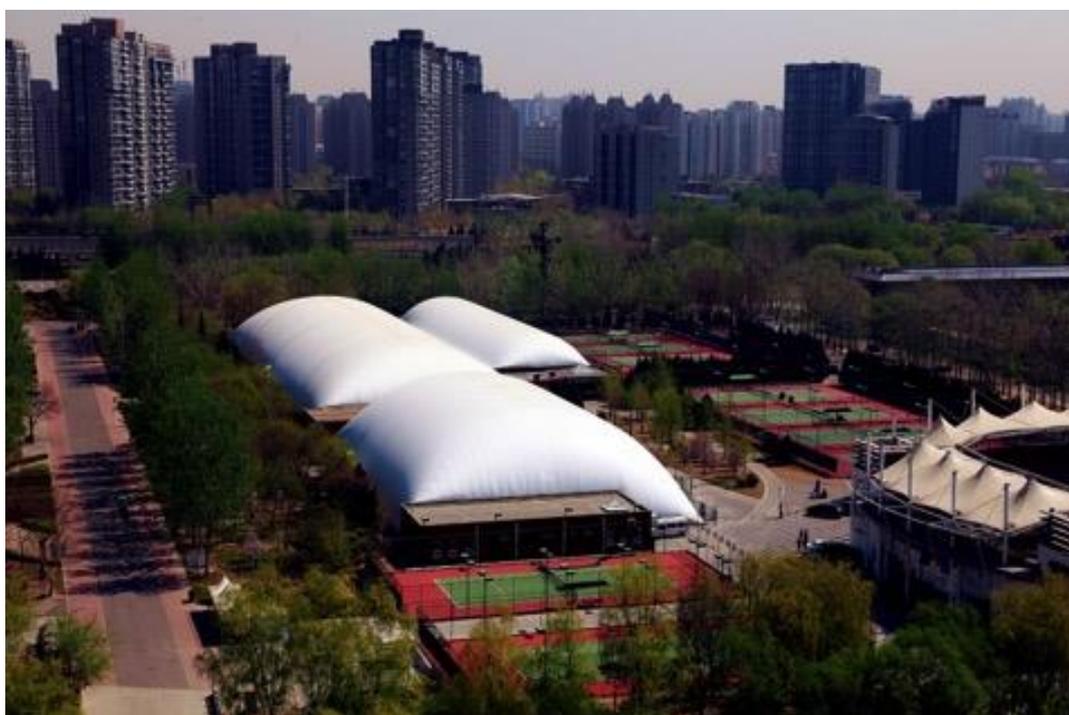




# 约顿气膜

NEEQ :831527

北京约顿气膜建筑技术股份有限公司  
( MetaSpace (Beijing) Air Dome Corp. )



## 年度报告

2014

# 公司年度大事记



2014 年 8 月，公司被中关村高新技术企业协会评为“中关村高成长企业 TOP100”。



2014 年 8 月，公司获得中国钢结构协会空间结构分会颁发的“膜结构企业工程设计贰级”及“膜结构企业工程承包贰级”资质。



2014 年 10 月，公司获得 ISO9001: 2008 质量管理体系认证及 ISO14001: 2004 环境管理体系认证。



2014 年 12 月，公司被中关村企业信用促进会评为“中关村最具发展潜力信用企业”。



2014 年 12 月，公司登陆全国中小企业股份转让系统。



2014 年 12 月，公司被世界自然基金会评为“2014 年度 WWF 气候创行者”。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>6</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>11</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>23</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>25</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>27</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>28</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>31</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>34</b>

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、约顿气膜	北京约顿气膜建筑技术股份有限公司
有限公司、约顿有限	公司前身“北京约顿气膜建筑技术有限公司”
股东会	北京约顿气膜建筑技术有限公司股东会
股东大会	北京约顿气膜建筑技术股份有限公司股东大会
董事会	北京约顿气膜建筑技术股份有限公司董事会
监事会	北京约顿气膜建筑技术股份有限公司监事会
高级管理人员	本公司总经理、财务总监、技术总监、运营总监
“三会”	股东（大）会、董事会、监事会
“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》
《公司章程》	最近一次由股东大会会议通过的《北京约顿气膜建筑技术股份有限公司章程》
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
主办券商、中信建投证券	中信建投证券股份有限公司
元、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
国家发改委	中华人民共和国国家发展和改革委员会
北京市工商局海淀分局	北京市工商行政管理局海淀分局
北京市工商局朝阳分局	北京市工商行政管理局朝阳分局
北京市科委	北京市科学技术委员会
中关村担保公司	北京中关村科技融资担保有限公司
北京银行中关村海淀园支行	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	上海市锦天城（北京）律师事务所
评估机构	沃克森（北京）国际资产评估有限公司
必和必拓	必和必拓公司 （BHPBillitonLtd. BrokenHillProprietaryBillitonLtd），以经营石油和矿产为主的著名跨国公司
GPRS	无线网络通讯的一种技术，也是移动服务商提供的一种服务。它是

	GSM 移动电话用户可用的一种移动数据业务。
Seaman	美国西幔公司
GE	通用电气公司 (General Electric Company)
PVDF	聚偏氟乙烯，这种材料除具有良好的耐化学腐蚀性、耐高温性、抗氧化性、耐候性、耐射线辐射性能外，还具有压电性、介电性、热电性等特殊性能。
PVC	聚氯乙烯，是一种使用一个氯原子取代聚乙烯中的一个氢原子的高分子材料。
气膜、气膜建筑、 气膜建筑系统	空气支撑结构 (Air-Supported Structure)
WWF	世界自然基金会

## 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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

### 重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收账款管理风险	截至 2014 年 12 月 31 日应收账款余额为 708.9 万元，占流动资产的比例为 33.45%。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，将会增加资金占用，降低运营效率。如果一旦发生坏账，可能因坏账准备计提不足，对未来经营业绩造成一定影响。
原材料价格波动的风险	气膜技术属于应用集成技术，气膜系统的主要组成部分如膜材、风机、电机、照明系统等均需对外采购，上述材料和设备价格波动会对公司经营业绩产生较大的影响。未来如果原材料价格持续上涨，将会影响公司的生产成本、加大存货管理难度，公司成本上升压力将会加大，从而可能对公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。
宏观经济波动带来的风险	本公司的营业收入主要来自向客户提供气膜建筑系统，并致力于为各类企业提供绿色环保的气膜建筑整体解决方案。目前本公司所服务的客户群体主要为体育、教育、地产、仓储、环保等搭建气膜设施的企业。由于我国企业的经营活跃程度与宏观经济的波动情况具有较强相关性，虽然国内经济的总体发展整体呈增长态势，但受宏观经济波动的影响，本公司客户尤其是工业类客户的经营情况会产生一定的波动，可能对其在气膜建筑的投入规模产生影响，进而对公司的收入水平造成潜在不利影响。虽然本公司近年来客户基础不断扩大，客户行业覆盖面不断拓展，营业收入及盈利水平保持增长，但仍存在因宏观经济波动而造成公司业绩波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京约顿气膜建筑技术股份有限公司
英文名称及缩写	MetaSpace (Beijing) Air Dome Corp.
证券简称	约顿气膜
证券代码	831527
法定代表人	罗赞
注册地址	北京市海淀区八里庄路 62 号院 1 号楼 11 层 1212
办公地址	北京市朝阳区朝阳公园南路 1 号朝阳公园网球中心东二层
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	汪吉军 乔国刚
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钟凡
电话	010-65928885
传真	010-65952258
电子邮箱	andy@yuedundomes.com
公司网址	www.yuedundomes.com
联系地址	北京市朝阳区朝阳公园南路 1 号朝阳公园网球中心东二层
邮政编码	100125
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	北京约顿气膜建筑技术股份有限公司行政部

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-19
行业（证监会规定的行业大类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	气膜建筑系统的总体设计、销售、安装和售后服务，并为客户提供气膜建筑系统整体解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,000,000
控股股东	罗赞

实际控制人	罗赞
-------	----

#### 四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	110108009375523	否
税务登记证号码	110108786170190	否
组织机构代码	78617019-0	否

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,750,762.75	45,411,148.94	5.15%
毛利率	31.48%	31.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,445,295.73	3,685,755.62	-6.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,445,295.73	3,685,755.62	-6.52%
加权平均净资产收益率	28.08%	51.17%	-
基本每股收益（元/股）	0.43	0.46	-6.52%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	22,302,398.38	22,989,187.27	-2.99%
负债总计	8,311,513.55	12,443,598.17	-33.21%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	13,990,884.83	10,545,589.10	32.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.75	1.32	32.67%
资产负债率	37.27%	54.13%	-
流动比率	2.55	1.78	-
利息保障倍数	11.85	22.91	

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,461,062.91	793,911.95	-
应收账款周转率	8.57	11.25	-
存货周转率	4.22	4.07	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.99%	113.59%	-
营业收入增长率	5.15%	51.41%	-
净利润增长率	-6.52%	161.15%	-

#### 五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	8,000,000	8,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

#### 六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	-
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一)商业模式

##### 1、公司所处行业

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所属行业为“E50 建筑装饰和其他建筑业”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“其他未列明建筑业（E5090）”。

##### 2、公司主营业务：

公司主要为客户提供气膜建筑系统的整体解决方案，包括膜体、保温系统、照明系统、机械控制系统、空气过滤系统、空调采暖系统、智能管理系统等模块的设计、集成、安装和服务。作为一个完整的、智能化的建筑体系，公司为客户提供前期规划、设计、采购、加工、安装、售后等一揽子服务，从而在气膜建筑项目的整体收入中实现获利。在项目质保期结束后，通过提供售后服务实现持续收益。

##### 3、公司客户群体：

体育文化设施方面：公司客户包括有体育文化场馆建设需求的各类企、事业单位、各类学校和政府部门。

工业仓储物流方面：公司客户包括有大跨度储运、洁净工厂、物流仓储建设需求的各类工业、环保、物流、仓储企业。

应急避难方面：公司客户包括有应急避难设施建设需求的企、事业单位和政府部门。

##### 4、公司销售渠道及收入来源：

公司一般通过招投标或竞争性谈判获取项目，根据用户需求进行定制化设计，并提供咨询、集成、安装及维护服务。公司主营业务收入包括气膜建筑系统收入和售后维护服务收入。

##### 5、商业模式：

###### (1) 销售模式

公司目前采用直销和分销两种模式开发客户、拓展市场。一方面，公司通过与客户建立长期稳定的合作关系，基于公司的专业能力为客户提供解决方案，让客户认同并接受公司的产品和服务，实现直销模式；另一方面，公司凭借多年发展积累的技术优势形成了一定的行业技术门槛，促使行业内其他企业通过项目合作和技术服务等方式销售公司产品及技术服务，实现分销模式。

