

深圳市联君科技股份有限公司

2016 年年度报告

证券代码：834730

证券简称：联君科技

公告编号：2017-019

主办券商：网信证券



联 君 科 技

NEEQ : 834730

深圳市联君科技股份有限公司

( SHENZHEN LINK TECHNOLOGY CO.,LTD )

年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

1、2016 年，公司申请了 2 项发明专利，分别是：一种应用于视觉检测的多色光源自动调节系统和方法，专利号 ZL201610412564.5；一种可自适应多品牌的视觉检测方法及系统，专利号 ZL201610453458.1。获得了 4 项实用新型专利分别是：一种成品箱外观检测装置，专利号 ZL201620208375.1；一种水松纸检测装置，专利号 ZL201620201465.8；一种条盒香烟的新型全方位外观智能检测装置，专利号 ZL201620578600.0；一种新型的透明纸薄膜的外观检测装置，专利号 ZL201620570389.8。

2、2016 年，全资子公司深圳市中博讯达软件有限公司登记了 2 项软件著作权，分别为：中博讯达钢印检测控制软件 V1.0，软件登记号 2016SR170538；中博讯达成品箱检测控制软件 V1 .0，软件登记号 2016SR170932。

3、2016 年 11 月 21 日，获得了 3 个商标注册证书，分别为：  
LIANJUN 及图形（第 7 类，18062115）、联君科技（第 7 类，18062281）、LIANJUN 及图形（第 9 类，180663511）

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	4
第二节 公司概况 .....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股本变动及股东情况.....	34
第七节 融资及分配情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	39
第九节 公司治理及内部控制.....	43
第十节 财务报告 .....	49

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、联君科技、联君股份、股份公司	指	深圳市联君科技股份有限公司
联君软件	指	深圳市联君软件技术有限公司
中博讯达	指	深圳市中博讯达软件有限公司
联君企业管理	指	深圳联君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
信太科技	指	信太科技(集团)有限公司
股转系统、全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
网信证券	指	网信证券有限责任公司
律师	指	北京市大成(深圳)律师事务所
会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	深圳市联君科技股份有限公司章程
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
股东大会	指	深圳市联君科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市联君科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市联君科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
期初	指	2016 年 1 月 1 日
期末	指	2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

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

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

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

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

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>我国工业自动化控制市场不存在行政准入制度,处于完全竞争和高度开放状态,国内工业自动化市场厂商数量众多,跨国公司占据大部分高端市场,而国内企业除少数规模较大的品牌公司外,大部分中小企业主要在中低端市场进行竞争,导致市场竞争较为激烈。接下来如新进入企业增加、行业竞争进一步加剧,则将会对行业内现有企业的盈利状况造成不利影响。</p>
税收政策风险	<p>1、联君科技高新技术企业资格</p> <p>根据《高新技术企业认定管理办法》规定:“通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。期满后,企业再次提出认定申请的,按照初次申请办理”。</p> <p>公司高新技术企业资格期满后,已经过复审,且复审的有效期将于 2017 年 9 月 30 日期满。公司将于期满前重新申请认定高新技术企业资格。</p> <p>如公司未来不能通过高新技术企业资格认定或国家调整相关税收优惠政策,则无法继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率的优惠政策,将对公司未来经营业绩产生一定程度的不利影响。</p> <p>2、联君软件和中博讯达软件产业和集成电路产业资格</p> <p>根据《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》,本公司子公司深圳市中博讯达软件技术有限公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)规定,从开始获利年度起,两年免征企业所得税,三年减半征收企业所得税。深圳市中博讯达软件技术有限公司从 2014 年度开始享受上述税收优惠政策。</p>

