 15.05%，PC42.5 平均单价同比下降 19.52%。

按应用领域分类：公路工程、市政工程本期毛利率较上年分别上升 6.49% 及 4.98%，主要与上述原材料的采购成本下降有关。公司 2014 年、2015 年轨道交通工程收入主要为报告期前已经完成的杭州东站项目的项目补偿款，公司于实际收到补偿性工程款时确认收入，并以事后沟通过程中发生的人工及差旅费用确认相应成本。本期轨道交通工程毛利率较上年下降 12.58%，主要与本期发生的人员沟通人工及差旅费用相较收入规模增加所致。其他特殊

工程收入主要包括深圳梅沙湾的景观平台填充项目，景观平台填充是报告期内公司产品及技术新增的运用领域，该业务的毛利率为 48.82%，高于公司当年的综合毛利率。主要因为深圳梅沙湾项目施工速度快，施工难度小且工期较短，综合成本相对较低，因此毛利率相对较高。

4、报告期公司管理费用比 2014 年增长 343.01 万元，增长率 26.89%，增长原因主要是：

(1) 公司 2015 年投入研发费用 761.34 万元，较 2014 年增长 294.84 万元，增加比例 63.20%；主要因为公司当期增加了发泡剂、泡沫轻质材料装备以及其在轨道交通领域等应用的研究；

(2) 公司当期支付的中介性费用较上年增加 73.71 万元，增加比例 103.15%，主要因为当年为挂牌工作支付了较多的财务顾问、审计及法律顾问费等中介机构费用；

(3) 公司当期业务招待费较上年增加 43.06 万元，增加比例 84.76%，主要因为公司 2014 年末设立区域事业部，进一步明确业务招待费的性质，据此归集业务招待费，增加了在各业务区域内的管理招待费用；

(4) 公司当期广告费较上年增加 13.74 万元，主要因为当年参加了较多的行业展会等增加的支出；

(5) 公司当期修理费较上年减少 13.31 万元，主要因为 2014 年末集中报废了一批存在使用故障的机器设备合计 447.24 万元，本期修理支出有所下降。

5、报告期公司销售费用同比 2014 年增长 34.26 万元，增长率 5.61%，主要因为：

(1) 公司人工费用支出较 2014 年增加 127.79 万元，主要因为随着公司积极开展主动营销，营销人员薪酬标准上升，住房公积金缴存基数上升。此外，本期也新增了营销方面的高级人员。

(2) 公司差旅性支出较 2014 年下降 71.47 万元，主要因为 2015 年实行区域事业部管理制，各事业部设置常驻机构，减少跨区开展业务；事业部用车费除油费外公司不再承担。

6、报告期公司财务费用较 2014 年降低 44.53 万元，下降 18.37%，下降原因是公司在 2015 年年初偿还了陈丽萍、周源、上海道盛房地产营销策划事务所（有限合伙）等年利率为 12% 的借款合计 1,200 万元，而当期新增的银行借款利率较低，因此财务费用降低。

7、报告期公司资产减值损失同比 2014 年增加 141.87 万元，增加比率 65.00%，主要因为公司当期应收款项余额增加，根据账龄计提的坏账准备金额较上年增加 141.87 万元所致。

8、报告期公司营业外收入较 2014 年增长 77.26 万元，增长比例 274.83%，增长原因是公司 2015 年多个科研项目完成验收，从而前期取得的政府补助从递延收益结转营业外收入金额为 75 万元。

9、报告期公司营业外支出较 2014 年下降 154.36 万元，下降 75.07%，下降原因是 2014 年公司进行了一次集中的固定资产清理，损失 205.57 万元，而 2015 年固定资产清理损失为 35.95 万元。

(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	96,499,002.82	53,038,444.33	104,460,672.42	66,119,911.33
其他业务收入	6,833,658.30	5,672,927.56	8,252,460.46	4,101,364.87
合计	103,332,661.12	58,711,371.89	112,713,132.88	70,221,276.20

主营业务收入按应用领域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占主营业务收入比例%	上期收入金额	占主营业务收入比例%
公路工程	37,986,301.76	39.36	45,991,629.11	44.03
轨道交通工程	2,159,472.20	2.24	1,480,000.00	1.42
市政工程	19,182,473.21	19.88	56,989,043.31	54.55
其他特殊工程	37,170,755.65	38.52	0.00	-
合计	96,499,002.82	100.00	104,460,672.42	100.00

主营业务收入按区域分类：

类别/项目	本期收入金额	占主营业务收入比例%	上期收入金额	占主营业务收入比例%
华北区	30,013,622.08	31.11	13,276,605.71	12.71
华东区	25,129,680.18	26.04	15,865,336.05	15.19
华南区	37,986,160.69	39.36	72,794,962.66	69.68
华中区	3,369,539.87	3.49	2,523,768.00	2.42
合计	96,499,002.82	100.00	104,460,672.42	100.00

收入构成变动的的原因

1、收入按应用领域分类：2015 年公司公路工程收入占比为 39.36%，超过市政工程收入成为公司最主要的收入应用来源。市政工程收入金额及占比较前期大幅下降，主要与国家城市化建设的重心从市政道路建设转向有轨电车及轨道交通工程，导致老城改造等市政业务需求下降有关。公司当期加大了泡沫轻质材料在其他应用领域推广营销的力度，开拓了景观平台领域的应用，当期其他特殊工程主要是江苏盐城试车场项目确认收入 1,198.59 万元以及深圳梅沙湾景观平台项目确认收入 2,518.48 万元，使得当年其他特殊工程收入占比大幅增加。

2、收入按业务区域分类：

公司 2014 年末设立的各区域事业部积极通过行业协会等渠道向设计单位和业主推广泡沫轻质材料在不同领域的应用。公司本年华北区、华东区主营收入较前期均有所增长。公司本年华南区收入下降主要因为前期承揽的广明高速公路项目、水利水电第三工程局省道 S366 线等项目本期完工，公司取得的华南区收入主要为本期开拓的景观平台应用领域的项目。

(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	2,173,384.83	5,732,943.03
投资活动产生的现金流量净额	-777,922.00	-2,173,535.77
筹资活动产生的现金流量净额	-1,310,595.71	-4,372,095.90

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期减少 3,559,558.20 元，主要因为本期经营活动现金流入较前期下降 1,386,716.18 元而经营活动现金流出较前期增加 2,172,842.02 元。其中：（1）经营活动现金流入减少主要因为 2015 年收入较前期下降，同时报告期末存在较多尚未回款的项目使得公司销售商品、提供劳务收到的现金较 2014 年下降 9,883,861.36 元；（2）经营活动现金流出较上年增加主要因为公司当期产生较多的付现支出，支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 8,216,205.31 元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净流出额较上期减少 1,395,613.77 元，主要因为

报告期内公司购置固定资产所支付的现金较 2014 年下降 1,163,883.77 元。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净流出额较上期减少 3,061,500.19 元，主要因为：

(1) 报告期公司从银行取得借款 23,700,000.00 元，同比 2014 年的 5,000,000.00 元增长 18,700,000.00 元；收到非金融机构借款 7,250,000.00 元，同比 2014 年 16,351,835.61 元下降 9,101,835.61 元，当期筹资活动现金流入小计较上年增加 9,598,164.39 元。(2) 2015 年偿还银行借款 7,800,000.00 元，支付借款利息及偿还股东及其关联方借款金额较上期略有减少，公司当期筹资活动现金流出小计较上年增加 6,536,664.20 元。

4、2015 年公司经营活动产生的现金流量净额 2,173,384.83 元较当期净利润 11,209,821.13 元，少 9,036,436.30 元，主要因当期应收账款余额增加 23,856,364.70 元，销售收入回款放缓使得更多营运资金被占用。2015 年公司工程项目主要集中在下半年施工，鉴于下游工程行业节假日回款特性，公司工程计量验收回款集中在春节期间，2016 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日止，公司累计收回前期货款 60,758,845.77 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	深圳市联泰房地产开发有限公司	25,184,816.55	24.37%	否
2	中交一公局五公司中汽盐城汽车试验场 CPG-4 标项目经理部	11,985,939.10	11.60%	否
3	河北省邢衡高速公路衡水段二期工程 LQ4 合同项目经理部	6,213,168.00	6.01%	否
4	天津路桥建设工程有限公司	5,171,310.00	5.00%	否
5	中交第三公路工程局有限公司蓟汕高速公路工程第六合同段项目经理部	4,402,508.00	4.26%	否
合计		52,957,741.65	51.25%	-

(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	佛山三水区万盈达建材有限公司	6,258,189.50	13.54%	否
2	河北华彻公路工程有限公司	6,242,468.97	13.51%	否
3	广州市鑫文建筑工程有限公司	4,579,751.00	9.91%	否

4	河南京大建设工程有限公司	4,251,266.75	9.20%	否
5	广州格盛建筑工程有限公司	3,997,871.13	8.65%	否
合计		25,329,547.35	54.80%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,613,395.42	4,665,009.87
研发投入占营业收入的比例%	7.37	4.14

注：因公司泡沫轻质材料应用领域的不断开发，公司在 2015 年投入研发费用同比 2014 年增长 63.20%，主要用于发泡剂、泡沫轻质材料装备以及在轨道交通领域应用等研发。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	2,659,473.25	1,295.27	2.11	190,606.13	-81.00	0.18	1.93
应收账款	98,823,293.40	31.82	78.51	74,966,928.70	63.13	71.44	7.07
预付账款	1,624,421.56	66.44	1.29	975,960.00	-77.74	0.93	0.36
其他应收款	3,169,567.72	-60.09	2.52	7,940,793.71	-35.22	7.57	-5.05
存货	5,077,400.65	6.03	4.03	4,788,504.96	-54.16	4.56	-0.53
其他流动资产	-	-100.00	-	639,517.18	726.67	0.61	-0.61
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	12,530,441.31	-13.45	9.95	14,478,225.33	-6.46	13.80	-3.84
在建工程	-	-	-	-	-100.00	0.00	-
递延所得税资产	1,666,550.96	101.78	1.32	825,908.61	16.31	0.79	0.53
短期借款	20,900,000.00	318.00	16.60	5,000,000.00	-	4.76	11.84
应付职工薪酬	3,458,899.16	82.82	2.75	1,892,011.05	167.42	1.80	0.95
应交税费	7,881,447.69	33.54	6.26	5,902,033.22	127.97	5.62	0.64
其他应付款	17,322,878.50	-43.55	13.76	30,689,592.00	-25.22	29.24	-15.48
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	125,877,256.45	19.95	-	104,944,052.25	15.47	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金余额较上期末增加 1,295.27%，主要因为期末新增其他货币资金 238.40 万元，为公司深圳梅沙湾花园边坡及地基改造工程项目的保函保证金。

2、报告期末应收账款余额较上期末增加 31.82%，主要因为 2015 年工程项目集中在下半年开工，因计量验收程序，较多款项至报告期末尚未收回。2016 年 1 月 1 日至 3 月 31 日公司累计收回应收账款 60,758,845.77 元。

3、报告期末预付账款余额较上年末增加 64.85 万元，增加比例 66.44%，主要因为公司报告期末存在较多正在履行的工程项目，公司支付了较多的材料及劳务外包预付款项。

4、报告期末其他应收款余额较上年末减少 477.12 万元，下降比例 60.09%，主要因为公司当年收回了惠州大亚湾等项目的履约保证金，并且当期加强了对资金往来款的回收管理，本期资金往来款及保证金余额合计下降 519.80 万元。

5、报告期末短期借款余额较上期末增长 318.00%，主要因为公司 2015 年新增银行借款，截至报告期末短期借款包括招商银行行广州华南碧桂园支行 200 万元借款、中国银行广州番禺支行 1,320 万元借款、广发互联小额贷款股份有限公司 300 万元借款以及建设银行番禺支行 270 万元借款。

6、报告期初其他流动资产主要为待抵扣的进项税。截至本报告期末，公司前期待抵扣的进项税金均已完成抵扣。

7、报告期末递延所得税资产余额较上年末增加 84.06 万元，增加比例为 101.78%，主要因为本期根据坏账准备计提的坏账余额较前期增加 360.43 万元，对应增加递延所得税资产 54.06 万元；本期确认为递延收益的政府补助对应增加递延所得税资产 30.00 万元。

8、报告期末应付职工薪酬余额较上期末增加 156.69 万元，增加比例为 82.82%，主要因为截至报告期末公司可支配的货币资金余额较少，递延了部分工资的支付。公司于春节前收回较多项目结算款，并于 2016 年 2 月前支付了报告期末的应付职工薪酬余额。

9、报告期末应交税费余额较上期末增加 197.94 万元，增加比例为 33.54%，主要公司期末收入下半年较为集中，期末待缴纳的营业税及计提的应交企业所得税较前期末分别增加 102.93 万元及 67.39 万元。

10、报告期末其他应付款余额较上期末下降 43.55%，主要原因是 2015 年公司偿还关联

方及其他第三方借款合计 1,629.52 万元所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2013 年 8 月，盛瑞有限出资设立甘肃天成矿山技术有限公司，注册资本人民币 50 万元。2015 年 4 月 2 日，盛瑞有限召开股东会，全体股东一致同意注销子公司甘肃天成并成立清算组。2015 年 7 月 22 日，金昌市金川区工商行政管理局核准了甘肃天成的注销申请，并出具了登记内销字【2015】第 62030215000508 号的准予注销登记通知书。截至本报告期末，公司无控股或其他参股公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