公司目前已建立相对完整的销售管理体系，内部按行业、区域分专人负责，销售目标的确定和销售激励制度完整清晰；同时，针对经销商也建立了较为完善的经销商管理办法。

公司的销售流程通常分为四个阶段，具体包括：

①通过陌生拜访、潜在客户来电咨询、第三方介绍等方式实现客户信息获取；

②通过对潜在项目进行客户考察、实地考察、初步提供气膜建筑及机械设备设计方案等工作，实施项目跟进；

③根据客户需求确认价格、确认配置、确认材料和工程清单、确认完整结构及机电设计方案，并参与项目投标；

④项目中标后，进行项目合同谈判及项目合同审批，完成项目合同签订。

(2) 盈利模式

公司主要为客户提供气膜建筑系统的整体解决方案。公司通过为客户提供气膜建筑的膜体设计与安装，提供定制的运行控制系统设备设计以及保温系统、照明系统、机械控制系统、空气过滤系统、空调采暖系统、智能管理系统等模块的集成等，实现盈利。

主要利润来源体现在以下两个方面：

①公司是国内首个掌握气膜建筑核心技术的企业，也是首个创造性的将室内空气治理技术与气膜建筑技术完美结合并得以应用的企业，公司目前的主要盈利来源于气膜建筑系统的设计、集成、安装及售后服务，为公司带来稳定的收入。

②公司在气膜建筑领域经过多年发展，逐步积累了技术优势和良好的口碑，在行业内形成一定的技术门槛，使得行业中其他企业主动与公司进行合作或向公司寻求服务和技术支持，这也为公司带来收入及利润的增长。

从全球范围内来看，真正掌握气膜建筑核心技术的企业并不多，客户对专业公司的依赖性较强，有意愿选用专业技术过硬的公司进行全程的建设和服务，并支付与之相匹配的价格。国内外气膜建筑行业的现状决定了在未来较长一段时间内，公司的盈利模式不会受到较大冲击，也就是说，目前公司的盈利模式具备持续性。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

1、主营业务经营情况：

2014 年公司营业收入为 4775.08 万元，实现净利润 344.53 万元；公司已连续三年经营规模呈现出递增的运营态势，公司的经济实力大大增强，为公司进一步的发展奠定了良好的经济基础。

2、资质平台情况：

1) 2014 年 8 月，公司完成股份制改造，并于 12 月成功登陆新三板。

2) 2014 年 8 月，公司获得中国钢结构协会空间结构分会“膜结构企业工程承包贰级及工程设计贰级”资质，并获得该协会颁发的两项“空间结构优秀工程奖”。

3) 2014 年 8 月，公司因业绩成长被评为“中关村高成长企业 TOP100”、12 月因综合信用卓著被评为“中关村最具发展潜力信用企业”。

4) 2014 年 10 月，公司通过“ISO 9001:2008 质量管理体系”及“ISO 14001:2004 环境管理体系”认证。

5) 2014 年 12 月，公司因在节能环保方面的出色表现荣获世界自然基金会“2014 年度 WWF 气候创行者”称号（2014 年中国获奖企业仅五家），并获世界自然基金会邀请于 2015 年 5 月参加 WWF 在瑞典马尔默举办的气候创行者全球战略讨论会，代表中国企业向全世界宣传和推广来自中国的清洁技术。

6) 2014 年, 公司新获得 4 项专利及 1 项计算机软件著作权。

### 3、技术发展和应用创新情况:

公司一直坚持在技术创新、技术研发方面的持续投入, 以客户需求为核心, 进行气膜技术创新和研发, 2014 年, 公司的技术能力在以下列项目为代表的应用领域得到了完美的体现。

#### 1) 新疆那拉提气膜马舞剧表演馆落成:

该项目直径 80 米、高度 30 米, 建筑面积超过 5000 平米, 位于新疆新源县那拉提景区, 是目前世界上最大的圆型彩色气膜单体建筑。该项目所在地自然环境较为恶劣、施工条件极差、工期紧张, 公司技术与工程团队克服种种困难, 将该项目完美的交付使用, 得到业主的高度赞扬, 目前该项目已成为当地最具特色的标志性建筑。该项目的成功实施, 还为气膜技术在旅游文化领域的拓展了新的应用, 具有广泛的市场前景。

#### 2) 上海毅豪房地产气膜售楼处落成:

该项目为地产公司售楼处, 该项目以整圈玻璃幕作为墙体, 公司技术团队创造性的将气膜与整圈玻璃幕墙体结合为一体, 解决了馆内大空间和采光的需求。同时, 针对售楼处进出人流大的特点, 公司技术团队进行了技术创新, 很好的解决了这一问题。另外, 针对客户将来需要把气膜整体搬迁至别处的需求, 约顿团队提前作出了技术处理, 方便将来客户能方便的实施整体搬迁。

该项目的成功实施(包括 2013 年和记黄埔气膜售楼处的成功实施), 为气膜技术在房地产行业的应用积累了成功的经验, 具有广泛的应用前景。

#### 3) 各类学校气膜馆的防霾功能:

以北京英国学校、北京农业职业学院为代表的各类学校, 纷纷在校区内投建气膜运动场馆, 客户们采用约顿气膜建设球馆, 除满足学校师生的运动健身需求, 还在于约顿气膜能很好的实现防霾功能, 创造出真正洁净、健康的运动空间。

由于防霾功能渐渐成为气膜馆的标准功能配置之一, 首创这一技术的公司技术团队精益求精, 在技术上持续提升, 目前以德威学校、汇佳学校为代表的使用单位均对此技术的防霾效果非常满意并实现了重复购买。随着人们对运动健康的需求越来越重视, 这一技术的应用前景非常广阔。

#### 4) 技术储备

2014 年, 公司技术团队与外协科研单位一起, 在大跨度工业仓储、小型可移动气膜等方面完成了技术研发和技术储备, 在 2015 年将得到具体的应用, 这几项技术的研发成功, 将为气膜的应用打开更大的市场空间。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成与现金流分析

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	47,750,762.75	5.15%	-	45,411,148.94	-	-
营业成本	32,717,578.99	5.13%	68.52%	31,120,923.27	46.34%	68.53%
管理费用	6,092,557.07	24.23%	12.76%	4,904,442.72	22.30%	10.80%
销售费用	2,879,948.95	-4.85%	6.03%	3,026,878.62	54.67%	6.67%
财务费用	373,651.64	11.98%	0.78%	333,664.66	77.02%	0.73%

营业利润	3,647,227.35	-15.06%	7.64%	4,293,982.10	189.18%	9.46%
资产减值损失	625,461.54	179.92%	1.31%	223,444.05	10.41%	0.49%
营业外收入	-	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-	-
所得税费用	201,931.62	-66.80%	0.42%	608,226.48	735.85%	1.34%
净利润	3,445,295.73	-6.52%	7.22%	3,685,755.62	161.15%	8.12%
经营活动产生的现金流量净额	1,461,062.91	84.03%	-	793,911.95	-111.39%	-
投资活动产生的现金流量净额	-429,641.00	-18.34%	-	-526,129.00	63.45%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,416,340.00	-126.70%	-	5,304,005.84	-16.77%	-

项目变动及重大差异产生的原因：

1、管理费用较上期增加 1,188,114.35 元，同比增长 24.23%：主要是由于中介机构费用和研发费用增长所致。中介机构费用增长主要是因为公司进行股改和新三板挂牌，支付的中介机构费用大幅增加所致；研发费用增长是由于本公司本期进一步加大研发投入所致。

2、资产减值损失较上期增加 402,017.49 元，同比增长 179.92%：主要是由于本期计提坏账准备增加所致。本期公司部分应收账款账龄达到 5 年以上，按照本公司坏账准备计提标准（5 年以上为 100%，4-5 年为 50%），导致使本期坏账准备增加 637,680.00 元。

3、本期所得税费用较上期减少 406,294.86 元，降幅 66.80%：主要原因是本期利润总额较上年减少 646,754.75 元；其次，本期研发费用增长 16.06%，其中研发支出经市科委和国税局认定可加计扣除金额较上年增长 57.78%，以及本期收到返还 2013 年度企业所得税 128,327.98 元，产生实际缴纳企业所得税与原计提的所得税费用差异 -128,327.98 元。以上内容均相应调减本期所得税费用，从而产生本期所得税费用较上期减少的情况。

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 667,150.96 元，增长率 84.03%：主要是本期购买商品接受劳务支付的现金同比减少 5,653,345.90 元；本期支付给职工以及为职工支付的现金增加 1,398,515.06 元；本期支付的各项税费增加 455,756.93 元；本期支付其他与经营活动有关的现金增加 3,134,927.36 元共同作用的结果。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 96,488 元，降幅 18.34%：主要是由于公司本期购置固定资产导致的现金流出较上年减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 6,720,345.84 元，降幅 126.70%：主要是由于公司上年度股东增资投入现金 300 万元，导致本年度较上年度减少 300 万元的现金流入；本年度银行贷款额 500 万元比上年度银行贷款额 650 万元减少 150 万元的现金流入；本年度归还银行贷款 600 万元比上年度归还银行贷款 400 万元增加 200 万元的现金流出；以及支付银行贷款利息和担保费同比增加 220,345.84 元的现金流出共同作用的结果。

上述三方面因素共同影响现金及现金等价物净增加额较上年同比减少 384,918.09 元。

## (2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
气膜建筑业务	47,267,278.95	98.99%	45,411,148.94	100.00%
其他	483,483.80	1.01%	-	-
合计	47,750,762.75	100.00%	45,411,148.94	100.00%

#### 收入构成变动的的原因

公司的主营业务是为客户提供气膜建筑系统的整体解决方案，本期气膜建筑业务收入比去年同期增加 1,856,130.01 元，增长率 4.09%；其他业务主要是指气膜建筑的售后服务及维护业务，本期增加 483,483.80 元。随着公司主营业务的不断快速发展，这种新型的现代建筑在日常维护上的专业化需求也在逐渐凸显并发展，质保期以后的日常维护、保养、定期进行的检修以及更换零部件甚至智能管理系统的软件升级等售后服务和维护工作已逐渐形成一种常态需求，未来它将成为公司营业收入的重要组成部分。

### (3) 营运分析

#### 主要销售客户的基本情况：

公司 2014 年度前五大主要客户基本情况如下。

第一名客户名称：内蒙古体育职业学院，6,499,298.00 元，占主营业务收入比例 13.61%；

第二名客户名称：北京市私立汇佳学校，4,291,000.00 元，占主营业务收入比例 8.99%；

第三名客户名称：北京金博盛华建筑工程有限公司，4,245,000.00 元，占主营业务收入比例 8.89%；

第四名客户名称：新源县西部天际旅游文化发展有限公司，3,500,000.00 元，占主营业务收入比例 7.33%；

第五名客户名称：内蒙古第一机械集团有限公司工会委员会，3,400,000.00 元，占主营业务收入比例 7.12%；

前五大合计客户 21,935,298.00 元，占主营业务收入比例 45.94%。

#### 主要供应商的基本情况：

公司的主营业务是气膜建筑系统的设计、集成及安装业务，涉及到的主要原材料有：建筑外膜材料、建筑内膜材料、空调设备、门机设备、照明设备、发电机组设备等。公司根据与客户签订的合同、订单，安排各种原材料、专用设备及配套设备等的采购计划。公司主要供应商基本情况如下：

