



# 广州市骧跃保安服务股份有限公司

(广州市天河区广州大道中 954 号、956 号第五层)



## 公开转让说明书

主办券商



西南证券股份有限公司  
SOUTHWEST SECURITIES COMPANY, LTD.

二〇一六年十月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 二、市场集中的风险

公司目前客户主要集中在广州及东莞地区，对广东省内其他城市及国内其他省份市场开发存在不足，服务客户区域集中度较高。若公司主要客户的经营情况、业务模式发生变化，将对公司经营业绩产生重大影响。

### 三、市场竞争风险

随着市场规模的扩大以及行业政策的不断放开，国内保安服务行业发展前景广阔，将吸引大量竞争者加入，并且由于保安服务行业的进入门槛较低，市场参与者数量较多，竞争激烈。目前，保安服务行业市场集中度较低，安保服务提供商服务范围较为单一，未来从事保安服务行业的企业兼并整合速度加快，行业内具备较强竞争力的企业将在行业竞争中具有一定先发优势。如果公司不能持续提高核心竞争力，将面临市场地位下降的风险。

### 四、行业政策风险

保安服务行业与国家安防标准及总体规划等政策息息相关，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督管理。如果国家行业准入和监管政策发生变化，会对经营业绩产生不利影响。

## 五、公司应收账款规模较大及发生应收账款坏账的风险

报告期内，公司应收账款的规模较大，截至 2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，应收账款账面净值分别为 3,650,141.30 元、3,944,225.87 元、2,022,461.90 元，占公司总资产的比重分别为 7.34%、35.93%、23.97%。报告期内，公司应收账款周转率保持在较高水平，公司 2015 年度和 2014 年度的应收账款周转率分别为 13.65 和 15.29。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长。虽然公司应收账款回收风险较小，但由于公司对 1 年以内账龄应收账款计提的坏账准备比例为 0%（公司报告期内的应收账款账龄均为 1 年以内），若该应收款项不能及时收回而导致其账龄增加或者发生坏账损失，可能对公司经营业绩产生不利影响。

## 六、公司客户相对集中的风险

2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年公司向前五大客户的销售金额分别为 7,408,124.00 元、26,456,082.00 元、14,943,855.60 元，占报告期内营业收入的比例分别为 65.86%、64.98%、70.11%。公司存在一定程度的销售客户集中风险。若公司主要客户的经营情况、资信状况、业务模式发生变化或者关键客户流失，将对公司的经营业绩产生不利影响。

## 七、人力成本增加的风险

公司业务收入来源包括对外提供保安服务，属于劳动密集型行业。报告期内公司对员工的职工薪酬支出分别为 19,196,083.96 元、36,158,972.98 元、9,892,578.13 元。近年来，由于我国农村有效剩余劳动力持续下降，普通劳动力供求关系正发生转折性变化，劳动用工成本的上升是趋势性的。公司人力成本的不断增加，会直接影响公司的盈利水平。

## 八、部分员工未缴交社保的风险

由于保安服务行业人员流动性较大，保安从业人员个人缴交意愿存在差异，公司未为全体员工缴纳社保。未缴纳社保的员工中，部分员工为农村户口，已

在户口所在地缴纳新农保；部分员工为机动人员，该部分员工流动性较大，在入职时均递交了《放弃购买社保申请书》，公司暂未替该部分员工缴纳社会保险。公司实际控制人做出承诺，若公司未来因此被社保管理部门处罚，实际控制人将承担全部责任，但该等处罚仍可能对公司持续经营造成不利影响。

## 九、营业收入下降的风险

由于保安服务行业市场集中度较低，竞争较为激烈，公司存在合同到期后由于其他保安服务企业低价竞争等原因导致不能与客户续签协议的风险，将导致营业收入下降，对公司的经营业绩产生不利影响。

## 目 录

声明 .....	1
重大事项提示 .....	2
目 录 .....	5
释 义 .....	7
<b>第一节 基本情况</b> .....	<b>9</b>
一、公司概况 .....	9
二、股票挂牌情况 .....	9
三、公司股权、股东情况 .....	11
四、公司股本形成及变化情况 .....	16
五、重大资产重组情况 .....	24
六、公司控股子公司、参股公司基本情况 .....	24
七、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	24
八、最近两年一期主要会计数据和财务指标 .....	26
九、本次挂牌有关当事人 .....	28
<b>第二节 公司业务</b> .....	<b>31</b>
一、主要业务、主要产品或服务及其用途 .....	31
二、组织结构及业务流程 .....	33
三、与业务相关的关键资源要素 .....	37
四、主营业务相关情况 .....	46
五、公司商业模式 .....	49
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征 .....	55
<b>第三节 公司治理</b> .....	<b>69</b>
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	69
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果 .....	72
三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况 .....	73

四、与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	74
五、同业竞争情况及其承诺 .....	75
六、报告期资金占用和对外担保情况 .....	79
七、董事、监事、高级管理人员相关情况 .....	80
八、报告期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因 .....	83
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>85</b>
一、财务报表 .....	85
二、审计意见 .....	92
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况 .....	92
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况 .....	92
五、主要税项 .....	106
六、报告期主要财务数据及财务指标分析 .....	106
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易 .....	131
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	136
九、报告期资产评估情况 .....	137
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策 .....	137
十一、经营发展目标及风险因素 .....	138
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>143</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>148</b>

## 释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

骧跃股份、本公司、公司、股份公司	指	广州市骧跃保安服务股份有限公司
骧跃有限、有限公司	指	广州市骧跃保安服务有限公司，系公司前身
东莞分公司	指	广州市骧跃保安服务有限公司东莞分公司
中孚物业	指	广州市中孚物业管理发展有限公司，系骧跃有限前身
恒泽投资	指	广东恒泽投资发展有限公司
仁敏投资	指	杭州仁敏投资合伙企业（有限合伙）
汉峰矿业	指	广东汉峰矿业投资有限公司
股东大会	指	广州市骧跃保安服务股份有限公司股东大会
董事会	指	广州市骧跃保安服务股份有限公司董事会
监事会	指	广州市骧跃保安服务股份有限公司监事会
公司章程	指	广州市骧跃保安服务股份有限公司章程
本次挂牌	指	广州市骧跃保安服务股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《推荐业务规定》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
公开转让说明书	指	《广州市骧跃保安服务股份有限公司公开转让说明书》
推荐报告	指	《西南证券股份有限公司关于推荐广州市骧跃保安服务股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统公开转让的推荐报告》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
中广信	指	广东中广信资产评估有限公司



最近两年一期、报告期	指	2014 年度、2015 年度以及 2016 年 1-4 月
《审计报告》	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）以 2016 年 4 月 30 日为审计基准日对广州市骧跃保安服务股份有限公司的财务报表进行审计后于 2016 年 5 月 30 日出具的广会审字[2016]G16000220052 号《审计报告》
《评估报告书》	指	广东中广信资产评估有限责任公司以 2016 年 1 月 31 日为评估基准日对广州市骧跃保安服务股份有限公司的整体资产价值进行评估后出具的中广信评报字[2016]第 131 号《评估报告书》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本公开转让说明书中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

## 第一节 基本情况

### 一、公司概况

公司中文名称	广州市骧跃保安服务股份有限公司	
统一社会信用代码	91440106687682326C	
法定代表人	刘俊	
有限公司成立日期	2009年4月22日	
股份公司成立日期	2016年4月5日	
注册资本	608.1081万元	
公司住所	广州市天河区广州大道中954号、956号第五层	
邮政编码	510602	
董事会秘书	陈洁	
公司电话	020-29175946	
公司传真	020-34252724	
电子邮箱	xyba767@163.com	
公司网址	Ba767.cn	
主要业务	提供门卫、巡逻、守护、随身护卫、安全检查、区域秩序维护、停车场管理等保安服务。	
经营范围	保安服务公司；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；玉石饰品批发；物业管理；保安监控及防盗报警系统工程服务；电力输送设施安装工程服务；园林绿化工程服务；服装零售；日用杂品综合零售；舞台表演安全保护服务；服装批发；安全系统监控服务；水处理安装服务；建筑物自来水系统安装服务；建筑物电力系统安装；绿化管理；玉石饰品零售。	
所属行业	根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011）分类	L72：商务服务业
	根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类	L72：商务服务业
	根据《挂牌公司管理型行业分类指引》分类	L7213：单位后勤管理服务
	根据《挂牌公司投资型行业分类指引》分类	12111013：综合支持服务

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	608.1081 万股
挂牌日期	
挂牌后的转让方式	协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

## 2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

## 3、股东所持股份的限售安排

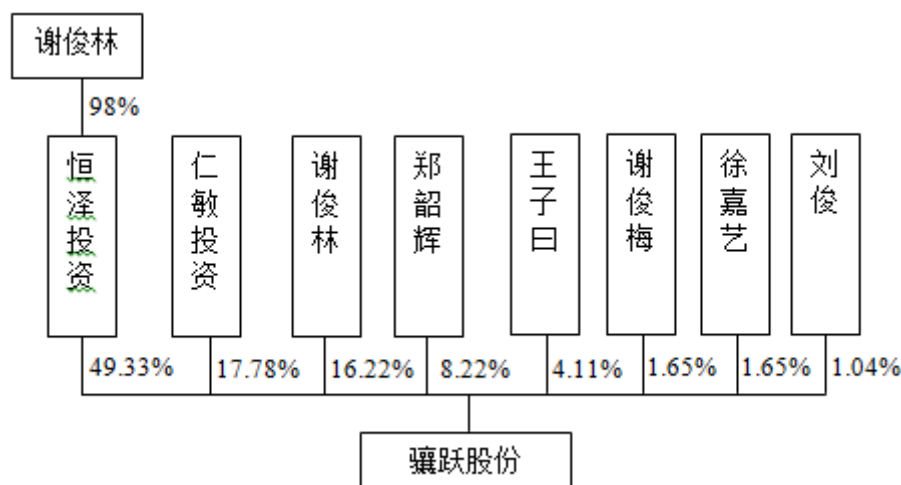
股份公司成立于2016年4月5日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立不足一年，发起人无可转让股份，公司限售股份数额为500万股，公司可转让股份数量为1,081,081股，公司全体股东所持股份无质押或冻结等转让受限情况。具体情况如下：

序号	股东姓名 / 名称	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量 (股)	是否存在质押或冻结情况
1	恒泽投资	无	3,000,000	49.33	0	无
2	仁敏投资	无	1,081,081	17.78	1,081,081	无
3	谢俊林	无	986,500	16.22	0	无
4	郑韶辉	董事	500,000	8.22	0	无
5	王子曰	无	250,000	4.11	0	无
6	谢俊梅	董事	100,000	1.65	0	无
7	徐嘉艺	无	100,000	1.65	0	无
8	刘俊	董事长、 总经理	63,500	1.04	0	无
总计			<b>6,081,081</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## 三、公司股权、股东情况

### (一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下：



## (二) 子公司和分公司情况

截至公开转让说明书签署日，公司不存在子公司或分公司。

## (三) 控股股东、实际控制人基本情况

### 1、控股股东

截至本公开转让说明书签署之日，恒泽投资持有公司3,000,000股股份，占公司股本总额的49.33%，为公司控股股东。

恒泽投资的统一社会信用代码为914401015622518647，成立于2010年8月29日，住所为广州市越秀区沿江东路436号航务大厦701号，法定代表人为谢俊林，注册资本为1,000万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：“企业自有资金投资；企业管理咨询服务；投资咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。”营业期限为2010年8月29日至长期。

恒泽投资的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	谢俊林	980	98	货币
2	王玉珍	20	2	货币
合计		1,000	100	

## 2、实际控制人

谢俊林为公司实际控制人。认定其为公司实际控制人的理由如下：谢俊林直接持有公司16.22%的股份，并持有恒泽投资98%股权，间接控制公司49.33%的股份，合计持有公司65.55%的股份，对公司经营有决定性的影响，为公司的实际控制人。

谢俊林女士，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于中山大学国际法专业，硕士学历。2001年毕业于伦敦大学法学专业。1994年4月至1998年6月于广州保税区顺成国际贸易有限公司任经理，2001年至2009年于广州保税区顺成国际贸易有限公司任总经理，并于广东智洋律师事务所任合伙人，2009年至2013年6月于广东三民律师事务所任合伙人，2013年6月至今于广东三民律师事务所任律师，2010年至今于恒泽投资任董事长、总经理。

## 3、实际控制人变化情况

2009年4月22日，骧跃股份前身中孚物业由胡玮和胡瑾共同出资设立，设立时胡玮持有中孚物业90%的出资额，对中孚物业的重大决策有决定作用。经过多次增资、股权转让后，截止2015年12月31日，胡玮持有骧跃有限72%出资额，为骧跃有限的实际控制人。

2015年12月31日，骧跃有限的股东刘俊、胡玮、胡瑾将持有的出资额转给谢俊林、恒泽投资、郑韶辉等，其中恒泽投资持有骧跃有限60%的股份，成为控股股东。此后，经过一次增资，截至本公开转让说明书出具之日，恒泽投资持有公司49.33%股份，仍为公司控股股东；谢俊林直接持有公司16.22%的股份，并持有恒泽投资98%股权，间接控制公司49.33%的股份，合计控制公司65.55%的股份，为公司的实际控制人。

### （四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况

截至本公开转让说明书签署之日，前十名股东及持股比例超过5%以上的股东如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东性质	股份质押或其他争议事项
1	恒泽投资	3,000,000	49.33	法人	无

2	仁敏投资	1,081,081	17.78	合伙企业	无
3	谢俊林	986,500	16.22	自然人	无
4	郑韶辉	500,000	8.22	自然人	无
5	王子曰	250,000	4.11	自然人	无
6	谢俊梅	100,000	1.65	自然人	无
7	徐嘉艺	100,000	1.65	自然人	无
8	刘俊	63,500	1.04	自然人	无
<b>总计</b>		<b>6,081,081</b>	<b>100</b>		

### 1、恒泽投资

恒泽投资基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（三）1、控股股东”。

恒泽投资的股权结构如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
谢俊林	货币	980	98
王玉珍	货币	20	2
<b>合计</b>		<b>1,000</b>	<b>100</b>

### 2、仁敏投资

仁敏投资成立于2016年2月17日。现持有杭州市余杭区工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91330110MA27WX140E的《营业执照》，企业类型为有限合伙企业，住所为杭州市余杭区仓前街道文一西路1500号6幢4单元1222室，执行事务合伙人为杭州敦行投资管理合伙企业（有限合伙）（委派代表：胡剑），经营范围为：一般经营项目：投资管理、投资咨询（除证券、期货）（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。

仁敏投资的出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
杭州敦行投资管理合伙企业（有限合伙）	货币	0.1	0.01
桐乡都飞通信科技股份有限公司	货币	1250	30.34

宁波晟脉龙鑫股权投资合伙企业 (有限合伙)	货币	1570	38.11
童永刚	货币	300	7.28
张帆	货币	500	12.14
赵国雄	货币	500	12.14
<b>合计</b>		<b>4,120.1</b>	<b>100</b>

3、谢俊林，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（三）2、实际控制人”。

4、郑韶辉先生，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国科学技术大学管理工程专业，博士研究生学历。曾任UT斯达康通讯有限公司商务部经理、浙江吉利控股集团董事会秘书兼人事行政总监、德邦证券有限责任公司副总裁、北京福田产业控股集团总经理、福田汽车集团副总裁、浙江国贸东方投资管理有限公司总经理等职。现任桐乡都飞通信科技股份有限公司董事长、浙江神州量子通信技术有限公司董事、浙江神州量子网络科技有限公司董事长、杭州敦毅投资合伙企业（有限合伙）执行董事兼总经理、浙江国贸东方投资管理有限公司副董事长、浙江浙商厚泽投资管理有限公司董事、上海燕庐投资管理有限公司执行董事等。

5、王子曰先生，1997年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于广州市第七中学，2011年9月至今于英国伦敦留学。

6、谢俊梅女士，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1991年毕业于西南财经大学会计专业，大专学历。1991年至1995年于广州红高粱餐饮有限公司任经理，1995年至1997年于广东珠江投资公司会计部任文员；1997年至今于红高粱餐饮管理集团任经理。

7、徐嘉艺女士，1994年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年9月至今就读于巴黎时装工会女装高级时装定制设计系。

8、刘俊先生，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年7月毕业于沈阳工业大学法学专业，本科学历。1990年7月至1994年10月于广西省



梧州市司法局法制宣传科任科员，1994年11月至2002年5月于广东优联律师事务所任律师，2002年6月至2004年7月任广东海运保安服务公司经理，2004年8月至2012年1月于广东优联律师事务所任律师。2012年1月至今于公司任总经理，现任公司董事长、总经理。

#### （五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，恒泽投资为公司实际控制人谢俊林控制的企业；谢俊林与王子曰为母子关系，谢俊林与谢俊梅为姐妹关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

#### （六）股东股份质押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东股份不存在质押情况。

#### （七）私募基金备案情况

公司股东任敏投资为私募投资基金，已于2016年8月3日取得中国证券投资基金业协会备案编码为：SK2264的《私募投资基金备案证明》，该基金已根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会备案。

截至本公开转让说明书签署之日，除任敏投资外，公司及其公司股东不属于私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行私募基金备案。

#### （八）股东适格性

公司股东不存在法律法规、任职单位规定不得担任股东的情形，也不存在不满足法律法规规定的股东资格条件等主体资格瑕疵问题。

### 四、公司股本形成及变化情况

公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况如下表所示：

序号	项目	时间	注册资本	股权结构
1	有限公司的设立	2009年4月	80万元	胡玮 90%，胡瑾 10%。

2	第一次转让并增资	2012年3月	100万元	胡玮 72%，刘俊 20%，胡瑾 8%。
3	第二次增资	2014年2月	500万元	胡玮 72%，刘俊 20%，胡瑾 8%。
4	第二次转让	2015年12月	500万元	恒泽投资 60.00%，谢俊林 19.73%，郑韶辉 10.00%，王子曰 5.00%，谢俊梅 2.00%，徐嘉艺 2.00%，刘俊 1.27%。
5	股份制改造	2016年4月	500万元	恒泽投资 60.00%，谢俊林 19.73%，郑韶辉 10.00%，王子曰 5.00%，谢俊梅 2.00%，徐嘉艺 2.00%，刘俊 1.27%。
6	第三次增资	2016年5月	608.1081万元	恒泽投资 49.33%，仁敏投资 17.78%，谢俊林 16.22%，郑韶辉 8.22%，王子曰 4.11%，谢俊梅 1.65%，徐嘉艺 1.65%，刘俊 1.04%。

其中，公司历次股权变动情况、出资来源及价款支付情况如下：

序号	时间	事项	出资来源	价款支付
1	2009.4	公司前身中孚物业成立，注册资本 80 万元，其中胡玮出资 72 万元，胡瑾出资 8 万元。	个人筹集资金	已支付
2	2012.3	股东胡瑾、胡玮分别转让 1.6 万元、14.4 万元出资给刘俊；增加注册资本至 100 万元，其中胡瑾认购 1.6 万元、胡玮认购 14.4 万元、刘俊认购 4 万元。	个人筹集资金	已支付
3	2014.2	公司增资至 500 万元。胡瑾增加认缴出资 32 万元、胡玮增加认缴出资 288 万元、刘俊增加认缴出资 80 万元。	个人筹集资金	已支付
4	2015.12	刘俊将 93.65 万元的出资转让给谢俊林；胡玮将 300 万元的出资转让给恒泽投资；胡玮将 50 万元的出资转让给郑韶辉；胡玮将 10 万元的出资转让给谢俊梅；胡瑾将 25 万元的出资转让给王子曰；胡瑾将 10 万元的出资转让给徐嘉艺；胡瑾将 5 万元的出资转让给谢俊林。	恒泽投资受让股权资金来源为公司经营积累，郑韶辉等自然人受让股权资金来源为个人筹集资金	已支付
5	2016.4	整体变更为股份有限公司。	骧跃有限截至 2016 年 1 月 31 日的净资产	已支付
6	2016.4	注册资本至人民币 608.1081 万元，新增 108.1081 万元股本由仁敏投资出资认购，认购价格 37 元/股。	仁敏投资款	已支付

根据公司历史上的股东出具的《广州市骧跃保安服务股份有限公司历次股权转让的股东说明》，公司历史上的股东当时持有公司股份不存在代持的情形，也不存在潜在纠纷。根据公司现有全体股东出具的《广州市骧跃保安服务股份有限公司股东关于股权真实性、完整性的承诺》，公司现有股东持有公司股份不存在委托持股、信托持股的情况，不存在股权质押等影响股权完整性的事项，也不存在任何会导致所持股份被司法冻结、强制执行的纠纷及潜在纠纷。

## （一）公司自设立以来的股本形成、变化以及股权转让情况

### 1、中孚物业设立

2009年4月22日，中孚物业经广州市工商行政管理局天河分局核准成立并取得该局核发的《企业法人营业执照》，注册号为440106000226837，设立时公司名称为广州市中孚物业管理发展有限公司，法定代表人为胡玮，住所为广州市天河区广州大道北52号326房，经营范围为“物业管理；园林绿化；室内水电安装；销售：服装、日用品、玉石。”

有限公司设立时注册资本与实收资本均为80万元，出资方式为货币，2009年4月14日，广东金五羊会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（金五羊验字（2009）第1033号），对申请设立登记的注册资本的实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	胡玮	72	90	货币
2	胡瑾	8	10	货币
合计		80	100	

### 2、第一次股权转让及增资

2012年3月1日，中孚物业召开股东会并作出决议，同意股东胡瑾、胡玮分别转让1.6万元、14.4万元出资额给刘俊；同意增加注册资本至100万元，其中胡瑾以货币出资1.6万元、胡玮以货币出资14.4万元、刘俊以货币出资4万元，全部计入注册资本。同日，上述主体之间签订了《股东转让出资合同书》，转让