	<p>根据《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，本公司子公司深圳市联君软件技术有限公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，2013 年按 100% 免征企业所得税，2014 年、2015 年、2016 年按 50% 免征企业所得税。</p> <p>如联君软件和中博讯达超过软件及集成电路设计企业五年税收优惠期限或国家调整相关税收优惠政策，则无法继续享受软件及集成电路设计企业两年免征增值税、三年减半征收企业所得税以及免征增值税的优惠政策，将对公司未来经营业绩产生一定程度的不利影响。</p>
技术创新与人才流失风险	<p>工业自动化是一个高速发展的行业，只有不断的技术创新，才能满足用户更新、更广泛的需求，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。而技术的创新需要高素质的专业人才来实现，若公司无法引进并保留优秀的专业人才，无法聘用具有创新精神的管理、业务人员，将对公司技术的革新、新产品的开发造成不利影响。技术的滞后与人才的流失将削弱公司的市场竞争力，影响公司的持续发展。</p>
下游行业政策风险	<p>由于烟草行业的特殊性，其发展一直受到不同于其他行业的政策及社会压力。受国家计划指标调控影响，我国卷烟产销量在未来较长时间内的增长会受到一定限制，进而影响到本公司所处细分领域的增长空间。</p>
客户集中的风险	<p>公司现阶段主要为烟草行业客户提供工业自动化控制产品及解决方案，直接客户主要体现为中国烟草总公司下属各省级烟草公司、地区烟草公司、卷烟厂。报告期内，报告期内，公司从中国烟草总公司合计取得的收入占营业收入的比例为 100.00%，存在客户集中的情况，这主要是由于下游烟草行业特点及经营模式而导致的。如</p>

	果中国烟草总公司对于下属单位此类业务的经营战略发生改变,公司可能面临客户集中而导致经营业绩波动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	深圳市联君科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN LINK TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	联君科技
证券代码	834730
法定代表人	姚国明
注册地址	深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 科学园区研发楼 D1 栋 8 层 A 单元 801-2 号房
办公地址	深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 科学园区研发楼 D1 栋 8 层 A 单元 801-2 号房
主办券商	网信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 9 层
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张希文、李联
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5020 号证券大厦 16 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李庆
电话	李庆
传真	0755-26815979
电子邮箱	link@linkkj.com
公司网址	www.linkkj.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 科学园区研发楼 D1 栋 8 层 A 单元 801-2 号房 518055
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	工业自动化控制系统产品的设计、生产、销售和服务,并应客户需求销售相关自动化控制备件产品,为客户提供工业控制和节能降耗领域的一体化解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	25,000,000
做市商数量	—
控股股东	姚国明
实际控制人	姚国明

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440300779872856J	否
税务登记证号码	91440300779872856J	否
组织机构代码	91440300779872856J	否

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,677,068.10	20,910,624.65	8.45%
毛利率	56.94%	60.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,901,222.66	7,004,301.81	-30.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,520,460.77	6,763,613.43	-47.95%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.23%	21.12%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.50%	19.57%	-
基本每股收益	0.20	0.29	-31.03%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	45,166,023.26	38,224,317.71	18.16%
负债总计	8,414,915.96	3,374,433.07	149.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,751,107.30	34,849,884.64	5.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.39	5.76%
资产负债率（母公司）	36.73%	29.27%	-
资产负债率（合并）	18.63%	8.83%	-
流动比率	3.48	8.80	-
利息保障倍数	378.92	-	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	5,436,364.32	884,314.58	-
应收账款周转率	6.00	6.22	-
存货周转率	2.71	2.62	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.16%	2.05%	-
营业收入增长率	8.45%	-23.88%	-
净利润增长率	-28.16%	-33.05%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	25,000,000	25,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,337,339.46
委托他人投资或管理资产的损益	287,017.02
非经常性损益合计	1,624,356.48
所得税影响数	243,594.59
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,380,761.89

#### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：

元

科目	本期期末（本期）	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	----------	------------	--------------

	调整重述 前	调整重述 后	调整重述 前	调整重述 后	调整重述 前	调整重述 后
-	-	-	-	-	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

深圳市联君科技股份有限公司是一家有着 10 多年历史的科技型企业，公司专注于工业自动化应用整体解决方案，目前主要为中国烟草行业客户提供工业自动化控制产品及解决方案。公司作为一家现代化的高新企业，一直将技术创新作为企业的生存之本，经过多年的持续发展，建立起一套成熟高效的研发和创新体系。

公司在拥有核心技术的基础上，通过外购原材料并配置自行开发的控制软件进行系统集成及测试。公司通过直销的方式为客户提供工业自动化系统集成产品和技术服务，实现销售收入。同时，公司凭借优质的产品 & 售后服务提高客户忠诚度，在拥有众多优质客户的同时不断拓展新客户，确保公司未来营业收入的稳步增长。公司依托工业智能化系统及其关键自主产品，通过自主产品与技术的有效应用与推广，实现公司持续盈利能力的不断提高。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司坚持“以客户价值为导向”，自主创新，围绕光、机、电、控领域研究开发，通过前瞻性的研发投入和市场努力，形成了以技术为依托，以服务为宗旨的运营模式。