##### 1、美国西幔公司（供应建筑外膜材料）：

西幔公司是世界高性能涂层织物的领导企业。公司创立于 1949 年，总部位于美国俄亥俄州的伍斯特市。西幔公司一直专注于产品质量、创新和客户服务。经过 60 多年的发展，西幔公司已经生产了超过 1 亿平方米的高质量涂层织物，公司产品以其可靠性和耐久性而成为行业的标杆。60 多年来，西幔公司不断研发、创新出各种高性能的工业涂层织物产品，应用于全球各个市场领域。这些产品包括 Shelter-Rite 建筑膜材、Shelter-Rite 卡车篷布、XR 土工膜、FiberTite 屋面系统、各种美国军方设施用的涂层织物和海事用涂层织物等。

##### 2、浙江星益达增强材料有限公司（供应建筑内膜材料）：

成立于 2001 年 12 月 14 日，注册资本 4297 万元。是国内 PVC 刀刮涂层布行业龙头企业之一，专业生产建筑膜材、卡车篷布、帐篷布、充气材料等 PVC 涂层产品，以及经

编布、机织布等产业用布。公司引进目前国际上最先进的德国 KKA 品牌全自动宽幅（成品达 3.6 米）PVC 刀刮涂层生产线，德国双轴向经编织造设备、瑞士苏尔寿片梭织机和德国多尼尔剑杆织机，以及德国卡尔迈耶整经机，先进的生产线保证了产品的技术含量，具有防水性能好，自洁性好，耐腐蚀，使用寿命长等优良的物理和化学性能。

3、北京金万众空调制冷设备有限责任公司（供应空调机组设备）：

成立于 1999 年 4 月 16 日，注册资本 6000 万元。是一家制造空调制冷设备、水处理设备，特别是主要研制氟系统空调制冷设备的大型民营企业。

4、盖泽工业（天津）有限公司（供应德国盖泽开门执行器设备）：

成立于 1996 年 9 月 18 日，注册资本 870 美元，投资总额 1620 万美元。是一家生产、销售建筑机械及运输系统门窗的五金塑料配件和相关部件及服务，以及旋转门、自动门、门窗控制设备的研发、生产和销售的外国独资企业。

5、通用电气照明有限公司（供应美国 GE 照明设备）：

成立于 1994 年 6 月 6 日，注册资本 8949 万美元。是一家开发、制造照明电器产品和配件的世界级著名企业，他一直高居全球品牌价值排行榜的前列。

6、上海鼎新电气（集团）有限公司（供应德国科勒发电机设备）：

成立于 2004 年 5 月 11 日，注册资本 6600 万元。是一家生产和销售电机电器、发电机组、水泵、电气控制设备等的大型国内合资企业。

重要订单的基本情况：

重要合同情况：

- 1、公司与北京市私立汇佳学校签订小学部气膜篮球馆、综合馆施工合同，合同金额：12,260,000 元；
- 2、公司与内蒙古第一机械集团公司工会签订气膜羽毛球馆施工合同，合同金额：3,400,000 元；
- 3、公司与内蒙古体育职业学院签订气膜网球馆施工合同，合同金额：6,499,298 元；
- 4、公司与重报之窗文化体育传播有限公司签订气膜网球馆施工合同，合同金额：2,900,000 元；
- 5、公司与北京金博盛华建筑工程有限公司签订善各庄体育公园气膜网球馆施工合同，合同金额：8,490,000 元；
- 6、公司与新源县西部天际旅游文化发展有限公司签订新疆那拉提景区气膜马舞剧院施工合同，合同金额：7,000,000 元；
- 7、公司与青海省军区果洛军分区签订“高原官兵之家”气膜工程施工合同，合同金额：1,782,697 元；
- 8、公司与青海省军区玉树军分区签订“高原官兵之家”气膜工程施工合同，合同金额：1,786,683 元；
- 9、公司与中国劳动关系学院签订气膜体育馆设备采购及安装合同，合同金额：3,281,000 元；
- 10、公司与中国人民解放军 93176 部队签订气膜体能训练场施工合同，合同金额：2,700,000 元。

## 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	金额	变动比例	占总资产	

			的比重%			的比重%	
货币资金	7,591,990.98	22.91%	34.04%	6,176,909.07	920.77%	26.87%	7.17%
应收账款	7,089,029.50	75.11%	31.79%	4,048,251.48	0.51%	17.61%	14.18%
存货	4,960,901.70	-52.88%	22.24%	10,527,488.43	120.89%	45.79%	-23.55%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	913,424.43	10.50%	4.10%	826,659.62	71.59%	3.60%	0.50%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	-16.67%	22.42%	6,000,000.00	71.43%	26.10%	-3.68%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	22,302,398.38	-2.99%	-	22,989,187.27	113.59%	-	-

项目变动原因：

1、应收账款较上期增加 3,040,778.02 元，同比增长 75.11%，主要是由于在 2014 年底，有十个项目集中验收完工，客户年底资金相对紧张，未能及时支付工程款，导致本公司一年以内新发生的应收账款比上年同期增加了 4,281,687.90 元，同比增长 151.28%（见财务报告附注 27 页“六、财务报表主要项目注释 2. 应收账款（2）以账龄作为信用风险特征组合的应收账款明细”）。

2、存货较上期减少 5,566,586.73 元，同比降幅 52.88%，主要是由于在 2014 年底，有十个项目验收完工，按照权责发生制的原则，公司财务核算在确认收入的同时，结转该项目的工程施工并计入营业成本，导致本期期末工程施工金额较上期减少了 5,031,594.17 元，同比降幅为 72.90%。

### 3. 投资情况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司分析

无。

#### (2) 对外股权投资情况

无。

委托贷款情况：

#### (3) 公司控制的特殊目的主体情况

无。

### (三) 外部环境的分析

1、从体育行业来看，体育产业是发达国家支柱型产业，产业规模大，发达国家体育产业年产值约占 GDP 的 4%，而中国体育产业年产值占 GDP 仅为 0.6%，发展潜力巨大。近年来，我国体育产业进入改革突破的重要时期，政策推动产业发展、所有制形式、融资渠道、运营管理等多方面改革，解决“双轨制”弊端，将体育产业带入发展快车道。体育产业符合我国拉动内需、发展第三产业的转型方向，且随着居民收入水平提升，居民消费逐渐从基本消费、功能消费过渡至健康消费、体验消费，从而促进体育产业需求的有效释放。另外，我国城镇化水平的提升，也为体育产业快速发展提供了成长利基，驱动了以城市为中心的核心体育产业成长，也带动支持外围体育产业同步发展。国外气膜行业发展时间较长，已进入成熟期，仅北美（加拿大、美国）地区的气膜建筑数量就超过一万座，而国内气膜建筑数量目前不到北美气膜数量的 2%，相比国外，气膜在国内有着的相当大的发展空间。

2、从环保行业来看，新环保法的推出加大了对环境违法行为的处罚力度，对大气污染特别是雾霾治理和应对作出了更有针对性的规定，对环保产业的发展提出了更高的要求。

3、体育产业和环保产业与气膜行业有着极强的关联性，加快上述产业的发展有利于调整优化产业结构，催生新的业态，形成新的经济增长点，这为企业发展提供了政策导向和环境支持，体育产业和环保产业大发展都会从政策和市场层面给公司带来新的增长机会。对我公司来讲，就是要把握好这一政策背景下的市场机遇，同时借助全国中小企业股份转让系统这一良好平台，实现公司的快速发展。

#### (四) 竞争优势分析

##### 一、品牌优势：

公司是首个将气膜技术引入国内的专业厂商，公司 2006 年承建的北京朝阳公园气膜网球馆是国内第一个现代化气膜建筑。公司拥有行业内最具能力和经验的技术及服务团队，具备国际一流、国内领先的的设计能力、全方位的服务能力和丰富的项目实施经验，并拥有自主知识产权。

近十年来，公司承建了中央党校气膜馆、清华大学气膜馆、国家网球中心气膜馆、汕头大学气膜馆、和记黄埔气膜馆、英国学校气膜馆、赞比亚气膜馆等数十个经典项目。项目良好的表现得到客户一致的认同，基于对约顿气膜品质和综合能力的信任，汇佳学校、德威学校、青海军区、李嘉诚下属企业、朝阳公园经营开发公司、奥林匹克森林公园经营开发公司等多个客户都实现了重复购买，这在中国气膜行业是仅见的。

每年有数百上千万人次在遍布国内各地的约顿气膜内运动、健身或工作，约顿气膜以其新颖独特的外形、安全舒适的环境、健康防霾的空气受到业主和消费者的普遍好评。国内如中央电视台、新财经、WTO 经济导刊、环球时报、证券时报、中国政协报、中国体育报、中国建设报、中国建筑报、新浪、腾讯、网易等数十家主流媒体纷纷从各个角度对公司或公司项目进行了报道。

公司于 2007 年成为中关村高新技术企业，2012 年成为中关村科技园区瞪羚企业并获得国家高新技术企业认证，2014 年，公司通过“ISO 9001:2008 质量管理体系”及“ISO 14001:2004 环境管理体系”认证，公司累计获得中国钢结构协会空间结构分会颁发的三项“空间结构优秀工程奖”，公司目前获得的各项专利有 13 项。

2013 年，公司被评为中关村“创业之星”，2014 年，公司被评为“中关村高成长企业 TOP100”、“中关村最具发展潜力信用企业”，2014 年 12 月，荣获世界自然基金会“2014 年度 WWF 气候创行者”称号，2014 年 12 月 19 日，成功登陆全国股份转让系统（新三板）。

凭借良好的业绩和项目的优异表现，约顿气膜成为国内气膜行业最具知名度和美誉度的标杆企业，引领着国内气膜行业的快速发展。

##### 二、团队及管理优势：

“融和创新、空间无限”是公司的发展理念。公司拥有自 2006 年成立以来持续合作的稳定的管理团队、技术团队和施工服务团队，高管团队中销售、市场、技术、工程、财务、管理等均为行业或专业中极具经验和才能的专业人才。经过近百个项目的淬炼，团队不仅仅拥有领先的技术，还有亲密无间分工配合沉淀出的经验和稳健，能用我们的技术能力、专业经验和创新思维帮助客户用最科学的方法实现最佳的效果。

##### 三、技术和研发优势：

公司主要技术、工程人员在公司时间平均时间超过 6 年，在加拿大接受了专业培训，现有技术人员覆盖了气膜技术所需的各个专业，同时，每个重要的技术岗位均有储备人

才。公司还购置了世界领先的膜结构设计软件 Easy2014，结合原有 3D3S 软件，确保了结构计算的准确性、设计的合理性。

在不断强化公司自有技术力量的同时，还重视与各类科研机构的合作和交流，公司长期与中石化设计院、北京交通大学物流研究院、汕头大学、北京体育大学大学院校和科研机构进行技术合作。如：公司与汕头大学合作，通过风洞实验对气膜的抗风性能进行了深入的研究。

公司的技术优势不光是体现在满足现有产品的技术服务，还体现在新产品、新技术的研发和产品化上。如：公司史无前例的在青藏高原上建设的可在气膜内部实现增氧效果的气膜系统属于世界首创，目前已建设完成 8 个项目，对于缓解高海拔地区贫氧导致的各种疾病有着极为重要的意义，公司也成为世界上唯一在高原地区具有气膜建设经验的气膜企业。