价格按照注册资本平价转让。本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	胡瑾	刘俊	1.6	1.6
2	胡玮	刘俊	14.4	14.4

2012年3月20日，广州海正会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（海会验（2012）A355号），经审验，截至2012年3月19日止，中孚物业已收到股东新增注册资本20万元，出资方式为货币。

本次增资及股权转让完成后，中孚物业的股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例（%）	出资方式
1	胡玮	72	72	货币
2	刘俊	20	20	货币
3	胡瑾	8	8	货币
合计		100	100	

### 3、第二次增资

2014年2月20日，公司召开股东会并作出决议，同意增加公司注册资本至500万元，新增加的400万元出资由股东按原持股比例进行增资，其中胡瑾以货币出资32万元、胡玮以货币出资288万元、刘俊以货币出资80万元。

2014年2月27日，广州振和会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（广和验字[2014]A337号）经审验，截至2015年2月27日止，公司已收到股东新增注册资本合计400万元，出资方式均为货币。

本次增资后，骧跃有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例（%）	出资方式
1	胡玮	360	72	货币
2	刘俊	100	20	货币
3	胡瑾	40	8	货币
合计		500	100	

### 4、第二次股权转让

2015年12月28日，公司召开股东会并作出决议，同意刘俊将占注册资本18.73%共93.65万元的出资转让给谢俊林，转让金93.65万元；同意胡玮将占公司注册资本60%共300万元的出资转让给恒泽投资，转让金300万元；同意胡玮将占公司注册资本10%共50万元的出资转让给郑韶辉，转让金50万元；同意胡玮将占公司注册资本2%共10万元的出资转让给谢俊梅，转让金10万元；同意胡瑾将占公司注册资本5%共25万元的出资转让给王子曰，转让金25万元；同意胡瑾将占公司注册资本2%共10万元的出资转让给徐嘉艺，转让金10万元；同意胡瑾将占公司注册资本1%共5万元的出资转让给谢俊林，转让金5万元；同意修改公司章程。同日，上述各方签订《股东转让出资合同书》。本次股权转让情况如下表所示：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	刘俊	谢俊林	93.65	93.65
2	胡玮	恒泽投资	300	300
3	胡玮	郑韶辉	50	50
4	胡玮	谢俊梅	10	10
5	胡瑾	王子曰	25	25
6	胡瑾	徐嘉艺	10	10
7	胡瑾	谢俊林	5	5

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	恒泽投资	300.00	60.00	货币
2	谢俊林	98.65	19.73	货币
3	郑韶辉	50.00	10.00	货币
4	王子曰	25.00	5.00	货币
5	谢俊梅	10.00	2.00	货币
6	徐嘉艺	10.00	2.00	货币
7	刘俊	6.35	1.27	货币
合计		500	100	

有限公司修改了《公司章程》，并于2015年12月31日办理了工商变更登记

手续。

#### 5、整体变更为股份有限公司

2016年3月10日，正中珠江出具《审计报告》（广会专字[2016]G16000220018号）确认，截至2016年1月31日，骧跃有限经审计的净资产为6,705,868.93元。

2016年3月12日，中广信出具《资产评估报告》（中广信评报字[2016]第131号）确认，以2016年1月31日为评估基准日，骧跃有限净资产评估值为6,718,941.42元。

2016年3月15日，骧跃有限召开股东会，决定公司以2016年1月31日为审计基准日整体变更为股份有限公司，全体股东签署了《发起人协议》。

2016年3月18日，股份公司全体发起人召开股份公司创立大会，一致同意以有限公司截至2016年1月31日经正中珠江2016年3月10日出具的广会专字[2016]G16000220018号《审计报告》审计的账面净资产6,705,868.93元，折合股份总额为500万股，每股面值1元，折合股本后超出股本部分的余额1,705,868.93元计入股份公司资本公积，并选举产生股份公司第一届董事会成员和第一届监事会成员中非职工代表出任的监事。

正中珠江已出具《验资报告》（广会验字[2016]G16000220030号）确认：公司已收到全体出资者所拥有的截至2016年1月31日止骧跃有限经审计的净资产6,705,868.93元，根据《公司法》的有关规定，按照公司的折股方案，将上述净资产折合股本为500万元，折股后的余额1,705,868.93元计入资本公积。

公司于2016年4月5日取得了广州市工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440106687682326C）。

本次整体变更为股份有限公司后公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	恒泽投资	300.00	60.00	货币
2	谢俊林	98.65	19.73	货币
3	郑韶辉	50.00	10.00	货币

4	王子曰	25.00	5.00	货币
5	谢俊梅	10.00	2.00	货币
6	徐嘉艺	10.00	2.00	货币
7	刘俊	6.35	1.27	货币
合计		<b>500</b>	<b>100</b>	

#### 6、第三次增资

2016年4月21日，公司召开股东大会并作出决议，同意增加公司注册资本至608.1081万元，新增部分由仁敏投资出资认购，认购价格由双方协商决定，确定骧跃股份估值为1.85亿元，拟认购价格37元/股，出资金额4,000万元。

2016年4月28日，仁敏投资与公司签订增资协议，约定仁敏投资以4000万元出资认购公司108.1081万股，超出注册资本部分的资金计入资本公积。

2016年5月9日，正中珠江出具了广会验字[2016]G16000220041号《验资报告》，确认截至2016年5月6日，公司已收到仁敏投资实际出资人民币4,000万元，股东以货币出资。

本次增资完成后，公司股权为：

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	恒泽投资	300.00	49.33	货币
2	仁敏投资	108.1081	17.78	货币
3	谢俊林	98.65	16.22	货币
4	郑韶辉	50.00	8.22	货币
5	王子曰	25.00	4.11	货币
6	谢俊梅	10.00	1.65	货币
7	徐嘉艺	10.00	1.65	货币
8	刘俊	6.35	1.04	货币
合计		<b>608.1081</b>	<b>100</b>	

## （二）公司股权清晰状况

自公司成立以来至本公开转让说明书签署之日，股权清晰，权属分明，历次股份发行、转让合法合规，不存在代持股等权属争议或潜在纠纷现象。公司各股东已经按公司章程规定出资，出资真实、足额。公司设立的程序、资格、条件和方式符合相关法律、法规和其他规范性文件的规定。

主办券商经核查后认为：

（1）公司股东历次出资真实、并已足额缴纳；

（2）公司历次出资、股权变更及改制，均依据当时的法律法规召开了股东会或股东大会，签署了相应的协议，并在法律规定的时间内在工商部门进行了相应的登记，出资履行程序完备、合法合规；

（3）公司历次出资中，均经专业机构履行了验资程序，并出具相应的专业报告，公司股东出资形式与比例合法合规；

（4）公司不存在虚假出资事项，历次的增资均依法履行了必要程序，合法、合规，公司符合“股票发行和转让行为合法合规”的挂牌条件；

（5）公司系由骧跃有限按照审计净资产值整体变更设立的股份有限公司，设立时投入的资产已履行验资程序并由会计师事务所出具验资报告，不存在以评估值入资设立股份公司的情形；

（6）公司整体变更时不存在以未分配利润转增股本的情形，公司股东无缴纳个人所得税义务；

（7）公司历次股权转让合法合规，不存在纠纷及潜在纠纷，公司历次股权转让均为当事人真实意思表示，并已办理了相关登记，公司不存在股份代持的情形，也不存在纠纷及潜在纠纷的情形，公司符合“股权明晰、股份发行转让合法合规”的挂牌条件。



## 五、重大资产重组情况

公司自成立以来不存在重大资产重组情况。

## 六、公司控股子公司、参股公司基本情况

公司不存在控股子公司、参股公司。

## 七、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

公司董事会由5名董事组成，具体如下：

刘俊，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。现任公司董事长、总经理，任期三年，自2016年3月18日至2019年3月17日。

谢俊梅，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。现任公司董事，任期三年，自2016年3月18日至2019年3月17日。

郑韶辉，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。现任公司董事，任期三年，自2016年3月18日至2019年3月17日。

陈志均先生，1969年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年9月至2013年2月于广州市越秀区宏光建材玻璃商行任文员，2013年3月至2015年6月于广州市越秀区荔恒玻璃经营部任文员，2015年7月至今任公司文员，2016年3月18日至2016年5月4日任公司监事会主席，2016年5月至今任公司董事，任期自2016年5月16日至2019年3月17日。

陈洁女士，1992年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014年6月毕业于私立华联学院财务专业，专科学历。2014年3月至2015年12月，任恒泽投资出

纳。2016年1月至今任公司会计。现任公司董事，任期三年，自2016年3月18日至2019年3月17日。

## （二）监事基本情况

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名。具体如下：

刘玥宜女士，1995年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2015年1月毕业于中央广播电视大学会计专业，大专学历。2015年3月至今于广州市恒泽企业管理有限公司任文员，现任公司监事会主席，任期自2016年5月16日至2019年3月17日。

刘军先生，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年12月毕业于广西电大梧州分校行政管理专业，大专学历。1993年12月至2004年12月于梧州古解厂任员工，2005年1月至2009年12月于祥润纺织有限公司任员工，2010年1月至2012年1月为自由职业者。2012年2月至今任公司经理，现任公司监事，任期三年，自2016年3月18日至2019年3月17日。

毛欣女士，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于梧州市第二职业学校。1999年10月至2000年8月于梧州市蝶山区幼儿园任幼师，2000年9月至2008年10月于梧州市彩票中心任售票员，2008年11月至2009年3月为自由职业者，2009年4月至2012年1月于广州市海珠保安服务有限公司任保安员，2012年2月至今于公司任文员。现任公司职工代表监事，任期自2016年5月16日至2019年3月17日。

## （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员为总经理、董事会秘书、财务总监。公司现任高级管理人员3名，具体如下：

刘俊，现任公司总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（四）前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。

陈洁，现任公司董事会秘书，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、七、（一）董事基本情况”。

胡玮女士，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年3月至2012年1月于公司任经理，2012年2月至2016年3月于公司任监事。2016年5月至今于公司任财务总监。

## 八、最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	4,970.75	1,097.76	843.62
股东权益合计（万元）	4,687.47	699.24	462.76
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	4,687.47	699.24	462.76
每股净资产（元）	7.71	1.37	0.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	7.71	1.37	0.92
资产负债率（母公司）	5.70%	36.30%	45.15%
流动比率（倍）	17.46	2.69	2.19
速动比率（倍）	17.46	2.69	2.19
项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,124.80	4,071.09	2,131.67
净利润（万元）	-11.77	123.30	26.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-11.77	123.30	26.19
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-13.70	123.43	28.32
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-13.70	123.43	28.32
毛利率（%）	12.06%	11.79%	10.63%
净资产收益率（%）	-0.99%	23.51%	6.84%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-1.15%	23.54%	7.40%

(%)			
基本每股收益 (元/股)	-0.02	0.25	0.06
稀释每股收益 (元/股)	-0.02	0.25	0.06
应收账款周转率 (次)	2.96	13.65	15.29
存货周转率 (次)	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-81.85	-34.49	266.41
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.13	-0.07	0.53

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额
- 6、净资产收益率=净利润/净资产平均余额
- 7、每股净资产=净资产/股份总数
- 8、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股份总数
- 9、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 10、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后净利润/净资产平均余额
- 11、基本每股收益=(税后利润-优先股股利)/普通股平均股数
- 12、稀释每股收益=(税后利润-优先股利+稀释性证券转化为普通股导致的利润变化)/(普通股平均股数+稀释性证券转化的普通股数)
- 13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/股份总数

## 九、本次挂牌有关当事人

### (一) 主办券商

名称：西南证券股份有限公司

法定代表人：余维佳

住所：重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦

电话：023-67095675

传真：023-67003783

项目负责人：康剑雄

项目小组成员：康剑雄、朱漫波、胡俊杰、刘泽南

### (二) 律师事务所

名称：上海市锦天城律师事务所

负责人：吴明德

住所：上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 11、12 层

电话：021-20511000

传真：021-20511999

经办律师：李波、张灵芝

### (三) 会计师事务所

名称：广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人：蒋洪峰

住所：广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

电话：020-83939698

传真：020-83800977

经办注册会计师：何华峰、安霞

#### **（四）资产评估机构**

名称：广东中广信资产评估有限公司

法定代表人：汤锦东

住所：广东省广州市越秀区东风中路300号之一11楼A室

电话：020-83637864

传真：020-83637841

经办注册评估师：朱爱丽、王东升

#### **（五）证券登记结算机构**

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

邮政编码：100032

电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）证券交易场所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街26号

邮政编码：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、主要业务、主要产品或服务及其用途

#### （一）公司主要业务

公司自成立以来一直专注于保安服务行业，是首批获得广东省公安厅批准成立的民营保安公司，主要提供门卫、巡逻、守护、随身护卫、安全检查以及安全技术防范、安全风险评估等服务。公司的业务类型主要分为长期派驻服务、临时保卫服务和随身护卫服务。

公司是广东省保安协会理事会会员单位。公司持有广东省公安厅颁发的《保安服务许可证》（粤公保服 20120016 号），能够承接国家重点安全单位及对资质有严格要求的高端安保业务。目前，公司业务主要集中于星级酒店专项保安服务、随身护卫专项保安服务、商务活动临保服务三大品牌级服务专项，在广州保安服务市场具有一定影响力。

#### （二）主要服务以及主要消费群体

公司的主要服务是为各大机关、企事业单位、酒店、学校、医院、大型活动、名人商贾等提供保安服务。公司的服务按业务类型主要分为长期派驻服务、临时保卫服务和随身护卫服务。

##### 1、长期派驻服务

公司为满足社会不同层次的安全防范需求，针对客户环境和特点，长期派驻保安人员以巡逻、门卫、守护等形式，为客户提供保卫安全和维护秩序的服务。公司该项业务的主要客户群体为国家机关、企事业单位、学校和酒店等。

##### 2、临时保卫服务

针对社会各界开展的商业会展和体育赛事等大型活动，公司提供门卫安检、秩序维护、人群控制、突发事件处理等现场安全保卫服务，以保证活动顺利安全进行。临时保卫服务不具有周期性，公司为此配置了“特勤大队”负责承接



各类临时保卫服务。公司该项业务的主要客户为：会展、商演、体育赛事和庆典等活动的主办方。

### 3、随身护卫服务

针对个人客户的特殊要求，公司凭借高素质的保安人员，以贴身护卫的方式，保证其行程、接送、现场活动等环境下不受侵扰。公司该项业务的主要客户为：名人、商贾、政要和演艺明星及其相应经纪公司。

经过公司在保安服务行业多年经验积累，公司已经形成了星级酒店专项保安服务、随身护卫专项保安服务、商务活动临保服务三大品牌级服务。公司过往主要服务案例图片如下：



腾讯商业活动临时保卫



云来斯堡酒店长期派驻



广州卡斯马汽车系统有限公司  
长期派驻



香格里拉车展临时保卫



协同中医院长期派驻



广州市新纪元学校长期派驻

## 二、组织结构及业务流程

### (一) 组织结构图

公司根据相关法律、法规及规范性文件和公司章程的要求，结合公司的实际情况，设置了各有关部门及职能机构。截至本公开转让说明书签署之日，公司内部组织结构图及主要职能部门简介情况如下：



## 1、办公室

办公室是公司的行政主管部门，其主要职责有：协助公司领导做好各项规章制度制度的编撰、通报工作；负责公司的项目管理和市场开拓；管理公司档案和其他文件资料；组织安排公司各类会议并进行记录；负责公司内外宣传工作，公司内刊和网站的建设，企业文化和公司品牌宣传；负责公司办公用品的采购和维护；制定公司内部各项规章制度；建立公司培训体系，对公司培训工作的开展进行监督考核；负责员工劳动合同的签订、存档，员工薪酬和福利确定，日常绩效考核和内外劳资统计工作。办公室下设4个部门，包括培训中心、项目管理中心、后勤中心、纠察大队。

（1）培训中心：是公司对保安从业人员进行实施教育培训的主要部门，负责制定保安职业技能培训的规划，并按计划组织实施；负责对新进保安员工进行岗前培训，以广东省《保安员培训教材》为纲要实施岗位技能培训，辅导其考取《保安员资格证》；负责对在职保安人员进行岗位培训，转岗培训，职业等级考评等培训考核，制作并发放《上岗证》。

（2）项目管理中心：是公司主要负责项目管理和市场开拓的部门，主要职责是关注行业动态和市场业务情况，拓展业务，进行项目策划和业务投标；对项目进行现场勘查和部署，与客户洽谈合作，协助客户指定护卫方案，签订业务合同；定期走访客户，征询客户反馈意见和建议，将有关意见转达各保安大队；负责项目开展后的后续服务工作。

（3）后勤中心：主要负责公司物资装备采购和管理，对公司办公场所、办公设备进行修缮维护。

（4）纠察大队：主要负责现场纠察保安员履行职责，指导和监督各大队服务质量并予以奖罚；调查与处理客户、群众、队员的投诉；编制季度服务质量报告。

## 2、保安部

保安部是公司主要的保安服务部门，负责保安服务的具体执行工作。保安部的主要职责有：对各保安大队执行工作时进行监督和指导；根据公司人力资源需求计划，组织各种形式的招聘工作，建立公司人才库，保证人才储备；负责保安员工的考勤和工资、奖金核算，按规定做好人事调配、考核、晋升、调资等职能性工作和员工的辞工、请休假等动态管理工作。保安部下设多个保安大队。

保安大队：是公司一线执行安防任务的组织。保安大队负责拟定和组织实施人防服务方案；指导各中队、分队、班队及队员的日常学习和训练，抓好保安队伍建设，负责保安后备骨干的培养；及时向公司反映合同的履行情况；协助做好各类劳动人事统计上报、年检以及人事档案的收集、整理、编码、归档等管理工作。

### **3、财务部**

财务部负责制定公司的财务管理制度，并督促执行；负责各类报销单据的审核、发票的购领、开具、核销、保管等工作；负责工资、奖金、福利的发放；按期完成财务核算工作，按月度、年度及时编制会计报表，做好财务状况分析，按期报送公司领导；及时掌握公司的经营情况，参与重要经济合同拟定，为公司的重大决策提供准确的财务数据。

### **4、技防部**

是公司从事技术安全防范相关工作的部门。其主要职责是根据客户要求，制定技防服务方案，其中包括设计施工、警情处置方案；定期走访客户单位，征询客户对技防工作的意见和建议，根据客户需求不断完善技防水平，并对保安部人员开展定期培训、检查；为客户提供产品售后服务和技术培训；协助公安部门、客户单位进行视频监控、技术防范等技防派驻业务；根据客户的需求，开展安全风险咨询、评估服务等；负责大型保卫活动、特种保卫、随身护卫等服务项目的策划、组织、实施与管理。

### **5、犬防部**

负责大型保卫活动犬防业务、带犬保安员上岗培训、工作犬派驻（出租）等服务项目的管理；负责犬防业务合同、协议的谈判，组织招投标工作，拟定服务方案以及合同、协议的签订；做好犬防业务合同的登记及客户档案资料的搜集和管理；负责带犬保安员、保安犬、部门设备等的日常管理工作，负责公司警犬训练基地的运营工作。

## （二）主要生产或服务流程及方式

公司主营业务为保安服务，公司开展保安服务业务主要有以下几个步骤：

（1）收集客户信息，承揽业务。公司承揽业务主要通过三种途径：其一，通过宣传渠道（如网站、报刊）获得业务信息；其二，现有客户单位向公司推荐介绍其他公司业务；其三，公司管理层通过拜访潜在客户等方式获取业务合作机会；

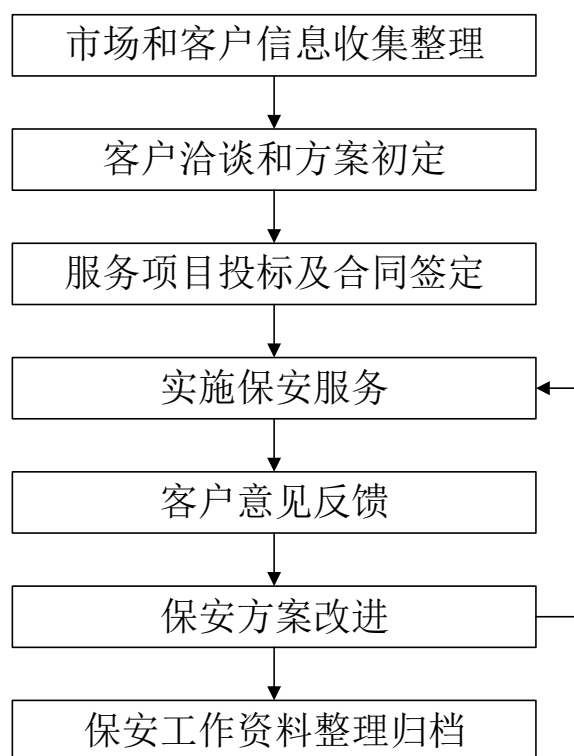
（2）针对收集到的客户或业务信息，相关业务部门与客户进行接洽，初步商讨保安服务方案。此后，通过招投标或直接委托方式获得该项业务，并与客户签订合同；

（3）根据客户更为详尽的要求，公司业务部门制定完整的保安服务方案。方案敲定后，公司组织保安人员团队，将原有老队员挑选部分作为新团队骨干，其余人员通过网上劳务招聘或老队员介绍加入。团队招募完毕，公司对人员进行岗前培训，培训后上岗开展工作，在工作的同时进行在岗培训；

（4）开展工作中，保安团队负责人和客户单位安全主管对保安工作进行现场监督。根据 ISO 认证要求，公司每季度给客户单位发送质量回访问卷。公司针对客户的意见和建议对保安服务方案进行修改，对现场工作进行调整；