公司主营业务为提供泡沫轻质材料在土建工程领域应用的工程技术服务，其市场的规模主要受公路工程行业、市政工程行业、铁路工程行业、轨道交通工程行业、地质环境治理行业、军事工程行业以及其他特殊工程行业的影响。目前，我国公路和铁路网络已经基本形成，但还存在着总量不足和结构矛盾等突出问题，仍处于加速成网和升级改造的关键阶段，市场空间量大。

公司产品和服务的应用领域与国民经济的发展息息相关，近年来国内煤炭、钢铁、水泥为代表的资源类、重工业类行业产能过剩现象严重，政府将会进一步促进供需两侧的改革，消除过剩产能，寻求产业优化，同时扩大政府投资，增加基础设施建设投入、加快“一带一路”、“亚投行”、自贸区推广力度，为经济增长打造新引擎。在巨大市场需求下，未来相当长的一段时期内，我国泡沫轻质材料终端市场的需求比较旺盛，有利于公司的发展。

公司通过历年大量的业绩积累及参与相关标准的编制，已成为该细分行业的领军型企业，在全国的土建工程领域及学术界的品牌认同度都较高。对于一些新进入本行业的企业，因缺乏相关业绩支撑及经验积累，短期内很难形成业内客户认同的品牌，无法获得重大项目或重要项目。企业品牌认同度是公司能够在本行业生存发展的重要因素。

(四) 竞争优势分析

1、 技术累积优势

公司作为泡沫轻质材料在土建工程领域应用的主要市场创造者和开拓者,多年来积累了众多核心技术优势,主要包括关键原材料发泡剂技术、集成装备技术、材料性能技术、试验技术和方案设计技术等优势。公司是细分行业技术标准的主要制定者,主编及参编国家、地方及行业标准 11 部(包括在编标准),为泡沫轻质材料的应用提供了参考依据,同时有效增强了企业核心竞争力。截至报告期末,公司累计拥有专利共 16 项,其中发明专利 5 项,实用新型专利 11 项;累计在申请专利 4 项,均为发明专利。公司近年不断加大研发投入,与多所国内高校及研究机构建立了长期的产学研战略合作,报告期内新增设了省级工程技术研究中心等研发试验平台,坚持科研创新,确保了技术的领先地位。

2、 市场先发优势

根据产品特性和行业特点,公司通常在潜在项目开展前期已与相关设计单位、建设单位紧密沟通互动,通过专场学术报告、现场考察调研等多种方式让业主或总承包方充分了解公司产品可解决的技术问题及应用优势。大型设计机构及建设单位也会依据先前成功案例的经验,直接采用泡沫轻质材料技术方案,同时为公司产品在业内的实践应用做相应的专业推荐。

3、 产品环保优势

与传统材料和工法相比,泡沫轻质材料具有优越的环保性能,主要表现在大量使用高炉矿渣、粉煤灰及脱硫石膏等工业废料;无需常规土石方材料所需取土场,减少土地资源的占用与破坏,同时减少扬尘污染;无需大型机械设备施工,显著减弱交通干扰,降低噪音污染。报告期内,公司产品“基于 JY 增强型生态泡沫剂的现浇泡沫轻质材料”入选《绿色建筑选用产品导向目录(2014 年版)》,获得“绿色建筑选用产品证明商标准用证”,主营业务符合国家节能减排的发展政策。

4、 团队人员优势

泡沫轻质材料在土建工程领域的应用是一项集材料、岩土工程、装备设计制造、自动化、土木工程设计等多学科的综合性和系统集成工程服务,需要针对不同客户、不同实际条件的具体情况综合分析与设计,具备提供整体解决方案的能力。公司凭借在该行业多年的设计咨询

能力和大量经验丰富的工程技术人员，可灵活采取多种业务模式，合理选择材料技术指标和生产流程，以提供最佳的技术方案，帮助客户实现利益最大化。

报告期内，董事长陈忠平博士获选首批“广东特支计划”科技创业领军人才、番禺区“广州市高层次人才”；董事、总工程师汪建斌获得“广州市科技创新联盟南山奖”、广州市番禺区“禺山金才”荣誉称号。陈忠平和汪建斌为公司核心技术人员，负责带领公司产品科研创新，确保公司技术始终具有核心竞争力。

5、品牌影响力

公司通过多年的技术研发和实践成功建立了自己的行业品牌，相关技术成果已成功应用于北京鸟巢、广州亚运大道、京珠高速、南水北调、上海世博工程及高速铁路杭州站等国家重点基础设施建设项目，产生了较显著的社会经济效益，赢得了业内众多客户的信赖和认可。在长期的经营过程中形成了自身品牌效应，逐步与有市场影响力的重点合作伙伴开展了战略合作，成为了众多客户的指定供应商。

(五)持续经营评价

公司经过多年的发展，对泡沫轻质材料的生产经营积累了丰富的经验和技能，形成了较强的竞争优势。公司主营业务在传统公路行业的成熟市场区域拥有较稳定的客户群。近年来，通过与铁路工程行业、轨道工程行业相关建设与设计单位的紧密互动，又逐步创造了铁路工程与轨道工程的应用与服务市场，且逐年扩大。预计未来一到两年内，其市场将规模化，为公司的主营业务注入新的来源。公司生产所需的各种原材料市场供应充足，自制的核心原材料发泡剂和关键生产设备来源可控。受原材料价格下降及公司加强成本控制的作用影响，公司 2015 年毛利率较上年有所提高，公司 2015 年实现净利润 1,120.98 万元，盈利能力稳定。同时鉴于下游工程行业节假日回款特性，公司 2016 年第一季度累计已收到前期工程回款 6,075.88 万元。公司报告期内累计获得银行授信 7,970 万元，新增银行贷款 2,370 万元。公司 2016 年 3 月完成股票发行，募集资金 650.81 万元。综上，公司现金流量足以保障日常经营所需。

公司内部建立了严格的质量控制体系及其他内控制度，能够确保公司规范持续运营。同时，公司工程技术研究院也在不断加强对新技术研发投入，保证产品和技术服务的创新性及领先地位。此外，公司产品 2015 年入选《绿色建筑选用产品导向目录（2014 年版）》，符合国家环保政策的导向，有助于大范围市场化推广。公司核心技术人员和营销团队人员稳定，

能保障公司持续良好运营。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 自愿披露

报告期内，公司新获得专利授权共 5 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项。截至报告期末，公司累计拥有专利共 16 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 11 项；累计在申请专利 4 项，均为发明专利；累计拥有注册商标 1 个。

报告期内，公司获得“中国产学研合作创新奖”、“AAAA 标准化良好行为企业”、“广东省守合同重信用企业”、“番禺厂商科技奖”、“标准化良好行为奖”等荣誉；获准设立“广东省盛瑞高性能泡沫轻质材料工程技术研究中心”；公司产品“基于 JY 增强型生态泡沫剂的现浇泡沫轻质材料”入选《绿色建筑选用产品导向目录》，获得“绿色建筑选用产品证明商标准用证”。公司董事长陈忠平博士获选首批“广东特支计划”科技创业领军人才、番禺区“广州市高层次人才”；公司董事、总工程师汪建斌获得“广州市科技创新联盟南山奖”、广州市番禺区“禺山金才”荣誉称号。

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

公司产品和服务的应用领域主要包括公路工程行业、市政工程行业、铁路工程行业、轨道交通工程行业、地质环境治理行业、军事工程行业以及其他特殊工程行业。应用领域与国民经济的发展息息相关，行业周期性与国民经济发展的周期性一致。目前是我国“十三五”规划的伊始之际，规划纲要明确指出要构建内通外联的运输通道网络。打造高品质的快速网络，加快推进高速铁路成网，完善国家高速公路网络，适度建设地方高速公路；完善广覆盖的基础网络，加快中西部铁路建设，推进普通国省道提质改造和瓶颈路段建设，加强农村公路建设；在城镇化地区大力发展城际铁路、市域铁路，加快发展城市轨道交通；积极推进“一带一路”建设。“十三五”是进入全面建成小康社会决胜阶段，国内外发展环境更加错综复杂，机遇前所未有，挑战也前所未有。国内经济发展进入新常态，向形态更高级、分工更优化、结构更合理阶段演化的趋势更加明显，提质增效、转型升级的要求也更加紧迫。

泡沫轻质材料在我国基础设施建设领域中的应用只有十几年的历史,由于该产品具有轻质高强、环保节能等优点,应用于基础土建工程领域可大幅节省用地、缩短工期、提高工程质量、降低综合成本,是土建工程领域向绿色、节能型转变而开发的具有较强竞争力的新技术产品。随着我国经济的不断发展,环境资源压力将不断增大,市场竞争也将随之增加,泡沫轻质材料技术及产品未来的发展趋势将集中体现在材料特性、综合性价比、生产效率、环保节能等方面。

由于公司产品与我国的交通建设及基础设施投资密切相关,而交通的建设投入与所处区域的经济、人口分布、土地资源条件和城市化水平等相关,因此,公司产品的区域特征较为明显。目前公司产品主要应用于国内基础设施建设规模最集中的环渤海湾、长三角和珠三角三大经济圈,但随着“一带一路”和“亚投行”等利好要素的推动,未来中西部地区将成为我国交通建设和基础设施投资新的增长点。

公司主营业务以正在蓬勃发展的国家基础设施建设事业“一带一路”及“亚投行”所带来的巨大市场需求为依托,市场前景广阔。未来5年是道路改扩建的高峰期,全国有近6万公里的高速公路需要进行改扩建施工。到2020年全国铁路营业里程达到12万公里以上,未来几年铁路年均增长有望保持在4000公里左右。未来十年是我国轨道交通建设的高峰期,2015年我国城市轨道交通运营里程已超过3000公里,到2020年我国轨道交通要达到近6000公里的规模,在轨道交通方面的投资将达4万亿,未来几年城市轨道交通的投资将保持大幅增长。因此,公司所处行业未来市场发展空间较大。

(二) 公司发展战略

公司致力于绿色环保、低碳节能型轻质材料的研发与应用,为促进土建工程领域向绿色、节能型转变提供支撑。公司以提高核心竞争力和经济效益为发展目标,充分利用已有的技术优势、市场优势和品牌优势,以正在蓬勃发展的国家基础设施建设事业、“一带一路”及“亚投行”所带来的巨大市场需求为依托,结合自身优势制订了“提供绿色节能产品,服务精品优质工程,打造高端产业平台”的总体发展战略。

在未来发展中,公司将专注主营业务,通过驱动创新,持续在基础设施建设、地质环境治理及军事工程等领域拓展市场份额,并借助资本市场的力量,力争快速成长为技术领先、产品专业、服务规范的行业领军型产业集团。

(三) 经营计划或目标

公司将进一步增加科技创新和科研投入，持续提高公司科研创新能力；大力开拓铁路工程、轨道交通工程、军事工程等新型市场；积极优化生产工艺流程，改良关键生产设备，提高生产效率；大力培养优秀人才，定期组织各类培训，形成阶梯式人才队伍。

2016 年，结合市场实际情况和企业自身发展规律，公司制定了年度经营计划，全年计划完成生产泡沫轻质材料 110 万方，签订合同量 130 万方，营业收入较 2015 年增长约 120%，净利润较 2015 年增长约 130%。公司经营计划涉及的资金来源主要源于自有资金、金融机构贷款；同时，公司将依据业务发展实际需求，适时在全国股份转让系统发行股票，募集资金，解决公司生产经营所需的营运资金。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识。

(四) 不确定性因素

实现公司短期经营计划和未来发展战略，均需要具备一定的市场环境，如国家政策稳定、原材料市场无重大不利变化，拓展的新领域对产品的认可度高等；同时，公司内部管理效率、营运资金水平、人才结构比例等因素都会对公司运营产生不确定性。这些内外部因素对公司实现短期经营计划和未来发展战略带来了不确定性。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

截至报告期末，公司的共同实际控制人陈忠平、陈君直接和间接合计持有公司 72% 的股份，形成对公司的共同控制，能够实际支配公司行为。如果实际控制人通过行使表决权对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配等方面的决策施加重大影响，可能导致实际控制人损害公司和中小股东利益，带来控制不当风险。

应对措施：报告期内，公司在整体变更设立为股份有限公司过程中，制定了“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列管

理制度。公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则以及关联交易的控制与决策制度等规范运作，并采取聘用实际控制人以外的人员担任监事、高级管理人员等一系列措施，健全公司内部监督制约机制，规范控制人行为，从而可有效降低公司实际控制人不当控制风险。

2、公司治理风险

股份公司成立的时间较短，各项管理制度的执行效果均需要通过实践检验，公司治理模式和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。另外，随着公司经营规模不断扩大，对公司的管理、治理也会提出更高的要求。因此，如果公司管理、治理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理机制和组织结构未能随之进行及时的调整和完善，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。

应对措施：公司将充分发挥董事会的核心决策作用，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定进行运作；发挥监事会的监督管理作用，加强对公司各项重大经营事项的决策与监督，确保公司经营战略目标的实现。公司将根据发展需要，完善组织机构设置，加强人力资源管理，制定合适的激励机制，保障和提高公司的运营效率和市场竞争力。

3、应收账款余额较大的风险

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司应收账款账面价值为 9,882.33 万元，占公司资产总额的比例为 78.51%，占比较高。主要原因一是公司产品主要用于公路、轨道交通等基础公用设施建设工程，受到建筑行业工程金额大、发包环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响，所以结算时间较长；二是公司所承建项目的业主或总包方多数为国有大中型企业，国有企业及建筑工程领域的付款程序比较复杂，一般项目需要总体竣工验收并审计后才能按照国有企业及工程建设付款程序支付合同约定的款项，这不利于公司及时回收账款。随着公司业务规模进一步扩大，公司应收账款余额可能进一步增加。如果应收账款不能如期收回或客户财务状况出现困难，则公司存在应收账款发生坏账的风险，将对公司的营运资金及正常经营造成不利影响。