#### 四、项目管理优势：

公司拥有行业内最专业、最具经验的项目管理人员和安装队伍，项目管理过程遵循着如下流程：项目实施→配套货物准备→安装、调试、测试、运行→竣工验收移交→系统使用维护→项目总结。在整个项目实施过程中，每一个过程都会严格按照施工组织设计完成对进度、质量、安全的要求。

公司安装团队的攻坚能力、多项目同时安装能力在行业内也首屈一指，2013 年工程管理和安装团队克服重重困难，完成了二十个项目的安装，其中五个项目位分别在青海玉树、果洛、海西等高海拔、环境恶劣地区，一个项目位于非洲赞比亚，这样的安装强度在气膜行业史无前例。公司工程管理和安装团队在恶劣环境和紧张的工期等困难下打造了一个个精品工程，赢得良好口碑。

#### 五、售后服务优势：

气膜建筑离不开优质的维护工作，公司内部设有专门的售后服务部门和专业的人员为客户提供全方位的售后服务。售后服务分为保质期内和保质期外服务。保质期内服务界定事故原因，属于日常故障的由公司进行免费服务。对于保质期外的项目，公司分按次取费和年度服务协议。若该项目有年度服务协议，公司在协议期按约定内容为客户提供服务，客户支付年度服务费用。

完善的售后服务体系使公司客户利益得到了真正的保障，同时也充分体现出了公司的责任心和专业能力，得到客户的一致好评。

### (五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员和核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 二、未来展望

### (一)行业发展趋势

约顿公司的气膜建筑系统由于其造价低、建设时间短、节能环保、洁净防霾、易维护、可重复利用等特点，广泛应用于体育、工业、环保等行业。

1、体育文化应用方面：2014 年 10 月，国务院发布《国务院关于加快发展体育产业、促进体育消费的若干意见》（国发〔2014〕46 号），将全民健身上升为国家战略，并对人均体育场地面积提出了达到 2 平方米的具体目标。从市场价值的角度看，全民健身计划的推动将会带大的经济效益。人们的健身、运动需要场地和相关配套措施的支持。目前来看，全国人均体育场地占有量相较国际水平来说还很低，那些设施完善、条件优越的体育场馆更是供不应求，难以满足人民群众的运动需要。

国务院 46 号文中，对体育行业发展提出了明确的目标，其中特别指出了要丰富市场供给，重点建设一批便民利民的中小型体育场馆、公众健身活动中心等场地设施，这将为气膜行业发展带来巨大的动力，气膜建筑在国内、外的应用都是以体育场馆为主，国内体育行业的政策导向将为气膜行业带来长期的利好。

在现代经济生活中，体育场馆越来越多的承担了除体育运动外的其他功能，作为一个标志性的场所空间，体育场馆天然的能够承接许多演艺、娱乐、展览、旅游等方面的活动，这些活动也逐渐构成了体育场馆的重要经营业务。有条件的体育场馆发展体育旅游、体育会展、体育商贸、康体休闲、文化演艺等多元业态、建设体育服务综合体和体育产业集群，这将成为体育行业的必然发展趋势。而气膜建筑的特点与这个趋势非常吻合，可以预见，随着人民群众体育文化需求的进一步释放，气膜场馆将迎来更加旺盛的市场需求。

2、工业环保应用方面：2015 年，新的《环境保护法》推出，新环保法加大了对环境违法行为的处罚力度，对大气污染特别是雾霾治理和应对作出了更有针对性的规定。气膜由于其可低成本轻松实现大跨度的特点，特别有利于对储煤场、垃圾填埋场等污染源的覆盖，这将为气膜行业带来一个全新的快速增长的市场机会。

随着气膜建筑在工业领域应用的展开，气膜相对于传统建筑的特点将得到更为充分的展示，在国外普遍应用的洁净厂房、物流仓储方面的需求也将在国内得到应用机会。在目前强调低碳、环保、节能、减排的整体环境下，气膜建筑的发展空间将得到更大的拓展。

3、行业整体状况：随着气膜行业的市场需求一步步放大，从业企业必将快速增长。作为新兴行业，目前国内相关政府部门尚未制订气膜建筑的相应国家标准和规范。而目前气膜行业中真正有具丰富项目经验的企业并不多，掌握核心技术的企业更少，行业由于缺乏制度约束和引导，未掌握技术的企业的经营行为可能会造成客户的利益损失，进而对整个行业的健康发展造成不利的影 响。因此，作为行业标杆企业，公司将一方面维系自身对质量和品质的要求，另一方面，公司将与行业主管单位、同行企业、行业上下游企业一起，在气膜建筑的规范和标准建设上积极投入，为行业的健康发展作出应有的贡献。

## （二）公司发展战略

总体战略：发挥公司在气膜行业生产、信誉、质量、品牌、资金和人力资源等方面的综合竞争优势，增加公司的市场份额和盈利能力，巩固公司的行业地位。同时根据市场变化，针对细分市场适时的推出针对性的解决方案，把握新的增长机遇。在保证现有主营业务快速发展的基础上，通过新技术、新产品的市场推广，丰富产品结构，促进产业链的健全升级。随着国家体育发展政策及节能环保政策的深入实施以及公司新三板挂牌之后融资环境的改善，公司将整合行业资源，适时走兼并重组的发展道路。

### 1、品牌建设

一方面，在完成股份制和新三板挂牌之后，公司已成为一家公众公司，市场会时刻关注公司的经营状况、管理状况以及成长发展。另一方面，气膜行业也由于认知度大幅

提升，从业企业正大幅增加，行业有可能因此出现鱼龙混杂的情况，从而影响行业的健康发展。因此，2015 年开始，公司将大力加强在品牌塑造、品牌推广方面的投入，从内到外打造约顿气膜品牌，为消费者正确认知气膜树立标杆，同时赢得投资者、合作方以及市场的关注和认可。

#### 2、大力推动新的行业应用，加大行业拓展的力度

气膜技术有着极为广泛的应用领域，然而目前国内除体育行业外，气膜技术在其它如环保、工业、仓储、应急等方面的发展潜力尚未完全显现。其中，一方面是由于气膜技术作为新技术需要一定的市场认知过程，一方面气膜技术在细分市场的应用上尚需进一步完善和市场检验。

公司由于在技术方面持续的大力投入，目前已完成多个细分市场的技术储备，下一步将是大力拓展市场，扩大行业应用的阶段。公司将大力加强细分市场的市场推广投入，利用约顿创新技术为广大客户提供解决方案，并以此不断提升公司业绩，为员工和股东持续创造价值。

#### 3、适时引入战略投资者，进入体育运营领域，开展体育场馆连锁运营服务，打造以气膜场馆为载体的全新的体育商业模式

国内体育行业能够提供体育运营服务的机构并不多，在体育行业大发展的背景下，体育场馆运营服务存在巨大的需求。

目前公司大部分项目为体育项目，而客户普遍在场馆运营方面缺乏经验，公司在体育运营方面具有较好的基础，有条件在体育运营方面进行管理输出和资源整合，发展产品+服务的商业模式。公司已决定于 2015 年成立一个全资子公司作为上述业务的发展平台，并将在后续的经营中评估各种项目的可行性，适时的引入战略投资者，加大在体育场馆投资、运营方面的投入，并加强与体育运营相关的企业和政府部门的合作，在条件成熟时建立以气膜场馆为载体、以体育场馆连锁运营为核心业务的全新的商业模式，打造服务于全民健身的体育健身生态圈。

#### 4、大力加强团队建设，形成人才引进、员工激励的管理制度

企业的发展离不开人，团队优势是公司主要核心优势之一。为更长远、健康的发展，公司将不断引进各类人才，并为员工的持续发展创造更好的环境和机会，通过人才和机制的不断改善，为企业快速发展提供源源不断的动力。

### (三) 经营计划或目标

2015 年，公司主要经营计划如下：

- 1、公司将继续巩固和强化在市场推广、品牌建设、技术研发、售后服务等领域的优势地位，充分运用 2014 年在体育、工业、地产等应用领域取得的重要技术突破与经验，巩固工程质量水平，加强与重点客户的沟通交流，力创业绩新高。
- 2、公司将在新的应用领域实现应用落地，拓展新的市场空间。
- 3、公司将完成部分新产品的研发工作，完成新的技术储备。
- 4、公司将积极探索在体育运营领域进行投入的可行性，适时进入。
- 5、公司将充分利用好全国中小企业股份转让系统的融资功能，实现资本与经营的良性互动。

### (四) 不确定性因素

为实现上述发展计划，公司需要进行大量的研发工作以保持持续创新能力，若未来不能保证充足的研发经费和研发团队投入，将对公司实现上述发展规划、计划产生不利影响。

### 三、风险因素

#### (一)持续到本年度的风险因素

<p>1、宏观经济波动带来的风险</p> <p>本公司的营业收入主要来自向客户提供气膜建筑系统，并致力于为各类企业提供绿色环保的气膜建筑整体解决方案。目前本公司所服务的客户群体主要为体育、教育、地产、仓储、环保等搭建气膜设施的企业。由于我国企业的经营活跃程度与宏观经济的波动情况具有较强相关性，虽然国内经济的总体发展整体呈增长态势，但受宏观经济波动的影响，本公司客户尤其是工业类客户的经营情况会产生一定的波动，可能对其在气膜建筑的投入规模产生影响，进而对公司的收入水平造成潜在不利影响。虽然本公司近年来客户基础不断扩大，客户行业覆盖面不断拓展，营业收入及盈利水平保持增长，但仍存在因宏观经济波动而造成公司业绩波动的风险。</p> <p>2、应收账款管理风险：</p> <p>由于部分气膜项目投资总金额较大，若项目所涉及的地方政府下属部门或分支机构较多，受政府换届或国家政策调整变化、地方政府财政紧张导致投入延迟或无法持续投入、费用控制不力、公司现金流压力和回款压力等因素的影响，项目实施存在延期的风险。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，将会增加资金占用，降低运营效率。如果一旦发生坏账，可能因坏账准备计提不足，对未来经营业绩造成一定影响。</p> <p>3、原材料价格波动的风险：</p> <p>气膜技术属于应用集成技术，气膜系统的主要组成部分如膜材、风机、电机、照明系统等均需对外采购，上述材料和设备价格波动会对公司经营业绩产生较大的影响。未来如果原材料价格持续上涨，将会影响公司的生产成本、加大存货管理难度，公司成本上升压力将会加大，从而可能对公司的经营业绩和财务状况造成不利影响。</p>
---

#### (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
董事会就非标准审计意见的说明：-	

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（二）
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	否	-
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	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

### 二、重大事项详情

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

-

#### （一）公司发生的对外担保事项：

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、 抵押、质 押）	责任类 型（一般 或者连 带）	是否履 行必要 决策程 序	是否为 关联担 保	是否存在 清偿迹象
博德维（北京）体育发展有限公司	800,000.00	2014.01.13—2015.01.13	保证	连带	是	是	是
总计	-	-	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司对子公司提供担保	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	800,000.00