（5）保安服务工作结束之后，公司将工作资料整理归档。通常，大部分客户会与公司续签保安服务协议，公司采用原有团队对客户继续服务。

公司保安服务的流程图如下：



公司所投标的的来源是公司积累的信息资源及招投标网站搜索所得，公司的招投标模式主要依据合同相对方的要求进行，其中一部分为邀标，一部分为公开招标。

报告期内，公司通过招投标获得的主要订单数量、金额及占当期销售收入比重如下：

年度	招投标获得的主要订单数量	订单金额（万元）	占当期销售收入比重（%）
2014 年度	2	292.25	13.71
2015 年度	2	501.0	12.30
2016 年 1-4	3	125.25	11.14

### 三、与业务相关的关键资源要素

### （一）公司提供服务的核心理念

公司长期专注于保安服务行业，坚持秉承“诚信经营、稳健发展”的企业理念，坚持“真诚携手、合作双赢、共同发展”的服务宗旨，为广大客户创建和维护一个更加安全、舒适、和谐的办公生活环境，为创建和谐社会贡献自己一份应有之力。

长期从事保安服务过程中，公司积累了丰富的行业经验，对保安业务团队进行规范管理、树立了“骧跃保安”这一优秀品牌，在广州保安服务市场具有良好的声誉。

### （二）主要无形资产情况

#### 1、商标、专利以及软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何商标、专利以及软件著作权

#### 2、域名

公司拥有的主要无形资产为公司网站域名，公司网站域名基本情况如下：

域名	持有者	注册日期	到期日期	证书	颁发机构
ba767.cn	骧跃有限	2010-5-27	2017-5-27	中国国家顶级域名证书	中国互联网络信息中心
ba767.com	骧跃有限	2006-4-24	2017-4-24	国际域名注册证书	ICANN

经核实，公司的域名产权不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或权属不明的情形，不存在对他方的依赖，不影响公司资产、业务的独立性，未发生因产权原因被提起诉讼或被申请仲裁，也未产生相关的侵权之债。

#### 3、土地使用权

截止本公开转让说明书签署之日，公司未取得土地使用权。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司已就开展保安服务业务合法经营取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，并获得了 ISO9001:2008 质量管理体系认证。具体情况如下：

资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
保安服务许可证	2016年7月12日	广东省公安厅	粤公保服20120016号	—	门卫、巡逻、守护、随身护卫、秩序维护、安全检查、安全技术防范、安全风险评估
ISO9001:2008质量管理体系认证证书	2014年1月3日	广州赛宝认证中心服务有限公司	GB/T19001-2008idt ISO9001:2008	2017年1月2日	—

此外，公司是广东省保安协会第一届理事会会员单位、广州市保安协会第三届理事会会员单位、广东省守合同重信用企业，具体情况如下：

资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
广东省保安协会第一届理事会会员单位	2013年	广东省保安协会	—	—	会员单位
广州市保安协会第三届理事会会员单位	2012年9月	广州市保安协会	—	2017年8月	会员单位
广东省守合同重信用企业	2015年6月	广州市工商行政管理局	—	—	连续两年（2013-2014）广东省守合同重信用企业

公司已取得了经营业务所需的全部资质，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。保安服务许可证是经由公安机关（广东省公安厅）批准颁发的特许经营证书，达到公安机关要求的条件后，获得的保安服务许可证长期有效。



公司于 2016 年 4 月完成股份制改造，目前，上述权属正在从有限公司更名为股份公司过程中，该过程不存在法律障碍。

#### （四）公司环境保护情况

经主办券商核查，公司不属于重污染行业公司，也不存在因违反环境保护方面的法律、法规和其他规范性文件而受到处罚的情形。

#### （五）公司安全生产情况

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。

根据公司的经营范围及与之相对应的实际经营情况，公司业务未包含在前述规定之内，故公司无需取得安全生产许可证。

#### （六）公司质量标准情况

2014 年 1 月，公司获得了 ISO9001:2008 质量管理体系认证，公司提供的保安服务均严格按照该项质量管理体系标准实施。

公司采取的质量标准和服务质量符合相关法律、法规及规范性文件的要求，且未受到质量及技术监督部门的处罚。

#### （七）主要固定资产情况

##### 1、固定资产概况

公司固定资产主要为办公及电子设备。根据正中珠江出具的广会专字[2016]G16000220052 号《审计报告》显示，截至 2016 年 4 月 30 日，公司主要固定资产具体情况如下：

单位：元

类别	折旧年限	账面原值	累计折旧	账面净值	成新率
办公及电子设备	3-5 年	120,494.00	43,444.95	77,049.05	63.94%
合计		120,494.00	43,444.95	77,049.05	63.94%

## 2、房屋及建筑物

(1) 截止本公开转让说明书签署之日，公司使用的办公场所为租赁取得，未取得房屋所有权。

### (2) 租赁房屋情况

坐落位置	权利人	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	租赁价格 (元/月)
广州市天河区广州大道中 954、956 号 5 楼	广州帕悦房地产代理有限公司	81.777	2015.5-2020.5	20,000

## 3、公司固定资产的权属

公司的固定资产不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，公司不存在固定资产产权共有以及对他方重大依赖的情形，公司的固定资产不影响公司资产、业务的独立性。

## (八) 公司人员结构及核心技术人员情况

### 1、员工整体情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司员工总数 730 人。公司在职员工分布情况如下表：

专业结构	人数	比例	年龄结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
管理人员	10	1.37%	50 岁以上	52	7.17%	本科以上	-	-
财务人员	2	0.27%	40-50 岁	159	21.74%	本科	2	0.27%
生产人员	718	98.36%	30-40 岁	213	29.13%	专科	3	0.41%
-	-	-	30 岁以下	306	41.96%	其他学历	725	99.32%
合计	730	100.00%	合计	730	100.00%	合计	730	100.00%

### 2、核心技术人员情况

公司目前尚无核心技术人员。

### 3、公司劳务用工的合法合规性

公司与全体员工均签订了劳动合同，符合《中华人民共和国劳动合同法》的规定，不存在劳务派遣用工，也不存在其他将一次性或临时性的工作进行发包的劳务用工情形。公司已为符合条件的员工依法缴纳社会保险，并在广州住房公积金管理中心天河管理部开立公积金账户，为部分员工缴纳住房公积金。公司已按照广州市的相关规定为符合登记条件的员工办理了劳动合同备案登记。

截止本公开转让说明书出具之日，公司不存在人事争议及劳动仲裁案件。

#### （九）人员、资产、业务的匹配性

公司主营业务为保安服务，其已具备开展保安服务必需的经营场所、设备和设施。公司拥有一批训练有素的保安从业人员，能够适应各种环境、条件下的保安服务工作。公司聘请的保安人员均拥有《保安服务管理条例》规定需要具备的保安员上岗证以及无犯罪记录证明。公司的人员、资产与公司的业务规模相匹配。

#### （十）公司提供服务所使用的主要技术

与典型的制造业、互联网企业和高科技企业不同，保安服务行业的企业所使用的科技设备相对较少，其工作内容鲜有用到高科技，难以以通常的科技标准对其技术水平和技术含量进行评判。公司所从事的业务，主要是保安服务行业中的“人防”业务，是典型的劳动密集型行业，其特点是保安服务人员密集，装备科技含量不高。因此，对公司提供服务的技术含量突出在公司对保安服务人员的有序管理和高效率调配。在公司提供的三类保安服务当中，“临时保卫服务”因其存在人员需求量大，现场情况复杂，潜在突发状况较多等特点，对保安服务公司的技术水平要求最高。公司自从事保安服务至今，已成功完成了多个大型临时保卫服务项目，在保卫方案设计、现场人员调配、应急预案准备等多方面积累了丰富的丰富经验，获得了客户的好评。公司在临时保卫服务方面的运作管理能力是公司的主要技术优势。

公司提供“临时保卫服务”的典型案例是为“广交会”提供临时保卫服务。中国进出口商品交易会，即广州交易会，简称广交会，创办于1957年春季，每年春秋两季在广州举办，是中国目前历史最长、层次最高、规模最大、商品种

类最全、到会客商最多、成交效果最好的综合性国际贸易盛会。该案例具体情况如下：

广州市海珠区保安服务公司（以下简称“海珠保安”）与骧跃股份签订《合作协议书》，约定骧跃股份协助海珠保安做好第 115 届中国进出口商品交易会（广交会）的保卫服务，骧跃股份提供 300 名保安人员，维护广州国际会议展览中心场馆的治安秩序，做好防火、防盗、防破坏和防治安灾害事故的工作。合同期限自 2014 年 4 月 5 日至 2014 年 5 月 6 日，合同金额为每人每班次 75 元。

在签订合同后，公司对广交会持续一个月的安防工作制订了详尽的方案，组织 300 名保安业务人员，并对其进行了系统的培训。会展现场设立保安工作领导小组，以刘俊为保安现场总负责人，黄维召为现场协调员，田静为现场联络员，同时设立了前期处置组、安检秩序维护组、外围防控组、出入口防控组、馆内防控组、交通疏导组、机动组和督查组等 8 个小组。各组具体分工如下：

#### “一、前期处置组

组 长：韩辉芳

组 员：20 人

职责与要求：

1、早上 7:30 点保安员到会展中心周围巡逻防控，设置禁止售卖摊位，禁止乱摆卖人员进入禁售区摆卖，保证周围通道畅通。

2、着装要求：黑色特勤服、执勤反光衣。

#### 二、外围防控组（由琶洲派出所领导）

组 长：李 印

组 员：50 人

职责与要求：

1、协助民警负责场馆围栏外围治安巡逻和观众出入口秩序维护等工作，重点会同城管清理占道乱摆乱卖餐饮点，及时打击盗抢、炒票、卖假票等各类违法行为。

2、着装要求：黑色特勤服、执勤反光衣。

### 三、安检秩序维护组

担负安检任务时（30人）无安检任务时（20人）

组长：肖锋

组员：担负安检任务时（30人）无安检任务时（20人）

职责与要求：

- 1、担负安检任务时，协助民警在演出前对场馆内部进行安检排爆工作。
- 2、演出开始前，对入场观众进行人身及随身物品的安全检查。
- 3、对进场车辆及驾驶员进行验证及安全检查。
- 4、无安检任务时，分布在四个出入口协助维持秩序。
- 5、着装要求：黑色特勤服。

### 四、出入口防控组

组长：肖宝鹏

组员：46人

职责与要求：

1、负责做好各出入口、各检票通道（含验防伪和验二维码两个环节）、停车楼，验防伪与安检之间区域的巡逻防控、治安秩序维护等工作，确保出入口（包括疏散口）通畅、秩序良好。

2、着装要求：黑色特勤服。

## 五、馆内巡控组

组 长：张坤鹏

组 员：99人

职责与要求：

1、负责对看台、环廊、出入口、安全疏散通道进行守护和巡控，检查场馆水、电、气、热、讯等重点要害设施安全措施落实情况，对进入看台的观众进行门票核验，禁止无关人员进入，引导观众按票就坐，及时清空疏散通道，防止通道堵塞，发现和处置上述区域内发生的各类安全问题。

2、着装要求：黑色特勤服、配备激光手电。

## 六、交通疏导组（由交警大队领导）

组 长：徐由勤

组 员：30人

职责与要求：

1、负责协助民警做好场馆内外的交通指挥、疏导工作，以及车辆的看护工作。

2、着装要求：黑色特勤服、执勤反光衣。

## 七、督查组

组 长：付海涛

组 员：3人

职责与要求：

1、检查保安员着装、装备是否符合要求。

2、检查保安员岗位落实、遵守纪律情况。

3、统计表扬保安员好人好事。

4、着装要求：带队领导着公司工作服。

#### 八、机动组

组长：毛欣

组员：22人

职责与要求：

1、携带防爆装备在广州国际体育演艺中心西门一层备勤室机动备勤，负责支援场馆各安保岗位和应急处突工作。

2、着装要求：黑色特勤服、防刺衣，手持盾牌、丁字棍，头戴防暴头盔。”

公司依据制订的会展安防方案，充分发挥人员调配能力，各组保安服务人员各司其职，协同合作，保证了“广交会”的顺利举行。“广交会”是广州市年度规模最大的活动之一，骧跃股份能够成为广交会的现场保安服务单位充分说明其保安服务技术得到了客户的充分认可。

### 四、主营业务相关情况

#### （一）主要产品或服务的营业收入情况

产品名称	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	营业收入（元）	占比（%）	营业收入（元）	占比（%）	营业收入（元）	占比（%）
保安服务收入	11,247,954.23	100	40,710,933.82	100	21,316,679.78	100
合计	11,247,954.23	100	40,710,933.82	100	21,316,679.78	100

#### （二）产品或服务的主要消费群体

##### 1、主要消费群体

报告期内，公司主要的服务对象分为个人客户和企业客户。公司的个人客户主要是名人、商贾、政要、明星和特殊人士等，公司为其配备高素质保卫人员，

以近身护卫的方式,保证其人身和财产安全。公司的企业客户主要是企事业单位、商业演出、医疗机构、星级酒店等,根据客户环境和特点,进行长期派驻保安服务或配备“特勤大队”维护现场秩序稳定,对出入人员进行安全检查。

## 2、报告期内前五名客户情况

### (1) 2016年1-4月前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
广东大鹏液化天然气有限公司	4,712,068.00	41.89
广州市联瑞物业管理有限公司	1,760,000.00	15.65
广州石井德庆水泥厂有限公司	325,200.00	2.89
东莞航天电子有限公司	322,400.00	2.87
广州复大医疗股份有限公司	288,456.00	2.56
<b>前五名客户合计</b>	<b>7,408,124.00</b>	<b>65.86</b>

### (2) 2015年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
广东大鹏液化天然气有限公司	12,735,212.00	31.28
广州市联瑞物业管理有限公司	5,382,500.00	13.22
东莞航天电子有限公司	4,828,270.00	11.86
广州市骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司	2,047,240.00	5.03
广东省公路管理局招待所	1,462,860.00	3.59
<b>前五名客户合计</b>	<b>26,456,082.00</b>	<b>64.98</b>

### (3) 2014年前五名客户销售金额及占比

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
广东大鹏液化天然气有限公司	7,197,626.00	33.77
广州市联瑞物业管理有限公司	3,152,900.00	14.79
东莞航天电子有限公司	2,550,129.60	11.96
广东省公路管理局招待所	1,525,600.00	7.16
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司东莞分公司	517,600.00	2.43



前五名客户合计	14,943,855.60	70.11
---------	---------------	-------

报告期，公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为 65.86%、64.98% 以及 70.11%，前五大客户销售占比较高，但公司对于前五大客户的销售呈现逐步下降的趋势。2016 年 1-4 月公司对广东大鹏液化天然气有限公司和广州市联瑞物业管理有限公司销售占公司营业收入比例分别为 41.89%和 15.65%，相较其他客户占比较大，公司的经营业绩受上述两个客户影响较大。由于保安服务行业的单个客户销售规模与客户自身经营规模相关，公司对不同规模的客户销售收入差异较大，公司在尚处于成长期，快速发展中往往伴随着客户规模参差不齐，因此呈现出少数客户销售收入占比较高的现象。公司正努力开拓知名酒店、企业、政府机关等大型新客户，以扩大销售规模，应对少数客户销售占比较大的风险。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

### （三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

#### 1、主要产品或服务的原材料及其供应情况

公司未开展生产制造业务，其采购的原材料主要用于保安服务工作，属于保安人员的配套装备。公司采购的保安装备有：保安制服、盾牌、钢叉、防弹背心、警棍、钢盔等。公司保安装备使用周期大约在 6 个月至 1 年之间，其中保安制服磨损消耗较快；相比之下，警棍、钢盔等器具比较耐用。

#### 2、报告期内前五名供应商情况

##### （1）2016 年 1-4 月供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例
广州尚宏服装有限公司	240,200	61.38%
广州汇鹏服装有限公司	120,000	30.67%
广州爱淘依服装有限公司	24,100	6.16%
广东天河城百货有限公司	7,006	1.79%
合计	391,306.00	100.00%

## (2) 2015 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例
广州市锦磊贸易有限公司	225,125	46.55%
广州市志奇服装有限公司	177,563	36.71%
广州柏渝服装有限公司	54,000	11.17%
广州市天河区东圃广辉商店	13,350	2.76%
广东天河城百货有限公司	3,398	0.70%
<b>前五名供应商合计</b>	<b>473,436.00</b>	<b>97.89%</b>

## (3) 2014 年度前五名供应商的采购金额及占比

供应商名称	采购金额（元）	占当期采购总额的比例
广州柏渝服装有限公司	150,850	34.92%
广州市欧魅赛尔服装有限公司	97,350	22.54%
广州市宏丽有限公司	77,350	17.91%
广州领舞电子科技有限公司	59,000	13.66%
湖北云龙服饰有限公司	13,837	3.20%
<b>前五名供应商合计</b>	<b>398,387.00</b>	<b>92.23%</b>

公司对保安装备的采购一般于年初进行，因此 2016 年 1-4 月采购金额与 2014 年度、2015 年度的采购金额基本相同。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5% 以上股份的股东不在上述供应商中占有权益。

## (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司将要履行和正在履行的可能对日常经营活动、资产、负债、权益产生重大影响的业务合同，具体如下：

## 1、销售合同

报告期内，将年度前五大销售的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（万元）	执行情况	报告期内已确认收入（万元）	报告期内确认收入金额占合同金额比
------	------	------	----------	------	---------------	------------------

						例 (%)
广东大鹏液化天然气有限公司	在坪山分输站至惠州电厂末站，北去东莞直至广州东分输站，在合同期间内每一天提供保安服务	2014年1月1日至2015年12月31日	954.12	已履行完毕	1,993.28	113.65%
	东莞段和广州佛山段管线巡护	2014年1月1日至2015年12月31日	799.76	已履行完毕		
东莞航天电子有限公司	公司派出保安员130名，负责东莞航天电子有限公司工厂内的安全护卫工作	2014年10月1日至2015年9月30日，合同到期后，双方无异议，服务期自动延长12个月	483万/年	已履行完毕	770.08	79.72%
广州市联瑞物业管理有限公司	增城区变电站派驻88人保安服务	2014年6月1日至2016年3月31日	484	已履行完毕	1,029.54	108.94%
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城巡维中心派驻79人保安服务	2014年6月1日至2016年3月31日	434	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城巡维中心增派12人保安服务	2014年11月1日至2014年11月30日	3	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城巡维中心增派14人保安服务	2015年1月1日至2015年1月31日	3.5	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城巡维中心增派13人保安服务	2014年7月1日至2014年7月31日	3.25	已履行完毕		

	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城运维中心增派 14 人保安服务	2014 年 10 月 1 日至 2014 年 10 月 31 日	3.5	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城运维中心增派 14 人保安服务	2014 年 8 月 1 日至 2014 年 8 月 31 日	3.5	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城运维中心增派 14 人保安服务	2014 年 9 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日	3.5	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城运维中心增派 13 人保安服务	2014 年 6 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日	3.25	已履行完毕		
	施工需要派遣劳务技术人员	2014 年 10 月 9 日至 2014 年 10 月 10 日	0.04	已履行完毕		
	增城区各供电所及营业厅、物流中心、增城三联仓库、变电一部、增城城西分部、输电部增城运维中心增派 12 人保安服务	2014 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	3	已履行完毕		
	增城区霞余变电站增派 2 人保安服务	2014 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	0.5	已履行完毕		
广州骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司	提供全天 4 个岗位的安保服务,共 16 名保安员。	2015 年 6 月 17 日至 2016 年 6 月 17 日	75.84	已履行完毕	274.24	175.32%
	提供保安队长 1 名,保安员 16 名。	2014 年 6 月 17 日至 2015 年 6 月 16 日	80.58	已履行完毕		

广州复大医疗股份有限公司复大肿瘤医院	派出 12 名保安人员维护经营和办公顺利进行	2015 年 1 月 19 日至 2015 年 7 月 18 日	31.68	已履行完毕	100.56	87.84%
	派出 15 名保安人员维护经营和办公顺利进行	2015 年 5 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日	82.8	已履行完毕		
延峰彼欧汽车外饰系统有限公司	内部资产守护、门禁、货物进出登记核实、外来人员登记询问、快递信函及物品签收保管、守护区内巡逻等项目保安服务。保安员 8 人，保安队长 1 人（凤岗公司）	2015 年 6 月 1 日至 2016 年 5 月 31 日	41.04	已履行完毕	138.90	99.32%
	工厂清洁、绿化、宿舍管理 15 人（东莞分公司）	2015 年 8 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日	47.04	已履行完毕		
	保安员及工厂清洁、绿化、宿舍管理	2014 年 8 月 1 日至 2015 年 7 月 31 日	51.76	已履行完毕		
广州石井德庆水泥厂有限公司	21 名保安队员，其中队长 1 名，班长 3 名，协助做好安全保卫工作	2015 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日	84.96	已履行完毕	58.83	69.24%

## 2、采购合同

报告期内，公司采购材料主要为用于保安服务的装备，均向安防装备贸易商进行采购，以临时采购为主，并未与供应商签订合同。

## 3、借款合同

报告期内，公司不存在银行借款情况。

## 4、担保合同

报告期内，公司不存在对外担保或被其他法人、自然人担保的情况。”

(2) 采购、销售合同总额应与报告期内收入、成本等相匹配；

①报告期内，公司营业收入与销售合同总额匹配性分析：

客户对象	报告期内已确认收入（万元）	报告期内确认收入金额占合同金额比例（%）
广东大鹏液化天然气有限公司	1,993.28	113.65%
东莞航天电子有限公司	770.08	79.72%
广州市联瑞物业管理有限公司	1,029.54	108.94%