应对措施：公司建立了相关人员催收应收账款的绩效管理制度，并严格组织落实，确保回款的及时性和安全性。同时，在合同签订之前加强对客户的资信状况调查，选择资信良好、现金流稳定、综合实力较强的客户合作，避免应收账款发生坏帐。对于确实不能及时收回的

应收账款，公司会依据实际情况通过法律诉讼等方式维护自身合法权益。截至 2016 年 3 月 31 日止，公司应收账款报告期后累计已收回款 6,076 万元。

4、营运资金不足的风险

公司所处行业的特性使得公司的日常经营会形成对公司营运资金的占用。如果未来公司营运资金不足，将可能成为公司业务发展的瓶颈，限制公司业务拓展的速度。如果出现客户无法按时付款，公司也不能及时获得融资的情况，公司将可能出现流动资金短缺进而影响生产经营的风险。

应对措施：公司一方面通过建立应收账款催收管理机制促使营业人员积极确保应收账款的及时收回，另一方面努力加强与银行等金融机构的沟通合作，积极尝试多种融资方式，不断提升融资空间。除间接融资外，公司将依据业务发展实际需求，适时在全国股份转让系统进行直接融资，解决公司生产经营所需的营运资金。此外，随着建筑业营业税改征增值税政策的全面推开，公司也将更多采用清包合作模式（即由客户提供水泥等大宗基础材料，公司提供材料制备及现场施工服务等的一种业务合作模式），减少营运资金占用。

5、施工安全的风险

公司的泡沫轻质材料在土木工程领域的应用过程中，可能存在因生产设备故障、工人操作不当等原因导致意外安全事故。一旦发生严重的安全事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令停工整顿的可能，进而影响公司正常的生产经营。

应对措施：公司制定了《泡沫轻质材料制备站安全操作规程》，对操作人员进行定期施工安全培训，对操作流程等安全事项进行了明确的规定。同时加强施工现场的安全检查，降低施工安全的风险因素。

6、经营的季节性风险

公司主营业务为将自主研发的泡沫轻质材料运用于土木工程领域的技术服务。与水泥混凝土类似，泡沫轻质材料的关键原材料发泡剂在室外温度低于 5°C 时的使用效率会受到一定影响，因此北方大部分地区在冬季较少使用公司产品。此外，节假日特别是春节，假期较长，也会使工地现场处于较长的停工状态。受上述季节性因素的影响，公司通常上半年实现的收入较少，公司提供的工程技术服务存在季节性变化导致公司经营业绩存在波动与不均匀性，

给公司生产经营带来一定的风险。

应对措施：针对发泡剂低温使用效率问题，公司负责技术和研发工作的工程技术研究院坚持科研创新，制定研究计划，开展专项课题积极试验测试，试图通过对发泡剂性能的研发调整克服低温使用效率的限制。此外，公司除巩固原有的成熟市场，正积极探索泡沫轻质材料在轨道交通、军工、矿山、机场、岛礁等领域基础土建工程的应用，挖掘更多的市场需求，整体降低地域和季节造成的影响，减少经营风险。

(二)报告期内新增的风险因素

无。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

1、日常性关联交易事项

报告期内，公司不存在的日常性关联交易。

2、偶发性关联交易事项

（1）关联方担保情况

单位：元

偶发性关联交易事项				
关联方	担保事项	担保金额	担保起止日	是否履行必要决策程序
陈忠平、陈君、汪建斌、李勇	为公司向浦发银行广州番禺支行贷款提供担保	50,000,000.00	2014/8/12-2015/8/6	否
陈忠平、刘艳、陈君、李静	为公司向招商银行广州华南碧桂园支行贷款提供担保	6,000,000.00	2015/1/29-2016/1/29	否
陈忠平、陈君、广东盛瀚材料科技发展有	为公司向中国银行广州番禺支行贷款提供担保	15,000,000.00	2015/8/14-2016/8/13	否

限公司				
陈忠平、刘艳	为公司向广东广发互联小额贷款股份有限公司贷款提供担保	3,000,000.00	2015/10/21-2016/10/20	否
陈忠平、刘艳、陈君	为公司向建设银行广州番禺支行贷款提供担保	2,700,000.00	2015/12/1-2016/11/30	否
陈忠平、刘艳、陈君	为公司向广发银行广州猎德大道支行贷款提供担保	3,000,000.00	2015/12/9-2017/12/9	否
总计	-	79,700,000.00		-

注：报告期内，因公司管理层对于关联交易等问题存在认知偏差，部分关联方为公司贷款提供担保和反担保的关联交易事项未及时履程序，但均系关联方为公司无偿提供融资支持，有利于公司获得银行授信贷款，补充公司流动资金，未对公司和股东利益造成损害。公司管理层也积极采取了补救措施，及时召开了第一届董事会第三次会议和 2016 年第一次临时股东大会进行确认。公司在后续运作中将会不断提高规范意识，改善公司治理水平，严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行内部决策程序。

（2）关联方资金拆借情况

关联方资金拆入本金变动情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额
刘泉生	14,000,000.00	-	3,000,000.00	11,000,000.00
嘉峪关市长城发展有限责任公司	-	7,000,000.00	7,000,000.00	-
王新海	2,500,000.00	-	800,000.00	1,700,000.00
陈君	-	10,000,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
合计	16,500,000.00	17,000,000.00	18,800,000.00	14,700,000.00

注：除股东陈君的借款外，其他关联方资金拆入均发生在有限公司阶段，公司尚未制定“三会”议事规则，上述借款未履行决策程序。公司向陈君的借款事项已经第一届董事会第二次、第三次会议和 2016 年第一次临时股东大会进行确认。

偶发性关联交易的必要性和持续性：

报告期内，公司存在的偶发性关联交易，主要原因系公司营运资金无法满足业务规模迅速扩大的需求，关联方通过向公司提供资金进行资助及提供担保增强公司的融资能力，保障了公司日常经营活动的正常开展，对公司业务规模的增长亦发挥了较为重要的作用。因此上述偶发性关联交易有利于公司经营业务发展，符合公司全体股东的利益。

(二) 对外投资事项

2013 年 8 月，盛瑞有限出资设立甘肃天成矿山技术有限公司，注册资本人民币 50 万元。2015 年 4 月 2 日，盛瑞有限召开股东会，全体股东一致同意注销子公司甘肃天成并成立清算组。2015 年 7 月 22 日，金昌市金川区工商行政管理局核准了甘肃天成的注销申请，并出具了登记内销字【2015】第 62030215000508 号的准予注销登记通知书。

(三) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

为避免今后出现同业竞争情形，2015 年 7 月，公司实际控制人、其他持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不直接或间接参与任何在商业上对公司构成同业竞争的业务及活动。

报告期内，公司的实际控制人、其他持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、关于减少和避免关联交易的承诺

公司董事、监事和高级管理人员共同签署了《关于减少和避免关联交易的承诺》，承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性，依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，因公司管理层对于关联交易等问题存在认知偏差，部分关联方为公司贷款提供担保和反担保的关联交易事项未及时履行程序，但均系关联方为公司无偿提供融资支持，有利于公司获得银行授信贷款，补充公司流动资金，未对公司和股东利益造成损害。公司管理层也积极采取了补救措施，及时召开了董事会和股东大会进行确认。公司在后续运作中将会不断提高规范意识，改善公司治理水平，严格按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行内部决策程序，并及时进行信息披露。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	质押	9,550,433.69	7.59	贷款担保
专利权	质押	0.00	0.00	贷款担保
累计值		9,550,433.69	7.59	

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,000,000	100.00	-13,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	10,010,000	77.00	-10,010,000	-	-
	董事、监事、高管	7,540,000	58.00	-7,540,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	36,600,000	36,600,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	24,156,000	24,156,000	66.00
	董事、监事、高管	-	-	28,914,000	28,914,000	79.00
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		13,000,000	100.00	23,600,000	36,600,000	100.00
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	陈忠平	5,850,000	9,522,000	15,372,000	42.00	15,372,000	-
2	陈君	4,160,000	4,624,000	8,784,000	24.00	8,784,000	-
3	李鹏	1,300,000	2,360,000	3,660,000	10.00	3,660,000	-
4	汪建斌	1,040,000	1,888,000	2,928,000	8.00	2,928,000	-
5	元合有限合伙	0	2,196,000	2,196,000	6.00	2,196,000	-
6	李勇	650,000	1,180,000	1,830,000	5.00	1,830,000	-
7	王立军	0	1,830,000	1,830,000	5.00	1,830,000	-
合计		13,000,000	23,600,000	36,600,000	100.00	36,600,000	-

前十名股东间相互关系说明：

陈忠平和陈君是签署了《一致行动人协议》的一致行动人。元合有限合伙为公司实际控制人陈忠平与陈君出资设立的有限合伙企业。除此以外，其他股东之间不存在亲属关系或其

他关联关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为董事长陈忠平。截至报告期末，陈忠平直接持有公司 42% 的股份，为公司的第一大股东。陈忠平基本情况如下：

陈忠平，男，1963 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于日本九州大学农业工学（岩土工程）专业，博士学历，高级工程师。1997 年 4 月至 2000 年 12 月，就职于日本劳动部产业技术研究所，担任研究员；2001 年 1 月至 2005 年 10 月，就职于广东冠粤路桥有限公司，担任副总工程师；2005 年 9 月至今，就职于广州博粤科技发展有限公司，兼职担任执行董事兼经理；2005 年 11 月至 2007 年 2 月，就职于广东省铁路建设投资集团有限公司，担任副总工程师；2007 年 3 月至今，就职于广州大学土木工程学院，担任教师；2010 年 6 月至 2015 年 6 月，就职于盛瑞有限，分别担任执行董事兼经理、监事；2015 年 7 月至今，任盛瑞股份董事长，任期三年。

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为股东陈忠平和陈君。两人签署《一致行动人协议》，约定在审议讨论公司重大事项时，在股东大会或董事会上形成一致意见，以保障公司持续、稳定的经营发展。陈忠平、陈君分别直接持有公司 42% 及 24% 的股份，两人通过元合有限合伙间接持有公司 6% 的股份，陈忠平及陈君直接和间接持有公司 72% 的股份，两人又分别担任公司的董事长、总经理，依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，影响公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，对公司形成控制。陈忠平基本情况详见本节“三、控股股东、实际控

制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

共同实际控制人陈君的基本情况如下：

陈君，男，1972 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学继续教育学院，硕士学历，经济师。1990 年 3 月至 1994 年 11 月，在中国人民解放军 84701 部队服役；1994 年 12 月至 1998 年 7 月，就职于甘肃省嘉峪关酒泉钢铁公司车队，担任管理员；1998 年 8 月至 2005 年 11 月，就职于甘肃省嘉峪关市地方税务局，担任办公室科员；2005 年 12 月至今，就职于北京信极诺商贸有限责任公司，担任执行董事；2008 年 1 月至 2014 年 7 月，就职于嘉峪关市华鑫博越土木建筑工程技术有限公司，兼职担任执行董事；2010 年 6 月至 2015 年 6 月，就职于盛瑞有限，历任执行董事、监事；2013 年 8 月至今，就职于广东盛瀚材料科技发展有限公司，兼职担任执行董事；2015 年 7 月至今，任盛瑞股份董事、总经理，任期三年。

报告期内实际控制人未发生变动。

四、股份代持情况

报告期内公司不存在股份代持行为。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年12月28日	2016年3月3日	1.19	5,469,000	6,508,110.00	1	-	-	-	-	补充公司营运资金，提升公司抗风险能力，增强公司综合实力。	否

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

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无。

三、债券融资情况

无。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司广州番禺支行	5,000,000.00	6.37	2014/8/26-2015/8/25	否
银行借款	招商银行股份有限公司广州华南碧桂园支行	3,000,000.00	7.56	2015/1/29-2016/1/29	否
银行借款	中国银行股份有限公司广州番禺支行	15,000,000.00	6.31	2015/8/14-2016/8/13	否

其他金融机构借款	广东广发互联小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	12.00	2015/10/21-2016/10/20	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	2,700,000.00	6.18	2015/12/1-2016/11/30	否
合计	-	28,700,000.00	-	-	-

注：1、2014年8月12日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州番禺支行签订融资额度协议，约定浦发银行向公司提供5,000.00万元融资额度，额度使用期限为2014年8月12日至2015年8月6日。2014年8月26日，公司从浦发银行取得借款500.00万元，担保人为陈忠平、陈君、汪建斌和李勇。借款起止日期为2014年8月26日至2015年8月25日。公司已于2015年8月25日还清该借款。

2、2015年1月8日，公司与招商银行股份有限公司广州华南碧桂园支行签订授信协议，约定招商银行向公司提供600.00万元的授信额度，授信期间为2015年1月29日至2016年1月29日。2015年1月29日，公司从招商银行取得借款300.00万元，借款起止日期为2015年1月29日至2016年1月29日，保证人为陈忠平、李静、陈君和刘艳。公司于2015年7月29日还款100.00万元。截止2015年12月31日，公司该笔银行借款余额为200.00万元。