报告期内，公司实现营业收入2,267.07万元，同比增长8.45%，净利润490.12 万元，同

比下降28.16%。报告期末，公司总资产4516.60万元，同比增长18.16%，归属于挂牌公司股东的净资产3675.11 万元，同比增长5.46%。

2016 年经济下行压力不断增大，烟草行业增长速度回落、投资放缓的影响，公司克服外部市场环境的困难，不懈追求产品革新，实现营业收入同比增长。报告期内，公司将现有产品的推陈出新作为主要经营任务，同时，对现有客户的需求进行深入挖掘，通过技术创新推进新产品、新技术、新工艺的开发，巩固可持续竞争力。报告期内，公司及子公司共获得 4 项实用新型专利，2 项软件著作权。

在接下来的一个年度中，公司将着眼于机器人、现代物流技术在工业自动化中的应用，消化吸收先进技术，并进行产业化探索。同时，公司也将对现有成熟技术及产品进行二次开发后应用于手机、汽车制造、能源等多个行业的高端自动化控制系统业务，为下一步拓展市场打下坚实的基础。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	22,677,068.10	8.45%	-	20,910,624.65	-23.88%	-
营业成本	9,765,851.04	19.44%	43.06%	8,176,046.70	-4.86%	39.10%
毛利率	56.94%	-	-	60.90%	-	-
管理费用	7,837,582.01	9.84%	34.56%	7,135,422.39	-13.39%	34.12%
销售费用	1,213,437.14	2.88%	5.35%	1,179,446.02	29.08%	5.64%
财务费用	114,565.02	2,571.74%	0.51%	4,288.03	-75.67%	0.02%
营业利润	3,845,031.60	-36.37%	16.96%	6,042,842.83	-37.53%	28.90%
营业外收入	1,806,022.95	63.95%	7.96%	1,101,590.95	29.24%	5.27%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	4,901,222.66	-28.16%	21.61%	6,822,212.27	-33.05%	32.63%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 8.45%，主要原因是本公司前期加大了新工艺、新产品、新技术的开发，为市场的拓展夯实了基础，做足了市场储备，在本年度得到释放，提高了市场份额。

2、管理费用较上年同期增加 9.84%，主要是报告期内本公司加大了对新工艺、新技术、新产品的研发投入，本报告期内研发费用占营业收入的比例达到了 19.34%，明显高于去年同期公司研发费用 17.74% 的投入。

3、财务费用较上年同期增加 2,571.74%，主要原因 2016 年本公司申请了中国邮政储蓄银行西丽支行的短期借款 500 万元，本年度支付的贷款利息和借款费用增加所致。

4、营业利润较上年同期下降 36.37%，主要原因为毛利率下降，技改类毛利率较高项目占比下降，同时本年度又加大了新产品的研发投入，基于前述因素共同导致了报告期内营业



利润的下滑。

5、营业外收入较上年同期增加 63.95%，主要原因是 2015 年 12 月本公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，2016 年取得深圳市南山区财政局发放的企业上市融资奖励和深圳市中小企业服务署发放的全国中小企业股转系统挂牌项目补贴资助经费 110 万，其它是子公司中博讯达、联君软件软件产品即征即退所产生的营业外收入。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	22,677,068.10	9,765,851.04	20,910,624.65	8,176,046.70
其他业务收入	—	—	—	—
合计	22,677,068.10	9,765,851.04	20,910,624.65	8,176,046.70

### 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
电机类	2,376,284.86	10.48%	2,069,029.10	9.89%
光源及传感器类	4,357,727.57	19.22%	4,235,352.72	20.25%
控制类	7,719,492.63	34.04%	5,651,312.79	27.03%
视觉检测类	4,209,095.96	18.56%	3,713,352.65	17.76%
其他	4,014,467.08	17.70%	5,241,577.39	25.07%

### 收入构成变动的原因：

公司主要的产品类别为：电机类、光源及传感器类、控制类、视觉检测类和其他类。公司根据客户需求就上述五大类产品提供定制化的技改类项目服务以及项目服务所需要的备品备件。

公司控制类产品占比较去年同期上升了 7.01%，主要原因为客户加大了对整机电控设备类的改造，采购了一些自动控制装置、模块等，导致本类产品占比收入增加。其他类的产品