广州骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司	274.24	175.32%
广州复大医疗股份有限公司复大肿瘤医院	100.56	87.84%
延峰彼欧汽车外饰系统有限公司	138.90	99.32%
广州石井德庆水泥厂有限公司	58.83	69.24%

其中,东莞航天电子有限公司、广州复大医疗股份有限公司复大肿瘤医院、延峰彼欧汽车外饰系统有限公司、广州石井德庆水泥厂有限公司的销售收入均与合同匹配。

广东大鹏液化天然气有限公司、广州市联瑞物业管理有限公司、广州骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司报告期内确认的收入高于合同金额的原因为,上述三家客户规模较大,实际提供服务过程中会有合同外的保安员需求。广东大鹏液化天然气有限公司和广州市联瑞物业管理有限公司偶尔会加派机动保安员执行相关工作,增派的保安员工资按合同约定的每位保安员的费用在月末与公司到账结算。广州骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司由于其母公司广州骏发投资有限公司于2015年中旬举办大型庆典活动,向骧跃股份临时借调数十名保安员维持秩序,于活动结束后,根据派驻保安员数量与骧跃股份结算;由于是临时活动,双方未签订正式保安服务协议,故确认收入金额高于合同总金额。经核查,上述合同外收入款项均由客户直接打入公司银行账户,客户提供的询证函均确认上述合同外的销售额。

上述收入真实、准确,与公司收入相匹配。

表中已确认收入低于合同金额的原因为:东莞航天电子有限公司及广州石井德庆水泥厂有限公司合同尚未执行完毕;广州复大医疗股份有限公司复大肿瘤医院合同执行完毕,由于第二份合同于2015年5月1日签订后,第一份合同提前终止,故第一份合同未履行完全,相应的合同收入略低于合同约定金额。

②报告期内,公司采购材料主要为用于保安服务的装备以临时采购为主,并未与供应商签订合同。”

## 五、公司商业模式

公司立足于保安服务行业多年，报告期内的主要客户为高端星级酒店、企事业单位、医院、学校等国家重点安防单位。公司未进行生产制造，其主要商业模式是通过向客户提供保安服务获得劳务报酬，支付员工人力成本，获取利润。公司的主要商业模式具体如下：

### （一）营销模式

公司时刻关注市场和行业动向，积极采集整理项目及客户信息。对于可进行服务的项目资源，公司通过投标或洽谈方式与客户签订服务合同，在制定方案后，由业务部门派出保安人员进驻现场并提供保安服务，并向客户收取项目服务费实现业务收入。对于公司已服务到期的项目，客户往往会与公司续签合同，公司将继续提供服务。保安服务的合同价格可由公开竞价的招投标方式确定，对于未进行招投标的项目，由公司与客户双方协商确定。

### （二）采购模式

公司采购的产品主要是保安服务过程中使用的装备或消耗品。由于不同装备的耐用周期不同，公司一般于年初进行储备采购，同时依新项目开展时间确定采购时点。在签订新项目合同后，公司组建项目团队，根据团队规模采购相应保安制服、盾牌、警棍、钢盔等装备。对于已持续运行的项目，公司会每年更新保安服装等易磨旧的用品、装备。公司目前供应商主要为安防装备贸易商，通过临时订单进行采购，采购的装备用品均能够及时送货上门。公司目前未进行劳务采购。

### （三）管理模式

公司通过保安大队层级结构对公司保安业务人员进行管理。公司拥有训练有素的专业化保安队伍，能够为客户提供高质量的保安服务。在项目签约后，公司招募保安从业人员组建项目团队。公司制定了《员工招聘管理标准》，对新员工资质进行严格审查。在上岗前和在岗期间，公司会有针对的进行岗前培训和在岗培训，培训内容均参照公司《员工培训管理标准》设计。开展保安服务期间，公司设置纠察大队对保安人员进行督导，收集客户意见和建议并改进保安服务方案。公司在开展业务全过程中均参照ISO9001:2008标准和《保安服务管理条例》进行

规范化管理。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### （一）行业概况

#### 1、行业分类情况

公司从事保安服务，根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于 L72：商务服务业；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业归属于租赁和商务服务业（L）中的商务服务业（L72），细分行业属于单位后勤管理服务（L7213）。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业属于单位后勤管理服务（L7213）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所处行业属于综合支持服务（12111013）。

#### 2、与行业上下游的关系

公司所处行业的上游为保安器材制造行业。公司为每位保安业务人员配备相应保安装备，由于保安装备大多为耐用品，公司采购频率相对较低，上游行业的价格和供给变化对公司经营影响较小。

公司所处行业的下游为商场、酒店、医院、学校等企事业单位。公司的长期驻派服务业务模式相对稳定，驻派人员数量对下游市场的景气程度保持一定刚性。此外，下游行业的繁荣发展会促使演艺、会展、比赛等相关活动开展频率提升，这将有利于公司的临时保卫业务的开展。

#### 3、行业壁垒

公司从事的安保服务行业较为开放，未对新进行业企业带来较大障碍，但仍存在以下行业壁垒：

（1）资质许可壁垒。根据 2009 年 9 月国务院颁布的《保安服务管理条例》保安服务行业实行许可经营，从事该项业务的企业需要获得当地公安机关颁发的《保安服务许可证》。该项许可对公司的技术人员、设施、管理制度、安保能力



等方面均有一定要求。新进入行业的企业取得该项许可将会需要一定时间和资本投入。

(2) 客户资源壁垒。客户资源是保安服务企业经营的重要要素。对于长期驻派服务,下游企事业单位往往已与行业内现有保安服务商建立了稳定合作关系,若改变保安服务商,则客户与新进保安服务企业之间需要时间磨合,对客户生产经营带来一定不便。对于临时保卫服务,被保卫的人或物价值较高,客户往往会选择多次合作的熟识保安服务商或业内较为知名的服务商。缺乏客户资源对行业新进企业较为不利,积累和培育客户资源需要较长时间。

#### 4、行业监管

##### (1) 行业主管部门及监管体制

公司所处行业的行政主管部门是公安部及各省市级公安机关,主要负责产业政策的制定,并监督、检查其执行情况,研究制定行业发展规划,指导行业结构调整,实施行业管理,参与行业体制改革、技术进步和技术改造、质量管理等工作。

保安服务行业协会是在公安机关的指导下,依法开展保安服务的行业自律活动。其主要职能是规范区域内保安服务行业市场经营秩序,扩大行业内企业间的交流,协助政府及主管部门推进保安服务业改革,探讨行业发展方向,促进保安服务行业的健康发展。

##### (2) 主要法律法规及政策

① 《保安服务操作规程与质量控制》: 2006年5月1日公安部颁布,对保安服务行业的操作进行了规范,主要收录了随身护卫服务、人群控制服务、技术防范服务、安全咨询服务、保安员、保安管理人员职责、保安服务合同的评审和签订、保安服务的准备、保安服务质量的检查与改进、不合格服务的纠正措施等内容。

② 《保安服务管理条例》(国务院令[2009]564号): 2009年9月28日国务院通过了《保安服务管理条例》,条例指出,保安服务公司和自行招用保安员的

单位（以下统称保安从业单位）应当建立健全保安服务管理制度、岗位责任制度和保安员管理制度，加强对保安员的管理、教育和培训，提高保安员的职业道德水平、业务素质和责任意识。

③《公安机关实施保安服务管理条例办法》（公安部令第 112 号）：2009 年 12 月 29 日公安部部长办公会议通过，办法指出：公安部负责全国保安服务活动的监督管理工作。地方各级公安机关应当按照属地管理、分级负责的原则，对保安服务活动依法进行监督管理；明确了保安从业单位许可与备案、保安员证申领与保安员招用等具体工作实施管理办法。

④《中国安防产业“十二五”发展规划》：2011 年 2 月，中国安全防范产品行业协会发布了《中国安防产业“十二五”发展规划》，提出了在“十二五”期间，我国安防产业要按照战略性新兴产业的要求，继续做大做强产业规模的同时，推动安防产业结构的调整和升级，促进增长方式由外延向内涵方向的转变。

⑤《保安服务操作规程与质量控制》：由中华人民共和国公安部发布，2006 年 6 月 1 日实施，包括随身护卫服务、人群控制服务、技术防范服务、安全咨询服务、保安员、保安管理人员职责、保安服务合同的评审和签订、保安服务的准备、保安服务质量的检查与改进、不合格服务的纠正措施等内容。

## 5、影响行业的重要因素

### （1）人力资源成本

保安服务行业是劳动密集型行业，科技水平较低，以提供劳务为主要业务，因此人力成本是该行业的主要成本。由于保安服务行业竞争较为充分，毛利率较低，且绝大部分成本被员工薪酬福利所占据。因此，一旦人力资源成本提升，行业利润空间会受到一定挤压，增加了业内公司的运营风险。

### （2）保安人员离职率

保安服务人员所需技能相对容易学习，使得求职者寻找保安工作门槛较低，由于行业普遍的较低收入，导致保安服务从业人员离职率较高。因此，行业内各公司普遍存在员工更迭频繁的现象。由于新进员工需要时间培训和适应客户特性，

频繁更换保安团队成员会降低对客户的服务质量，对公司声誉和客户资源造成影响。能否有效控制保安人员的离职率将是行业内公司持续运营的重要因素。

## （二）行业背景

保安服务是依照法律、法规和国家关于保安服务政策、规定，按照保安服务合同约定，采取门卫、守护、巡逻、押运、随身护卫、人群控制、技术防范、安全咨询等形式，为客户提供保卫安全的相关服务。

我国的保安服务行业起源于中国古代的镖局，其最早可以追溯到 1400 年前的北魏时期，当时出现了为客商和官宦在旅途中提供人身和财产安全服务的保镖。至明末清初，正规完整的“镖局”正式出现，是当时专门为人护送押运贵重物品、护送雇主旅途平安、为人看家护院的一种行业。清王朝被推翻后，我国经历了军阀割据混战并饱受侵略者的侵扰，使得社会陷入了长期混乱的局面，因而带有浓厚封建色彩、装备落后、经营方式单一的镖局退出了历史舞台。新中国成立以后，为了加强各机关和单位的保安工作，机关、单位内部都设立了以安全保障为目的的内部保卫机构，同时也形成了群策群防的机关、单位和社会安全保障体系。受经济发展水平的限制，这一时期的保卫机构主要集中于机构内部保卫，商业化属性不够突出。改革开放后，1984 年 12 月，中国第一家企业性质的保安服务公司——蛇口工业区保安服务公司在深圳诞生。1985 年全国政法工作会议正式提出了“借鉴国外经验，在大中城市创办保安服务公司”的思路，专业化的保安服务公司得到了迅速发展，对经济建设、增加就业、维护社会治安秩序发挥了重要作用。

保安服务行业在快速发展过程中，也出现了许多亟待规范的问题，如大量非公安机关批准的保安组织及其保安人员未能纳入公安机关的管理；保安员利用工作上的便利违法犯罪的情况时有发生；保安员缺乏培训，在服务过程中常因服务不规范而引发矛盾，甚至形成诉讼或者酿成刑事案件。2008 年 2 月，国务院法制办发布了《保安服务管理条例（草案）》征求意见稿，旨在“加强保安服务管理，规范保安服务活动”，对保安的服务范围、专业技能水平、从业资格进行了明确的规范，保安服务行业的发展步入了法制化、规范化的新阶段。

当前我国保安服务公司发展的外部环境仍较为闭塞，社会大众对于保安服务业的理解过于狭隘，往往将保安服务业提供的服务界定在“人防”层面，甚至简单地将其等同于物业管理、门卫等。而我国民众固有的思维模式倾向于在遇到困难时找警察而不是保安，往往不认同保安服务公司能够给社会和个人提供有保障的高质量服务。而目前我国许多保安服务公司在成立运营初期自我定位较低，尚未建立起现代企业制度，在竞争意识、品牌意识、资金保障、业务经营、人员管理与培训和规范化管理等诸多方面存在缺失。

与国外成熟的保安服务行业相比，中国保安服务行业仍有较大的提升空间。国外保安服务业已经历了一百多年的发展，目前安保从业人员与警察人数比例为4:1，而在中国这一比值低于3，说明中国保安从业人员数量尚可进一步扩充。诸如美国、德国、新加坡等发达国家的保安服务行业，其市场竞争较为充分，管理模式更加人性化。企业为从业者提供丰富的定期教育训练和多种技能的考核测试，有利于调动从业者的积极性并对其服务质量进行监督评价。由于从业人员素质的提高，保安服务公司所能从事的服务领域也更加广泛。中国的保安服务行业发展也应参照国外同行业为蓝本，以从业者为核心，提高保安自身素质和业务水平，扩大业务团队规模，以匹配市场对保安服务日益增加的需求。

### （三）行业规模以及发展趋势

改革开放以来，我国保安服务行业在多项政策的激励下快速发展。2007年，全国保安服务企业年营业额达到152.3亿元，至2010年底，这一数字增长至277.57亿元。2013年全国有2767家安保公司注册，营业额达12亿美元，雇用人数超过了200万人，在2014年底更是达到了450万人。安保服务业的快速发展是对我国第三产业结构的进一步优化，其吸纳大量剩余劳动力，缓解了政府就业压力；更增强社会治安防控能力，缓解公安机关警力不足的矛盾，进而满足社会各界不同层次的安全服务需求，创造了安定团结的社会环境。

我国保安服务行业经历三十多年的发展，已经从单一的人防服务，发展成集人防、技防、犬防、押运、安全风险评估等为一体的服务体系。虽然我国保安服务行业规模扩张迅速，服务种类多样性不断丰富，但与欧美发达国家相比，仍存

在着人员素质低，科技含量低，培训体系不完善等诸多“瓶颈”。随着保安体制机制改革的不断深入，保安服务业市场化、社会化的节奏加快，保安服务行业发展面临一系列新的机遇和挑战，其主要发展方向有以下几个方面：

### 1、行业法律法规将进一步完善

以国外保安行业发展状况来看，健全的保安服务行业法律法规是该行业健康发展的前提。虽然我国在1984年以后逐渐开始建立和修订保安服务行业法规，但时至今日行业内法律监管仍不够完善，因此建立公平公正的保安服务行业法律法规势在必行。行业法规的建立应着眼于推行标准化的市场准入制度；明确各类保安企业的性质和业务范围；对保安服务多方的权利责任进行规范；建立保安服务的赔偿制度等。在完善法律法规的前提下，保安服务市场信息将更加透明，有利于维护保安服务公司和客户双方的利益，促进市场良性发展。

### 2、行业向高度市场化发展

我国的保安业发展时间较短，改革开放初期，保安公司由公安机关组建，以官办为主，接受公安机关的管理，并在各自行政区域内实行条块分割，垄断经营。近年来，随着行业的改革和发展，一些保安公司与现代企业接轨，获得了ISO9000、9001国际质量体系认证；一些保安公司加大科技的投入，建立了区域性安全技术防范接出警系统和GPS卫星定位系统；还有一些保安公司开始尝试走新的道路，按照市场规律，遵循现有的法律法规，开始对股份制公司和集团化公司发展道路进行探索。

我国保安服务行业30多年来的发展，由最初的“内部保卫”到现在的“管办分离”，市场化程度不断提高，尤其是《保安服务管理条例》的推出，制定了保安公司和保安员的准入制度，只要具备一定资格和能力的单位和个人，都可申请开办保安服务公司，这是保安行业市场化的法律保障。保安服务公司作为企业，不再依靠行政命令、行政手段去经营和管理，而是依靠市场化的经营管理手段，充分发挥市场配置资源的作用，促进保安服务产品和要素的合理流动。在日趋激烈的市场竞争环境下，保安服务行业未来将会通过兼并收购方式

进行行业资源整合，以增强抵御风险能力和市场竞争能力，加快保安服务业产业化进程，提升保安服务业发展的速度。

在行业资源市场化加速的同时，行业内企业将更加重视资本运作，以多元化的融资渠道，吸引多种社会资本进入保安服务市场。投资主体的多元化，使得保安业将发展成为国有资本、民营资本共存的混合所有制经济，资本的市场化为行业的市场化夯实了基础。同时，随着经济全球化步伐的加快，国内保安服务公司也会将扩张的触角伸向海外，打破行业垄断和地区封锁，以优质服务和技术优势，争夺海外市场份额，如海外执勤护卫、委托培训海外保安等方式，使我国的保安服务成为全球市场经济的一部分。

### 3、服务种类向多元化、定制化方向发展

我国的保安服务业虽已初具规模，形成了守护、巡逻、押运、技术防范为主的四大业务项目，在增加社会就业机会、降低公共行政成本和维护社会治安秩序等方面发挥了重要作用。但是业务类型、服务功能与国外保安服务行业相比略显单一，更多的服务项目鲜有开发。随着生活水平的提高，企业和公民个人安全防范意识和隐私保护意识不断提高，保安服务业务范围逐渐向企业综合性安全风险管理拓展，如商务调查，信息和公共事务安全分析，专业化保安咨询，通讯安全加密和评估等；对个人和家庭也推出了保安应急计划，老弱病残呼救等保卫措施。

在过去的保安服务行业发展中，业内公司往往注重团队人员数量的扩充以占领市场而忽视了服务质量的提高，以致保安服务市场业务同质化严重，竞争逐渐激烈。随着客户需求多样化，保安服务公司应针对不同客户群体的具体需求提供定制化服务，量身定做安保方案，由专属团队进行执行，以打造高端服务品牌，提高服务的附加值，应对激烈竞争。

### 4、信息技术在服务中广泛应用

随着我国城镇化进程加快，城市的安全管理已经从人防、物防为主逐步发展为以技防为主，人防、物防、技防紧密结合的新阶段。随着物联网、云计算、

云存储等技术的出现，智能安防正成为安全防范的发展新潮流。基于互联网共享资源的服务方式，把资源能够集中部署和分散使用，从而实现低成本和个性化的信息服务。城市安全防范系统的主导技术，正向网络化、智能化、智慧化阶段迈进，智慧城市的建设给保安行业和保安公司注入了新的活力。视频监控、防盗报警、智能交通管理等设备技术将在保安服务过程中占据越发重要的地位，保安人员的工作也将从前台逐步转向后台，通过对各种智能终端监控系统的控制轻松便捷地完成守护任务。

#### （四）基本风险特征

##### 1、人员队伍稳定风险

作为典型的服务行业，保安服务工作依赖于保安人员队伍的规模和保安从业者的素质。而保安这一职业对技能要求相对其他行业较低，对于从业者的进入障碍较小。另一方面，保安服务行业薪酬相对其他行业处于中下游水平，其对从业者吸引力有限，往往难以留住即将流失的人才。因此，保安服务行业人员流动性较强，岗位变动频率高。保安服务企业人员队伍变动频繁将不利于成员间的相互配合，新加入成员对客户企业特性需要时间适应，可能会影响保安服务的质量。保安服务企业若无法有效控制人员队伍的频繁变动，将会对自身经营造成一定影响。

##### 2、市场竞争加剧的风险

保安服务行业法律法规的不断完善以及准入制度的设定使得合乎要求的企业和个人均能够进入保安服务市场，为行业带来了充分的竞争，提高了保安服务水平。然而，由于保安服务行业前景广阔，吸引了诸多新进入者，激烈竞争导致了部分新进入者采用不合理低价的方式进行恶性竞争，迫使行业内部分优质企业损失了客户资源。企业若不能及时提高自身品牌价值，以充足资本应对价格战，将会面临客户损失的风险。

### 3、人力资源成本增加的风险

保安服务行业属于劳动密集型行业，由于近年来我国人力资源成本持续上涨，企业经营成本日益增加。与此同时，外部竞争者数量的增多压缩了企业的收入规模，行业边际贡献率逐渐降低。业内企业为不断扩大业务规模，积极扩充团队人员数量。若未来人力资源成本进一步上升，对企业经营管理将造成较大压力。

## （五）行业竞争格局

### 1、公司在行业中的竞争地位

目前，国内保安服务公司众多，市场竞争较为充分，业内企业普遍规模较小，业务往往集中于所在区域，尚未形成全国化、市场占有率高的专业保安公司。就广东地区而言，公司是广东省首批民营安保企业，是广东省保安协会首届理事会会员单位。公司业务范围主要涉及社会各个行业，包括：政府机关、学校、医院、星级酒店、生活小区、外资企业、写字楼、汽车4S店、工业园工厂等。其中星级酒店高端保安服务、随身护卫（商务保镖）、大型临保护卫是公司极具优势的三大品牌服务专项，在广州、东莞地区保安服务行业具有一定的知名度和影响力。

为处理大型临保护卫服务，公司配置的“特勤大队”，其主要负责各类会展、商演、体育、会议、庆典等的现场秩序维护和安全保障。对于名人、商贾、政要、明星、特殊人士等客户，公司凭借高素质的保卫人员，以近身护卫的方式，保证其行程、接送、现场活动等环境下不受侵扰。

保安服务行业虽有悠久历史，但真正开放社会资本加入，实行市场化管理始于2010年实行的《保安服务管理条例》，其发展时间并不久远。由于市场化发展的保安服务行业仍处于快速成长期，相关配套的行业研究机构尚不完善，全国性的行业协会未对相关数据进行准确统计，公开市场数据难以获得。鉴于此，主办券商采用现场访谈的形式，对广东省保安协会和广州市保安协会主要负责人进行访谈，以获取行业有关资料。据行业协会提供信息，保安服务行业由于提供服务半径较小，业务具有较强的地域性，跨区域经营的保安服务企业



较少。行业内企业在全国范围内的竞争较少，主要是企业与所处市、县地方同业企业的竞争，因此统计全国范围内数据参考意义不大。此外，广东省保安协会和广州市保安协会为保护中小保安服务企业的发展，避免产生大型保安公司挤压中小型公司的发展空间，不公开行业内各项指标排名，不统计特定公司的市场占有率等数据。