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

占用原因、归还及整改情况：

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
博德维（北京）体育发展有限公司	2014 年 1 月 13 日，约顿有限与北京银行中关村海淀园支行签署《保证合同》（合同编号：0190729），约定由约顿有限为博德维（北京）体育发展有限公司与北京银行中关村海淀园支行签署的编号为 0190729 的《借款合同》项下的全部债权提供保证担保，借款合同金额 80 万元人民币，主合同的债务履行期为 2014 年 1 月 13 日至 2015 年 1 月 13 日。	800,000.00	是
总计	-	-	-

## (三) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人以及持有 5%以上股东、董事、监事、管理层、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，上述人员在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、2014 年 1 月 13 日，约顿有限与北京银行中关村海淀园支行签署《保证合同》（合同编号：0190729），约定由约顿有限为博德维（北京）体育发展有限公司与北京银行中关村海淀园支行签署的编号为 0190729 的《借款合同》项下的全部债权提供保证担保，借款合同金额 80 万元人民币，主合同的债务履行期为 2014 年 1 月 13 日至 2015 年 1 月 13 日。公司全体股东承诺：“本公司全体股东特此承诺，如果主合同债务到期时，博德维（北京）体育发展有限公司不能及时、足额、全面履行合同义务，而需要公司履行担保责任的情况下，全体股东将以个人财产为公司承担补偿责任，保证不使公司遭受任何损失。”报告期内，上述承诺事项未触发。截至 2015 年 1 月，主合同债务已经全部由债务人清偿，公司不存在需要履行担保责任的情形。因此，公司全体股东无需再履行该承诺事项。

3、公司的气膜建筑不同于传统的房屋建筑，尚无法办理建筑业企业资质。为此，公司承诺将密切关注行业监管动态，积极与各相关主管部门进行沟通，并将及时根据法律、法规和规章的要求，办理相关行业资质、经营资质。在报告期间，公司严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 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	1、控股股东，实际控制人	2,560,000	32.00%	-2,560,000	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	2,400,000	30.00%	-2,400,000	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	8,000,000	100.00%	-8,000,000	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	-	-	2,560,000	2,560,000	32.00%
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	5,360,000	5,360,000	67.00%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	-	-	8,000,000	8,000,000	100.00%
总股本		8,000,000	-	-	8,000,000	-
普通股股东人数		9				

#### (二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有有限售股份数 (股)	期末持有无限售股 份数(股)
1	罗赟	2,560,000	-	2,560,000	32.00%	2,560,000	-
2	于明石	1,200,000	-	1,200,000	15.00%	1,200,000	-
3	谭宁	1,200,000	-	1,200,000	15.00%	1,200,000	-
4	刘敏	1,200,000	-	1,200,000	15.00%	1,200,000	-
5	江林	800,000	-	800,000	10.00%	800,000	-
6	钟凡	800,000	-	800,000	10.00%	800,000	-
7	沈平	80,000	-	80,000	1.00%	80,000	-
8	唐晓轩	80,000	-	80,000	1.00%	80,000	-
9	曹宏杰	80,000	-	80,000	1.00%	80,000	-
合计	-	8,000,000	-	8,000,000	100.00%	8,000,000	-

## 前十名股东间相互关系说明

前十名股东互相之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

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

## 三、控股股东、实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

截至报告期末，罗赟先生持有公司 2,560,000 股（持股比例为 32%），是公司的第一大股东，现任公司总经理、法定代表人，全面负责公司经营管理。公司其他股东持股较为分散，并且其他股东之间不存在一致行动安排，罗赟先生依其持有的公司股份所享有的表决权足以对公司的股东大会决议产生重大影响，并主导公司的重大决策和高级管理层人员的任免，从而控制公司的财务和经营政策。因此，罗赟先生是公司的控股股东和实际控制人。

罗赟先生，出生于 1973 年 10 月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于江西理工大学。1997 年 10 月至 2000 年 11 月，就职于必和必拓公司任亚洲建筑钢品事业部经理；2000 年 12 月至 2002 年 12 月，就职于深圳鸿安实业有限公司任销售经理；2003 年 2 月至 2007 年 5 月，任深圳博德维科贸有限公司市场总监；2007 年 12 月至 2014 年 8 月，任博德维（北京）体育发展有限公司执行董事、总经理；2012 年 3 月至今，任北京栗维国际体育发展有限公司副董事长；2009 年 5 月至 2014 年 8 月，任约顿有限总经理；2014 年 8 月至今任博德维（北京）体育发展有限公司董事长。2014 年 8 月至今，任公司副董事长、总经理。

## (二) 实际控制人情况

公司实际控制人情况同控股股东情况。

## 第七节融资及分配情况

### 一、报告期内普通股股票发行情况

报告期内，公司不存在普通股股票发行情况。

### 二、存续至本年度的优先股股票的发行情况

报告期内，公司不存在优先股股票发行情况。

### 三、债券融资情况

报告期内，公司不存在债券融资情况。

### 四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
银行贷款	北京银行中关村 海淀园支行	5,000,000.00	2014年9月22日至 2015年9月21日	是
合计		5,000,000.00		

### 五、报告期内普通股利润分配情况

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

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
于明石	董事长	男	53	本科	2014年8月4日至2017年8月3日	是
罗赞	副董事长、总经理	男	42	本科	2014年8月4日至2017年8月3日	是
谭宁	董事、技术总监	男	42	本科	2014年8月4日至2017年8月3日	是
刘敏	董事	女	52	大专	2014年8月4日至2017年8月3日	是
钟凡	董事、运营总监	男	40	大专	2014年8月4日至2017年8月3日	是
江林	监事会主席	男	36	大专	2014年8月4日至2017年8月3日	是
唐晓轩	监事	男	37	本科	2014年8月4日至2017年8月3日	是
张学彬	监事	女	33	本科	2014年8月4日至2017年8月3日	是
沈平	财务总监	女	59	本科	2014年8月4日至2017年8月3日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。公司控股股东及实际控制人为罗赞先生，其他人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### (二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数（股）	本年持普通股股数数量变动	年末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
于明石	董事长	1,200,000	-	1,200,000	15.00%	-
罗赞	副董事长、总经	2,560,000	-	2,560,000	32.00%	-

	理					
谭宁	董事、 技术 总监	1,200,000	-	1,200,000	15.00%	-
刘敏	董事	1,200,000	-	1,200,000	15.00%	-
钟凡	董事、 运营 总监	800,000	-	800,000	10.00%	-
江林	监事 会主 席	800,000	-	800,000	10.00%	-
唐晓 轩	监事	80,000	-	80,000	1.00%	-
张学 彬	监事	-	-	-	0.00%	-
沈平	财务 总监	80,000	-	80,000	1.00%	-

### (三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

报告期内，公司不存在董事、监事及高级管理人员变动的情况。

## 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	按教育程度分 类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	10	博士	-	-
生产人员	14	14	硕士	3	3
销售人员	15	12	本科	25	23
技术人员	10	9	专科	15	15
财务人员	5	4	专科以下	9	9
员工总计	52	49	需公司承担费用的离退休职 工人数		-

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

截至 2014 年 12 月 31 日，公司在职员工 49 人。按照人员构成、受教育程度统计如下：

#### 1、人员构成

其中管理人员 10 人，研发人员 9 人，销售人员 12 人，财务人员 4 人，工程技术人员 14 人。

#### 2、员工受教育程度

大专以下 9 人，大专 15 人，本科 23 人，硕士及以上 2 人。

### 3、员工薪酬政策

公司薪酬依据员工能力、工作绩效以及市场水平来进行公平、公正的薪酬分配；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、津补贴、保险福利、住房公积金五大部分；津补贴包含：交通补贴、餐费补贴、通讯补贴等；福利包括带薪休假等；保险公积金主要为“六险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、商业保险，以及住房公积金。

### 4、员工培训计划

培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促公司发展，不断提升员工素质与能力为目标，结合公司长期人才队伍建设与发展的要求实施开展。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。

公司一贯重视员工的培训和发展工作，制定公司年度培训计划，并适时的开展培训调研及培训效果评估工作。

### 5、离退休职工情况

公司实行全员聘用制，无需承担退休职工的费用。

## (二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	-	-	-	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

无

## 第九节公司治理及内部控制

### 一、公司治理

#### (一)制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

2014年8月18日，有限公司整体变更为股份公司，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理机构。制定了股份公司《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》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《重大事项处置权限管理制度》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理办法》等规章制度。至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

截至2014年12月31日，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司创立大会选举产生了股份公司第一届董事会、监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工监事。股份公司第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长，并聘任了总经理、技术总监、运营总监、财务总监等高级管理人员。股份公司第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。上述会议召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三方合法权益的情况。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程未发生变化。

#### (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	简要内容
董事会	4	选举产生董事长；聘任总经理、技术总监、运营总监、财务总监；确定了公司内部机构设置方案，审议通过《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》等公司管理制度；同意成立朝阳分公司；同意成立体育子公司。

监事会	1	选举产生监事会主席。
股东大会	2	选举产生第一届董事、股东监事，审议通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理办法》等管理制度；聘请年度审计会计师事务所，同意成立体育子公司。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2014 年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等要求。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了较为规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、信息披露负责人和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大各项决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，目前公司管理层尚未引进职业经理人。公司今后将进一步改进、完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司经营取得了稳定的发展。挂牌后，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。通过与券商和投资机构的沟通，公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司在报告期内自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内监事会独立运作，对本年度内监事事项未提出异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司尚未建立该制度。

## 第十节财务报告

### 一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2015]7587号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
审计报告日期	2015-04-21
注册会计师姓名	汪吉军 乔国刚
<p>北京约顿气膜建筑技术股份有限公司：</p> <p>我们审计了后附的北京约顿气膜建筑技术股份有限公司（以下简称“约顿气膜”）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量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约顿气膜管理层的责任。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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，约顿气膜财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了约顿气膜2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。</p> <p style="text-align: right;">天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：汪吉军 中国注册会计师：乔国刚</p> <p style="text-align: right;">审计报告正文：中国·北京 二〇一五年四月二十一日</p>	

## 二、经审计的财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	七、1	7,591,990.98	6,176,909.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	七、2	7,089,029.50	4,048,251.48
预付款项	七、3	5,500.00	446,593.30
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	七、4	1,543,591.50	895,830.70
存货	七、5	4,960,901.70	10,527,488.43
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	21,191,013.68	22,095,072.98
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	七、6	913,424.43	826,659.62
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	七、7	197,960.27	67,454.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	1,111,384.70	894,114.29
<b>资产总计</b>	-	22,302,398.38	22,989,187.27
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	七、9	5,000,000.00	6,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	七、10	1,833,264.06	4,646,848.89
预收款项	七、11	1,273,114.81	764,673.00
应付职工薪酬	七、12	199,000.00	872,006.00
应交税费	七、13	-27,384.61	133,254.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	七、14	33,519.29	26,815.44
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	8,311,513.55	12,443,598.17
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	8,311,513.55	12,443,598.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
实收资本（或股本）	七、15	8,000,000.00	8,000,000.00
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	七、16	599,088.48	254,558.91
未分配利润	七、17	5,391,796.35	2,291,030.19
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	13,990,884.83	10,545,589.10
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	22,302,398.38	22,989,187.27