3、2015年8月3日，公司与中国银行股份有限公司广州番禺支行签订授信额度协议，约定中国银行向公司提供授信额度1500万元，授信期间为2015年8月14日至2016年8月13日。2015年8月14日，公司从中国银行取得贷款1500万元，贷款起止时间为2015年8月14日至2016年8月13日，担保方式为保证和抵押，保证人为陈君、陈忠平、广东盛瀚材料科技发展有限公司，质押物为广东盛瀚材料科技公司的土地使用权。截止2015年12月31日，公司该笔银行借款余额为1,320万元。

4、2015年10月21日，公司与广东广发互联小额贷款股份有限公司签订流动资金借款协议，约定广东广发互联小额贷款股份有限公司向公司发放短期流动资金贷款300万元，贷款期限为2015年10月21日至2016年10月20日，担保方式为保证和质押，保证人为陈忠平、刘艳，质押物为本公司应收账款。截止2015年12月31日止，公司借款余额为300万元。

5、2015年11月6日，公司与中国建设银行股份有限公司广州番禺支行签订人民币流动资金借款合同，约定建设银行广州番禺支行向公司发放流动资金贷款270万元，贷款期限

为 2015 年 12 月 1 日至 2016 年 11 月 30 日，保证人为陈君、陈忠平、刘艳，质押物为本公司专利权。截止至 2015 年 12 月 31 日，公司剩余贷款本金余额为 270 万元。

五、利润分配情况

无。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
陈忠平	董事长	男	52	博士	2015.7.2-2018.7.1	是
陈君	董事、总经理	男	43	硕士	2015.7.2-2018.7.1	是
汪建斌	董事	男	45	本科	2015.7.2-2018.7.1	是
李勇	董事	男	49	大专	2015.7.2-2018.7.1	是
叶小刚	董事、财务总监	男	35	大专	2015.7.2-2018.7.1	是
王新海	监事会主席	男	64	大专	2015.7.2-2018.7.1	是
李希贤	监事	男	54	本科	2015.7.2-2018.7.1	是
梁桂英	职工监事	女	36	本科	2015.7.2-2018.7.1	是
高洋	董事会秘书	女	30	硕士	2015.7.2-2018.7.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长陈忠平是公司的控股股东，并与董事兼总经理陈君签署了《一致行动人协议》，两人为公司的共同实际控制人。

除此以外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈忠平	董事长	5,850,000	9,522,000	15,372,000	42.00	-
陈君	董事、总经理	4,160,000	4,624,000	8,784,000	24.00	-
汪建斌	董事	1,040,000	1,888,000	2,928,000	8.00	-
李勇	董事	650,000	1,180,000	1,830,000	5.00	-

叶小刚	董事、财务总监	-	-	-	-	-
王新海	监事会主席	-	-	-	-	-
李希贤	监事	-	-	-	-	-
梁桂英	职工监事	-	-	-	-	-
高洋	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		11,700,000	17,214,000	28,914,000	79.00	-

(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	14	16
财务人员	5	5
营销人员	9	10
研发人员	15	15
物资采购人员	4	3
工程技术人员	26	22
其他人员	3	4
员工总计	76	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	8
本科	26	26
专科	24	22
专科以下	19	18
员工总计	76	75

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

1、人员变动、人才引进及招聘情况

2015 年年初员工人数为 76 人，期末人数为 75 人。其中新增 14 人，新增人员为通过社会招聘引进的研发、行政、工程技术和财务人员；辞职 15 人，全部因个人原因辞职。

2、培训

报告期内，公司依据年度经营计划，充分结合各部门、岗位具体情况，制定统一培训方案。培训工作由公司综合事务部负责组织，采用内部培训与外部培训、全员培训与重点培养、岗位技能与管理提升相结合的方式，多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，提高培训内容的针对性与实用性。主要包括法律知识、办公协同平台应用、企业文化、专业技术及管理知识的培训，重点组织生产人员及技术人员参加安全教育、专业技能、设备操作规程、质量管控等方面的强化学习。

3、薪酬政策

报告期内，公司进一步完善薪酬管理制度和绩效考核制度，员工薪酬实行岗位绩效工资制。公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、保密工资、津贴、福利和保险、公积金等。绩效工资主要包括工程项目绩效；福利包括带薪假期、员工生日福利等；津贴包括通讯津贴、交通补贴等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险、住房公积金。

截至报告期末，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司报告期内核心技术人员未发生变化，为陈忠平及汪建斌。

陈忠平基本情况详见“第六节 股本变动及股东情况”之“（一）、控股股东情况”。

汪建斌基本情况如下：

汪建斌，男，1970 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中国地质大学

(武汉) 水文地质与工程地质专业, 本科学历, 高级工程师。1993 年 7 月至 1995 年 5 月, 就职于武汉华中岩土工程有限公司, 担任工程部经理; 1995 年 6 月至 1997 年 7 月, 就职于武汉丰达地质工程勘察有限公司, 担任工程部经理; 1997 年 8 月至 2002 年 5 月, 就职于广东航盛工程集团有限公司, 担任项目技术主管; 2002 年 6 月至 2004 年 7 月, 就职于广东冠粤路桥集团有限公司第一分公司, 担任项目总工; 2004 年 8 月至 2007 年 2 月, 就职于广东冠生土木工程技术有限公司, 担任工程部经理; 2007 年 3 月至 2010 年 5 月, 就职于华鑫博越国际土木建筑工程技术(北京)有限公司, 担任总工程师; 2010 年 6 月至 2015 年 6 月, 就职于盛瑞有限, 担任监事、总工程师; 2013 年 8 月至今, 兼职于广东盛瀚材料科技发展有限公司, 担任监事; 2015 年 7 月至今, 任盛瑞股份董事, 任期三年。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》以及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部控制制度。公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据自身情况制定了《公司章程》，同时建立了相对完善的公司治理制度，以确保有效的决策、执行和监督。公司对股东大会的召集、召开及表决程序严格按照制度规定的程序和规则进行；对关联交易的决策程序和审批权限进行了详细规定，明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立规范运行；由董事会秘书负责投资者关系管理工作，以及协调和组织公司信息披露事宜。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股

东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照有关法律、法规以及《公司章程》的相关规定，制定了对外投融资、对外担保、关联交易等内部管理制度。报告期内，公司绝大部分事项都能严格按照《公司章程》及有关内控制度的规定履行内部决策程序，及时进行信息披露。因公司管理层对于关联交易等问题存在认知偏差，部分关联方为公司贷款提供担保和反担保的关联交易事项未及时履行程序，但均系关联方为公司无偿提供融资支持，有利于公司获得银行授信贷款，补充公司流动资金，未对公司和股东利益造成损害。公司管理层也积极采取了补救措施，及时召开了董事会和股东大会进行确认。公司在后续运作中将会不断提高规范意识，避免类似情形发生，改善公司治理水平，促进公司健康发展。

4、公司章程的修改情况

2015年7月2日，公司召开2015年第一次股东大会，审议了关于整体变更设立股份公司的相关议案，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》的规范要求重新修订了公司章程，通过了《关于〈广东盛瑞科技股份有限公司章程〉的议案》。

2015年12月27日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈广东盛瑞科技股份有限公司章程〉的议案》。2016年1月12日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了该议案。公司章程第六条修改为：公司注册资本为人民币4,206.90万元，实收资本人民币4,206.90万元；第十九条修改为：公司股份总数为4,206.90万股，每股面值1元，均为普通股。

(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
董事会	3	1、2015年7月2日，第一届董事会第一次会议选举产生了董

		<p>事长，聘任了总经理、财务总监、董事会秘书，通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，并同意申请股票在全国股份转让系统挂牌；</p> <p>2、2015年7月20日，第一届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向关联方陈君借款的议案》，同意共同实际控制人陈君向公司提供资金支持；</p> <p>3、2015年12月27日，第一届董事会第三次会议补充确认了2015年关联交易并预计了2016年度日常性关联交易，通过了《股票发行方案》，同意签署附生效条件的《股票发行认购合同》，同意修订公司章程。</p>
监事会	1	2015年7月2日，第一届监事会第一次会议选举了监事会主席。
股东大会	1	2015年7月2日，2015年第一次股东大会审议通过了关于整体变更设立股份公司的相关议案，通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》，选举了第一届董事会董事5名、第一届监事会非职工代表监事2名，并同意申请股票在全国股份转让系统挂牌。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司大部分事项都能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，但因公司管理层对于关联交易等问题存在认知偏差，部分关联方为公司贷款提

供担保和反担保的关联交易事项未及时履行程序，但均系关联方为公司无偿提供融资支持，有利于公司获得银行授信贷款，补充公司流动资金，未对公司和股东利益造成损害。公司管理层也积极采取了补救措施，及时召开了董事会和股东大会进行确认。报告期内，公司已按照信息披露细则的要求，召开董事会对 2016 年度日常性关联交易进行预计，并提请股东大会审议。公司在后续运作中将不断提高规范意识，改善公司治理水平，促进公司健康发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，在符合法律、法规要求的前提下，客观介绍公司情况，及时解答相关问题，以确保与公司的股权、债权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司关联方相互独立，拥有独立完整的资产结构和采购、生产、销售及研发系统，具有直接面向市场独立经营的能力以及独立承担责任与风险的能力。

1、业务独立

公司的主营业务为发泡剂、泡沫轻质材料制备系统的研发生产，泡沫轻质材料在土木工程领域应用的研究开发、设计咨询以及泡沫轻质材料的生产及工程应用等。公司具有独立从事相关业务的资质及相关技术能力，享有核心技术的知识产权。公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策、独立从事生产经营活动的能力，所有业务环节均不存在依赖控股股东、实际控制人和其他关联方的情况。公司具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不从事与公司相同或类似的业务。

公司业务独立。

2、人员独立

公司现任董事、监事与高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。总经理、财务负责人及董事会秘书作为高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的人事档案、员工聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司所有员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司人员独立。

3、资产独立

报告期内，公司由有限公司整体变更为股份公司，股份公司依法承继了有限公司的各项资产，具备与经营活动相关的设备、设施等固定资产，符合公司日常生产经营活动的需要。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所等，同时具有公司经营所需的商标权、专利权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司资产独立。

4、机构独立

股份公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。同时，公司根据自身的生产经营需要设置了较为完善的组织机构。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司机构独立。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，开设了独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务会计制度和财务管理制度，独立进行财务决策并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。公司财务独立。

(三)对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并结合新上线使用的 OA 协同办公自动化系统得到了有效的执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

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，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律、法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等内部管理制度方面未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。2016 年 4 月 19 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	致同审字（2016）第 350ZB0093 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2016-04-19
注册会计师姓名	黄印强、陈志达
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">致同审字（2016）第 350ZB0093 号</p> <p>广东盛瑞科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的广东盛瑞科技股份有限公司（以下简称广东盛瑞公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是广东盛瑞公司管理层的责任，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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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</p>	

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，广东盛瑞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，公允反映了广东盛瑞公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所

中国注册会计师：黄印强

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈志达

中国·北京

二〇一六年四月十九日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	2,659,473.25	190,606.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	-	-
应收账款	五、3	98,823,293.40	74,966,928.70
预付款项	五、4	1,624,421.56	975,960.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	3,169,567.72	7,940,793.71
存货	五、6	5,077,400.65	4,788,504.96
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	-	-	639,517.18
流动资产合计	-	111,354,156.58	89,502,310.68
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	五、7	12,530,441.31	14,478,225.33
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	五、8	6,910.88	22,044.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	31,636.72	115,563.31
递延所得税资产	五、10	1,666,550.96	825,908.61
其他非流动资产	五、11	287,560.00	-
非流动资产合计	-	14,523,099.87	15,441,741.57
资产总计	-	125,877,256.45	104,944,052.25
流动负债：	-		
短期借款	五、12	20,900,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、13	18,329,303.14	16,748,531.62
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	3,458,899.16	1,892,011.05
应交税费	五、15	7,881,447.69	5,902,033.22
应付利息	五、16	41,803.33	11,666.67

应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	17,322,878.50	30,689,592.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	67,934,331.82	60,243,834.56
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	五、18	6,600,000.00	5,354,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	6,600,000.00	5,354,000.00
负债总计	-	74,534,331.82	65,597,834.56
所有者权益：	-		
股本	五、19	36,600,000.00	13,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、20	2,514,572.68	3,092,217.91
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	1,098,360.61	2,346,288.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	11,129,991.34	20,907,710.82
归属于母公司所有者权益合计	-	51,342,924.63	39,346,217.69
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	51,342,924.63	39,346,217.69
负债和所有者权益总	-	125,877,256.45	104,944,052.25

计			
法定代表人：陈忠平	主管会计工作负责人：陈君	会计机构负责人：叶小刚	

(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	-	2,659,473.25	166,141.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十五、1	98,823,293.40	74,966,928.70
预付款项	-	1,624,421.56	975,960.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五、2	3,169,567.72	7,840,207.53
存货	-	5,077,400.65	4,788,504.96
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	-	-	639,517.18
流动资产合计	-	111,354,156.58	89,377,259.96
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	十五、3	-	500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	12,530,441.31	14,186,757.51
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	-	6,910.88	22,044.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	31,636.72	115,563.31
递延所得税资产	-	1,666,550.96	825,908.61