据行业协会统计，截至 2016 年 8 月，广东省有 432 家保安服务企业，广州市有 90 家保安服务企业。上述企业绝大多数为提供“人防”服务的企业，与骧跃股份的主营业务相同，客户对象所在领域主要为政府、企事业单位、学校、医院等，无特定领域限制。广州市保安协会根据会员单位自报财务数据不完全统计，2014 年和 2015 年广州市保安服务企业总营收规模分别为 5.556 亿元和 8.598 亿元，而骧跃股份同期营业收入分别为 2,131.67 万元和 4,071.09 万元，占比约为 3.84%和 4.73%。就企业人员规模方面，保安服务人员在 100 人以上的保安服务企业在广州市约 20 家，500 人以上的约 10 家，骧跃股份拥有保安服务人员超过 700 人，人员规模居于前列。据行业协会提供信息，保安服务行业销售价格较为透明，议价空间较少，行业内企业提供保安服务的成本价在每人每月支出 3,500 元左右，低于该价格的销售报价往往伴随着企业的恶性竞争和克扣员工福利，这类企业难以持续健康经营。

## 2、公司的竞争优势和劣势

### (1) 公司竞争优势

#### ① 稳定优质的客户资源

公司深耕于保安服务行业，自成立以来，以“真诚携手、合作双赢、共同发展”的服务宗旨，积极开拓市场，成为诸多优质客户的安防卫士。公司保安队伍以高质量的服务水平，优秀的应变能力和强烈的责任心赢得了客户的认同。经过严格的认证和筛选，公司已成为政府机关、学校，工业园、工厂、星级酒店等国家重点安全单位安防服务提供商，并建立了长期稳定的合作关系，其中尤以星级酒店居多，如云来斯堡酒店，广州圣丰索菲特大酒店，日航酒店和柏悦酒店等，

上述酒店对公司服务评价优秀，是公司收入的稳定来源之一。随着保安服务行业竞争激烈程度的加剧，稳定优质的客户资源将是公司应对竞争的利器。

## ②品牌价值优势

长期以来，公司专注打造“商务临保服务”、“星级酒店安全护卫”、“随身护卫服务”三大服务专项品牌，在广州、东莞地区保安服务行业具有一定的知名度和影响力，多次被客户单位授予锦旗奖励。公司是广东省保安协会会员单位，2013-2014年连续两年被评为广东省守合同重信用企业，在保安服务行业内拥有着较好的声誉。

## ③管理与规范运营优势

公司所处的保安服务行业属于劳动密集型行业，具有高人力成本的特征，对人力资源的管理是影响公司经营业绩的重要因素。公司以其丰富的行业经验，建立了合理高效的人员管理制度，例如公司设置的监察部门，对派驻客户单位的保安人员工作和服务质量进行检查监督，能够有效地维护整体管理和制度执行的约束力。公司注重企业文化培养和员工自身素质提升，公司是广东省成立最早的保安人员培训基地之一，在保安人员技能培训领域处于领先地位。

## (2) 公司的竞争劣势

### ①保安业务信息技术含量较低

公司多年来一直专注于保安服务行业中的人防领域，虽在人防领域经验丰富，但未与时下前沿的互联网、物联网、大数据等信息技术相结合，使得公司业务表现得相对传统，在新兴领域竞争能力不强。公司目前正努力吸引优秀技术人才，未来将通过技术开发提升整体业务的技术含量。

### ②业务区域集中于广州、东莞地区

目前公司的业务集中在广州、东莞地区，在其他区域影响力较低。未来公司将立足于珠三角向省内其他地区乃至全国大中型城市拓展业务，争取建立跨区域多元化的保安服务品牌。

### 3、公司采取的竞争策略及应对措施

#### (1) 吸引优秀人才，增强管理水平

作为劳动密集型企业，公司秉承以人为本的原则，积极吸收优秀人才，不断改进公司管理模式，搜寻更合理的人员安排方式方法。公司希望依托先进的管理手段，提高服务过程中的效率，降低成本，为客户提供更满意的服务。

#### (2) 增加对信息技术的研发使用

公司顺应智能安防、智慧安防的安全防范发展潮流，未来拟提高保安服务过程中的网络化和智能化程度，调整目前的业务结构，实现传统业务与创新业务的有机结合。公司未来将借助先进的安防设备、监控系统，提高公司服务的附加值，并降低人力投入，减少成本，控制风险。

### (六) 持续经营能力

公司是一家专业从事安防事业的保安服务企业。目前公司主营的保安服务项目包括“商务活动临保服务”、“星级酒店专项保安服务”和“随身护卫专项保安服务”等。

报告期内，公司主营业务收入及利润全部来自于向客户提供保安服务。自公司成立以来一直专注于保安服务行业，在业内拥有良好的声誉，是广东省保安协会第一届会员。公司积极开拓市场，报告期内营收规模有所提升，2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-4 月，公司营业收入分别为 2,131.67 万元、4,071.09 万元和 1,124.80 万元，净利润分别为 26.19 万元、123.30 万元和-11.77 万元。

#### 1、报告期内，对公司持续经营能力可能产生怀疑的因素及应对措施

##### 因素 1：报告期内，公司销售收入对少数客户存在依赖

报告期内，公司前五名客户销售收入占营业收入的比例分别为 70.11%、64.98% 以及 65.86%，前五大客户销售占比较高。其中广东大鹏液化天然气有限公司和广州市联瑞物业管理有限公司两大客户销售占比超过 4 成。公司正努力开拓知名酒店、企业、政府机关等大型新客户，努力扩大客户的数量并提高客户质量，以

应对业务集中于少数客户的风险。同时，公司通过尽职尽责的优质服务，维系现有客户关系，保证客户资源的持续稳定增长。报告期内，公司对于前五大客户的销售已呈现出逐步下降的趋势。

因素 2：报告期内，公司执业人员变动较为频繁。

报告期内，公司保安从业人员年均离职率约为 20%。由于保安服务行业属于劳动密集型行业，科技水平相对较低，保安服务产生的附加值不高。行业薪酬水平略低于其他行业，业内公司也无法提供相较于其他行业更有竞争力的薪酬，使得行业普遍存在保安离职率较高的现象。由于保安所使用的技能相对容易培训和掌握，使得新进员工能够较快适应工作内容。报告期内，公司保安业务人员总数稳定增长，离职员工能够得到新进员工的良好替代。公司管理人员和资深业务骨干较为稳定，使得公司能够维持高效率的经营管理水平和优质的服务能力。

## 2、公司具备持续经营能力的条件与关键因素

因素 1：公司已建立优质客户资源网络

经过公司多年发展和积累，公司凭借其优秀的服务质量赢得了众多客户的好评，与诸多知名企事业单位建立了合作关系。公司的知名客户包括：广东大鹏液化天然气有限公司、广州复大医疗股份有限公司、广州市骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司、广州圣丰索菲特大酒店、东莞航天电子有限公司等。稳定合作的客户能够为公司带来持续的营业收入，不仅如此，上述公司在各自行业内均有一定知名度，能够将本公司良好的业界口碑向各自行业扩散，通过熟识介绍的方式为公司提供新增客户，成为公司重要营收增长点。

因素 2：公司已在国内行业内树立良好的品牌形象

公司自成立以来专注于保安服务行业，深刻理解客户需求，努力提升服务质量，使得公司在业内拥有良好的口碑，逐步建立了骧跃股份的品牌知名度。公司精心培育的“商务活动临保服务”、“星级酒店专项保安服务”和“随身护卫专项保安服务”三大业务板块和独具特色的“特勤大队”保安服务组织形式使公司在业界拥有良好的品牌形象，获得广泛关注。公司是广东省保安协会理事会会员

单位，广州市保安协会理事会会员单位，公司积极参与协会内工作，为改善省内保安服务工作做出努力，并通过协会工作进一步扩大自身影响力。

### 因素 3：公司具备高效运营管理能力

保安服务行业竞争比较充分，属劳动密集型行业，毛利率相对较低，其对行业内企业的人力资源管理能力提出较高要求。公司依托其在行业经营多年的经验，形成了完善的运营管理制度，并辅以企业文化熏陶，使得公司在运营管理效率显著提高。公司关注员工自身素质培养和技能训练，充分体现“以人为本”的思想，为员工提供工作生活便利，使得公司业务团队凝聚力增强，促使新进员工快速融入并维持人员结构稳定，使公司在行业内持续保持竞争力。

### 3、券商对公司持续经营能力的综合意见

公司自设立起至今持续经营，券商已核查业务持续经营的营运记录。公司已按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表。公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》中列举的影响其持续经营能力的相关事项。具有证券期货相关业务资格的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已出具标准无保留意见的“广会专字[2016]G16000220052 号”《审计报告》；公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》关于持续经营能力的要求。

综上所述，公司具备持续经营能力。

## 第三节 公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

根据公司提供的相关材料，申请人已依法建立健全了股东大会、董事会和监事会等公司法人治理架构，并制定了《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》等公司治理制度。

根据公司股东大会、董事会和监事会的相关会议资料，股份公司设立后，上述各机构能够按照公司治理制度规范运作，报告期内有限公司阶段，公司能遵守《公司法》的相关规定。

#### （一）股东大会建立健全及运行情况

##### 1、股东大会的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。

股东大会是公司的权力机构，依据《公司法》、《公司章程》规定规范运作，并依法行使如下权利：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换由非职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改本章程；（11）对公司为公司股东或者实际控制人提供担保作出决议；（12）对公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项作出决议；（13）对公司聘用、解聘承办公司审计业务的会计师事务所作出决议；（14）审议股权激励

计划；（15）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

## 2、股东大会的运行情况

自股份公司成立以来，公司历次股东大会，就公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、修订《公司章程》、制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

### （二）董事会制度的建立健全情况及运行情况

#### 1、董事会的建立健全情况

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人，董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，均可连选连任。

董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）选举和更换董事

长；(12) 对公司向其他企业投资或者为除本章程第十二条第 11 项以外的人提供担保作出决议；(13) 对公司转让、受让重大资产以外的资产作出决议；(14) 制订公司的基本管理制度；(15) 制订本章程的修改方案；(16) 管理公司信息披露事项；(17) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；(18) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；(19) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

## 2、董事会的运行情况

自股份公司成立以来，公司历次董事会，就选举第一届董事会董事长、聘任公司总经理、财务总监、董事会秘书、制定《董事会秘书工作细则》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》以及公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议。

公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

### (三) 监事会制度的建立健全情况及运行情况

#### 1、监事会的建立健全情况

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。



监事会行使下列职权：（1）检查公司财务；（2）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（3）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（4）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（5）向股东大会提出提案；（6）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（7）选举和更换监事会主席。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

## 2、监事会的运行情况

自股份公司成立以来，公司历次监事会，就选举第一届监事会主席，制定相关制度以及公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议。

公司历次监事会召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司章程明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者知情资产收益权等各项股东权利，能够给所有提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 1、投资者关系管理

公司将通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司了解的管理行为。

（1）股东大会：公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，在召开时间和地点等方面充分考虑，以便于股东参加。

(2) 现场参观：公司可安排投资者到公司所在地进行现场参观，便于参观人员了解公司业务和经营情况。

## 2、内部管理制度建设

公司建立了一整套包含全部业务的程序、标准、制度、规范。这些制度是以公司内部管理文件形式公布、执行，涵盖了各个环节符合公司的特点和现实情况。

## 3、董事会自我评估

公司第一届董事会第三次会议对公司治理机制建立健全及运作情况进行了自我评估。

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后，认为公司已经依据《公司法》、行业规范，结合公司的实际情况，建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，公司在整体上较好的执行了各项公司治理制度。公司股东、董事、监事及高级管理人员将进一步加强相关法律法规和公司治理制度的学习，深化对公司治理理念的理解、强化对制度的执行，依法保护公司和投资者的合法权益。

## 三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况

### (一) 报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年不存在影响公司持续经营经营能力重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。公司已出具说明，郑重承诺：公司最近两年不存在重大违法违规行为，且公司目前不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件的情况。

## （二）报告期内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东恒泽投资、实际控制人谢俊林最近两年不存在违法违规行为，也不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚及未决诉讼、仲裁事项。恒泽投资及谢俊林已出具声明，郑重承诺：最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、行政处罚或纪律处分。

## 四、与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一）业务的分开情况

公司拥有独立完整的业务运营系统。公司拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、系统、设备。报告期内公司与实际控制人、控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情况。为保持公司业务独立，避免日后发生潜在同业竞争情况，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》。

### （二）资产的分开情况

公司资产与主要股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位或关联方共用的情况。公司未以资产、权益或信用为其他关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有充分的控制和支配权。公司与关联方的资金往来已规范整改完毕，目前不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员的分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司总

经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在公司实际控制人、控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在实际控制人、控股股东及其控制的其它企业领取薪酬；公司财务人员也未在实际控制人、控股股东及其控制的其它企业兼职。

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于实际控制人、控股股东或其他关联方。公司与全体员工签订了书面劳动合同，并独立发放员工工资，不存在持有实际控制人、控股股东或其他关联方代发工资的情况。

#### （四）财务的分开情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与实际控制人、控股股东或其他关联方共用银行帐户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

#### （五）机构的分开情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与实际控制人、控股股东或其他关联方不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

## 五、同业竞争情况及其承诺

### （一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人投资的其他企业如下：

#### 1、汉峰矿业

注册号	440101000277751
企业名称	广东汉峰矿业投资有限公司
住所	广州市天河区体育东路 160 号 302 房

法定代表人	王玉珍			
注册资本	2000 万元			
股权结构	序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例(%)
	1	恒泽投资	1,020.00	51
	2	广州市恒泽企业管理有限公司	580.00	29
	3	薛汉平	400.00	20
	合计		2,000.00	100
成立日期	2014 年 6 月 5 日			
经营范围	石灰石、石膏开采；建筑装饰用石开采；其他未列明非金属矿采选；粘土及其他土砂石开采；耐火土石开采；房屋建筑工程设计服务；建筑用石加工；室内装饰、设计；土石方工程服务；艺术品批发；工艺品批发；景观和绿地设施工程施工；建筑工程后期装饰、装修和清理；非金属矿及制品批发（国家专营专控类除外）；建材、装饰材料批发；货物进出口（专营专控商品除外）；房屋建筑工程施工；风险投资；工矿工程建筑；企业自有资金投资；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。			
主营业务	矿石开采			

## （二）控股股东、实际控制人近亲属控制的企业

### 1、广州市恒泽企业管理有限公司

社会统一信用代码	91440106552379303K			
企业名称	广州市恒泽企业管理有限公司			
住所	广州市天河区体育东路 160 号 302 房西面北侧			
法定代表人	胥佩呈			
注册资本	100 万元			
股权结构	序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	1	王玉珍	50	50
	2	胥佩呈	48	48
	3	谢俊林	2	2
	合计		100	100
成立日期	2010 年 3 月 19 日			
经营范围	企业管理咨询服务；市场营销策划服务；企业形象策划服务；投资咨询服务；移民咨询服务（不含就业、留学咨询）；为公民出国定居、探亲、访友、继承财产和其它非公务活动提供信息介绍、法律咨询、沟通联系、境外安排、签证申请及相关的服务。			
主营业务	企业管理咨询			

广州市恒泽企业管理有限公司为公司实际控制人的母亲所控制的企业。

## 2、成都高粱红餐饮管理有限公司

社会统一信用代码	91510107086683673Y			
企业名称	成都高粱红餐饮管理有限公司			
住所	成都市武侯区佳灵路 20 号 4 层			
法定代表人	杨远文			
注册资本	100 万元			
股权结构	序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	1	谢俊梅	70	70
	2	杨远文	30	30
	合计		100	100
成立日期	2013 年 12 月 26 日			
经营范围	餐饮企业管理；中餐类制售（含凉菜、生食海产品、不含裱表蛋糕、现榨饮料）（凭许可证经营，有效期至 2016 年 11 月 25 日）			
主营业务	餐饮企业管理			

成都高粱红餐饮管理有限公司为实际控制人的姐姐控制的企业。

## 3、成都首膳海鲜食府有限公司

社会统一信用代码	91510100567193835W			
企业名称	成都首膳海鲜食府有限公司			
住所	成都市高新区天益街 38 号			
法定代表人	敖艺			
注册资本	200 万元			
股权结构	序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	1	谢俊梅	140	50
	2	李雪雪	60	48
	合计		200	100
成立日期	2011 年 1 月 30 日			
经营范围	中餐（凭餐饮服务许可证在有效期内从事经营）；企业管理服务；会议服务；货物专用运输（未取得相关行政审批，不得开展经营活动）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。			
主营业务	餐饮业			

成都首膳海鲜食府有限公司为实际控制人的姐姐控制的企业。

### （三）同业竞争情况分析

经过对公司控股股东、实际控制人及其控制的企业的营业范围执照、公司章程、业务情况等进行了调查，公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不从事与公司相同或类似业务，综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在同业竞争。

### （四）对避免同业竞争作出的承诺

1、为避免日后发生潜在同业竞争情况，实际控制人谢俊林承诺：

“（1）本人直接或间接控制的企业现与骧跃股份存在同业竞争的，本人承诺将通过注销、变更经营范围、转让股权给无关联第三方、将相关竞争业务的资产出售给骧跃股份或无关联第三方等方式解决。

（2）本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或通过其他方式间接从事构成与骧跃股份业务有同业竞争的经营活动。

（3）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对骧跃股份构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（4）未来如有在骧跃股份经营范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给诺霖互动；对骧跃股份已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与骧跃股份相同或相似。

（5）如未来本人所控制的企业拟进行与骧跃股份相同或相似的经营业务，本人将行使否决权，避免与骧跃股份相同或相似，不与骧跃股份发生同业竞争，以维护股份公司的利益。

（6）本人在作为骧跃股份控股股东期间，本承诺为有效之承诺。

（7）本人愿意承担因违反上述承诺而给骧跃股份造成的全部经济损失。”

2、持股 5% 以上的主要股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“（1）本人目前未直接或间接从事与骧跃股份存在同业竞争的业务及活动；

（2）在担任骧跃股份董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间及辞去前述职务后六个月内，本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对骧跃股份构成竞争或可能导致与骧跃股份产生竞争的业务及活动，或拥有与骧跃股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

（3）本人保证本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母遵守本承诺；

（4）本人愿意承担因本人及本人的配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母违反上述承诺而给骧跃股份造成的全部经济损失。”

## 六、报告期资金占用和对外担保情况

### （一）主要股东及其控制或重大影响的其他企业占款情况

报告期内公司与主要股东发生的资金拆借情况详见本公开转让说明书“第四节、七、（二）关联交易”。

### （二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为关联方担保的情况。

### （三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司股东大会已经审议通过了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》。公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要



事项均由公司章程和上述管理制度作出专门规定。并且公司主要股东出具了《规范资金往来承诺函》。

## 七、董事、监事、高级管理人员相关情况

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

姓名	职务	直接持股		间接持股（%）
		数量（万股）	比例（%）	
刘俊	董事长、总经理	6.35	-	-
谢俊梅	董事	10.00	-	-
郑韶辉	董事	50.00	-	-
陈志均	董事	-	-	-
陈洁	董事、董事会秘书	-	-	-
刘玥宜	监事会主席	-	-	-
刘军	监事	-	-	-
毛欣	监事	-	-	-
胡玮	财务总监	-	-	-

通过除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，除刘俊与胡玮为夫妻关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

### （三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同。董事、监事、高级管理人员已作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》的承诺，其中持股 5% 以上的人员还出具了《规范资金往来的承诺函》、《避免同业竞争的承诺函》。

### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
刘俊	董事长、总经理	-	-	-
谢俊梅	董事	成都高粱红餐饮管理有限公司	经理	董事控制的公司
		成都首膳海鲜食府有限公司	经理	董事控制的公司
郑韶辉	董事	桐乡都飞通信科技股份有限公司	董事长	董事控制的公司
		浙江神州量子通信技术有限公司	董事	董事控制的公司
		浙江神州量子网络科技有限公司	董事长	董事有重大影响的公司
		杭州毅卓实信资产管理有限公司	执行董事兼总经理	董事控制的公司
		浙江国贸东方投资管理有限公司	副董事长	董事有重大影响的公司
		浙江浙商厚泽投资管理有限公司	董事	董事有重大影响的公司
		上海燕庐投资管理有限公司	执行董事	董事有重大影响的公司
		物产同合（杭州）投资管理有限公司	董事长	董事有重大影响的公司
		联通新沃创业投资管理（上海）有限公司	董事	董事有重大影响的公司
陈志均	董事	-	-	-

陈洁	董事、董事会秘书	-	-	-
刘玥宜	监事会主席	-	-	-
刘军	监事	-	-	-
毛欣	监事	-	-	-
胡玮	财务总监	-	-	-

#### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

#### （六）报告期内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

#### （七）竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间不存在违反竞业禁止的约定、法律规定的情形，不存在竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

#### （八）任职资格及合法合规情况

根据公司董事、监事、高级管理人员的声明与承诺、各自户口所在地派出所出具的《无违法犯罪记录证明》、中国人民银行征信中心查询的《个人信用报告》，及其他公开信息，主办券商核查后认为：

公司董事、监事、高级管理人员最近24个月内不存在因违反国家法律、行政法规、规章而受到行政处罚、刑事处罚或被司法机关立案调查且尚未有明确结论意见的情形及其他重大违法违规行为。

公司董事、监事和高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，不存在所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，任职合法合规。

公司的董事、监事、高级管理人员及核心工作人员在公司工作期间未发生因违反竞业禁止约定或法律规定、侵犯原任职单位知识产权、商业秘密导致第三方提起诉讼、仲裁等情形，公司董事、监事、高级管理人员以及核心人员不存在违反关于竞业禁止约定或法律规定的情形，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。