法定代表人：罗赟 主管会计工作负责人：沈平 会计机构负责人：沈平

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	47,750,762.75	45,411,148.94
其中：营业收入	-	47,750,762.75	45,411,148.94
<b>二、营业总成本</b>	-	44,103,535.40	41,117,166.84
其中：营业成本	-	32,717,578.99	31,120,923.27
营业税金及附加	-	1,414,337.21	1,507,813.52
销售费用	-	2,879,948.95	3,026,878.62
管理费用	-	6,092,557.07	4,904,442.72
财务费用	-	373,651.64	333,664.66
资产减值损失	-	625,461.54	223,444.05
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	3,647,227.35	4,293,982.10
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	3,647,227.35	4,293,982.10
减：所得税费用	-	201,931.62	608,226.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	3,445,295.73	3,685,755.62
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
<b>六、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.43	0.46
（二）稀释每股收益	-	-	-
<b>七、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净	-	-	-

负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>八、综合收益总额</b>	-	3,445,295.73	3,685,755.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：罗赞 主管会计工作负责人：沈平 会计机构负责人：沈平

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	44,672,738.35	45,011,885.42
收到的税费返还	-	402,197.88	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、25	4,091,221.80	4,151,268.20
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	49,166,158.03	49,163,153.62
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,854,284.11	34,507,630.01
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,998,028.84	3,599,513.78
支付的各项税费	-	2,285,222.84	1,829,465.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、25	11,567,559.33	8,432,631.97
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	47,705,095.12	48,369,241.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、26	1,461,062.91	793,911.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-

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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	429,641.00	526,129.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	429,641.00	526,129.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-429,641.00	-526,129.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	6,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	336,000.00	195,994.16
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	-	80,340.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	6,416,340.00	4,195,994.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,416,340.00	5,304,005.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、26	-384,918.09	5,571,788.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,176,909.07	605,120.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、26	5,791,990.98	6,176,909.07

法定代表人：罗赟 主管会计工作负责人：沈平 会计机构负责人：沈平

## (四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	8,000,000.00	-	-	-	-	254,558.91	2,291,030.19	-	10,545,589.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	8,000,000.00	-	-	-	-	254,558.91	2,291,030.19	-	10,545,589.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	344,529.57	3,100,766.16	-	3,445,295.73
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,445,295.73	-	3,445,295.73
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京约顿气膜建筑技术股份有限公司 2014 年年度报告公告编号：2015-011

入所有者权益的金额										
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	344,529.57	-344,529.57	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	344,529.57	-344,529.57	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	8,000,000.00	-	-	-	-	599,088.48	5,391,796.35	-	-	13,990,884.83

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,140,166.52	-	3,859,833.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,140,166.52	-	3,859,833.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,000,000.00	-	-	-	-	254,558.91	3,431,196.71	-	6,685,755.62
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,685,755.62	-	3,685,755.62
(二)所有者投入和减少资本	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
1.所有者投入资本	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京约顿气膜建筑技术股份有限公司 2014 年年度报告公告编号：2015-011

(三)利润分配	-	-	-	-	-	254,559.91	-254,559.91	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	254,559.91	-254,559.91	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余 额</b>	8,000,000.00	-	-	-	-	254,558.91	2,291,030.19	-	10,545,589.10

法定代表人：罗赞 主管会计工作负责人：沈平 会计机构负责人：沈平

# 北京约顿气膜建筑技术股份有限公司

## 2014 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

公司注册中文名称：北京约顿气膜建筑技术股份有限公司

注册资本：人民币800.00万元

法定代表人：罗赟

注册地址：北京市海淀区八里庄路62号院1号楼11层1212

#### 2. 历史沿革

北京约顿气膜建筑技术股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京约顿气膜建筑技术有限公司，由李永芳、肖龙于2006年3月7日分别货币出资50万元成立，注册资本100万元，法人代表薛文华，注册地址：北京市海淀区（县）首体南路20号国兴家园7号楼2203室。

2007年9月，本公司法人代表人由薛文华变更为郭兴江。

2008年7月，本公司第一届第三次股东会决议同意将肖龙货币出资13万元，转让给于明石；同意将肖龙货币出资13万元转让于罗赟；同意将肖龙货币出资13万元转让于任晓鹏；同意将肖龙货币出资8万元转让于谭宁；同意将肖龙货币出资3万元转让于郭兴江；同意将李永芳货币出资3万元转让于郭兴江；转让后公司股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
李永芳	47	47.00
于明石	13	13.00
任晓鹏	13	13.00
罗赟	13	13.00
谭宁	8	8.00
郭兴江	6	6.00
<u>合计</u>	<u>100</u>	<u>100.00</u>

2009年4月，本公司第四届第一次股东会决议同意李永芳将货币出资24万元转让于陈立新；同意郭兴江将货币出资5万元转让于谭宁；同意郭兴江将货币出资1万元转让于陈立新，并将公司法人变更为陈立新，转让后公司股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
陈立新	25	25.00
李永芳	23	23.00
于明石	13	13.00
任晓鹏	13	13.00
罗赟	13	13.00
谭宁	13	13.00
<u>合计</u>	<u>100</u>	<u>100.00</u>

2012年3月19日，本公司第五届第一次股东会决议同意陈立新将货币出资25万元转让于罗赟，并将公司法人变更为罗赟，转让后公司股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
罗赟	38	38.00
李永芳	23	23.00
于明石	13	13.00
任晓鹏	13	13.00
谭宁	13	13.00
<u>合计</u>	<u>100</u>	<u>100.00</u>

2012年9月10日，本公司第五届第二次会议决议同意将公司注册资本增加至300万元，其中罗赟增加货币出资200万元，已经由北京润鹏冀能会计师事务所出具京润（验）字[2012]-215562号验资报告审验，变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
罗赟	238	79.34
李永芳	23	7.67
于明石	13	4.33
任晓鹏	13	4.33
谭宁	13	4.33
<u>合计</u>	<u>300</u>	<u>100.00</u>

2012年11月15日，本公司第五届第三次股东会议决议同意将公司注册资本增加至500万元，其中谭宁货币出资200万元，已经由北京润鹏冀能会计师事务所出具京润（验）字

[2012]-219399号验资报告审验，变更后股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
罗赟	238	47.60
谭宁	213	42.60
李永芳	23	4.60
于明石	13	2.60
任晓鹏	13	2.60
<u>合计</u>	<u>500</u>	<u>100.00</u>

2013年1月4日，本公司第六届第一次股东会议决议同意李永芳将货币出资23万元转让于罗赟，转让后公司股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
罗赟	261	52.20
谭宁	213	42.60
于明石	13	2.60
任晓鹏	13	2.60
<u>合计</u>	<u>500</u>	<u>100.00</u>

2013年11月7日，本公司第六届第二次股东会议决议同意将公司注册资本增加至800万元，其中刘敏增加货币出资107万元，江林增加货币出资80万元，钟凡增加货币出资80万元，于明石增加货币出资14万元，曹宏杰增加货币出资8万元，唐晓轩增加货币出资8万元，沈平增加货币出资3万元，已经由北京双斗会计师事务所（普通合伙）出具双斗验字[2013]第13A325834号验资报告审验；并同意任晓鹏将货币出资13万元转让于刘敏；同意谭宁将货币出资93万元转让于于明石；同意罗赟将货币出资5万元转让于沈平，转让后股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
罗赟	256	32.00
谭宁	120	15.00
于明石	120	15.00
刘敏	120	15.00
江林	80	10.00
钟凡	80	10.00
沈平	8	1.00
唐晓轩	8	1.00
曹宏杰	8	1.00

合计

800

100.00

2014年7月2日，本公司股东会议决议同意以经审计的截至2014年6月30日的账面净资产进行折股改制，改制后股本为800万股，占注册资本的100%比例。同时，公司名称由北京约顿气膜建筑技术有限公司变更为北京约顿气膜建筑技术股份有限公司，于2014年8月18日完成工商变更登记。改制后股东情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	股权占比（%）
罗赟	256	32.00
谭宁	120	15.00
于明石	120	15.00
刘敏	120	15.00
江林	80	10.00
钟凡	80	10.00
沈平	8	1.00
唐晓轩	8	1.00
曹宏杰	8	1.00
<u>合计</u>	<u>800</u>	<u>100.00</u>

### 3. 本公司所处行业、经营范围

所处行业：建筑业

经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；气膜建筑系统、膜屋面系统的销售；专业承包、劳务分包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

### 4. 本公司主要产品或提供的劳务

本公司提供的主要产品：气膜建筑的设计、施工、建筑、安装。

### 5. 本公司最终控制人：罗赟。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

#### 2. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

#### 3. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### 4. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### 5. 外币折算和外币报表折算

本公司及子公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为人民币记账。在资产负债表日,外币货币性项目按即期汇率折算,由此产生的折合人民币差额,除固定资产购建期间可予资本化部分外,其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;

对于境外经营,本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币,对资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,股东权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。

#### 6. 金融资产与金融负债

##### (1) 金融资产的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产等四类。

## (2) 金融资产公允价值的确定

A 存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B 金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

## (3) 金融资产的计量

A 初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

## (4) 金融资产转移

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。

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。

## (5) 金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

## (6) 金融负债的计量

A 初始确认金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

B 本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清

金融负债时可能发生的交易费用。

(7) 金融资产公允价值的确定

A 存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B 金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(8) 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A 发行方或债务人发生严重财务困难；

B 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；

C 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(9) 金融资产减值损失的计量

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B 持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

D 可供出售的金融资产减值的判断：若该可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 7. 应收款项的坏账准备的核算

单项金额重大的,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项,采用按组合计提坏账准备:1、信用风险特征组合法(即账龄分析法),按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备;2、特项组合法,应收款项中保证金、押金等不计提坏账准备;对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试:有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

其中:单项金额重大的的应收款项是指单笔金额为200万元以上的应收账款及单笔金额为50万元以上的其他应收款。

账龄分析法具体标准如下:

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1 年至 2 年	10%
2 年至 3 年	20%
3 年至 4 年	30%
4 年至 5 年	50%
5 年以上	100%

## 8. 存货的核算方法

### (1) 存货的分类

存货分为材料物资和工程施工。

### (2) 存货取得和发出的计价及摊销

原材料、工程施工按取得时的实际成本计价,发出采用先进先出法计价。

### (3) 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

### (4) 存货可变现净值的依据及存货跌价准备计提方法

期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货可变现净值低于成本的部分,提取存货跌价准备,计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。可变现净值,是指在日常活动中,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。可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法：

A 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算；

B 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

## 9. 长期股权投资的核算

### (1) 长期股权投资的初始计量

A 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按照《企业会计准则第20号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

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

E 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

F 非货币性资产交换取得长期股权投资，如该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。

如该项交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资成本，不确认损益。

G 债务重组取得的长期股权投资的成本按其公允价值入账。

### (2) 长期股权投资的后续计量及收益确定方法

A 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。编制合并财务报表时按

照权益法进行调整：

B 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；

C 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。自2009年1月1日起，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 具有共同控制、重大影响的确定依据

A 共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

C 在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 长期股权投资减值准备比照本附注“四、11. 资产减值的核算方法”处理。