占比较去年同期下降 7.37%。由于公司生产的为定制化产品，因此，收入构成的变动基本取决于于客户对不同类别产品的需求发生变化所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量 净额	5,436,364.32	884,314.58
投资活动产生的现金流量 净额	-8,003,522.66	13,062,020.28
筹资活动产生的现金流量 净额	1,585,046.87	5,450,000.00

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：2016 年度较 2015 年度增加 455.20 万元，主要原因为 2016 年度营业收入较上年同期增加 176.64 万元，销售商品、提供劳务收到的现金比去年增加 591.87 万元，直接导致 2016 年度的经营活动现金流量增加。

投资活动产生的现金流量净额：2016 年度较 2015 年度减少 2,106.55 万元，主要原因为 2016 年加大了对固定资产的投入，购置了 328.51 万的一批研发设备和生产设备。报告期内还认购了 500.54 万百事泰（833663）股份，理财产品 1200 万的赎回等，这些投资活动导致现金流量净额减少。

筹资活动产生的现金流量净额：2016 年度较 2015 年度减少 386.50 万元，主要原因为 2016 年度向银行申请流动资金借款 470 万元，向股东分配股利、偿付利息导致现金流出 311.50 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一大客户	5,560,096.32	24.52%	否
2	第二大客户	5,041,699.31	22.23%	否
3	第三大客户	1,728,552.18	7.62%	否

4	第四大客户	1,717,222.95	7.57%	否
5	第五大客户	1,717,222.95	7.39%	否
合计		16,500,416.49	78.91%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

#### (5) 主要供应商情况

单位：

元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一大供应商	1,051,712.87	7.02%	否
2	第二大供应商	818,915.40	6.80%	否
3	第三大供应商	789,352.15	5.46%	否
4	第四大供应商	658,393.31	4.39%	否
5	第五大供应商	559,285.48	3.73%	否
合计		3,877,659.21	27.40%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

#### (6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,385,336.12	3,709,257.08
研发投入占营业收入的比例	19.34%	17.74%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	30
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

因公司所处行业技术发展较快，公司必须保持较高的研发投入水平，才能确保技术领先，并适应市场的变化。同时，公司今年加大了试验设备的投入，在公司现场模拟客户现场情况，

提高产品的适应性，缩短现场调试周期，提高客户满意度。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	20,177,614.43	-4.22%	44.67%	21,067,499.24	1,160.65%	55.12%	-10.45%
应收账款	2,936,623.19	-30.01%	6.50%	4,195,918.05	95.20%	10.98%	-4.48%
存货	3,549,710.16	-2.69%	7.86%	3,647,925.77	40.41%	9.54%	-1.68%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,815,184.70	445.94%	6.23%	515,659.16	-43.87%	1.35%	4.88%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,700,000.00	-	10.41%	-	-	-	10.41%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	45,166,023.26	18.16%	-	38,224,317.71	-	-	-

## 资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较去年同期下降 4.22%，此部分金额是企业正常经营的资金流动造成的，属于合理的变动比例。

2. 应收票据期末账面余额为 52.2 万，此项为 2016 年 12 月收到客户按期支付的银行汇

票。

3. 应收账款较去年同期下降了 30.01%，主要原因是 2015 度技改类项目交付时间集中在 10 月至 12 月，回款在 2016 年完成，2016 年技改类项目交付时间较 2015 年度有所提前，导致了应收帐款较去年同期相比比例下降。

4. 固定资产较去年同期上升了 445.94%，主要原因是 2016 年本公司加大了对固定资产的投入，新购置一批研发仪器、生产设备，由去年报告期的 51.57 万增加到 281.52 万元。

5. 可供出售金融资产较去年同期上升 500.55%，主要原因是 2016 年本公司认购了广东百事泰电子商务股份有限公司（833663）的股票，可供出售金融资产由原来的 100 万元增加到报告期末的 600 多万元。

6. 短期借款期末余额为 470 万元，主要原因是 2016 年本公司向中国邮政储蓄银行申请短期借款 500 万元，在 2016 年 12 月时按约定还款 30 万元，余额为 470 万元。

### 3、投资状况分析

#### （1）主要控股子公司、参股公司情况

公司控股子公司：

##### 1、联君软件

成立日期：2010 年 6 月 25 日

注册资本及实收资本：30.00 万元

注册地址：深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 科学园研发楼 D1 栋 8 层 A 单元 801-3 号房

主要生产经营地：深圳

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：姚国明

经营范围：计算机软件研发、生产、销售、技术咨询及技术开发；机械产品、电子产品、通信工程产品的研发、销售及其它国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