其他非流动资产	-	287,560.00	-
非流动资产合计	-	14,523,099.87	15,650,273.75
资产总计	-	125,877,256.45	105,027,533.71
流动负债：	-		
短期借款	-	20,900,000.00	5,000,000.00
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	-	18,329,303.14	16,748,531.62
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	3,458,899.16	1,846,966.96
应交税费	-	7,881,447.69	5,902,033.22
应付利息	-	41,803.33	11,666.67
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	17,322,878.50	30,591,902.47
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	-	67,934,331.82	60,101,100.94
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	-	6,600,000.00	5,354,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	6,600,000.00	5,354,000.00
负债总计	-	74,534,331.82	65,455,100.94
所有者权益：	-		
股本	-	36,600,000.00	13,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,514,572.68	3,092,217.91
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,098,360.61	2,346,288.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	11,129,991.34	21,133,925.90
所有者权益合计	-	51,342,924.63	39,572,432.77
负债和所有者权益总计	-	125,877,256.45	105,027,533.71

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	103,332,661.12	112,713,132.88
其中：营业收入	五、23	103,332,661.12	112,713,132.88
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	90,576,681.33	97,608,996.40
其中：营业成本	五、23	58,711,371.89	70,221,276.20
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、24	3,646,902.76	3,915,416.78
销售费用	五、25	6,452,956.93	6,110,315.96
管理费用	五、26	16,184,662.75	12,754,607.80
财务费用	五、27	1,979,286.50	2,424,620.61
资产减值损失	五、28	3,601,500.50	2,182,759.05
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)	-	12,755,979.79	15,104,136.48

加：营业外收入	五、29	1,053,656.59	281,106.14
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、30	512,735.31	2,056,355.26
其中：非流动资产处置损失	-	359,482.03	2,055,682.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	13,296,901.07	13,328,887.36
减：所得税费用	五、31	2,087,079.94	2,085,133.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,209,821.13	11,243,754.18
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	-	11,209,821.13	11,243,754.18
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-

6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	11,209,821.13	11,243,754.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,209,821.13	11,243,754.18
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	-	0.31	0.86
（二）稀释每股收益	-	0.31	0.86

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	103,332,661.12	111,964,422.20
减：营业成本	十五、4	58,711,371.89	70,221,276.20
营业税金及附加	-	3,646,902.76	3,912,496.81
销售费用	-	6,452,956.93	6,110,315.96
管理费用	-	16,131,546.24	11,998,735.88
财务费用	-	1,979,220.25	2,410,091.85
资产减值损失	-	3,604,282.35	2,188,699.48
加：公允价值变动收益 （损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－” 号填列）	十五、5	-320,764.32	-
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）	-	12,485,616.38	15,122,806.02
加：营业外收入	-	1,053,656.59	281,106.14
其中：非流动资产处置 利得	-	-	-
减：营业外支出	-	468,586.98	2,056,355.23
其中：非流动资产处置 损失	-	316,210.21	2,055,682.03
三、利润总额（亏损总 额以“－”号填列）	-	13,070,685.99	13,347,556.93
减：所得税费用	-	2,087,079.94	2,075,665.10
四、净利润（净亏损以 “－”号填列）	-	10,983,606.05	11,271,891.83
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	-	10,983,606.05	11,271,891.83
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	72,889,404.71	82,773,266.07
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	14,981,189.06	6,484,043.88
经营活动现金流入小计	-	87,870,593.77	89,257,309.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	53,312,123.08	57,469,894.70
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	-	10,026,097.04	11,500,640.29
支付的各项税费	-	2,583,461.84	2,994,510.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	19,775,526.98	11,559,321.67
经营活动现金流出小计	-	85,697,208.94	83,524,366.92
经营活动产生的现金流量净额	-	2,173,384.83	5,732,943.03
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	-	231,730.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	231,730.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,009,652.00	2,173,535.77
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	-	1,009,652.00	2,173,535.77
投资活动产生的现金流量净额	-	-777,922.00	-2,173,535.77
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	-	23,700,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	五、33	7,250,000.00	16,351,835.61
筹资活动现金流入小计	-	30,950,000.00	21,351,835.61
偿还债务支付的现金	-	7,800,000.00	14,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	915,472.43	136,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、33	23,545,123.28	25,573,431.51
筹资活动现金流出小计	-	32,260,595.71	25,723,931.51
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,310,595.71	-4,372,095.90
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	-	84,867.12	-812,688.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	190,606.13	1,003,294.77
六、期末现金及现金等价物余额	-	275,473.25	190,606.13

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	72,889,404.71	82,002,094.07
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	14,981,175.31	6,239,112.41
经营活动现金流入小计	-	87,870,580.02	88,241,206.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	53,312,123.08	57,469,894.70
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,962,729.04	11,117,721.90
支付的各项税费	-	2,583,461.84	2,959,429.49
支付其他与经营活动有关的现金	-	19,741,922.37	11,245,260.11
经营活动现金流出小计	-	85,600,236.33	82,792,306.20
经营活动产生的现金流量净额	-	2,270,343.69	5,448,900.28
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	-	5,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	154,235.68	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	159,235.68	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,009,652.00	1,875,535.77
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	-	1,009,652.00	1,875,535.77
投资活动产生的现金流量净额	-	-850,416.32	-1,875,535.77
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	-	23,700,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	7,250,000.00	16,351,835.61
筹资活动现金流入小计	-	30,950,000.00	21,351,835.61
偿还债务支付的现金	-	7,800,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	915,472.43	136,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	23,545,123.28	25,573,431.51
筹资活动现金流出小计	-	32,260,595.71	25,709,931.51
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,310,595.71	-4,358,095.90
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	-	109,331.66	-784,731.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	166,141.59	950,872.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	275,473.25	166,141.59

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	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	13,000,000.00	-	-	-	3,092,217.91	-	-	-	2,346,288.96	-	20,907,710.82	-	39,346,217.69
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	13,000,000.00	-	-	-	3,092,217.91	-	-	-	2,346,288.96	-	20,907,710.82	-	39,346,217.69
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	23,600,000.00	-	-	-	-577,645.23	-	-	-	-1,247,928.35	-	-9,777,719.48	-	11,996,706.94

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,209,821.13	-	11,209,821.13
(二) 所有者投入和减少资本	23,600,000.00	-	-	-	2,009,156.31	-	-	-	-	-	-	-	25,609,156.31
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,098,360.61	-	-1,098,360.61	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,098,360.61	-	-1,098,360.61	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

者权益内部 结转													
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积 弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项 储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-2,586,801.54	-	-	-	-2,346,288.96	-	-19,889,180.00	-	-24,822,270.50
四、本年期 末余额	36,600,000.00	-	-	-	2,514,572.68	-	-	-	1,098,360.61	-	11,129,991.34	-	51,342,924.63

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	13,000,000.00	-	-	-	1,903,508.16	-	-	-	1,219,099.78	-	10,791,145.82	-	26,913,753.76
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	13,000,000.00	-	-	-	1,903,508.16	-	-	-	1,219,099.78	-	10,791,145.82	-	26,913,753.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,188,709.75	-	-	-	1,127,189.18	-	10,116,565.00	-	12,432,463.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,243,754.18	-	11,243,754.18
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,127,189.18	-	-1,127,189.18	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,127,189.18	-	-1,127,189.18	-	-	-
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	-	-	-	-	1,188,709.75	-	-	-	-	-	-	1,188,709.75
四、本期末余额	13,000,000.00	-	-	-	3,092,217.91	-	-	-	2,346,288.96	-	20,907,710.82	39,346,217.69

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

(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	13,000,000.00	-	-	-	3,092,217.91	-	-	-	2,346,288.96	21,133,925.90	39,572,432.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,000,000.00	-	-	-	3,092,217.91	-	-	-	2,346,288.96	21,133,925.90	39,572,432.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,600,000.00	-	-	-	-577,645.23	-	-	-	-1,247,928.35	-10,003,934.56	11,770,491.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,983,606.05	10,983,606.05
（二）所有者投入和	23,600,000.00	-	-	-	2,009,156.31	-	-	-	-	-	25,609,156.31

减少资本											
1. 股东投入的普通股	23,600,000.00	-	-	-	2,009,156.31	-	-	-	-	-	25,609,156.31
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,098,360.61	-1,098,360.61	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,098,360.61	-1,098,360.61	-
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	-	-	-	-	-2,586,801.54	-	-	-	-2,346,288.96	-19,889,180.00	-24,822,270.50
四、本期末余额	36,600,000.00	-	-	-	2,514,572.68	-	-	-	1,098,360.61	11,129,991.34	51,342,924.63

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	13,000,000.00	-	-	-	1,903,508.16	-	-	-	1,219,099.78	10,989,223.25	27,111,831.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,000,000.00	-	-	-	1,903,508.16	-	-	-	1,219,099.78	10,989,223.25	27,111,831.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,188,709.75	-	-	-	1,127,189.18	10,144,702.65	12,460,601.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,271,891.83	11,271,891.83
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,127,189.18	-1,127,189.18	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,127,189.18	-1,127,189.18	-
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	-	-	-	-	1,188,709.75	-	-	-	-	-	1,188,709.75
四、本年年末余额	13,000,000.00	-	-	-	3,092,217.91	-	-	-	2,346,288.96	21,133,925.90	39,572,432.77

法定代表人：陈忠平

主管会计工作负责人：陈君

会计机构负责人：叶小刚

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

广东盛瑞科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原公司名称为广东盛瑞土建科技发展有限公司，是由陈君、陈忠平、汪建斌出资组建的有限公司，成立于2010年6月24日，取得广州市工商行政管理局番禺分局颁发的440126000105487号《企业法人营业执照》，设立时注册资本为1,000万元，其中陈君出资510万元，持有51%股权；陈忠平出资450万元，持有45%股权；汪建斌出资40万元，持有4%股权。注册地址：广州市番禺区石楼镇官桥村创启路创新科技园创新一号楼第5层D5单元。

2011年5月25日，本公司召开股东会，决议同意股东陈君将所持有的占公司0.9%的股权转让给陈忠平。变更后股东情况为：陈君出资501万元，持有50.1%股权；陈忠平出资459万元，持有45.9%股权；汪建斌出资40万元，持有4%股权。

2012年5月21日，本公司召开股东会，决议同意股东陈君将所持有的占公司5%的股权转让给李勇，将所持有的占公司3.1%的股权转让给汪建斌。同时，决议同意股东陈忠平将所持有的占公司0.9%的股权转让给汪建斌。变更后股东情况为：陈君出资420万元，持有42%股权、陈忠平出资450万元，持有45%股权、汪建斌出资80万元，持有8%股权、李勇出资50万元，持有5%股权。

2013年2月17日，本公司召开股东会，一致同意公司注册资本由1,000万元增加到1,300万元，新增注册资本由原股东按持股比例以货币形式缴纳，此次增资后，股东股权情况为：陈忠平出资585万元，持有45%股权、陈君出资546万元，持有42%股权、汪建斌出资104万元，持有8%股权、李勇出资65万元，持有5%股权。

2014年6月7日，本公司召开股东会，决议同意股东陈忠平将所持有的占公司10%的股权转让给张积平；将所持有的占公司1.15%的股权转让给王莹莹。同时，决议同意股东陈君将所持有的占公司1.15%的股权转让给王莹莹；将所持有的占公司10%的股权转让给李鹏；将所持有的占公司12.235%的股权转让给张积平。变更后股东股权情况为：陈忠平出资440.05万元，持有33.85%股权、陈君出资241.995万元，持有18.615%股权、汪建斌出资104万元，持有8%股权、李勇出资65万元，持有5%股权、张积平出资289.055万元，持有22.235%股权、李鹏出资130万元，持有10%股权、王莹莹出资29.90万元，持有2.3%股权。

2014 年 7 月 20 日，本公司召开股东会，决议同意股东张积平将所持有的占公司 10% 的股权转让给陈忠平；将所持有的占公司 12.235% 的股权转让给陈君。同时，决议同意股东王莹莹将所持有的占公司 1.15% 的股权转让给陈忠平；将所持有的占公司 1.15% 的股权转让给陈君。变更后股东股权情况为：陈忠平出资 585 万元，持有 45% 股权、陈君出资 416 万元，持有 32% 股权、汪建斌出资 104 万元，持有 8% 股权、李勇出资 65 万元，持有 5% 股权、李鹏出资 130 万元，持有 10% 股权。

2015 年 3 月 20 日，本公司召开股东会，决议同意股东陈君将所持有的占公司 5% 的股权转让给王立军，变更后股东股权情况为：陈忠平出资 585 万元，持有 45% 股权、陈君出资 351 万元，持有 27% 股权、汪建斌出资 104 万元，持有 8% 股权、李勇出资 65 万元，持有 5% 股权、李鹏出资 130 万元，持有 10% 股权、王立军出资 65 万元，持有 5% 股权。

2015 年 4 月 20 日，本公司召开股东会，决议同意股东陈君将所持有的占公司 3% 的股权转让给广州元合投资合伙企业（有限合伙）。同时，决议同意股东陈忠平将所持有的占公司 3% 的股权转让给广州元合投资合伙企业（有限合伙），此次变更后股东股权情况为：陈忠平出资 546 万元，持有 42% 股权、陈君出资 312 万元，持有 24% 股权、李鹏出资 130 万元，持有 10% 股权、汪建斌出资 104 万元，持有 8% 股权、李勇出资 65 万元，持有 5% 股权、王立军出资 65 万元，持有 5% 股权、广州元合投资合伙企业（有限合伙）出资 78 万元，持有 6% 股权。

2015 年 6 月 24 日，本公司根据股东大会决议、发起人协议、章程的规定，整体变更设立的股份有限公司。各发起人以本公司截至 2015 年 4 月 30 日止净资产中的 36,600,000.00 元折为股本 36,600,000.00 股，净资产折合股本后的余额人民币 2,009,156.31 元计入资本公积。该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 7 月 2 日出具“致同验字（2015）第 350ZB0054 号”《验资报告》。2015 年 7 月 10 日，本公司取得广州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。此次变更后股东股权情况如下：