## 10. 投资性房产的核算方法

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产采用成本模式计量。

### (2) 折旧及减值准备

比照本附注“四、8. 固定资产的核算方法”执行。

#### 11. 固定资产的核算方法

##### (1) 固定资产的标准

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

##### (2) 固定资产分类

本公司固定资产分为运输工具、办公设备、电子设备。

##### (3) 固定资产的计量和折旧

本公司固定资产按照成本进行初始计量。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
运输工具	8 年	5%	11.88%
办公设备	5 年	5%	19.00%
电子设备	5 年	5%	19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

##### (4) 固定资产后续支出

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

##### (5) 固定资产减值准备比照本附注“四、11. 资产减值的核算方法”处理。

#### 12. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的核算

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。如果达到预定可使用状态时，尚未办理竣工决算的，按估计价值结转，待办理竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备比照本附注“四、11. 资产减值的核算方法”处理。

13. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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。

A 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；

B 借款费用已经发生；

C 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) 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，借款费用暂停资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

允许的资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

14. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价、使用寿命和摊销

公司无形资产按照成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

本公司无形资产全部为计算机软件，按照5年摊销。

## （2）研究开发费用核算方法

A 研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

B 开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的支出。

公司内部研究项目的开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产，否则计入当期损益：

- a 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；
- b 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c 无形资产产生经济利益方式，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；
- d 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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；
- e 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（3）无形资产减值准备比照本附注“四、11. 资产减值的核算方法”处理。

## 15. 资产减值的核算方法

### （1）减值测试的范围

本公司对于长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

### （2）资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

另外，成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，将该投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值

之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### （3）预计可收回金额的确定方法

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。

### （4）资产组的认定及减值

有迹象表明一项资产可能发生减值的，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。同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失；账面价值包括商誉分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 16. 长期待摊费用的核算

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 17. 职工薪酬的核算

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、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。

### 1. 短期薪酬

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

## 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 18. 收入确认核算

### (1) 商品销售收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额和相关的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时取得客户验收单确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度：

如果提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按照合同或协议约定的劳务进度取得客户确认单确认相应的收入，同时结转该阶段发生的成本，对于尚未取得客户确认的劳务进度且已发生的成本在存货中归集；

如果在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，区分以下情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

## 19. 政府补助的核算方法

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 20. 所得税核算

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

### (1) 递延所得税资产的确认

A 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a 该项交易不是企业合并；
- b 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

B 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A 商誉的初始确认；
- B 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a 该项交易不是企业合并；
- b 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

C 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:

A 企业合并;

B 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 四、税项

### 1. 企业所得税

本公司于2012年11月12日取得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业认定证书,有效期三年,减按15%的税率征收企业所得税。

### 2. 流转税及附加税费

税种	计税基础	税率
营业税	气膜建筑收入	3%
城市维护建设税	应纳营业税额	7%或 5%或 1% (注 1)
教育费附加	应纳营业税额	3%
地方教育费附加	应纳营业税额	2%

注:因本公司存在外地施工项目,营业税在当地缴纳,故城市维护建设税的税率根据项目施工所在地不同而定,即市区税率为7%,县城、镇的税率为5%,其他地区为1%。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，此次会计政策变更对本公司财务状况和经营成果没有影响。

2. 会计估计的变更

本财务报告期间未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本财务报告期间未发生前期会计差错更正事项。

## 六、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	19,083.83	33,657.21
银行存款	5,772,907.15	6,143,251.86
其他货币资金	1,800,000.00	
<u>合计</u>	<u>7,591,990.98</u>	<u>6,176,909.07</u>

(2) 期末抵押、质押、冻结等对使用有限制款项

公司 2014 年 12 月 31 日货币资金存在变现受限制的款项共计 1,800,000.00 元，详细情况如下：

用途	金额	备注
履约保函保证金	1,800,000.00	约顿气膜为履行与中国劳动关系学院签订的《中国劳动关系学院气膜体育馆设备采购及安装工程合同》委托北京银行中关村海淀园支行设立的履约保函。

(3) 期末不存在存放在境外的款项。

2. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额比例 (%)	坏账准备	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	8,447,125.20	100.00	1,358,095.70	16.08
<u>合计</u>	<u>8,447,125.20</u>	<u>100.00</u>	<u>1,358,095.70</u>	<u>16.08</u>

(续上表)

类别	期初余额			坏账准备计提比例 (%)
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,792,885.64	100.00	744,634.16	15.54
<u>合计</u>	<u>4,792,885.64</u>	<u>100.00</u>	<u>744,634.16</u>	<u>15.54</u>

(2) 以账龄作为信用风险特征组合的应收账款明细

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	7,111,970.20	71,119.70	1%
1-2 年(含 2 年)	3,700.00	370.00	10%
2-3 年(含 3 年)	55,825.00	11,165.00	20%
3-4 年(含 4 年)	270.00	81.00	30%
5 年以上	1,275,360.00	1,275,360.00	100%
<u>合计</u>	<u>8,447,125.20</u>	<u>1,358,095.70</u>	

(续上表)

账龄	期初余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内	2,830,282.30	28,302.82	1%
1-2 年(含 2 年)	587,973.34	58,797.34	10%
2-3 年(含 3 年)	99,270.00	19,854.00	20%
4-5 年(含 5 年)	1,275,360.00	637,680.00	50%
<u>合计</u>	<u>4,792,885.64</u>	<u>744,634.16</u>	

(3) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	613,461.54
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 本期度无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
内蒙古体育职业学院	非关联方	1,699,578.80	1 年以内	20.12
青海江仓能源发展有限责任公司	非关联方	1,275,360.00	5 年以上	15.10
重庆重报之窗文化体育传播有限公司	非关联方	1,095,000.00	1 年以内	12.96
北京金博盛华建筑工程有限公司	非关联方	945,000.00	1 年以内	11.19
新源县西部天际旅游文化发展有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	8.29
<u>合计</u>		<u>5,714,938.80</u>		<u>67.66</u>

### 3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内	5,500.00	100.00	436,800.00	97.81
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上			9,793.30	2.19
<u>合计</u>	<u>5,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>446,593.30</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项期末余额中不存在持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 期末主要预付账款情况

单位名称	款项内容	期末余额	账龄	占预付账款 总额的比例 (%)
百度时代网络技术(北京)有限公司	广告款	5,500.00	1 年以内	100.00
<u>合计</u>		<u>5,500.00</u>		<u>100.00</u>

### 4. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别

期末余额

	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	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				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,555,591.50	100.00	12,000.00	0.77
1、账龄组合	1,200,000.00	77.14	12,000.00	1.00
2、特项组合	355,591.50	22.86		
<u>合计</u>	<u>1,555,591.50</u>	<u>100.00</u>	<u>12,000.00</u>	

(续上表)

类别	期初余额		坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)
	金额	占总额 比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	895,830.70	100.00		
1、账龄组合				
2、特项组合	895,830.70	100.00		
<u>合计</u>	<u>895,830.70</u>	<u>100.00</u>		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,200,000.00	12,000.00	1.00
<u>合计</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>12,000.00</u>	<u>1.00</u>

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比 例 (%)	计提理由
特项组合	355,591.50			约顿气膜公司保证金及房租物业押金发生坏账的可能性极小
<u>合计</u>	<u>355,591.50</u>			---

(续上表)

组合名称	期初余额	坏账准备 期末余额	计提比 例 (%)	计提理由
特项组合	895,830.70			约顿气膜公司保证金及房租物业押金发生坏账的可能性极小

合计      895,830.70      ——

(4) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	12,000.00
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 期末余额中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见本附注“七、关联方关系及其交易4. 关联方应收应付款项”。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	185,591.50	63,734.50
投标保证金	170,000.00	822,096.20
备用金		10,000.00
往来款	1,200,000.00	
<u>合计</u>	<u>1,555,591.50</u>	<u>895,830.70</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
涿州筑邦机械厂	非关联方	往来借款	1,000,000.00	1年以内	64.28
内蒙古宏沙生态开发有限公司	非关联方	往来借款	200,000.00	1年以内	12.86
中国人民解放军 93176 部队后勤	非关联方	投标保证金	150,000.00	1年以内	9.64
北京朝阳公园开发经营公司	非关联方	押金	52,250.00	2-3年	3.36
中国劳动关系学院	非关联方	投标保证金	20,000.00	1年以内	1.29
<u>合计</u>			<u>1,422,250.00</u>		<u>91.43</u>

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
材料物资	3,090,893.45		3,090,893.45

工程施工	1,870,008.25	1,870,008.25
<u>合计</u>	<u>4,960,901.70</u>	<u>4,960,901.70</u>

(续上表)

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
材料物资	3,625,886.01		3,625,886.01
工程施工	6,901,602.42		6,901,602.42
<u>合计</u>	<u>10,527,488.43</u>		<u>10,527,488.43</u>

(2) 期末存货不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## 6. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值合计	<u>1,313,896.50</u>	<u>271,617.00</u>		<u>1,585,513.50</u>
其中：运输工具	958,421.00			958,421.00
电子设备	263,264.50	270,117.00		533,381.50
办公设备	92,211.00	1,500.00		93,711.00
二、累计折旧合计	<u>487,236.88</u>	<u>184,852.19</u>		<u>672,089.07</u>
其中：运输工具	272,090.37	114,462.19		386,552.56
电子设备	167,025.28	56,405.01		223,430.29
办公设备	48,121.23	13,984.99		62,106.22
三、固定资产账面价值合计	<u>826,659.62</u>			<u>913,424.43</u>
其中：运输工具	686,330.63			571,868.44
电子设备	96,239.22			309,951.21
办公设备	44,089.77			31,604.78

## 7. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>105,380.00</u>	<u>168,424.00</u>		<u>273,804.00</u>
办公软件	105,380.00	168,424.00		273,804.00
二、累计摊销额合计	<u>37,925.33</u>	<u>37,918.40</u>		<u>75,843.73</u>
办公软件	37,925.33	37,918.40		75,843.73
三、无形资产减值准备累计金额合计				

办公软件

四、无形资产账面价值合计	67,454.67	197,960.27
办公软件	67,454.67	197,960.27

## 8. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备-应收账款	744,634.16	613,461.54				1,358,095.70
坏账准备-其他应收款		12,000.00				12,000.00
<u>合计</u>	<u>744,634.16</u>	<u>625,461.54</u>				<u>1,370,095.7</u>

## 9. 短期借款

## (1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	6,000,000.00
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

(2) 期末不存在已到期未偿还的短期借款。

## 10. 应付账款

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内	1,833,264.06	100.00	4,506,168.89	96.97
1-2 年			80,000.00	1.72
2-3 年			60,680.00	1.31
3 年以上				
<u>合计</u>	<u>1,833,264.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,646,848.89</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 11. 预收款项

## (1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内	1,273,114.81	100.00	764,673.00	100.00

1-2 年

2-3 年

<u>合计</u>	<u>1,273,114.81</u>	<u>100.00</u>	<u>764,673.00</u>	<u>100.00</u>
-----------	---------------------	---------------	-------------------	---------------