截至 2016 年 12 月 31 日，联君软件资产总额 303.19 万元，负债 9.37 万元，净资产 293.82 万元；2016 年实现营业收入 61.54 万元，净利润 1.98 万元。

## 2、中博讯达

成立日期：2012 年 11 月 26 日

注册资本：1200.00 万元

注册地址：深圳市南山区西丽留仙洞中山园路 1001 号 TCL 科学园研发楼 D1 栋 8 层 A 单元 801 号房-4

主要经营地：深圳

公司持股比例：公司持有 100%的股权

法定代表人：李庆

经营范围：机械产品、电子产品、新材料产品、光电一体化产品、物联网技术、软件产品、通信工程产品的研发、销售、技术咨询、技术开发；国内贸易（不含医疗、生物、核技术等需许可项目）；光电产品的研发、生产、销售（不含烟草专用机械）；经营进出口业务（法律、法规禁止项目除外，限制项目须取得相关许可证后方可经营）。

截至 2016 年 12 月 31 日，中博讯达资产总额 1053.46 万元，负债 356.57 万元，净资产 696.89 万元；2016 年实现营业收入 367.44 万元，净利润 265.54 万元。

公司参股公司：

### 1、信太科技

成立日期：2002 年 4 月 24 日

注册资本：9000.00 万元

注册地址：深圳市南山区西丽留仙大道桑泰科技园 3 栋厂房 606

主要经营地：深圳

公司持股比例：公司持有 0.4938%的股权

法定代表人：张瑞辉

经营范围：移动电话、手机主板、MP4 播放器、数字机顶盒、笔记本电脑、通讯产品、输配电及控制设备、台式电脑的研发、生产与销售（凭深南环批[2010]51723 号生产）；其它国内商业、物资供销业，通讯产品、信息电子产品的销售及维修（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

## 2、百事泰

成立日期：2007 年 4 月 19 日

注册资本：2522.0676 万元

注册地址：深圳市宝安区西乡街道铁岗社区宝田一路 258 号三楼东侧部分

主要生产经营地：深圳市宝安区西乡街道铁岗社区宝田一路 258 号三楼东侧部分

公司持股比例：0.384605%

法定代表人：徐新华

经营范围：电子产品及相关软件的技术咨询、技术开发、销售；母婴用品、家居用品、个人护理用品的零售及批发；网上贸易及国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

2016 年 01 月 04 日起，公司通过中国平安银行，使用自有资金人民币 1,400.00 万元购买低风险固定收益短期理财产品“天天利”。截至报告年度内，该产品已赎回，共获得收益 28.70 万元。

## （三）外部环境的分析

公司主要从事工业自动化控制系统产品的设计、生产、销售和服务，并应客户需求销售相关自动化控制备件产品，为客户提供工业控制和节能降耗领域的一体化解决方案。公司所属的细分行业为工业自动化行业。

近年来，我国政府加大了对工业自动化行业的扶持力度，工业自动化作为高端装备制造中的智能制造得到了国家政策的持续支持。中国拥有世界上最大的工业自动化市场，传统工业技术改造、工厂自动化、企业信息化需要大量的工业自动化系统；《中国制造 2025》战略明确了智能制造、工业强基、绿色制造、高端装备创新等五项重大工程，自动化是发展智能制造实现工厂互联网的关键技术。中国工业自动化行业正迎来新一轮发展机遇，市场前景广阔。

公司目前主要为国内卷烟生产企业提供工业自动化产品及系统解决方案，属于烟草企业的配套行业，该细分行业发展直接受烟草行业发展的影响。烟草行业是目前中国最繁荣以及增长速度最快的行业之一。中国卷烟市场是全球最庞大的市场，拥有近 30% 的全球消费者。中国卷烟市场，在可预见的将来，仍然相对稳固。同时，中国烟草行业正全面实施、有效推



进“卷烟上水平”基本方针和战略任务，要求加强全员、全过程、全方位质量控制，高度重视质量检验检测工作，全面提高产品质量水平，确保产品安全可靠。而卷烟生产过程中烟叶检斤、制丝、卷烟，包装等工序衔接紧密，自动化程度的高低对产品的质量有着极其重要的影响。但随着“禁烟令”的推广以及人们健康意识的提升，会抑制对卷烟的消费，下游行业需求的减少，将在一定程度上对公司所处细分行业造成冲击。