股东名称	出资额	股权比例
陈忠平	15,372,000.00	42.00
陈君	8,784,000.00	24.00
汪建斌	2,928,000.00	8.00
李勇	1,830,000.00	5.00
李鹏	3,660,000.00	10.00
王立军	1,830,000.00	5.00
广州元合投资合伙企业（有限合伙）	2,196,000.00	6.00
合计	36,600,000.00	100.00

本公司及其子公司业务性质：主要从事发泡剂、泡沫轻质材料制备系统的研发生产；泡沫轻质材料在土木工程领域应用的研究开发、设计咨询；泡沫轻质材料的生产及工程应用。主要从事发泡剂、泡沫轻质材料生产施工设备的研发生产；泡沫轻质材料在土木工程领域应用的工程设计、咨询；泡沫轻质材料的生产及施工。

本公司及其子公司经营范围：工程和技术研究和试验发展；材料科学研究、技术开发；新材料技术推广服务；节能技术推广服务；建筑工程、土木工程技术服务；工程勘察设计；工程技术咨询服务；地基与基础工程专业承包；铁路、道路、隧道和桥梁工程建筑；专项化学用品制造（监控化学品、危险化学品除外）；建筑材料生产专用机械制造；轻质建筑材料制造；化工产品批发（危险化学品除外）；专用设备销售；建材、装饰材料批发；机械设备租赁；提供施工设备服务；地质灾害治理服务；对外承包工程业务；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2016 年 4 月 19 日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期内本集团的合并范围涉及一个子公司甘肃天成矿山技术有限公司（以下简称“甘肃天成”），该子公司已在 2015 年 7 月注销。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产系应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	关联方关系	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资系对被投资单位实施控制的权益性投资。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	3-10	0-10	9.00-33.33
办公设备	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-10	5	9.50-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

本公司无形资产系办公软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
办公软件	3	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、收入

(1) 销售商品

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

本公司商品销售收入确认的方法：商品销售在经客户验收后确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司提供泡沫轻质材料生产施工劳务收入确认的方法如下：

根据合同约定的泡沫轻质材料生产施工劳务已经提供、取得经对方签认的工程计量单时确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 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。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量, 并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益, 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。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、6
营业税	应税收入	3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

注: 企业提供的与泡沫轻质材料在土木工程领域应用相关的技术开发、咨询服务收入按 6% 缴纳增值税。

2、税收优惠及批文

本公司 2013 年经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局审核认定为高新技术企业, 自 2013 年度起减按 15% 的税率征收企业所得税。高新

技术企业证书编号为 GR201344000313，证书有效期为 3 年。根据《企业所得税法》的规定，本公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2015 年度，附注中期末指 2015 年 12 月 31 日，本期指 2015 年度。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	91,057.39	56,920.90
银行存款	184,415.86	133,685.23
其他货币资金	2,384,000.00	--
合计	2,659,473.25	190,606.13

说明：

(1) 其他货币资金系使用受限制的保函保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2) 期末，本集团不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司已背书但尚未到期的银行承兑汇票金额为 1,400,000.00 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	107,551,427.19	99.96	8,728,133.79	8.12	98,823,293.40
组合小计	107,551,427.19	99.96	8,728,133.79	8.12	98,823,293.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,580.70	0.04	44,580.70	100.00	--

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
合计	107,596,007.89	100.00	8,772,714.49	8.15	98,823,293.40

说明：截至 2016 年 3 月 31 日止，本公司应收账款期后已回款 60,758,845.77 元。

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	79,840,861.48	99.94	4,873,932.78	6.10	74,966,928.70
组合小计	79,840,861.48	99.94	4,873,932.78	6.10	74,966,928.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,580.70	0.06	44,580.70	100.00	--
合计	79,885,442.18	100.00	4,918,513.48	6.16	74,966,928.70

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	72,372,735.26	67.29	3,618,636.76	5	68,754,098.50
1 至 2 年	28,031,087.04	26.06	2,803,108.70	10	25,227,978.34
2 至 3 年	6,607,070.59	6.14	1,982,121.18	30	4,624,949.41
3 至 4 年	360,534.30	0.34	180,267.15	50	180,267.15
4 至 5 年	180,000.00	0.17	144,000.00	80	36,000.00
合计	107,551,427.19	100.00	8,728,133.79	8.12	98,823,293.40

续

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	67,485,204.59	84.52	3,374,260.23	5.00	64,110,944.36
1 至 2 年	11,215,122.59	14.05	1,121,512.26	10.00	10,093,610.33
2 至 3 年	960,534.30	1.20	288,160.29	30.00	672,374.01

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
3 至 4 年	180,000.00	0.23	90,000.00	50.00	90,000.00
合计	79,840,861.48	100.00	4,873,932.78	6.10	74,966,928.70

(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 3,854,201.01 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末，按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国建筑股份有限公司 广明高速公路陈村至西 樵段 S03 标项目经理部	18,128,464.64	16.85	906,423.23
深圳市联泰房地产开发 有限公司	17,499,915.35	16.26	874,995.77
天津城建集团有限公司 唐津高速公路（津塘公 路-荣乌高速）扩建工程 第二合同段项目经理部	5,427,149.00	5.04	271,357.45
天津路桥建设工程有限 公司	4,671,310.00	4.34	233,565.50
中交一公局五公司中汽 盐城汽车试验场 CPG-4 标项目经理部	4,625,939.10	4.30	231,296.96
合计	50,352,778.09	46.79	2,517,638.91

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移

期末，本公司共有账面价值为 10,053,088.10 元的应收账款，账面余额为 9,550,433.69 元，已计提坏账准备 502,654.41 元，质押给广东广发互联小额贷款股份有限公司取得短期流动资金贷款 3,000,000.00 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%

1 年以内	1,607,446.56	98.96	935,618.94	95.87
1 至 2 年	16,975.00	1.04	40,341.06	4.13
合计	1,624,421.56	100.00	975,960.00	100.00

(2) 期末，按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
广州市格盛建筑工程有限公司	847,134.28	52.15
衡水中联水泥有限公司	182,100.50	11.21
东莞市港华包装材料有限公司	149,394.00	9.20
石家庄市曲寨水泥有限公司	132,616.30	8.16
临城县天利水泥有限公司	74,587.50	4.59
合计	1,385,832.58	85.31

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72
组合小计	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	8,535,119.47	100.00	594,325.76	6.96	7,940,793.71

组合小计	8,535,119.47	100.00	594,325.76	6.96	7,940,793.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	8,535,119.47	100.00	594,325.76	6.96	7,940,793.71

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,404,566.27	68.56	120,228.31	5.00	2,284,337.96
1 至 2 年	690,607.12	19.69	69,060.71	10.00	621,546.41
2 至 3 年	288,367.78	8.22	86,510.33	30.00	201,857.45
3 至 4 年	123,651.80	3.53	61,825.90	50.00	61,825.90
合计	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72

续

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	5,846,330.86	68.50	292,316.54	5.00	5,554,014.32
1 至 2 年	2,523,136.81	29.56	252,313.68	10.00	2,270,823.13
2 至 3 年	165,651.80	1.94	49,695.54	30.00	115,956.26
合计	8,535,119.47	100.00	594,325.76	6.96	7,940,793.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额-256,700.51 元。

(3) 本核销坏账准备情况

本期核销的坏账准备金额 4,000.00 元，计入本期非经常性损益。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数账面余额	期初数账面余额
资金往来款	1,384,302.35	4,574,599.98
保证金	774,000.00	2,781,689.42
备用金	358,259.58	1,076,540.74
其他	990,631.04	102,289.33
合计	3,507,192.97	8,535,119.47

(5) 期末, 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	其他应收款期末余额	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
中交一公局第五工程有限公司江广高速公路改扩建工程JG-TX-1 标项目经理部	非关联方	投标保证金	500,000.00	1 年以内	14.26	25,000.00
蔡术游	非关联方	备用金	270,000.00	1 年以内	7.70	13,500.00
陈忠立	关联方	备用金	262,698.30	2 年以内	7.49	13,694.84
中铁港建航局集团岩土工程有限公司	非关联方	投标保证金	200,000.00	2 年至 3 年	5.70	60,000.00
广州市鑫文建筑工程有限公司	非关联方	保证金、工程设备押金	110,000.00	1 年以内	3.14	5,500.00
合计			1,342,698.30		38.29	117,694.84

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,350.49	--	98,350.49	176,921.23	--	176,921.23
在产品	3,702,623.59	--	3,702,623.59	781,260.65	--	781,260.65
库存商品	1,276,426.57	--	1,276,426.57	3,830,323.08	--	3,830,323.08
合计	5,077,400.65	--	5,077,400.65	4,788,504.96	--	4,788,504.96

7、固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初数	15,624,627.00	3,210,170.00	631,699.36	66,414.00	19,532,910.36
2.本期增加金额	1,101,550.00	--	115,102.00	--	1,216,652.00
(1) 购置	1,101,550.00	--	115,102.00	--	1,216,652.00
3.本期减少金额	928,609.00	828,825.00	88,616.25	--	1,846,050.25
(1) 处置或报废	928,609.00	828,825.00	88,616.25	--	1,846,050.25
4.期末数	15,797,568.00	2,381,345.00	658,185.11	66,414.00	18,903,512.11
二、累计折旧					

1.期初数	3,584,177.16	1,067,437.09	377,276.70	25,794.08	5,054,685.03
2.本期增加金额	1,575,537.71	685,411.81	100,924.31	18,272.52	2,380,146.35
(1) 计提	1,575,537.71	685,411.81	100,924.31	18,272.52	2,380,146.35
3.本期减少金额	501,116.46	503,033.61	57,610.51	--	1,061,760.58
(1) 处置或报废	501,116.46	503,033.61	57,610.51	--	1,061,760.58
4.期末数	4,658,598.41	1,249,815.29	420,590.50	44,066.60	6,373,070.80
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期初账面价值	12,040,449.84	2,142,732.91	254,422.66	40,619.92	14,478,225.33
2.期末账面价值	11,138,969.59	1,131,529.71	237,594.61	22,347.40	12,530,441.31

8、无形资产

项目	计算机软件				
一、账面原值					
1.期初数	105,239.23				
2.本期增加金额	--				
3.本期减少金额	--				
4.期末数	105,239.23				
二、累计摊销					
1.期初数	83,194.91				
2.本期增加金额	15,133.44				
(1) 计提	15,133.44				
3.本期减少金额	--				
4.期末数	98,328.35				
三、账面价值					
1.期初账面价值	22,044.32				
2.期末账面价值	6,910.88				

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
清华科技园办公室装修	9,569.26	--	9,569.26	--	--
石基茶东库房装修	44,444.26	--	44,444.26	--	--
石基茶东实验室装修	9,349.28	--	9,349.28	--	--

库房装修	52,200.51	--	20,563.79	--	31,636.72
合计	115,563.31	--	83,926.59	--	31,636.72

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	9,110,339.74	1,366,550.96	5,506,057.39	825,908.61
确认为递延收益的政府补助	2,000,000.00	300,000.00	--	--
合计	11,110,339.74	1,666,550.96	5,506,057.39	825,908.61

说明：年初递延收益均为不征税收入，不存在计税基础与账面价值差异，因此无需计提递延所得税。本年新增的 2,000,000.00 政府补助为征税收入，在收到补助时已产生纳税义务，但由于尚未通过验收，未达到确认收入要求。上述差异形成可抵扣暂时性差异，需计提递延所得税资产。

11、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	287,560.00	--

12、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	15,200,000.00	--
质押借款	5,700,000.00	5,000,000.00
合计	20,900,000.00	5,000,000.00

注：期末，保证借款中的招行广州华南碧桂园支行 200 万元借款，保证人为陈忠平、李静、陈君和刘艳。保证借款中的中国银行广州番禺支行 1,320 万元借款，保证人为陈君、陈忠平、广东盛瀚材料科技发展有限公司，抵押物为广东盛瀚材料科技公司的土地使用权。质押借款包括广发互联小额贷款股份有限公司 300 万元借款，保证人为陈忠平、刘艳，由本公司应收账款质押；建行番禺支行 270 万元借款，保证人为陈君、陈忠平、刘艳，质押物为本公司专利权。

13、应付账款

(1) 应付账款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
货款	13,267,886.89	13,795,607.59
工程劳务款	4,425,701.26	2,469,312.04
其他	635,714.99	483,611.99
合计	18,329,303.14	16,748,531.62

(2) 期末，应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额
佛山市顺德区雄煜建材贸易有限公司	供应商	2,581,837.50
佛山市三水区万盈达建材有限公司	供应商	2,283,949.78
河北华彻公路工程有限公司	供应商	1,908,818.97
台州德迪机械制造有限公司	供应商	1,872,000.00
广州市鑫文建筑工程有限公司	供应商	954,348.03
合计		9,600,954.28

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,892,011.05	11,304,326.11	9,737,438.00	3,458,899.16
离职后福利-设定提存计划	--	288,659.04	288,659.04	--
合计	1,892,011.05	11,592,985.15	10,026,097.04	3,458,899.16

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,844,161.05	9,977,178.57	8,425,154.46	3,396,185.16
职工福利费	--	528,518.36	528,518.36	--
社会保险费	--	274,013.18	274,013.18	--
其中：1. 医疗保险费	--	242,198.36	242,198.36	--
2. 工伤保险费	--	7,458.43	7,458.43	--
3. 生育保险费	--	24,356.39	24,356.39	--
住房公积金	47,550.00	445,740.00	430,876.00	62,414.00
工会经费和职工教育经费	300.00	78,876.00	78,876.00	300.00