## 八、报告期董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

### （一）董事变动情况

序号	时间	任职情况	备注
1	报告期初至 2016 年 3 月 18 日	未设置董事会，刘俊为执行董事	有限公司阶段
2	2016 年 3 月 18 日至 2016 年 5 月 4 日	谢俊梅、刘俊、郑韶辉、黄文明、陈洁	股份公司设立
3	2016 年 5 月 16 日至今	谢俊梅、刘俊、郑韶辉、陈志均、陈洁	改选董事

### （二）监事变动情况及其原因

序号	时间	任职情况	备注
1	报告期初至 2016 年 3 月 18 日	不设监事会，陈春明为监事	有限公司阶段
2	2016 年 3 月 18 日至 2016 年 5 月 4 日	陈志均、刘军、肖锋	股份公司设立
3	2016 年 5 月 16 日至今	刘玥宜、刘军、毛欣	改选监事

### （三）高级管理人员变动情况及其原因

序号	时间	任职情况	备注
1	报告期初至 2016 年 3 月 18 日	刘俊任经理	有限公司阶段
2	2016 年 3 月 18 日至 2016 年 5 月 4 日	刘俊任总经理、黄文明任财务总监及董事会秘书、田静任副总经理	股份公司设立
3	2016 年 5 月 10 日至今	刘俊任总经理、胡玮任财务总监、陈洁任董事会秘书	改选高管

有限公司阶段公司未设监事会，设一名监事，且未设置董事会，设一名执行董事。股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，建立健全了三会制度，形成了由五人构成的董事会以及由总经理、财务总监、董事会秘书构成的高级管理人

员团队，并设置了包含职工代表监事的监事会。公司上述董事、监事和高级管理人员变化系为加强公司的治理水平，规范公司法人治理结构，且履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定。上述变化不影响公司的持续经营。

## 第四节 公司财务

### 一、财务报表

#### 资产负债表

单位：元

项 目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	24,653,452.35	6,545,017.90	2,695,602.18
应收账款	3,650,141.30	3,944,225.87	2,022,461.90
预付款项	-	7,700.00	-
其他应收款	1,166,777.65	47,447.58	3,618,115.63
其他流动资产	20,000,000.00	160,700.02	-
流动资产合计	49,470,371.30	10,705,091.37	8,336,179.71
非流动资产：	-	-	-
固定资产	77,049.05	88,785.77	38,465.60
长期待摊费用	160,049.98	183,761.10	61,537.00
非流动资产合计	237,099.03	272,546.87	100,002.60
资产总计	49,707,470.33	10,977,638.24	8,436,182.31

#### 资产负债表（续表）

单位：元

项 目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
预收款项	-	-	6,000.00
应付职工薪酬	2,128,864.66	3,414,558.13	3,136,406.44
应交税费	623,862.06	570,637.78	216,936.08
其他应付款	80,000.00	-	449,258.00
流动负债合计	2,832,726.72	3,985,195.91	3,808,600.52
非流动负债：	-	-	-

非流动负债合计	-	-	-
负债合计	2,832,726.72	3,985,195.91	3,808,600.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6,081,081.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	40,624,787.93	1,131,825.34	-
盈余公积	-	86,061.70	-
未分配利润	168,874.68	774,555.29	-372,418.21
所有者权益合计	46,874,743.61	6,992,442.33	4,627,581.79
负债和所有者权益总计	49,707,470.33	10,977,638.24	8,436,182.31

### 利润表

单位：元

项 目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
一、营业收入	11,247,954.23	40,710,933.82	21,316,679.78
减：营业成本	9,891,284.98	35,909,493.99	19,050,138.17
营业税金及附加	99,706.96	294,026.68	150,176.91
销售费用	-	-	-
管理费用	1,393,577.52	3,030,227.61	1,709,202.80
财务费用	416.15	15,055.96	6,515.45
投资收益	19,205.51	-	-
二、营业利润	-117,825.87	1,462,129.58	400,646.45
加：营业外收入	127.15	0.71	-
减：营业外支出	-	1,666.65	21,300.00
三、利润总额	-117,698.72	1,460,463.64	379,346.45
减：所得税费用	-	227,428.44	117,420.99
四、净利润	-117,698.72	1,233,035.20	261,925.46
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	-117,698.72	1,233,035.20	261,925.46
七、每股收益			
（一）基本每股收益	-0.02	0.25	0.05

(二) 稀释每股收益	-0.02	0.25	0.05
------------	-------	------	------

### 现金流量表

单位：元

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	11,542,038.80	38,783,169.85	19,409,701.88
收到其他与经营活动有关的现金	643,970.40	431,694.31	282,318.46
经营活动现金流入小计	12,186,009.20	39,214,864.16	19,692,020.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	768,281.60	68,989.80
支付给职工以及为职工支付的现金	11,155,067.64	36,247,309.23	16,056,859.49
支付的各项税费	87,434.90	213,927.76	78,279.83
支付其他与经营活动有关的现金	1,762,042.69	2,330,233.43	823,767.68
经营活动现金流出小计	13,004,545.23	39,559,752.02	17,027,896.80
经营活动产生的现金流量净额	-818,536.03	-344,887.86	2,664,123.54
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	19,205.51	-	-
投资活动现金流入小计	19,205.51	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	291,549.00	14,096.00
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	-	-
投资活动现金流出小计	20,000,000.00	291,549.00	14,096.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,980,794.49	-291,549.00	-14,096.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	40,000,000.00	1,131,825.34	4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	800,000.00	6,163,174.66	1,294,500.00
筹资活动现金流入小计	40,800,000.00	7,295,000.00	5,294,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,892,235.03	2,809,147.42	6,087,654.57
筹资活动现金流出小计	1,892,235.03	2,809,147.42	6,087,654.57



筹资活动产生的现金流量净额	38,907,764.97	4,485,852.58	-793,154.57
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	18,108,434.45	3,849,415.72	1,856,872.97
加：期初现金及现金等价物余额	6,545,017.90	2,695,602.18	838,729.21
六、期末现金及现金等价物余额	24,653,452.35	6,545,017.90	2,695,602.18

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-4月					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	1,131,825.34	-	86,061.70	774,555.29	6,992,442.33
二、本年年初余额	5,000,000.00	1,131,825.34	-	86,061.70	774,555.29	6,992,442.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,081,081.00	39,492,962.59	-	-86,061.70	-605,680.61	39,882,301.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-117,698.72	-117,698.72
（二）所有者投入和减少资本	1,081,081.00	38,918,919.00	-	-	-	40,000,000.00
1. 所有者投入资本	1,081,081.00	38,918,919.00	-	-	-	40,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	574,043.59	-	-86,061.70	-487,981.89	-
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	-	574,043.59	-	-86,061.70	-487,981.89	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	6,081,081.00	40,624,787.93	-	-	168,874.68	46,874,743.61

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-372,418.21	4,627,581.79
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-372,418.21	4,627,581.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,131,825.34	-	86,061.70	1,146,973.50	2,364,860.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	1,233,035.20	1,233,035.20
（二）所有者投入和减少资本	-	1,131,825.34	-	-	-	1,131,825.34
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
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	-	1,131,825.34	-	-	-	1,131,825.34
（三）利润分配	-	-	-	86,061.70	-86,061.70	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	1,131,825.34	-	86,061.70	774,555.29	6,992,442.33

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,000,000.00	-	-	-	-634,343.67	365,656.33
二、本年初余额	1,000,000.00	-	-	-	-634,343.67	365,656.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,000,000.00	-	-	-	261,925.46	4,261,925.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	261,925.46	261,925.46
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 所有者投入资本	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-372,418.21	4,627,581.79

## 二、审计意见

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司的财务报表,包括2014年12月31日、2015年12月31日及2016年4月30日的资产负债表,2014年度、2015年度及2016年1-4月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计,并出具了广会审字[2016]G16000220052号标准无保留意见《审计报告》。

## 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

### (一) 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定编制财务报表。

### (二) 报告期合并范围变化情况

公司报告期内无控股子公司,报告期内合并范围未发生变化。

## 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

### (一) 主要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 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

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的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所持有的期限短、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。

#### 7、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场

汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 8、金融工具

### （1）金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金



融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将以下两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### ①可供出售金融资产的减值准备

期末如果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,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。

### ②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项金额重大是指单项金额在100万元(含100万元)以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项, 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计提坏账准备。

### (3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

组合名称	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
押金及保证金组合	款项性质	其他方法
员工往来组合	款项性质	其他方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方关系	其他方法

组合中, 按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)	0.00	0.00
1—2 年	50.00	50.00
2—3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，按其他方法计提坏账准备：

组合名称	方法说明
押金及保证金组合	属于押金及保证金性质的款项不计提坏账准备
员工往来组合	属于员工往来性质的款项不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	属于合并范围内关联方往来性质的款项不计提坏账准备

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货的分类为：周转材料、低值易耗品。

### （2）发出存货的计价方法

存货的取得以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品按实际成本核算，发出时采用一次转销法计价。

### （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

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的价值确定。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法核算。

## 11、长期股权投资

### （1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### （2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权

益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1）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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的：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投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 12、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

公司将为生产商品、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资产确认为固定资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定其折旧率如下:

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末,逐项检查固定资产预计使用年限和净残值率,若与原先预计有差异,则做调整。由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致固定资产可收回金额低于账面价值的,按单项或资产组预计可收回金额,并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态,并且通过使用或处置不能产生经济利益,则停止折旧和计提减值准备,同时调整预计净残值。

### 13、在建工程核算方法

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本,以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### 14、借款费用

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始的条件下才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

#### 15、无形资产

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用寿命内采用直线法进行摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为公司创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

#### 16、长期待摊费用

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（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 17、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，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。

## （2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## （3）辞退福利

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

## 18、预计负债

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预计负债。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、收入



(1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，公司选用已完工作的测量确定完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

#### (4) 收入的具体确认标准

公司营业收入主要为提供保安服务收入，具体收入确认方法如下：

保安服务是在合同约定的服务期间为客户提供安全保卫服务或者根据客户的需求和合同约定提供相应的零星服务。保安服务在服务期间采用直线法确认收入，零星服务（在同一年度完成）在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。对于跨期提供服务的，按提供劳务确认原则确认收入。

## 20、政府补助

### (1) 政府补助的类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

## 22、经营租赁

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## （二）报告期会计政策、会计估计变更情况

本报告期，公司无主要会计政策、会计估计的变更。

## 五、主要税项

### （一）税项

公司报告期内主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.05%、0.072%、0.09%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### （二）税收优惠情况

根据《关于明确劳务公司营业税问题的通知》（粤地税函（2006）679号）规定，经人事部门批准成立的人力资源服务公司，公安部门批准成立的保安服务公司，按照《财务部国家税务总局关于营业税若干政策问题的通知》（财税〔2003〕16号）第三条第（十二）点规定执行，实行差额征收营业税。

## 六、报告期主要财务数据及财务指标分析

### （一）营业收入、营业成本及毛利率

#### 1、营业收入结构、变动趋势及原因

##### （1）营业收入分类

类别	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例	金额（元）	比例
主营业务收入	11,247,954.23	100%	40,710,933.82	100%	21,316,679.78	100%
合计	11,247,954.23	100%	40,710,933.82	100%	21,316,679.78	100%

2015年公司实现收入4,071.09万元，比2014年增长90.98%，主要系公司的

主要客户业务增加所致,2015年公司前10名客户实现的收入比2014年增加1,300多万元,公司2014年下半年陆续拓展的大客户给公司带来了稳定的业务收入来源,主要包括广东大鹏液化天然气有限公司、东莞航天电子有限公司、延锋彼欧汽车外饰系统有限公司东莞分公司等公司;2016年1-4月实现收入1,124.80万元,年化后与2015年全年收入相比变化不大。

### (2) 按产品及服务类别

类别	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
保安服务	11,247,954.23	100%	40,710,933.82	100%	21,316,679.78	100%
合计	11,247,954.23	100%	40,710,933.82	100%	21,316,679.78	100%

报告期内,公司主营业务全部来自于为客户提供保安服务。

### (3) 按地区分布

地区	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例	金额(元)	比例
广东省	11,247,954.23	100%	40,710,933.82	100%	21,316,679.78	100%
合计	11,247,954.23	100%	40,710,933.82	100%	21,316,679.78	100%

报告期内,公司为客户提供的保安服务均集中于广东省,但随着公司对保安服务行业中高端业务的规划及拓展,未来公司的业务范围将会有所扩展。

公司针对个人客户(包括名人、商贾、政要和明星等)提供的随身护卫服务,主要是由演艺公司或者经纪公司负责与本公司签订关于随身护卫服务的相关合同并约定具体行程、护卫及活动等的具体要求,签订的合同、款项结算方式与本公司签署的其他保安服务合同方式基本一致;因此,公司不存在直接与个人签订协议并且直接与个人发生款项结算交易的客户情况。

报告期内公司现金收款的情况如下:

期间	2014年	2015年	2016年1-4月

现金收入（元）	1,326,112.66	1,156,515.00	525,529.80
收入总额（元）	19,409,701.88	38,783,169.85	11,542,038.80
现金收入占比	6.83%	2.98%	4.55%

公司服务的网吧、棋牌室、歌舞厅等小客户，每月保安服务费用较低，客户主要以现金进行结算。

公司已按照现金管理的相关规定，制定了现金收款的资金管理制度，主要内容如下：公司在不相容职务分离控制、授权审批控制等方面实施了有效的控制程序。现金收款时，各人员职责分工明确，收款与开票相互独立，收款与营业收入、应收账款记录相互独立。客户名称和销售金额与出纳登记的现金记账中收款信息保持相符。所有现金收入必须当天入账，并及时存入银行。

公司采取了多项减少现金收款的措施，包括在收款处安装 POS 机，设置现金收款最高额度，加强与客户沟通，督促、协助客户进行转账或刷卡结算等，逐步减少现金收款的比例。报告期后现金收款的情况如下：

期间	2016年5月	2016年6月	2016年7月
现金收入（元）	66,580.00	0.00	0.00
收入总额（元）	2,268,384.33	2,332,178.12	3,426,052.55
现金收入占比	2.94%	-	-

期后现金收款的比例出现大幅降低，防范措施运行有效。

## 2、营业成本结构、变动趋势及原因

项目	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
人员费用	9,497,984.72	96.02%	35,425,859.81	98.65%	18,620,158.37	97.74%
材料费用	393,300.26	3.98%	483,634.18	1.35%	431,951.80	2.27%
合计	9,891,284.98	100.00%	35,909,493.99	100.00%	19,050,138.17	100.00%

公司的成本结构中主要是人员费用，报告期内，人员费用占主营业务成本的

比例分别为 96.02%、98.65%和 97.74%；材料费用主要是员工的服装费、装备费等，公司的主营业务是对外提供保安服务，报告期公司的成本构成符合保安服务行业成本构成的特点。

### 3、主营业务毛利率

(1) 报告期内，公司主营业务毛利率情况：

类别	2016年1-4月		2015年度		2014年度	
	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)	毛利(元)	毛利率(%)
保安服务	1,356,669.25	12.06%	4,801,439.83	11.79%	2,266,541.61	10.63%
合计	<b>1,356,669.25</b>	<b>12.06%</b>	<b>4,801,439.83</b>	<b>11.79%</b>	<b>2,266,541.61</b>	<b>10.63%</b>

2015年实现主营业务毛利率为11.79%，比2014年10.63%上升1.16个百分点，主要原因是公司2015年业务规模快速扩张，2015年实现收入比2014年增长90.98%，而主营业务成本主要系保安人员的工资等费用，其与收入规模具备一定的相关性，但并不是直接线性相关，2015年主营业务成本比2014年增长88.50%，从而导致2015年毛利率比2014年上升1.16个百分点；2016年1-4月实现毛利率12.06%，与2015年毛利率基本持平。

(2) 与同行业可比公司毛利率比较：

可比公司	主营业务	毛利率(%)	
		2015年度	2014年度
营财保安(833599)	主要从事保安服务、医院停车场管理业务等	19.24%	20.70%
黎明保安(836146)	主要业务包括：特勤保安服务、交通协警服务、普通保安服务和大型临时活动保安等业务	35.59%	30.58%
海阳股份(830921)	从事安全秩序维护、安全风险评估、安防方案编制及安防体系设计等安保服务业务，并提供集人防、技防为一体的智能安防服务。	24.78%	23.13%
平均值		26.54%	24.80%

本公司	主要从事保安服务	11.79%	10.63%
-----	----------	--------	--------

从上表可以看出，由于同行业挂牌公司经营模式、业务范围以及经营地域等因素存在差异，故同行业挂牌可比公司的毛利率差异较大；而公司目前的主营业务普通的保安服务的人力成本相对较高，与同行业可比挂牌公司相比，由于公司暂未开展技防及特勤保安服务，导致总体毛利率相对较低，盈利能力较弱；但总体来看，公司报告期内毛利率的变化趋势与同行业可比公司平均值变化趋势基本一致，均处于逐步上升的趋势中，公司未来将进军高毛利的技防、培训服务领域，公司的盈利能力将进一步增强。

#### 4、向个人客户的销售收入金额及占比

公司针对个人客户（包括名人、商贾、政要和明星等）提供的随身护卫服务，主要是由演艺公司或者经纪公司负责与本公司签订关于随身护卫服务的相关合同并约定具体行程、护卫及活动等的具体要求，签订的合同、款项结算方式与本公司签署的其他保安服务合同方式基本一致；因此，公司不存在直接与个人签订协议并且直接与个人发生款项结算交易的客户情况。

#### 5、公司现金收款金额及比重，针对现金收款的相关资金管理制度以及减少现金收款的措施

报告期内公司现金收款的情况如下：

期间	2014年	2015年	2016年1-4月
现金收入（元）	1,326,112.66	1,156,515.00	525,529.80
销售商品、提供劳务收到的现金（元）	19,409,701.88	38,783,169.85	11,542,038.80
现金收入占比	6.83%	2.98%	4.55%

公司服务的网吧、棋牌室、歌舞厅等小客户，每月保安服务费用较低，客户主要以现金进行结算。

公司已按照现金管理的相关规定，制定了现金收款的资金管理制度，主要内容如下：公司在不相容职务分离控制、授权审批控制等方面实施了有效的控

制程序。现金收款时，各人员职责分工明确，收款与开票相互独立，收款与营业收入、应收账款记录相互独立。客户名称和销售金额与出纳登记的现金记账中收款信息保持相符。所有现金收入必须当天入账，并及时存入银行。

公司采取了多项减少现金收款的措施，包括在收款处安装 POS 机，设置现金收款最高额度，加强与客户沟通，督促、协助客户进行转账或刷卡结算等，逐步减少现金收款的比例。报告期后现金收款的情况如下：

期间	2016 年 5 月	2016 年 6 月	2016 年 7 月
现金收入（元）	66,580.00	0.00	0.00
收入总额（元）	2,268,384.33	2,332,178.12	3,426,052.55
现金收入占比	2.94%	-	-

期后现金收款的比例出现大幅降低，防范措施运行有效。

## （二）主要费用情况

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（元）	11,247,954.23	40,710,933.82	21,316,679.78
管理费用（元）	1,393,577.52	3,030,227.61	1,709,202.80
财务费用（元）	416.15	15,055.96	6,515.45
管理费用占营业收入比重（%）	12.39%	7.44%	8.02%
财务费用占营业收入比重（%）	0.00%	0.04%	0.03%
期间费用占营业收入比重（%）	12.39%	7.48%	8.49%

公司期间费用的主要明细为管理费用，报告期内，公司管理费用占期间费用的平均比例超过 99%；期间费用变动主要受管理费用变动影响。

### 1、管理费用

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
职工薪酬	422,754.37	1,311,569.47	848,439.98
保险费	220,168.46	497,471.44	204,099.37
租赁物业费	88,026.70	378,191.60	150,631.32
折旧与摊销费	36,035.96	113,810.50	54,394.14
服务费	35,700.00	138,254.00	90,729.60



办公费	32,694.82	185,123.19	77,042.42
车辆费用	19,849.92	116,357.90	78,307.37
业务招待费	15,020.00	18,765.20	24,012.40
税费	31,121.29	43,501.91	18,955.39
差旅费	2,206.00	33,831.40	47,654.98
中介服务费	490,000.00	4,900.00	-
其他费用	-	188,451.00	114,935.83
<b>合计</b>	<b>1,393,577.52</b>	<b>3,030,227.61</b>	<b>1,709,202.80</b>

2015 年管理费用比 2014 年增加 132.10 万元，主要增加的明细有职工薪酬、保险费、租赁物业费和办公费等，随着公司业务规模的扩大，公司人员由 500 余人增长至 700 余人，保险费及社保费增加主要系公司管理人员参保人数比 2014 年增加所致，而租赁费用增加主要系办公场地变更及员工宿舍租赁增加所致，此外，由于保安人员的增加也导致 2015 年办公费用上升较快；2016 年 1-4 月，除增加中介服务费外，其他管理费用明细年化后与 2015 年基本保持稳定，2016 年新增加的中介费用主要是公司股份公司改制及推荐挂牌导致上述费用增加所致。

## 2、财务费用

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
利息收入	4,094.40	3,687.10	2,694.25
手续费及其他	4,510.55	18,743.06	9,209.70
<b>合计</b>	<b>416.15</b>	<b>15,055.96</b>	<b>6,515.45</b>

报告期内，公司财务费用较小，主要为银行存款利息和银行手续费等。

## （三）重大投资收益情况

项目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
银行理财产品收益（元）	19,205.51	-	-
<b>合计</b>	<b>19,205.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**(四) 非经常性损益**