在上述市场环境下，首先，公司将对现有客户的需求进行深入挖掘，满足客户更深层的工业自动化的应用需求；其次，公司将会结合前期的经历和积累的行业经验，对公司整体发展进行更深入和精准的把握，将在巩固现有业务成果的前提下，将技术二次开发拓展新的应用领域，谋求专业化发展道路。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、技术优势

技术创新是知识经济时代企业保持核心竞争力的重要手段。公司所处行业为技术密集型行业，技术水平、技术创新能力直接决定公司的整体竞争力。公司自创立以来，均保持在研发上的高投入以支撑新产品、新技术的研发。使公司保持持续的竞争能力。公司拥有 15 项计算机软件著作权，持有实用新型专利 21 项，发明专利一项，另有 1 项发明专利申请已经进入实质审查阶段。各项专利均已实现产品化，并投入市场应用。

##### 2、人才优势

公司以独特的企业文化和优良的发展前景，汇聚了众多英才到公司发展。组建了 19 人的技术团队，技术工程人员占公司员工总人数的 57.58%，涵盖了电子、软件、电气自动化控制、机械等专业，具有丰富的工作经验。研发技术团队以其坚实的理论基础、丰富的实践经验和严谨的科学作风，使公司具备了强大的科研攻关能力。公司多位骨干人员从事烟草行业多年，有着丰富的开发、生产、销售经验。

##### 3、经验优势

公司是国内较早进入工业自动控制领域的企业，经过多年不懈的努力，积累了较丰富的经验，能针对用户的要求，提供从设计、集成、调试等一条龙的产品和技术支持服务。公司在烟草行业这一细分应用领域深耕多年，针对行业高质量标准要求，在产品品质和服务上狠下功夫，积累了大量的行业经验和应用案例。

##### 4、组织架构及决策优势



公司组织结构精炼，为扁平型组织，管理层次简便快捷，领导层精干灵活，因事设岗，一人多岗，为协调相关职能提供了前提条件，有利于部门之间的相互沟通以及上下层之间的相互交流，从而有利于对创新创意迅速做出决策。公司把创新看作企业生存的生命线，依赖于高水平的专业知识，注重专业技术知识的培养和专业技术人员的发掘。

#### 5、质量优势

公司一向重视对产品质量的控制和管理，建立了科学严格的品质保障体系，拥有中国质量认证中心核发的《质量管理体系认证证书》，公司质量管理体系符合标准 GB/T19001—2008/ISO9001:2008，认证范围为：烟草卷接包电气控制系统的研发、生产和服务。自公司创办以来，未发生过因产品质量而引起的客户投诉或退货的情况。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司守法经营、依法纳税、注重安全规范生产，尽力做到对社会、股东及员工负责，始终把社会责任放到公司发展重要位置。

### （七）自愿披露

无

## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

随着刘易斯拐点的到来，中国人口红利逐渐消失，伴随生产力成本上升和产业结构升级的需求，工业自动化已成为必然趋势。2015 年 5 月 8 日，国务院印发《中国制造 2025》，将智能制造正式上升为国家战略。信息技术与制造业深度融合的浪潮，迎来工业 4.0 为代表的

新一轮工业革命，是中国制造业转型升级的重要契机。作为高端制造业的“基石”，工业自动化行业面临着传统产业改造提升、新兴产业发展需求双重机遇，加快工业自动化发展是我国制造业的当务之急。

同时，我国政府近年来加大了对工业自动化行业的扶持力度，工业自动化作为高端装备制造中的智能制造得到了国家政策的持续支持。国务院、国家发改委、财政部连续颁布了鼓励扶持该产业发展的一系列优惠政策，从政策上、资金上给予大力支持，促进工业自动化行业的健康快速发展，为其发展建立了优良的政策环境。

## （二）公司发展战略

公司通过前瞻性的研发投入和市场努力，在工业自动化行业取得了较好的发展。未来，公司将把握工业 4.0 以及互联网信息技术的发展机遇，以基于提供定制化的工业自动化解方案业务为核心，把技术创新作为第一要务，通过不断地技术创新提升公司核心竞争力。在做大做强主业的基础上，利用技术优势向其他行业辐射，实现企业的可持续发展。

在未来三至五年内，公司的发展目标是成为国内工业自动化领域知名的高科技公司。公司将继续以客户需求为中心，在完善现有服务的同时积极开发新产品、探索新的业务模式，不断提升公司的品牌形象、业务实力、专业水平。