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 12. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	872,006.00	4,218,813.12	4,891,819.12	199,000.00
离职后福利中的设定提存计划负债		110,208.00	110,208.00	
<u>合 计</u>	<u>872,006.00</u>	<u>4,329,021.12</u>	<u>5,002,027.12</u>	<u>199,000.00</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	872,006.00	3,928,433.32	4,601,439.32	199,000.00
二、职工福利费		98,518.48	98,518.48	
三、社会保险费		86,697.32	86,697.32	
其中：1. 医疗保险费		75,422.40	75,422.40	
2. 工伤保险费		5,241.12	5,241.12	
3. 生育保险费		6,033.80	6,033.80	
四、住房公积金		59,664.00	59,664.00	
五、工会经费和职工教育经费		45,500.00	45,500.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>872,006.00</u>	<u>4,218,813.12</u>	<u>4,891,819.12</u>	<u>199,000.00</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	104,960.00	
失业保险费	5,248.00	
<u>合计</u>	<u>110,208.00</u>	

## 13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
1. 代扣代缴个人所得税	6,479.16	5,203.05
2. 营业税	51,427.12	163,219.94
3. 城市维护建设税	9,920.30	11,425.39
4. 教育附加	4,251.55	4,896.60
5. 企业所得税	-79,779.21	-54,754.54
6. 地方教育费附加	2,834.38	3,264.40
7. 增值税	-22,517.91	
<u>合计</u>	<u>-27,384.61</u>	<u>133,254.84</u>

## 14. 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
社保及公积金款	32,519.29	24,815.44
收员工宿舍押金	1,000.00	2,000.00
<u>合计</u>	<u>33,519.29</u>	<u>26,815.44</u>

## (2) 按账龄列示

账龄结构	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内	33,519.29	100.00	24,815.44	92.54
1-2 年			2,000.00	7.46
<u>合计</u>	<u>33,519.29</u>	<u>100.00</u>	<u>26,815.44</u>	<u>100.00</u>

## 15. 股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
罗贇	2,560,000.00	32.00	2,560,000.00	32.00
谭宁	1,200,000.00	15.00	1,200,000.00	15.00
于明石	1,200,000.00	15.00	1,200,000.00	15.00
刘敏	1,200,000.00	15.00	1,200,000.00	15.00
钟凡	800,000.00	10.00	800,000.00	10.00
江林	800,000.00	10.00	800,000.00	10.00

曹宏杰	80,000.00	1.00	80,000.00	1.00
唐晓轩	80,000.00	1.00	80,000.00	1.00
沈平	80,000.00	1.00	80,000.00	1.00
<b>合计</b>	<b><u>8,000,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>8,000,000.00</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

## 16. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	254,558.91	344,529.57		599,088.48
<b>合计</b>	<b><u>254,558.91</u></b>	<b><u>344,529.57</u></b>		<b><u>599,088.48</u></b>

## 17. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	2,291,030.19	-1,140,166.52
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,291,030.19	-1,140,166.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,445,295.73	3,685,755.62
减：提取法定盈余公积	344,529.57	254,558.91
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,391,796.35	2,291,030.19

## 18. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入与成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	47,750,762.75	45,411,148.94
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b><u>47,750,762.75</u></b>	<b><u>45,411,148.94</u></b>
主营业务成本	32,717,578.99	31,120,923.27
其他业务成本		
<b>合计</b>	<b><u>32,717,578.99</u></b>	<b><u>31,120,923.27</u></b>

## (2) 主营业务（按业务类型）

业务类型	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
气膜建筑业务	47,267,278.95	32,510,004.09	14,757,274.86
其他	483,483.80	207,574.90	275,908.90
<u>合计</u>	<u>47,750,762.75</u>	<u>32,717,578.99</u>	<u>15,033,183.76</u>

(续上表)

业务类型	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
气膜建筑业务	45,411,148.94	31,120,923.27	14,290,225.67
其他			
<u>合计</u>	<u>45,411,148.94</u>	<u>31,120,923.27</u>	<u>14,290,225.67</u>

## (3) 期末公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占全部营业收入的比例 (%)
内蒙古体育职业学院	6,499,298.00	13.61
北京市私立汇佳学校	4,291,000.00	8.99
北京金博盛华建筑工程有限公司	4,245,000.00	8.89
新源县西部天际旅游文化发展有限公司	3,500,000.00	7.33
内蒙古第一机械集团有限公司工会委员会	3,400,000.00	7.12
<u>合计</u>	<u>21,935,298.00</u>	<u>45.94</u>

## 19. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,171,208.81	1,268,933.30	3%
城建税	79,458.07	81,648.98	7%、5%、1%
教育费附加	37,844.99	38,068.00	3%
地方教育费附加	25,230.01	25,378.64	2%
个人所得税	87,514.40	83,835.09	
其他	13,080.93	9,949.51	
<u>合计</u>	<u>1,414,337.21</u>	<u>1,507,813.52</u>	

## 20. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,238,520.80	1,205,835.63
差旅费	698,001.55	901,705.27
交通运输费	396,671.94	340,192.62
办公费	201,516.44	225,768.83
房租物业费	100,681.70	25,812.06
宣传费	107,119.52	106,199.00
业务招待费	90,969.00	163,438.21
会议费	28,868.00	20,283.00
其他	17,600.00	37,644.00
<u>合计</u>	<u>2,879,948.95</u>	<u>3,026,878.62</u>

## 21. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	3,165,976.04	2,462,911.92
职工薪酬	1,040,024.16	1,459,625.97
租赁费	545,539.10	632,205.57
折旧及摊销	128,837.55	91,412.19
办公费	276,130.18	83,727.98
其他	33,654.00	30,641.00
税费	6,652.69	17,616.33
差旅费	22,637.40	44,249.96
通讯费	11,105.95	21,051.80
咨询费	862,000.00	61,000.00
<u>合计</u>	<u>6,092,557.07</u>	<u>4,904,442.72</u>

## 22. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	336,000.00	195,994.16
减：利息收入	44,137.96	10,090.50
手续费支出	81,759.60	147,761.00
<u>合计</u>	<u>373,651.64</u>	<u>333,664.66</u>

## 23. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	625,461.54	223,444.05
<u>合计</u>	<u>625,461.54</u>	<u>223,444.05</u>

## 24. 所得税费用

## (1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	201,931.62	608,226.48
其中：当期所得税	330,259.60	608,226.48
递延所得税		
所得税费用调整（注）	-128,327.98	

注：所得税费用调整系公司于 2014 年 9 月进行企业所得税汇算清缴时，获得税务部门关于研发费用加计扣除批准，收到返还所得税 128,327.98 元，导致实际缴纳企业所得税与原计提的所得税费用差异-128,327.98 元而进行所得税费用调整。

## (2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目名称	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,647,227.35	4,293,982.10
按适用税率计算的所得税费用	547,084.10	644,097.32
对以前期间当期所得税的调整	-128,327.98	
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用的调整	5,458.14	10,988.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	-222,282.64	-46,859.03
抵扣亏损		
按实际税率计算的所得税费用	201,931.62	608,226.48

## 25. 现金流量表项目注释

项目	本期发生额	上期发生额
一、收到的其他与经营活动有关的现金		

往来款	3,175,489.60	4,028,468.20
保证金	867,096.20	100,000.00
其他	48,636.00	22,800.00
<b>合计</b>	<b><u>4,091,221.80</u></b>	<b><u>4,151,268.20</u></b>
二、支付的其他与经营活动有关的现金		
往来款	5,352,193.00	4,522,100.00
履约保函	1,800,000.00	
保证金	385,000.00	300,000.00
差旅费	662,006.55	945,955.23
交通运输费	341,430.04	340,192.62
办公费	407,346.62	309,496.81
房租物业费	108,003.70	25,812.06
宣传费	107,119.52	106,199.00
业务招待费	90,969.00	163,438.21
会议费	28,868.00	20,283.00
研发费	897,471.27	916,612.67
租赁费	469,200.00	632,205.57
通讯费		21,051.80
咨询费	862,000.00	61,000.00
其他	55,951.63	68,285.00
<b>合计</b>	<b><u>11,567,559.33</u></b>	<b><u>8,432,631.97</u></b>

## 26. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	3,445,295.73	3,685,755.62
加：资产减值准备	625,461.54	223,444.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,852.19	123,359.45
无形资产摊销	37,918.40	15,758.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“-”号填列）	416,340.00	195,994.16
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）		
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）	5,566,586.73	-5,761,470.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,872,907.06	-728,948.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,142,484.62	3,040,019.25
其他	-1,800,000.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,461,062.91</b>	<b>793,911.95</b>

**二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：**

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

**三、现金及现金等价物净增加情况：**

现金的期末余额	5,791,990.98	6,176,909.07
减：现金的期初余额	6,176,909.07	605,120.28
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	-384,918.09	5,571,788.79

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,791,990.98	6,176,909.07
其中：1. 库存现金	19,083.83	33,657.21
2. 可随时用于支付的银行存款	5,772,907.15	6,143,251.86
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,791,990.98	6,176,909.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**七、关联方关系及其交易**

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 关联方关系

(1) 审计期内公司的股东信息见本附注“一、公司的基本情况 2. 历史沿革”。

(2) 本公司无子公司。

(3) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
博德维（北京）体育发展有限公司	公司主要投资人控制的其他公司	66219258-2
深圳鸿安机械有限公司	公司主要投资人控制的其他公司	61891288-8
北京栗维国际体育发展有限公司	公司主要投资人控制的其他公司	59237315-X

3. 关联方交易

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京约顿气膜建筑技术有限公司	博德维（北京）体育发展有限公司	800,000.00	2015年1月13日	无	否
罗赞			2015年1月13日	2017年1月13日	否

注：本公司及本公司法人罗赞共同为关联方博德维（北京）体育发展有限公司的一笔 80 万元贷款提供保证担保，其中本公司的保证合同未约定担保期限。

4. 关联方应收应付款项

应收关联方款项

2013 年 12 月 31 日					
关联方名称	项目名称	款项内容	期末余额	占全部余额比重 (%)	坏账准备
钟凡	其他应收款	备用金借款	10,000.00	1.12	

八、借款费用

公司无需要在财务报表附注中说明的借款费用情况。

九、股份支付

公司无需要在财务报表附注中说明的股份支付情况。

## **十、或有事项**

2014 年 1 月 13 日，本公司及本公司法人罗赞共同为关联方博德维（北京）体育发展有限公司的一笔 80 万元贷款提供保证担保，担保债权包括主合同下的全部债权，其中罗赞签订的保证合同约定担保期限为主合同下的债务履行期届满之日起两年，即从 2015 年 1 月 13 日至 2017 年 1 月 13 日，本公司的保证合同未约定担保期限。

## **十一、承诺事项**

公司无需要在财务报表附注中说明的承诺事项。

## **十二、资产负债表日后事项**

公司无需要在财务报表附注中说明的期后事项。

## **十三、租赁**

公司无需要在财务报表附注中说明的租赁事项。

## **十四、其他重要事项**

公司无需要在财务报表附注中说明的其他重要事项。

## **十五、会计报表的批准**

本财务报表已经公司于 2015 年 3 月 30 日批准报出。

北京约顿气膜建筑技术股份有限公司

2015 年 4 月 21 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：

公司运营总监办公室