项 目	2016 年 1-4 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益（元）	-	-1,666.65	-
委托他人投资或管理资产的损益	19,205.51		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出（元）	127.15	0.71	-21,300.00
<b>非经常性损益合计（元）</b>	<b>19,332.66</b>	<b>-1,665.94</b>	<b>-21,300.00</b>
所得税影响额（元）	-	-416.48	-
少数股东权益影响额（元）	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额（元）	19,332.66	-1,249.46	-21,300.00
当期归属于母公司股东的净利润（元）	-117,698.72	1,233,035.20	261,925.46
非经常性损益净额占当期归属于母公司股东的净利润的比例（%）	-16.43%	-0.10%	-8.13%

报告期各期非经常性损益金额较小，且对公司净利润的负面影响也较小；未来，随着公司经营规模扩大以及新业务的拓展，公司的业绩不会出现对非经常性损益产生重大依赖的情况。

**(五) 适用的主要税收政策、缴纳的主要税种****1、主要税种及税率**

报告期内公司缴纳的主要税种及税率情况详见《公开转让说明书》“第四节、五、（一）税项”之说明。

**2、税收缴纳合法合规性**

2016年5月25日，广州市天河区国家税务局出具《证明》，证明广州市骧跃保安服务股份有限公司不存在需向该局缴纳的税款，未发现公司存在税收违法违章行为。

2016年5月25日，广州市天河区地方税务局出具《证明》，证明广州市骧跃保安服务股份有限公司所执行的税率、税种符合相关法律法规的规定，所执行的税收优惠政策符合有关规定，依法缴纳各项税款。自2014年1月1日起至今，

公司能够按时纳税申报，未发生过欠缴税款的情形，亦没有因违反税收法律法规的规定被该局处罚。

## （六）主要资产情况

### 1、货币资金

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
现金	126,815.38	12,674.47	644,864.08
银行存款	24,526,636.97	6,532,343.43	2,050,738.10
合计	<b>24,653,452.35</b>	<b>6,545,017.90</b>	<b>2,695,602.18</b>

报告期内，公司货币资金余额占流动资产的比重分别为 49.83%、61.14% 和 32.34%。2015 年末货币资金比 2014 年末增加 384.94 万元，主要是由于 2015 年公司控股股东恒泽投资投入 500 万元用于归还股东欠款；而 2016 年 4 月末货币资金比 2015 年末增加 1,810.84 万元，主要原因是由于 2016 年 4 月股东仁敏投资对公司增资。

### 2、应收账款

#### （1）报告期各期末应收账款期末余额情况：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
	金额（元）	金额（元）	金额（元）
应收账款余额	3,650,141.30	3,944,225.87	2,022,461.90
坏账准备	-	-	-
应收账款净额	3,650,141.30	3,944,225.87	2,022,461.90

#### （2）按类别分类

##### ①截止到2016年4月30日应收账款按类别划分情况：

种类	2016年4月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额（元）	比例（%）	
			净额（元）

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,650,141.30	100.00	-	3,650,141.30
<b>合计</b>	<b>3,650,141.30</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>3,650,141.30</b>

②截止到2015年12月31日应收账款按类别划分情况：

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备 (元)	净额(元)
	金额(元)	比例(%)		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,944,225.87	100.00	-	3,944,225.87
<b>合计</b>	<b>3,944,225.87</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>3,944,225.87</b>

③截止到2014年12月31日应收账款按类别划分情况：

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备 (元)	净额(元)
	金额(元)	比例(%)		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,022,461.90	100%	-	2,022,461.90
<b>合计</b>	<b>2,022,461.90</b>	<b>100%</b>	<b>-</b>	<b>2,022,461.90</b>

### (3) 按账龄分类

公司主要为客户提供保安服务，报告期内，公司的主要客户相对比较稳定，公司与客户在人员安排、服务内容等各方面均保持了充分沟通和对接，因此，公司在经营过程中与客户形成了长期合作和较为稳定的合作关系；公司报告期内的账龄均为1年以内，没有超过客户信用账期的款项，且公司自设立以来未发生客户坏账而核销的情况，因此，公司应收账款的发生坏账的可能性较小，不会对公司经营能力产生重大影响。

①截止到2016年4月30日应收账款按账龄分类情况：

账龄	2016年4月30日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)

1年以内	3,650,141.30	100%	-	3,650,141.30
合计	3,650,141.30	100%	-	3,650,141.30

②截止到2015年12月31日应收账款按账龄分类情况：

账龄	2015年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	3,944,225.87	100%	-	3,944,225.87
合计	3,944,225.87	100%	-	3,944,225.87

③截止到2014年12月31日应收账款按账龄分类情况：

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	2,022,461.90	100%	-	2,022,461.90
合计	2,022,461.90	100%	-	2,022,461.90

(4) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

①截止到2016年4月30日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2016年4月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	广东大鹏液化天然气有限公司	2,270,740.00	62.21%	保安服务费	1年以内
2	广州复大医疗股份有限公司	147,200.00	4.03%	保安服务费	1年以内
3	广州骏发投资有限公司云来斯堡酒店分公司	126,400.00	3.46%	保安服务费	1年以内
4	广东省人民政府国有资产监督管理委员会	122,400.00	3.35%	保安服务费	1年以内
5	郑州汇方达网络科技服务有限公司	109,701.00	3.01%	保安服务费	1年以内
	合计	2,776,441.00	76.06%	-	-

②截止到2015年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	广东大鹏液化天然气有限公司	1,312,502.00	33.28%	保安服务费	1年以内
2	东莞航天电子有限公司	325,500.00	8.25%	保安服务费	1年以内
3	佛山市和记黄埔地产有限公司	310,093.00	7.86%	保安服务费	1年以内
4	南雄市中泰房地产开发有限公司	306,550.00	7.77%	保安服务费	1年以内
5	和记黄埔地产(广州番禺)有限公司	234,840.00	5.95%	保安服务费	1年以内
合计		<b>2,489,485.00</b>	<b>63.11%</b>	-	-

③截止到2014年12月31日，公司应收账款前五名单位如下：

单位：元

序号	单位名称	2014年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	广东大鹏液化天然气有限公司	1,070,792.00	52.94%	保安服务费	1年以内
2	东莞航天电子有限公司	399,900.00	19.77%	保安服务费	1年以内
3	广东航丰物业管理有限公司	80,270.90	3.97%	保安服务费	1年以内
4	延锋彼欧汽车外饰系统有限公司东莞分公司	73,400.00	3.63%	保安服务费	1年以内
5	佛山市和记黄埔地产有限公司	62,400.00	3.09%	保安服务费	1年以内
合计		<b>1,686,762.90</b>	<b>83.40%</b>	-	-

(5) 报告期各期末，应收账款中无持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况

### 3、预付账款

(1) 报告期各期末预付账款期末余额情况：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付账款(元)	-	7,700.00	-
合计	-	<b>7,700.00</b>	-

公司报告期内预付账款较小，2015 年末余额主要为预付百度公司网络服务费；2015 年末其账龄为 1 年以内。

(2) 报告期内预付账款期末余额中无包含持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方的情况

#### 4、其他应收款

(1) 报告期各期末其他应收款期末余额情况：

项目	2016 年 4 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款（元）	1,166,777.65	47,447.58	3,618,115.63
坏账准备（元）	-	-	-
其他应收款净额（元）	1,166,777.65	47,447.58	3,618,115.63

(2) 按类别分类

①截止到2016年4月30日，其他应收款按类别划分情况：

种类	2016 年 4 月 30 日			
	账面余额		坏账准备 (元)	净额（元）
	金额（元）	比例(%)		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合	1,092,235.0	93.61%	-	1,092,235.03
组合 2：押金及保证金组合	-	-	-	-
组合 3：员工往来	74,542.62	6.39%	-	74,542.62
组合小计	1,166,777.6	100.00%	-	1,166,777.65
合计	1,166,777.6	100.00%	-	1,166,777.65

②截止到2015年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备 (元)	净额（元）
	金额（元）	比例(%)		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：账龄组合			-	
组合 2：押金及保证金组合	30,000.00	63.23%	-	30,000.00

组合 3: 员工往来	17,447.58	36.77%	-	17,447.58
组合小计	47,447.58	100.00%	-	47,447.58
合计	47,447.58	100.00%	-	47,447.58

③截止到2014年12月31日，其他应收款按类别划分情况：

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备 (元)	净额(元)
	金额(元)	比例(%)		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄组合	3,602,999.6	99.58%	-	3,602,999.68
组合 2: 押金及保证金组合	-	-	-	-
组合 3: 员工往来	15,115.95	0.42%	-	15,115.95
组合小计	3,618,115.6	100.00%	-	3,618,115.63
合计	3,618,115.6	100.00%	-	3,618,115.63

(3) 按账龄分类

①截止到2016年4月30日，其他应收款按账龄划分情况：

账龄	2016年4月30日			
	账面余额		坏账准备(元)	净额(元)
	金额(元)	比例(%)		
1年以内	1,092,235.03	93.61%	-	1,092,235.03
合计	1,092,235.03	93.61%	-	1,092,235.03

②截止到2015年12月31日，其他应收款不存在按账龄组合划分的情况。

③截止到2014年12月31日，其他应收款按账龄划分情况：

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备(元)	净额(元)
	金额(元)	比例(%)		
1年以内	3,602,999.68	99.58%	-	3,602,999.68
合计	3,602,999.68	99.58%	-	3,602,999.68



(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

①截止2016年4月30日，公司其他应收款余额前五名的情况：

序号	单位名称	2016年4月30日	占比(%)	款项性质	账龄
1	刘俊	1,092,235.03	93.61%	借款	1年以内
2	田静	71,315.00	6.11%	备用金	1年以内
3	个人所得税	3,227.62	0.28%	代垫款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>1,166,777.65</b>	<b>100.00%</b>	-	-

有限公司阶段，公司未严格限制关联方借款，2016年，公司总经理刘俊因为个人资金周转需要向公司暂借款1,092,235.03元，当时并未约定利息，2016年5月，刘俊已全部还清所欠借款。

②截止2015年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

序号	单位名称	2015年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	广州市旺隆热电有限公司	30,000.00	63.23%	保证金	1年以内
2	社保费	15,080.25	31.78%	代垫款	1年以内
3	个人所得税	2,367.33	4.99%	代垫款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>47,447.58</b>	<b>100.00%</b>	-	-

③截止2014年12月31日，公司其他应收款余额前五名的情况：

序号	单位名称	2014年12月31日	占比(%)	款项性质	账龄
1	刘俊	2,935,259.68	81.13%	借款	1年以内
2	冯怀恩	625,500.00	17.29%	借款	1年以内
3	中国平安财产保险股份有限公司	42,240.00	1.17%	预付款	1年以内
4	社保费	14,266.97	0.39%	代垫款	1年以内
5	个人所得税	848.98	0.02%	代垫款	1年以内
	<b>合计</b>	<b>3,618,115.63</b>	<b>100%</b>	-	-

有限公司阶段，公司未严格限制关联方借款，2014年，公司总经理刘俊因为

个人资金周转需要向公司暂借款2,935,259.68元，当时并未约定利息，2015年12月，控股股东恒泽投资已代刘俊归还所欠借款。

(5) 报告期各期末，其他应收款中应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项详见本公开转让说明书“第四节、七、（三）1、应收关联方款项余额”。

## 6、其他流动资产

(1) 报告期各期末其他流动资产期末余额情况：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
待摊费用-人身意外保险费(元)	-	160,700.02	-
购买的理财产品(元)	20,000,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>160,700.02</b>	<b>-</b>

报告期各期末，公司其他流动资产的主要明细：2016年4月末余额系公司为提高资金使用效率购买的银行理财产品 2,000 万元；2015 年末余额为摊余的人身意外保险费用的余额。

## 7、固定资产

(1) 固定资产构成及变动情况

2016年1-4月固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
固定资产原值	131,994.00	-	11,500.00	120,494.00
办公及电子设备	131,994.00	-	11,500.00	120,494.00
累计折旧	43,208.23	11,736.72	11,500.00	43,444.95
办公及电子设备	43,208.23	11,736.72	11,500.00	43,444.95
减值准备	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
固定资产账面价值	88,785.77	-11,736.72	-	77,049.05
办公及电子设备	88,785.77	-11,736.72	-	77,049.05

2015 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
固定资产原值	78,882.00	78,149.00	25,037.00	131,994.00
办公及电子设备	78,882.00	78,149.00	25,037.00	131,994.00
累计折旧	40,416.40	26,162.18	23,370.35	43,208.23
办公及电子设备	40,416.40	26,162.18	23,370.35	43,208.23
减值准备	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
固定资产账面价值	38,465.60	51,986.82	1,666.65	88,785.77
办公及电子设备	38,465.60	51,986.82	1,666.65	88,785.77

2014 年度固定资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
固定资产原值	36,537.00	42,345.00	-	78,882.00
办公及电子设备	36,537.00	42,345.00	-	78,882.00
累计折旧	28,165.30	12,251.10	-	40,416.40
办公及电子设备	28,165.30	12,251.10	-	40,416.40
减值准备	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
固定资产账面价值	8,371.70	30,093.9	-	38,465.60
办公及电子设备	8,371.70	30,093.9	-	38,465.60

公司的固定资产均为办公及电子设备，报告期各期末，办公及电子设备的成新率分别为48.76%、67.27%和63.94%。

(2) 报告期内各期末固定资产租赁情况：

截至本公开转让说明书签署之日，公司无租入及租出固定资产情况。

(3) 未获得产权证书的固定资产的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司名下固定资产不存在未办妥产权证书

的情况。

#### (4) 固定资产抵押情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无用于抵押担保借款的固定资产。

### 8、长期待摊费用

项目名称	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
装修费（元）	160,049.98	183,761.10	61,537.00
合计	160,049.98	183,761.10	61,537.00

报告期各期末，长期待摊费用余额的为员工宿舍装修费用摊余金额；2015年末比2014年末增加12.22万元，主要系公司租赁了新的办公场地并进行了装修所致。

### 9、预收款项

报告期内，预收款项情况如下：

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预收款项（元）	-	-	6,000.00
合计	-	-	6,000.00

2014年末预收账款余额6,000元，主要系预收保安服务费所致。

### 10、其他应付款

#### (1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2016年4月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
1年以内	80,000.00	100%	-	-	449,258.00	100%
合计	80,000.00	100%	-	-	449,258.00	100%

2016年4月末,其他应付款系支付给广州帕悦房地产代理有限公司的租金,2014年末其他应付款明细主要为员工购置服装、对讲机、保险费等。

(2) 报告期各期末,其他应付款中无应付持本单位5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项

## 11、应付职工薪酬

(1) 报告期内应付职工薪酬情况如下:

2016年1-4月应付职工薪酬明细如下:

单位: 元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年4月30日
短期薪酬	3,414,558.13	9,820,135.71	11,105,829.18	2,128,864.66
其中: 工资、奖金、津贴和补贴	3,414,558.13	9,718,848.71	11,004,542.18	2,128,864.66
职工福利费	-	9,516.68	9,516.68	-
社会保险费	-	91,770.32	91,770.32	-
其中: 医疗保险费	-	69,073.52	69,073.52	-
工伤保险费	-	11,052.48	11,052.48	-
生育保险费	-	11,644.32	11,644.32	-
离职后福利-设定提存计划	-	99,767.08	99,767.08	-
其中: 基本养老保险	-	94,916.56	94,916.56	-
失业保险费	-	4,850.52	4,850.52	-
合计	3,414,558.13	9,919,902.79	11,205,596.26	2,128,864.66

2015年度应付职工薪酬明细如下:

单位: 元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	3,136,406.44	36,688,006.38	36,409,854.69	3,414,558.13
其中: 工资、奖金、津贴和补贴	3,136,406.44	36,158,972.98	35,880,821.29	3,414,558.13
职工福利费		87,013.47	87,013.47	
社会保险费		442,019.93	442,019.93	
其中: 医疗保险费				

工伤保险费				
生育保险费				
离职后福利-设定提存计划				
其中：基本养老保险				
失业保险费				
<b>合计</b>	<b>3,136,406.44</b>	<b>36,688,006.38</b>	<b>36,409,854.69</b>	<b>3,414,558.13</b>

2014年度应付职工薪酬明细如下：

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	358,696.41	19,437,924.58	16,660,214.55	3,136,406.44
其中：工资、奖金、津贴和补贴	358,696.41	19,196,083.96	16,418,373.93	3,136,406.44
职工福利费		87,013.47	87,013.47	
社会保险费		154,827.15	154,827.15	
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
离职后福利-设定提存计划				
其中：基本养老保险				
失业保险费				
<b>合计</b>	<b>358,696.41</b>	<b>19,437,924.58</b>	<b>16,660,214.55</b>	<b>3,136,406.44</b>

## (2) 与人员、工资及福利相关

由于保安服务行业人员流动性较大，保安从业人员个人缴交意愿存在差异，公司未为全体员工缴纳社保。未缴纳社保的员工中，部分员工为农村户口，已在户口所在地缴纳新农保；部分员工为机动人员，该部分员工流动性较大，在入职时均递交了《放弃购买社保申请书》，公司暂未替该部分员工缴纳社会保险。公司实际控制人做出承诺，若公司未来因此被社保管理部门处罚，实际控制人将承担全部责任。

2016年5月22日，广州市天河区社会保险基金管理中心出具《证明》，证明该中心未发现骧跃股份欠缴社保费，也未接到骧跃股份员工有关社保事项的投

诉。

2016年7月26日，东莞市社会保障局出具东社证[2016]00241号《证明》，证明东莞分公司自2014年8月（成立日）至2016年6月无欠缴社会保险费的情形，且未有违反社会保险法律法规而受到行政处罚的记录。

2016年5月25日，广州市天河区劳动保障监察大队出具穗天人社证[2016]25号《证明》，证明自2014年1月1日至今，公司未因违反劳动保障法律法规受到行政处罚。

2016年6月3日，东莞市劳动人事争议仲裁院清溪仲裁庭出具《证明》，证明自东莞分公司自成立至今，该仲裁庭未受理过其作为当事人的劳动仲裁案件。

## 12、应交税费

单位：元

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
营业税	219,178.71	171,872.85	81,507.20
企业所得税	339,155.55	341,624.73	115,267.90
城市维护建设税	11,883.54	10,222.26	5,063.51
教育费附加	5,942.36	5,156.20	2,445.21
地方教育附加	3,961.58	3,437.44	1,630.13
个人所得税	3,227.62	19,872.63	548.52
印花税	40,512.70	17,138.30	4,925.01
堤围费	-	1,313.37	5,548.59
<b>合计</b>	<b>623,862.06</b>	<b>570,637.78</b>	<b>216,936.08</b>

公司各期末应交税费余额为尚未汇算清缴的税款。报告期内公司均按税法规定进行纳税，不存在拖欠税款的情况。

## （六）所有者权益情况

报告期内的所有者权益情况如下：

所有者权益类别	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日

股本（元）	6,081,081.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积（元）	40,624,787.93	1,131,825.34	-
盈余公积（元）		86,061.70	-
未分配利润（元）	168,874.68	774,555.29	-372,418.21
合计	46,874,743.61	6,992,442.33	4,627,581.79

## 1、股本（或实收资本）

截至2016年4月30日，本公司股本合计为608.1081万股。2016年3月，骧跃有限以截至2016年1月31日经审计的净资产为基础，折合股本500万股，整体变更设立股份公司；2016年4月，仁敏投资以现金增资108.1081万股，公司股本增加至608.1081万股。

关于本公司股本的变化过程，详见本公开转让说明书“第一节、四、公司股本形成及变化情况”

## 2、资本公积

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本溢价（元）	40,624,787.93		-
其他资本公积（元）	-	1,131,825.34	-
合计	40,624,787.93	1,131,825.34	-

2015年12月，控股股东广东恒泽投资发展有限公司投入500万元，用于归还刘俊和冯怀恩欠款后剩余的113.18万元转入公司其他资本公积。

上述事项的具体审议程序如下：

2015年12月28日，骧跃股份控股股东恒泽投资召开股东会并形成决议，同意向骧跃有限投入人民币5,000,000.00元，其中3,507,674.66元用于归还股东刘俊欠款，360,500.00元用于归还员工冯怀恩欠款，剩余1,131,825.34元用作公司日常经营。

2015年12月28日，骧跃有限召开股东会并形成决议，同意恒泽投资承担



刘俊、冯怀恩所欠公司债务，自恒泽投资将人民币 5,000,000.00 元汇入公司账户之日起，刘俊所欠公司债务 3,507,674.66 元、冯怀恩所欠公司债务 360,500.00 元归还完毕；同意恒泽投资前述投入公司款项用于偿还刘俊、冯怀恩所欠公司款项后剩余资金 1,131,825.34 元投入公司用于日常经营，计入公司资本公积。

2016年3月，骧跃有限以截至2016年1月31日经审计的净资产670.59万元，折合股本500万股，整体变更设立股份公司，剩余净资产170.59万元计入资本公积股本溢价；2016年4月，杭州仁敏投资合伙企业（有限合伙）以现金4,000万元认缴公司108.1081万股股本，溢价部分3891.89万元计入资本公积股本溢价。

### 3、盈余公积

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
法定盈余公积（元）	-	86,061.70	-
合计	-	<b>86,061.70</b>	-

2015年末盈余公积为公司按照当期弥补以前年度累积亏损后的净利润计提10%的法定盈余公积；2016年3月公司进行股份制改制，按净资产折股后将盈余公积转入资本公积。

### 4、未分配利润

单位：元

项目	2016年4月30日 /2016年1-4月	2015年12月31日 /2015年度	2014年12月31日 /2014年度
年初未分配利润余额	774,555.29	-372,418.21	-634,343.67
加：本期净利润	-117,698.72	1,233,035.20	261,925.46
减：提取法定盈余公积	-	86,061.70	-
净资产折股	487,981.89	-	-
年末未分配利润余额	168,874.68	774,555.29	-372,418.21