具体的措施：

### 1、通过技术创新提高公司的核心竞争力

公司将结合前期成熟经验，重点在机器视觉、机器人、工业节能这三大工业自动化方向上进行深度探索，着力对以上方向的关键技术上进行重点突破。通过技术创新提供全面后台运营支持，巩固可持续竞争力。

公司将对现有客户的需求进行深入挖掘，满足客户更深层的工业自动化的应用需求。同时，公司将在保持现有业务持续增长的情况下，依托在烟草行业自动化检测方面积累的丰富经验及关键技术，通过人才引进，迅速将成熟技术及产品进行二次开发后应用于冶金、制药、汽车制造、能源等多个行业的高端自动化控制系统业务。

### 2、搭建全国性营销网络，深入挖掘并拓展市场

公司将积极对销售网络进行扩大建设，铺设全国性的营销网络，并在公司客户集中区域或市场开拓重点区域设立办事处，为客户提供就近落地服务，深入挖掘并拓展市场。全国性营销网络的铺设将有助于公司深入挖掘并拓展市场，加强售前交流、咨询以及售后服务工作。

通过完善现有营销网络，建立起覆盖全国范围的营销网络体系，加强与区域市场的交流，精准地了解当地客户的需求，根据不同区域市场的特殊需求提供差异化营销工作，提高企业竞争力，为实现公司的跨越式发展提供强有力的营销支持。另外，根据不同地区的差异化服务有助于公司通过专业的工业自动化解方案赢得客户对公司的认可，提升公司的品牌认知度，成功的品牌形象又将为公司带来更多的行业客户，如此良性循环可以进一步扩大公司的影响力，为公司谋求更为长远的发展。

### 3、聚拢人才，实现公司可持续发展

工业自动化行业作为知识密集型行业，技术的创新需要高素质的专业人才来实现，公司自成立之初就本着以人为本的管理理念，通过内部培养与外部引进相结合的方式，在不断提升公司原有核心人员素质的前提下，外聘高素质人才，大力扩充公司的人才队伍。为此，按照公司目前的发展速度，公司未来三年内将进一步扩充现有团队，重点增加营销人员和技术开发人员。

同时，公司将完善公司的员工激励制度、奖惩制度，为优秀的员工提供良好的发展空间，增强公司的凝聚力，稳定公司的核心团队。

### 4、通过并购，整合资源，扩大公司规模及影响力

为扩大公司的生产经营规模，提升公司在所处行业的战略地位，实现公司多元化发展的战略，有效降低进入新产业和新市场的壁垒，在综合考虑市场因素后，公司会在适当时机通过并购等方式整合业内其他公司资源。公司将通过并购取得先进的生产技术、管理经验、经营网络、专业人才等各类资源，进一步巩固自身的综合竞争力及竞争地位。

## （三）经营计划或目标

公司结合市场情况、前期的经历和积累的行业经验，公司制定了 2017 年经营计划，对公司整体发展进行更深入和精准的把握，在工业自动化发展方向上进行深度探索，通过技术创新巩固可持续竞争力。

公司经过多年的市场耕耘已经建立了良好的客户认可度，积累了深厚的产品技术基础，公司将通过开发新产品、提供差异化服务，以提升产品性能和服务效率为客户持续创造价值，不断扩大市场占有率。

上述内容所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

#### （四）不确定性因素

- 1、研发具有不确定性；
- 2、工业自动化行业政策不达预期、市场竞争加剧，造成不确定性。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、市场竞争风险

我国工业自动化控制市场不存在行政准入制度，处于完全竞争和高度开放状态，国内工业自动化市场厂商数量众多，跨国公司占据大部分高端市场，而国内企业除少数规模较大的品牌公司外，大部分中小企业主要在中低端市场进行竞争，导致市场竞争较为激烈。接下来如新进入企业增加、行业竞争进一步加剧，则将会对行业内现有企业的盈利状况造成不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司一方面坚持以技术创新为核心的发展方针，公司内部大力鼓励关键技术的突破、新技术及新工艺的创新性应用。另一方面，公司通过开发新产品、提供差异化的服务大力拓展市场，提高市场占有率。