合计	1,892,011.05	11,304,326.11	9,737,438.00	3,458,899.16
----	--------------	---------------	--------------	--------------

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	288,659.04	288,659.04	--
其中：1. 基本养老保险费	--	271,357.40	271,357.40	--
2. 失业保险费	--	17,301.64	17,301.64	--
合计	--	288,659.04	288,659.04	--

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	19,099.38	--
营业税	3,779,913.30	2,750,582.30
企业所得税	2,835,128.30	2,161,237.65
个人所得税	697,791.59	588,288.86
城市维护建设税	254,866.23	179,075.39
其他税种	294,648.89	222,849.02
合计	7,881,447.69	5,902,033.22

16、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	41,803.33	11,666.67

17、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
借款	15,161,589.05	29,351,835.61
员工报销款	918,680.85	613,737.48
其他	1,242,608.60	724,018.91
合计	17,322,878.50	30,689,592.00

(2) 期末，其他应付款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额
------	--------	----

刘泉生	关联方	11,000,000.00
陈君	关联方	2,566,080.64
王新海	关联方	1,700,000.00
上海道盛房地产营销策划事务所（有限合伙）	非关联方	461,589.05
江苏兆通路桥工程有限公司	非关联方	400,000.00
合计		16,127,669.69

其中，应付关联方刘泉生款项 11,000,000.00 已在 2016 年 2 月 16 日偿还。应付关联方陈君款项 2,566,080.64 已在 2016 年 2 月 16 日偿还。

18、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,354,000.00	2,000,000.00	754,000.00	6,600,000.00	科研项目补助

政府补助情况

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末数	与资产相关/与收益相关
HB 玻化无机防水隔热高层建筑专用的特殊保温系统的研发	350,000.00	--	--	350,000.00	与收益相关
HB 玻化无机防水隔热高层建筑专用的特殊保温系统的研发	100,000.00	--	--	100,000.00	与收益相关
HB 玻化无机防水隔热高层建筑专用的特殊保温系统的研发	100,000.00	--	--	100,000.00	与收益相关
绿色建筑工程材料产学研技术创新联盟	294,000.00	--	294,000.00	--	与收益相关
高性能水泥基泡沫轻质材料技术集成及产业化（粤港项目）	2,950,000.00	--	--	2,950,000.00	与收益相关
高性能水泥基泡沫轻质材料技术集成及产业化（粤港项目）	500,000.00	--	--	500,000.00	与收益相关
现浇泡沫轻质土	130,000.00	--	130,000.00	--	与收益相关

补助项目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	期末数	与资产相关/与 收益相关
技术集成和产业化					
现浇泡沫轻质土 技术集成和产业化	130,000.00	--	130,000.00	--	与收益相关
科技小巨人项目	600,000.00	--	--	600,000.00	与收益相关
番禺区企业技术 研究开发中心项目/[04]番禺区 “广东特支计 划” 科技创业领 军人才	200,000.00	--	200,000.00	--	与收益相关
现浇泡沫轻质材 料关键性共性技 术研究	--	800,000.00	--	800,000.00	与收益相关
	--	1,200,000.00	--	1,200,000.00	与收益相关
合计	5,354,000.00	2,000,000.00	754,000.00	6,600,000.00	

说明 1: 以上补助项目由于未来不会形成长期资产, 本公司将其作为与收益相关的政府补助。

说明 2: 本期计入营业外收入的递延收益项目均已通过验收。

说明 3: 期初递延收益均为不征税收入, 不存在计税基础与账面价值差异, 因此无需计提递延所得税。本年新增的 2,000,000.00 政府补助为征税收入, 在收到补助时已产生纳税义务, 但由于尚未通过验收, 未达到确认收入要求。上述差异形成可抵扣暂时性差异, 需计提递延所得税资产。

19、股本

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
陈忠平	5,850,000.00	45.00	9,912,000.00	390,000.00	15,372,000.00	42.00
陈君	4,160,000.00	32.00	5,664,000.00	1,040,000.00	8,784,000.00	24.00
汪建斌	1,040,000.00	8.00	1,888,000.00	--	2,928,000.00	8.00
李勇	650,000.00	5.00	1,180,000.00	--	1,830,000.00	5.00
李鹏	1,300,000.00	10.00	2,360,000.00	--	3,660,000.00	10.00
王立军	--	--	1,830,000.00	--	1,830,000.00	5.00
广州元合投资 合伙企业(有限 合伙)	--	--	2,196,000.00	--	2,196,000.00	6.00

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	比例%			金额	比例%
合计	13,000,000.00	100.00	25,030,000.00	1,430,000.00	36,600,000.00	100.00

说明：股本本期变动详见附注一、公司基本情况。

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	--	2,009,156.31	--	2,009,156.31
其他资本公积	3,092,217.91	786,885.81	3,373,687.35	505,416.37
合计	3,092,217.91	2,796,042.12	3,373,687.35	2,514,572.68

说明：

(1) 股本溢价变动具体情况如下：

2015 年 7 月，本公司整体变更设立为股份有限公司。全体发起人以其拥有的本公司截至 2015 年 4 月 30 日止经审计的账面净资产人民币 38,609,156.31 元折股投入，其中人民币 36,600,000.00 元折合为本公司（筹）的股本，股本总额共 36,600,000.00 股，每股面值 1 元，净资产折合股本后的余额人民币 2,009,156.31 元计入资本公积。

(2) 其他资本公积变动具体情况如下：

本年其他资本公积增加系本公司按银行同期贷款利率对关联方无息借款计提的利息费用，增加资本公积。

本年其他资本公积减少系整体变更为股份公司时，发起人将其连同其他净资产一并按折股比例折为股本投入。

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,346,288.96	1,098,360.61	2,346,288.96	1,098,360.61

说明：

盈余公积增加系按母公司净利润的 10% 计提；本年度减少系本公司根据股东会决议，整体变更为股份公司时，发起人将其连同其他净资产一并按折股比例折为股本投入。

22、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
 ②提取 10%的法定盈余公积金；
 ③提取任意盈余公积金；
 ④支付普通股股利。

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年年末未分配利润	20,907,710.82	10,791,145.82
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	20,907,710.82	10,791,145.82
加：本年归属于母公司所有者的净利润	11,209,821.13	11,243,754.18
减：提取法定盈余公积	1,098,360.61	1,127,189.18
应付普通股股利	--	--
其他	19,889,180.00	
年末未分配利润	11,129,991.34	20,907,710.82
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--

说明：本年度未分配利润其他减少系本公司根据股东会决议，整体变更为股份公司时，发起人将其连同其他净资产一并按折股比例折为股本投入。

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	96,499,002.82	104,460,672.42
其他业务收入	6,833,658.30	8,252,460.46
主营业务成本	53,038,444.33	66,119,911.33
其他业务成本	5,672,927.56	4,101,364.87

（1） 主营业务（分应用领域）

应用领域名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
公路工程	37,986,301.76	22,634,451.58	45,991,629.11	30,387,796.24
轨道交通工程	2,159,472.20	319,420.76	1,480,000.00	32,804.22
市政工程	19,182,473.21	11,061,876.52	56,989,043.31	35,699,310.87
其他特殊工程	37,170,755.65	19,022,695.47	--	--
合计	96,499,002.82	53,038,444.33	104,460,672.42	66,119,911.33

（2） 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软基路堤处理	27,179,715.91	16,023,195.05	40,798,338.85	29,130,625.91
道路扩建	15,164,718.20	10,048,227.56	39,333,170.88	25,135,201.46
桥头跳车处治	23,563,654.08	14,080,375.90	10,594,452.99	6,991,026.97
地下结构减载	2,946,705.97	1,117,705.72	9,036,639.30	3,113,930.96
高速铁路路基换填	2,159,472.20	319,420.76	1,480,000.00	32,804.22
高层建筑隔热保温防火应用	299,919.91	2,162.84	955,670.40	486,732.12
建筑物地基沉陷空洞修复	--	--	2,262,400.00	1,229,589.69
景观平台填充	25,184,816.55	11,447,356.50	--	--
合计	96,499,002.82	53,038,444.33	104,460,672.42	66,119,911.33

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北区	30,013,622.08	17,469,151.79	13,276,605.71	6,254,579.91
华东区	25,129,680.18	13,479,238.28	15,865,336.05	7,294,137.87
华南区	37,986,160.69	19,747,509.91	72,794,962.66	50,981,636.31
华中区	3,369,539.87	2,342,544.35	2,523,768.00	1,589,557.24
合计	96,499,002.82	53,038,444.33	104,460,672.42	66,119,911.33

(4) 本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
深圳市联泰房地产开发有限公司	25,184,816.55	24.37
中交一公局五公司中汽盐城汽车试验场 CPG-4 标项目经理部	11,985,939.10	11.60
河北省邢衡高速公路衡水段二期工程 LQ4 合 同项目经理部	6,213,168.00	6.01
天津路桥建设工程有限公司	5,171,310.00	5.00
中交第三公路工程局有限公司蓟汕高速公路 工程第六合同段项目经理部	4,402,508.00	4.26
合计	52,957,741.65	51.24

24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,857,432.28	3,133,820.21

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	207,222.70	222,267.12
教育费附加	149,276.77	165,812.35
工程代交个人所得税	432,239.59	393,292.46
其他	731.42	224.64
合计	3,646,902.76	3,915,416.78

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费支出	3,646,289.49	2,368,341.06
办公性支出	45,514.40	105,157.41
通信类支出	3,458.10	7,079.76
差旅性支出	941,834.96	1,656,531.40
物业性支出	33,846.65	22,614.51
业务招待费	1,561,016.80	1,885,956.72
其他	220,996.53	64,635.10
合计	6,452,956.93	6,110,315.96

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费支出	3,413,957.41	3,551,378.36
办公性支出	284,824.14	328,500.98
通讯	79,534.70	34,922.32
差旅性支出	848,106.23	968,188.61
物业性支出	687,317.60	696,305.02
业务招待费	938,593.04	508,012.06
修理费	128,735.50	261,820.00
物流性费用	42,796.00	28,122.00
折旧费	126,798.08	181,439.24
累计摊销	99,060.03	157,782.16
运输费	3,900.00	6,180.00
广告费	195,600.00	58,233.96
中介性费用	1,451,599.24	714,533.80

费用类税金	120,086.99	168,748.44
研发费用	7,613,395.42	4,665,009.87
保险类费用	7,865.24	24,035.00
残疾人就业保障金	27,835.96	55,671.93
租车费	--	215,000.00
其他	114,657.17	130,724.05
合计	16,184,662.75	12,754,607.80

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,957,371.63	2,384,664.16
减：利息收入	4,772.30	4,311.74
手续费及其他	26,687.17	44,268.19
合计	1,979,286.50	2,424,620.61

注：利息支出中包含的关联方资金拆借计提的利息费用详见附注十、4。

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,601,500.50	2,182,759.05

29、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	989,010.00	95,700.00
其他	64,646.59	185,406.14
合计	1,053,656.59	281,106.14

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
广州市财政局专利资助费	4,700.00	10,500.00	与收益相关
番禺区财政局区科技和信息化局拨款（研发补贴）	226,800.00	79,300.00	与收益相关
广州市番禺区科技和信息化局（CZ170001 专利资助）	3,510.00	900.00	与收益相关
绿色建筑工程材料产学研技术创新联盟项目	294,000.00	--	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
现浇泡沫轻质土技术集成和产业化项目	260,000.00	--	与收益相关
番禺区企业技术研究开发中心项目	200,000.00	--	与收益相关
高新企业补助	-	5,000.00	与收益相关
合计	989,010.00	95,700.00	--

说明：本期营业外收入项目全部计入非经常性损益。

30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	359,482.03	2,055,682.03
滞纳金	53,352.12	--
其他	99,901.16	673.23
合计	512,735.31	2,056,355.26

说明：本期营业外支出项目全部计入非经常性损益。

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,927,722.29	2,200,930.44
递延所得税调整	-840,642.35	-115,797.26
合计	2,087,079.94	2,085,133.18

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额
利润总额	13,070,685.99
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,960,602.90
对以前期间当期所得税的调整	85,942.83
不可抵扣的成本、费用和损失	504,647.74
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-464,113.53
所得税费用	2,087,079.94

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	2,235,010.00	1,745,700.00
收到往来款	12,741,406.76	4,548,626.00
利息收入	4,772.30	4,311.74
其他	--	185,406.14
合计	14,981,189.06	6,484,043.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,096,911.80	9,478,501.34
支付往来款	2,294,615.18	2,080,147.10
保函保证金	2,384,000.00	--
其他	--	673.23
合计	19,775,526.98	11,559,321.67

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	7,250,000.00	16,351,835.61

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非金融机构借款	23,545,123.28	25,573,431.51

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,209,821.13	11,243,754.18
加：资产减值准备	3,601,500.50	2,182,759.05
固定资产折旧	2,380,146.35	3,047,609.82
无形资产摊销	15,133.44	18,123.96
长期待摊费用摊销	83,926.59	139,658.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	359,482.03	2,055,682.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	1,957,371.63	2,384,664.16
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）	-840,642.35	-115,797.26
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）	-288,895.69	5,657,232.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,877,583.59	-24,829,908.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,573,124.79	3,949,164.98
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	2,173,384.83	5,732,943.03
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	275,473.25	190,606.13
减：现金的期初余额	190,606.13	1,003,294.77
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	84,867.12	-812,688.64