报告期内，公司未分配利润的增加均系当年净利润的转入；公司未分配利润的减少，其中2015年为按照当年弥补以前年度累积亏损后的净利润计提10%的法定盈余公积所致；2016年1-4月减少为公司进行股份制改制，按净资产折股

后将未分配利润转入资本公积所致。

### （七）报告期主要财务指标分析

#### 1、偿债能力分析

项目	2016年4月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（母公司）（%）	5.70%	36.30%	45.15%
流动比率（倍）	17.46	2.69	2.19
速动比率（倍）	17.46	2.69	2.19

2014年和2015年，随着公司规模扩大及经营能力提高，公司的偿债能力有所提高；2016年1-4月由于外部投资者投入现金4,000万元，导致公司资产负债率、流动比率及速动比率等偿债能力指标上升较快。

#### 2、营运能力分析

项目	2016年1-4月/2016年4月30日	2015年度/2015年12月31日	2014年度/2014年12月31日
应收账款周转率（次）	2.96	13.65	15.29
应收账款周转天数	40.54	26.37	23.54
存货周转率（次）	-	-	-
存货周转天数	-	-	-

2014年和2015年公司应收账款周转率和应收账款周转天数基本保持平稳，2016年1-4月由于应收账款增加导致应收账款周转率有所下降。

#### 3、盈利能力分析

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
净利润（元）	-117,698.72	1,233,035.20	261,925.46
毛利率（%）	12.06%	11.79%	10.63%
净资产收益率（%）	-0.99%	23.51%	6.84%
净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	-1.15%	23.54%	7.40%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.25	0.05

稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.25	0.05
-------------	-------	------	------

2014年和2015年，公司净利润、毛利率及净资产收益率随着公司经营规模的扩大及盈利能力增强而有所上升；2016年1-4月，一方面由于公司股份制改制以及推荐挂牌等中介机构费用有所增加导致净利润有所下降，而另外一方面，公司股东投入4,000万元导致净资产上升较快，因此，2016年1-4月净资产收益率下降至-0.99%。

#### 4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-818,536.03	-344,887.86	2,664,123.54
投资活动产生的现金流量净额	-19,980,794.49	-291,549.00	-14,096.00
筹资活动产生的现金流量净额	38,907,764.97	4,485,852.58	-793,154.57
现金及现金等价物净增加额	18,108,434.45	3,849,415.72	1,856,872.97
期末现金及现金等价物余额	24,653,452.35	6,545,017.90	2,695,602.18

2014年至2016年1-4月，公司经营活动产生的现金流量净额为266.41万元、-34.49万元和-81.85万元；2015年经营活动产生的现金流量净额为负，主要原因经营性应收项目有所增加所致；2016年1-4月，由于春节因素导致收入规模相对较小，而公司的付现成本相对比较固定，使得2016年1-4月经营活动产生的现金流量净额为负数。

2014年至2016年1-4月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-1.41万元、-29.15万元和-1,998.08万元，2016年1-4月投资活动支付的现金较大，主要系公司为提高资金使用效率，购买了银行理财产品所致。

2014年至2016年1-4月，公司筹资活动产生的现金流量分别为-79.32万元、448.59万元、3,890.78万元，2016年1-4月筹资活动产生的现金流量净额较多，主

要系股东投入现金4,000万元所致。

## 七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

### （一）关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
恒泽投资	控股股东
谢俊林	实际控制人

#### 2、控股股东及实际控制人控制的企业

关联方名称	与公司关系
汉峰矿业	控股股东控制的企业

#### 3、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
郑韶辉	持股 5% 以上的股东
徐嘉艺	股东
王子曰	股东
仁敏投资	持股 5% 以上的股东
谢俊梅	公司股东、实际控制人谢俊林的姐姐
胡玮	公司曾经的控股股东及实际控制人（2015 年 12 月股权全部转让），财务总监
刘俊	公司股东、董事长、总经理、胡玮之配偶
田静	报告期内曾任公司副总经理

4、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，以及上述人员控制的企业。

### （二）关联交易

#### 1、经常性关联交易

报告期内公司发生的经常性关联交易为支付公司关键管理人员报酬，具体情况如下：

项目	2016年1-4月	2015年度	2014年度
关键管理人员报酬(元)	74,876.94	289,667.76	279,347.76
人数	4	6	6

## 2、资金拆借

公司报告期内发生的关联方与公司之间的资金拆借情况如下：

关联方名称	拆入/拆出	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 4. 30
刘俊	拆出	-	1,092,235.03		1,092,235.03
田静	拆出		101,315.00	30,000.00	71,315.00
合计		-	1,193,550.03	30,000.00	1,163,550.03
关联方名称	拆入/拆出	2014. 12. 31	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
刘俊	拆出	2,935,259.68	915,319.62	3,850,579.30	
合计		2,935,259.68	915,319.62	3,850,579.30	-
关联方名称	拆入/拆出	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 12. 31
刘俊	拆出	-	4,005,086.85	1,069,827.17	2,935,259.68
刘俊	拆入	330,000.00	120,000.00	450,000.00	-
合计		330,000.00	4,125,086.85	1,519,827.17	2,935,259.68

报告期内公司出于有限公司阶段，未设立股东大会、监事会，没有按照《上市公司章程指引》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定的要求制定公司章程，亦未设置关联交易管理制度，因此，当时公司并未严格按照公众公司相关监管要求建立健全公司内部治理规则，与关联方之间的资金拆借主要由以执行董事为领导的管理层审议决定；

报告期内公司与刘俊的资金拆借行为在借款协议中未对利息、借款期限予以约定，未履行决策程序，亦未向其收取资金占用费。报告期内公司与田静的资金拆借行为未签订借款协议，未履行决策程序，亦未向其收取资金占用费。

截止 2016 年 4 月 30 日，公司股东刘俊占用公司资金 1,092,235.03 元，公司高管田静占用公司资金 71,315.00 元，刘俊已于 2016 年 5 月 27 日归还上述借款，田静已于 2016 年 5 月、6 月归还上述借款。

公司整体变更为股份有限公司后，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》等具体规定，制定了《关联交易管理制度》等管理制度，并在该等内部管理制度明确规定了关联交易决策程序以及避免关联方资金占用的制度安排，该等内部管理制度中涉及规范关联交易、杜绝关联方资金占用的条款不存在违反相关法律、法规的情形。公司主要股东出具了《规范资金往来承诺函》。

### （三）报告期末应收应付关联方款项余额

#### 1、应收关联方款项余额

项目名称	关联方	2016 年 4 月 30 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	刘俊	1,092,235.03	-	-	-	2,935,259.68	-
其他应收款 (备用金)	田静	71,315.00	-				

刘俊向公司借款已于 2016 年 5 月 27 日全部归还。

### （四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，公司主要发生的关联交易为支付高级管理人员的报酬，由于该事项属于公司正常的经营业务的内容，因此，不会对公司业绩及财务状况产生负面影响。

### （五）公司规范关联交易的制度安排

为规范公司和关联方之间的关联交易，维护股东合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司根据法律、法规和规范性文件的规定，制定了股份公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等相关制度，并规定了股东大会、董事会在审议有关关联

交易事项时，关联股东、关联董事须回避表决的制度和其他决策程序，且有关议事规则和管理办法已经股东大会审议通过，其执行可以使公司和股东利益得到有效保护。

同时，为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司持股5%以上股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员出具了《减少和避免关联交易的承诺》。

#### （六）报告期初至申报审查期间，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况

“（六）报告期初至申报审查期间，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况

（1）公司报告期内发生的控股股东、实际控制人及其关联方与公司之间的资金拆借情况如下：

公司2015年12月以前实际控制人为胡玮，持有公司72%股权，胡玮的配偶刘俊于2012年1月起任公司总经理，为报告期内公司控股股东、实际控制人的关联方。

关联方名称	拆入/拆出	2015. 12. 31	本期增加	本期减少	2016. 4. 30
刘俊	拆出	-	1,092,235.03		1,092,235.03
合计		-	1,193,550.03	30,000.00	1,163,550.03
关联方名称	拆入/拆出	2014. 12. 31	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
刘俊	拆出	2,935,259.68	915,319.62	3,850,579.30	
合计		2,935,259.68	915,319.62	3,850,579.30	-
关联方名称	拆入/拆出	2013. 12. 31	本期增加	本期减少	2014. 12. 31
刘俊	拆出	-	4,005,086.85	1,069,827.17	2,935,259.68
刘俊	拆入	330,000.00	120,000.00	450,000.00	-
合计		330,000.00	4,125,086.85	1,519,827.17	2,935,259.68

报告期内及期后公司原控股股东刘俊拆借公司资金的具体明细如下：

关联方	发生时间	拆出金额	还款金额	余额
期初				-
刘俊	2014/3/1	65,161.09		65,161.09
刘俊	2014/3/24		343.00	64,818.09
刘俊	2014/4/30	229.80		65,047.89
刘俊	2014/5/29		5,911.00	59,136.89
刘俊	2014/5/31	97,384.04		156,520.93
刘俊	2014/6/30	118,083.50	8,007.90	266,596.53
刘俊	2014/7/31	3,550,000.00	681,207.22	3,135,389.31
刘俊	2014/8/31	174,160.41	46,502.46	3,263,047.26
刘俊	2014/9/30	68.01	143,713.20	3,119,402.07
刘俊	2014/10/31		121,156.48	2,998,245.59
刘俊	2014/11/30		14,301.20	2,983,944.39
刘俊	2014/12/31		48,684.71	2,935,259.68
合计		4,005,086.85	1,069,827.17	2,935,259.68
刘俊	2015/1/23	12,172.20		2,947,431.88
刘俊	2015/2/13	11,027.07		2,958,458.95
刘俊	2015/3/13	116,851.98		3,075,310.93
刘俊	2015/9/15	174,972.52		3,250,283.45
刘俊	2015/10/15	24,002.93		3,274,286.38
刘俊	2015/11/16		100,000.00	3,174,286.38
刘俊	2015/11/30		23,250.04	3,151,036.34
刘俊	2015/12/24	552,292.92		3,703,329.26
刘俊	2015/12/30		3,507,674.66	195,654.60



刘俊	2015/12/31		195,654.60	-
合计		891,319.62	3,826,579.30	-
刘俊	2016/3/1	500,271.72		
刘俊	2016/4/1	591,963.31		
合计		1,092,235.03		1,092,235.03
刘俊	2016/5/27		1,092,235.03	-
合计			1,092,235.03	-

报告期内公司出于有限公司阶段，未设立股东大会、监事会，没有按照《上市公司章程指引》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等规定的要求制定公司章程，亦未设置关联交易管理制度，因此，当时公司并未严格按照公众公司相关监管要求建立健全公司内部治理规则，与关联方之间的资金拆借主要由以执行董事为领导的管理层审议决定；

报告期内公司与刘俊的资金拆借行为在借款协议中未对利息、借款期限予以约定，未履行决策程序，亦未向其收取资金占用费。

截止2016年4月30日，公司股东刘俊占用公司资金1,092,235.03元，刘俊已于2016年5月27日归还上述借款。

公司整体变更为股份有限公司后，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》等具体规定，制定了《关联交易管理制度》等管理制度，并在该等内部管理制度明确规定了关联交易决策程序以及避免关联方资金占用的制度安排，该等内部管理制度中涉及规范关联交易、杜绝关联方资金占用的条款不存在违反相关法律、法规的情形。公司主要股东出具了《规范资金往来承诺函》。

截至本公开转让说明书出具之日，公司没有发生与实际控制人、关联方之间的资金拆借情况。”

## 八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

本报告期内，本公司不存在需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他

重要事项。

## 九、报告期资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了中广信作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了中广信评报字[2016]第 131 号《评估报告书》，评估基准日为 2016 年 1 月 31 日，评估方法为资产基础法，评估情况如下：

单位：万元

项目	账面值	评估值	增减值	增值率 (%)
流动资产	1,060.22	1,060.22	-	-
非流动资产	26.32	27.63	1.31	4.98
固定资产	8.54	9.85	1.31	15.34
无形资产	-	-	-	-
资产总计	1,086.54	1,087.85	1.31	0.12
流动负债	415.96	415.96	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	415.96	415.96	-	-
净资产	670.58	671.89	1.31	0.20

## 十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期公司股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取法定盈余公积金 10%；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付股东股利。

## （二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司股利未进行分配。

## （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配政策与报告期执行的股利分配政策一致，公司的股利分配政策未发生变化。

# 十一、经营发展目标及风险因素

## （一）经营目标和计划

公司多年专注于保安服务行业，对行业特性有深刻的理解，通过自身努力开拓和锐意创新，使得经营业绩稳定增长，服务质量不断提高。公司的经营目标是未来成为集人防、技防和培训于一体的多元化、综合性保安服务解决方案提供商。公司的近期发展规划分布于人防、技防和培训三个板块。

### 1、人防

人防业务为公司的传统业务，公司将基于现有客户情况，在客户质量和广度两个方面进行拓展。未来，公司将努力开拓政府、领事馆、大型国企、外资企业、五星级酒店、高端写字楼等优质客户，创造更多收益，提升公司在行业内口碑及形象。此外，公司业务正以广州为核心，逐步向珠三角等周边地区进行辐射，如深圳、珠海、清远、惠州、中山等部分省内城市。公司未来将在北京、上海、杭州、成都等地进行布局，努力成为全国化的保安服务企业。

### 2、技防

技防业务是公司目前着力开拓的新兴业务，公司将通过聘请优秀人才、与外部研究机构及高校合作等方式，对保安服务中的视频监控、防盗报警、智能交通管理等技术和设备进行研发。公司期望通过加强公司研发实力和服务中的技术水平，以技防替代部分人防，以降低综合成本和费用，同时提高服务过程中的安全性和稳定性。另一方面，公司将人防和技防有机结合，通过二者的相互配合为客

户提供定制化服务，使得人防和技防产生协同效应。

### 3、培训

公司致力于为客户提供优质的保安服务，因此，公司一直保持着对员工进行岗前培训和在岗培训的制度。公司计划未来对这一培训进行专业化升级，获得公安机关授权认证，使得公司成为具备培训并颁发《中华人民共和国保安员证》资格的机构。公司将向外部保安员提供培训，成为公司另一个收入增长点，并提升公司的品牌价值。此外，公司未来会进一步扩大培训范围，向企事业单位、学校、医院等机构开展安全知识教育、求救逃生技能培训等服务，丰富公司的业务种类。

## (二) 可能对公司持续经营产生不利影响的风险因素及应对措施

### 1、公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

**应对措施：**公司自股份公司成立以来，不断健全公司治理，完善三会一层的管理体系，制定并严格执行公司指定的内控制度，以保证公司持续、稳定、健康的发展。

### 2、市场集中的风险

公司目前客户主要集中在广州及东莞地区，对广东省内其他城市及国内其他省份市场开发存在不足，服务客户区域集中度较高。若公司主要客户的经营情况、业务模式发生变化，将对公司经营业绩产生重大影响。

**应对措施：**2016年以来，公司不断拓展自身业务范围，开拓了深圳、清溪工业区等广东省内其他城市市场，并积极向上海、杭州等城市进行业务开拓。

### 3、市场竞争风险

随着市场规模的扩大以及行业政策的不断放开，国内安保行业发展前景广阔，将吸引大量竞争者加入，并且由于安保服务行业的进入门槛较低，市场参与者数量较多，竞争激烈。目前，安保行业市场集中度较低，安保服务提供商服务范围较为单一，未来从事安保服务行业的企业兼并整合速度加快，行业内具备较强竞争力的企业将在行业竞争中具有一定先发优势。如果公司不能持续提高核心竞争力，将面临市场地位下降的风险。

**应对措施：**针对市场竞争不断加剧的形势，公司继续巩固在行业内已树立的良好品牌形象，提供优质的服务，同时积极推进技防、培训方面的新业务以保持自身的竞争优势。

#### 4、行业政策风险

安保行业与国家安防标准及总体规划等政策息息相关，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督管理。如果国家行业准入和监管政策发生变化，会对经营业绩产生不利影响。

**应对措施：**公司积极关注国家安保行业的发展情况及国家安防标准的规划，力争在相关政策发生变化时有效应对。

#### 5、公司应收账款规模较大及发生应收账款坏账的风险

报告期内，公司应收账款的规模较大，截至2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日，应收账款账面净值分别为3,650,141.30元、3,944,225.87元、2,022,461.90元，占公司总资产的比重分别为7.34%、35.93%、23.97%。报告期内，公司应收账款周转率保持在较高水平，公司2015年度和2014年度的应收账款周转率分别为13.65和15.29。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长。虽然公司应收账款回收风险较小，但由于公司对1年以内账龄应收账款计提的坏账准备比例为0%（公司报告期内的应收账款账龄均为1年以内），若该应收款项不能及时收回而导致其账龄增加或者发生坏账损失，可能对公司经营业绩产生不利影响。

**应对措施：**公司与客户保持着良好的合作关系，所有的应收账款均能按时

收回，未对公司经营业绩产生不利影响。

#### 6、公司客户相对集中的风险

2016年1-4月、2015年、2014年公司向前五大客户的销售金额分别为7,408,124.00元、26,456,082.00元、14,943,855.60元，占报告期内营业收入的比例分别为65.86%、64.98%、70.11%。公司存在一定程度的销售客户集中风险。若公司主要客户的经营情况、资信状况、业务模式发生变化或者关键客户流失，将对公司的经营业绩产生不利影响。

**应对措施：公司积极拓展新客户，报告期后公司与16家新客户签订保安服务协议，上述协议的签署在一定程度上减少了客户相对集中的风险。**

#### 7、人力成本增加的风险

公司业务收入来源包括对外提供保安服务，属于劳动密集型行业。报告期内公司对员工的职工薪酬支出分别为19,196,083.96元、36,158,972.98元、9,892,578.13元。近年来，由于我国农村有效剩余劳动力持续下降，普通劳动力供求关系正发生转折性变化，劳动力用工成本的上升是趋势性的。公司人力成本的不断增加，则会直接影响公司的盈利水平。

**应对措施：公司不断增强自身运营管理能力，关注员工自身素质培养和技能训练，充分体现“以人为本”的思想，为员工提供工作生活便利，使得公司业务团队凝聚力增强，促使新进员工快速融入并维持人员结构稳定，使公司在行业内持续保持竞争力**

#### 8、部分员工未缴交社保的风险

由于保安服务行业人员流动性较大，保安从业人员个人缴交意愿差异，公司未为全体员工缴纳社保。对于未缴纳社保的员工，部分员工为农村户口，已在户口所在地缴纳新农保；部分员工为机动人员，该部分员工入职时均递交了《放弃购买社保申请书》，考虑该部分员工流动性较大，公司为该部分员工开立社保账户需花费时间，公司暂未替该部分员工缴纳社会保险。若公司未来因此

被社保管理部门处罚，将会给公司经营业绩造成不利影响。

**应对措施：**公司已根据相关规定为员工缴纳社会保险，同时，公司实际控制人也已做出承诺，若公司未来因此被社保管理部门处罚，实际控制人将承担全部责任。

#### 9、营业收入下降的风险

由于保安服务行业市场集中度较低，竞争较为激烈，公司存在合同到期后由于其他保安服务企业低价竞争等原因导致不能与客户续签协议的风险，将导致营业收入下降，对公司的经营业绩产生不利影响。

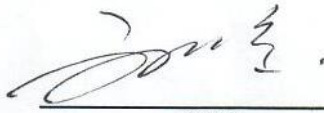
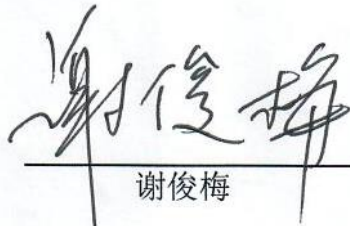
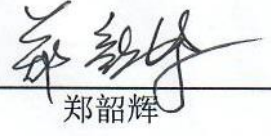
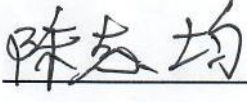

**应对措施：**公司积极拓展新客户，报告期后公司与 16 家新客户签订保安服务协议，上述协议的签署在一定程度上减少了营业收入下降的风险。

### 第五节 有关声明

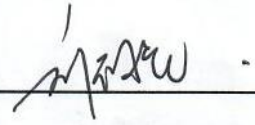
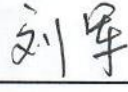
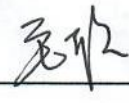
#### 一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

 刘俊	 谢俊梅	 郑韶辉
 陈志均	 陈洁	

全体监事签字：

 刘玥宜	 刘军	 毛欣
--	---	---

高级管理人员签字：

 刘俊	 胡玮	 陈洁
---	---	---

广州市骧跃保安服务股份有限公司

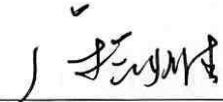




## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签字：  \_\_\_\_\_  
吴 坚

项目负责人签字：  \_\_\_\_\_  
康剑雄

项目小组人员签字：  \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_  
康剑雄 朱漫波

 \_\_\_\_\_  \_\_\_\_\_  
胡俊杰 刘泽南



### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：

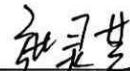


吴明德

经办律师：



李波



张灵芝


上海市锦天城律师事务所



2016年10月25日





#### 四、审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：  \_\_\_\_\_  
蒋洪峰

签字注册会计师：  \_\_\_\_\_   
安霞

 \_\_\_\_\_   
何华峰


广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、资产评估机构声明

本所及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

评估机构负责人：

汤锦东：

签字注册评估师：

朱爱丽：

王东升：

广东中广信资产评估有限公司  
2016年10月25日

---

## 第六节 附件

(一) 主办券商推荐报告

(二) 财务报表及审计报告

(三) 法律意见书

(四) 公司章程

(五) 全国股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见及中国证券监督管理委员会核准文件

(以下无正文)