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	275,473.25	190,606.13
其中：库存现金	91,057.39	56,920.90
可随时用于支付的银行存款	184,415.86	133,685.23
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	275,473.25	190,606.13

34、股东权益变动表项目注释

说明：“（六）其他”系本公司对企业向关联方的无息借款计提的利息费用，增加资本公积，以及整体变更为股份公司时，发起人净资产一并按折股比例折为股本投入。

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,384,000.00	保证金
应收账款	9,550,433.69	贷款质押
合计	11,934,433.69	

六、合并范围的变动

2015 年 7 月份子公司甘肃天成矿山技术有限公司注销，本期末不纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
甘肃天成矿山技术有限公司	甘肃省	甘肃省	充填设计、技术咨询	100.00	--	设立

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的

市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定利率工具组合。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，本期欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.79%；本公司其他应收款中，本期欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 38.29%。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司尚有短期借款余额 2,090 万元（2014 年 12 月 31 日：500 万元），尚未使用的借款额度人民币 680 万元（2014 年 12 月 31 日：人民币 4,800 万元）。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
短期借款	20,900,000.00	--	--	20,900,000.00
应付账款	18,329,303.14	--	--	18,329,303.14
应付利息	41,803.33	--	--	41,803.33
其他应付款	17,322,878.50	--	--	17,322,878.50
合计	56,593,984.97	--	--	56,593,984.97

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
短期借款	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
应付账款	16,748,531.62	--	--	16,748,531.62
应付利息	11,666.67	--	--	11,666.67
其他应付款	30,689,592.00	--	--	30,689,592.00
合计	52,449,790.29	--	--	52,449,790.29

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 59.21%。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实质控制人

截至本期末，本公司的实质控制人是股东陈忠平和陈君，分别持有公司 42%和 24%的股权，双方已签订了一致行动人协议。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
汪建斌	股东、董事
李勇	股东、董事
李鹏	股东
王立军	股东
广州元合投资合伙企业（有限合伙）	股东
叶小刚	董事、高管
高洋	高管
王新海	监事
李希贤	监事
梁桂英	监事
刘泉生	股东陈君的舅舅
刘淑娥	股东陈君的母亲
党海涛	股东陈君的表弟
陈俊霖	股东陈忠平的侄子
李静	股东陈君的配偶
刘艳	股东陈忠平的配偶
陈忠立	股东陈忠平的弟弟
方萍	股东陈忠平的其他关联方
董事、监事及高管	关键管理人员
广东盛瀚材料科技发展有限公司	股东陈君控制的企业
嘉峪关市华鑫博越国际土木建筑工程有限公司	股东陈君参股的企业
嘉峪关市长城发展有限责任公司	股东陈君的姐夫控制的企业

关联方名称	与本公司关系
嘉峪关市江河贸易有限公司	党海涛投资的企业

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈忠平、陈君、汪建斌、李勇	50,000,000.00	2014/8/12	2015/8/6	是
陈忠平、陈君、李静、刘艳	6,000,000.00	2015/1/29	2016/1/29	否
陈忠平、陈君、广东盛瀚材料科技发展有限公司	15,000,000.00	2015/8/14	2016/8/13	否
陈忠平、刘艳	3,000,000.00	2015/10/21	2016/10/20	否
陈忠平、陈君、刘艳	2,700,000.00	2015/12/1	2016/11/30	否
陈忠平、陈君、刘艳	3,000,000.00	2015/12/9	2017/12/9	否

说明 1：2014 年 8 月 12 日，本公司与浦发银行广州番禺支行签订融资额度协定，该协议约定浦发银行向广东盛瑞土建科技发展有限公司提供 5000 万元融资额度，担保方式为保证和质押，其中担保人为陈忠平、陈君、汪建斌和李勇。

说明 2：2015 年 1 月 22 日，本公司与招商银行广州华南碧桂园支行签订授信协议，该协议约定招商银行向广东盛瑞土建科技发展有限公司提供 600 万元的授信额度，担保方式为保证，保证人为陈忠平、李静、陈君和刘艳。

说明 3：2015 年 8 月 3 日，本公司与中国银行广州番禺支行签订流动资金借款合同，该合同约定中国银行向广东盛瑞科技股份有限公司发放流动资金贷款 1500 万元，担保方式为保证和抵押，保证人为陈君、陈忠平、广东盛瀚材料科技发展有限公司，质押物为广东盛瀚材料科技公司的土地使用权。

说明 4：2015 年 10 月 20 日，本公司与建行广东广发互联小额贷款股份有限公司签订流动资金借款协议，该协议约定广发互联小贷向广东盛瑞科技股份有限公司发放流动资金贷款 300 万元，担保方式为保证和质押，保证人为陈忠平、刘艳，质押物为本公司应收账款。

说明 5:2015 年 11 月 6 日,本公司与建行广州番禺支行签订人民币流动资金借款合同,该合同约定建设银行广州番禺支行向广东盛瑞科技股份有限公司发放流动资金贷款 270 万元,担保方式为保证和质押,保证人为陈君、陈忠平、刘艳,质押物为本公司专利权。

说明 6:2015 年 12 月 9 日,本公司与广发银行广州分行签订人民币最高额保证合同,该合同约定广发银行广州分行向广东盛瑞科技股份有限公司提供授信额度 300 万元,担保方式为保证和质押,保证人为陈君、陈忠平、刘艳,截止 2015 年 12 月 31 日公司尚未办理贷款业务。

(2) 关联方资金拆借情况

关联方资金拆入本金变动情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额
刘泉生	14,000,000.00	-	3,000,000.00	11,000,000.00
嘉峪关市长城发展 有限责任公司	-	7,000,000.00	7,000,000.00	-
王新海	2,500,000.00	-	800,000.00	1,700,000.00
陈君	-	10,000,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
合计	16,500,000.00	17,000,000.00	18,800,000.00	14,700,000.00

关联方资金拆入计提的利息费用

关联方	本期发生额	上期发生额
刘淑娥	--	64,213.32
刘泉生	443,056.94	907,822.22
嘉峪关市长城发展 有限责任公司	12,483.33	61,112.49
王新海	60,892.76	98,388.89
方萍	--	33,662.23
嘉峪关市江河贸易 有限公司	--	23,510.60
陈君	108,858.33	--
合计	786,885.81	1,188,709.75

说明:本公司根据关联方资金拆入金额按银行同期贷款利率计提利息费用,增加财务费用中的利息支出,同时增加资本公积。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人,支付薪酬情况见下表:

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	2,623,810.43	2,086,001.05
----------	--------------	--------------

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	款项性质	期末数		期初数	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李勇	备用金	18,918.53	945.93	588,921.73	29,446.09
其他应收款	党海涛	备用金	32,124.90	1,606.25	1,284,046.40	64,202.32
其他应收款	陈俊霖	备用金	17,658.41	882.92	1,204,085.41	60,204.27
其他应收款	陈忠立	备用金	262,698.30	13,694.84	29,070.76	1,453.54

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	陈君	2,591,080.64	--
其他应付款	陈忠平	144,978.30	--
其他应付款	王新海	1,700,000.00	2,641,692.01
其他应付款	刘泉生	11,000,000.00	14,000,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	488,700.60	225,857.87
资产负债表日后第 2 年	377,881.80	--
资产负债表日后第 3 年	95,570.45	--
合计	962,152.85	225,857.87

2、或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十三、资产负债表日后事项

2016 年 1 月根据本公司 2016 年第一次临时股东大会决议和修订后的章程规定，本次定向增发公司股票 546.90 万股，每股 1.19 元，由股东陈君认缴。2016 年 1 月 21 日，本公

公司已收到股东陈君缴纳的增资款人民币 650.811 万元，新增股本 546.90 万元，剩余款项计入资本公积。新增股本占新增注册资本的 100%。本公司已在 2016 年 3 月 30 日完成工商变更。

截至 2016 年 4 月 19 日止，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部报告

由于本公司实施的工程项目均来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，同时各项目团队资源由本公司统一管理和调配。本公司业务虽有不同种类细分，但均属于建筑工程施工类项目。基于管理团队的统一性，以及业务的同一性，本公司无需披露分部数据。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	107,551,427.19	99.96	8,728,133.79	8.12	98,823,293.40
组合小计	107,551,427.19	99.96	8,728,133.79	8.12	98,823,293.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,580.70	0.04	44,580.70	100.00	--
合计	107,596,007.89	100.00	8,772,714.49	8.15	98,823,293.40

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	79,840,861.48	99.94	4,873,932.78	6.10	74,966,928.70

组合小计	79,840,861.48	99.94	4,873,932.78	6.10	74,966,928.70
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	44,580.70	0.06	44,580.70	100.00	--
合计	79,885,442.18	100.00	4,918,513.48	6.16	74,966,928.70

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	72,372,735.26	67.29	3,618,636.76	5	68,754,098.50
1 至 2 年	28,031,087.04	26.06	2,803,108.70	10	25,227,978.34
2 至 3 年	6,607,070.59	6.14	1,982,121.18	30	4,624,949.41
3 至 4 年	360,534.30	0.34	180,267.15	50	180,267.15
4 至 5 年	180,000.00	0.17	144,000.00	80	36,000.00
合计	107,551,427.19	100.00	8,728,133.79	8.12	98,823,293.40

续

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	67,485,204.59	84.52	3,374,260.23	5.00	64,110,944.36
1 至 2 年	11,215,122.59	14.05	1,121,512.26	10.00	10,093,610.33
2 至 3 年	960,534.30	1.20	288,160.29	30.00	672,374.01
3 至 4 年	180,000.00	0.23	90,000.00	50.00	90,000.00
合计	79,840,861.48	100.00	4,873,932.78	6.10	74,966,928.70

(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 3,854,201.01 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末，按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国建筑股份有限公司 广明高速公路陈村至西 樵段 S03 标项目经理部	18,128,464.64	16.85	906,423.23
深圳市联泰房地产开发	17,499,915.35	16.26	874,995.77

有限公司

天津城建集团有限公司				
唐津高速公路（津塘公路-荣乌高速）扩建工程第二合同段项目经理部	5,427,149.00		5.04	271,357.45
天津路桥建设工程有限公司	4,671,310.00		4.34	233,565.50
中交一公局五公司中汽盐城汽车试验场 CPG-4 标项目经理部	4,625,939.10		4.30	231,296.96
合计	50,352,778.09		46.79	2,517,638.91

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移

期末，本公司共有账面价值为 10,053,088.10 元的应收账款，账面余额为 9,550,433.69 元，已计提坏账准备 502,654.41 元，质押给广东广发互联小额贷款股份有限公司取得短期流动资金贷款 3,000,000.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72
组合小计	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72

其他应收款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	8,427,751.44	100.00	587,543.91	6.97	7,840,207.53
组合小计	8,427,751.44	100.00	587,543.91	6.97	7,840,207.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	8,427,751.44	100.00	587,543.91	6.97	7,840,207.53

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,404,566.27	68.56	120,228.31	5.00	2,284,337.96
1 至 2 年	690,607.12	19.69	69,060.71	10.00	621,546.41
2 至 3 年	288,367.78	8.22	86,510.33	30.00	201,857.45
3 至 4 年	123,651.80	3.53	61,825.90	50.00	61,825.90
合计	3,507,192.97	100.00	337,625.25	9.63	3,169,567.72

续

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	5,767,231.86	68.43	288,361.59	5.00	5,478,870.27
1 至 2 年	2,494,867.78	29.60	249,486.78	10.00	2,245,381.00
2 至 3 年	165,651.80	1.97	49,695.54	30.00	115,956.26
合计	8,427,751.44	100.00	587,543.91	6.97	7,840,207.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额-249,918.66 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数账面余额	期初数账面余额
资金往来款	1,384,302.35	4,574,599.98
保证金	774,000.00	2,781,689.42
备用金	358,259.58	973,172.71
其他	990,631.04	98,289.33
合计	3,507,192.97	8,427,751.44

(5) 期末, 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	其他应收款期末余额	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
中交一公局第五工程有限公司江广高速公路改扩建工程JG-TX-1 标项目经理部	非关联方	投标保证金	500,000.00	1 年以内	14.26	25,000.00
蔡术游	非关联方	备用金	270,000.00	1 年以内	7.70	13,500.00
陈忠立	关联方	备用金	262,698.30	2 年以内	7.49	13,694.84
中铁港建航局集团岩土工程有限公司	非关联方	投标保证金	200,000.00	2 年至 3 年	5.70	60,000.00
广州市鑫文建筑工程有限公司	非关联方	保证金、工程设备押金	110,000.00	1 年以内	3.14	5,500.00
合计			1,342,698.30		38.29	117,694.84

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	--	--	--	500,000.00	--	500,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃天成矿山技术有限公司	500,000.00	--	500,000.00	--	--	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	96,499,002.82	104,460,672.42
其他业务收入	6,833,658.30	7,503,749.78
主营业务成本	53,038,444.33	66,119,911.33
其他业务成本	5,672,927.56	4,101,364.87

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-320,764.32	--

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	-359,482.03	-2,055,682.03
计入当期损益的政府补助	989,010.00	95,700.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,606.69	184,732.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
非经常性损益总额	536,921.28	-1,775,249.12
减：非经常性损益的所得税影响数	93,355.84	-266,287.37
非经常性损益净额	443,565.44	-1,508,961.75
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	443,565.44	-1,508,961.75

2、净资产收益率和每股收益

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	24.72	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	23.74	0.29	0.29

广东盛瑞科技股份有限公司

2016 年 4 月 19 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

广东盛瑞科技股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 19 日