##### 2、税收政策风险

###### （1）联君科技高新技术企业资格

根据《高新技术企业认定管理办法》规定：“通过复审的高新技术企业资格有效期为三年。期满后，企业再次提出认定申请的，按照初次申请办理”。

公司高新技术企业资格期满后，已经过复审，且复审的有效期将于 2017 年 9 月 30 日期满。公司将于期满前重新申请认定高新技术企业资格。

如公司未来不能通过高新技术企业资格认定或国家调整相关税收优惠政策，则无法继续享受高新技术企业 15%的企业所得税税率的优惠政策，将对公司未来经营业绩产生一定程度的不利影响。

###### （2）联君软件和中博讯达软件产业和集成电路产业资格

根据《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，本公司子公司深圳市中博讯达软件有限公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，

三年减半征收企业所得税。深圳市中博讯达软件有限公司从 2014 年度开始享受上述税收优惠政策。

根据《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，本公司子公司深圳市联君软件技术有限公司可根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定，2013 年按 100%免征企业所得税，2014 年、2015 年、2016 年按 50%免征企业所得税。

如联君软件和中博讯达超过软件及集成电路设计企业五年税收优惠期限或国家调整相关税收优惠政策，则无法继续享受软件及集成电路设计企业两年免征增值税、三年减半征收企业所得税以及免征增值税的优惠政策，将对公司未来经营业绩产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司将继续保持对研发工作的重视，加大科研工作的人力物力投入。根据公司目前的科研资源科学配置，公司将持续符合高新技术企业及双软企业的认定标准。同时，公司还将紧跟国家相关的政策导向，在相关认证到期后继续积极申报，争取继续享受所得税优惠政策。

### 3、技术创新与人才流失风险

工业自动化是一个高速发展的行业，只有不断的技术创新，才能满足用户更新、更广泛的需求，才能在激烈的市场竞争中立于不败之地。而技术的创新需要高素质的专业人才来实现，若公司无法引进并保留优秀的专业人才，无法聘用具有创新精神的管理、业务人员，将对公司技术的革新、新产品的开发造成不利影响。技术的滞后与人才的流失将削弱公司的市场竞争力，影响公司的持续发展。

应对措施：公司十分重视核心技术人员成长和激励，公司拥有相对健全的激励体系，保证人员的稳定和公司的持续发展，同时，公司一直致力于打造有凝聚力的企业文化，对于核心团队的稳定也有积极的作用。公司计划在适当的时间对核心团队成员进一步提升激励，以进一步凝聚核心团队。

### 4、下游行业政策风险

由于烟草行业的特殊性，其发展一直受到不同于其他行业的政策及社会压力。受国家计划指标调控影响，我国卷烟产销量在未来较长时间内的增长会受到一定限制，进而影响到本公司所处细分领域的增长空间。

应对措施：公司将持续关注下游行业政策动向，以及各细分行业发展的趋势，公司将依托在烟草行业自动化检测方面积累的丰富经验及关键技术，将成熟技术及产品进行二次开发



后开拓冶金、制药、汽车制造、能源等多个行业的高端自动化控制系统应用市场。

#### 5、客户集中的风险

公司现阶段主要为烟草行业客户提供工业自动化控制产品及解决方案，直接客户主要体现为中国烟草总公司下属各省级烟草公司、地区烟草公司、卷烟厂。报告期内，公司从中国烟草总公司合计取得的收入占营业收入的比例为 91.99%，存在客户集中的情况，这主要是由于下游烟草行业特点及经营模式而导致的。如果中国烟草总公司对于下属单位此类业务的经营战略发生改变，公司可能面临客户集中而导致经营业绩波动的风险。

应对措施：公司将依托在烟草行业自动化检测方面积累的丰富经验及关键技术，将成熟技术及产品进行二次开发后开拓冶金、制药、汽车制造、能源等多个行业的高端自动化控制系统应用市场。

#### （二）报告期内新增的风险因素

无

### 四、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

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

#### （二）关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	—
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	否	—
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在自愿披露的重要事项	否	—

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	—	390,240.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	—	—
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	—	—
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	—	—

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>0.00</b>	<b>390,240.00</b>

深圳中科智能装备有限公司（以下简称“中科智能”）成立于 2016 年 3 月，系公司实际控制人姚国明之侄女、董事会秘书李庆之妻姚沛实际控制的公司，姚沛持有该公司 80%股份。中科智能为本公司 2016 年度新增关联方。2016 年 8 月 25 日及 10 月 25 日，本公司与深圳中科智能装备有限公司分别签订协议，向中科智能采购皮带输送线，合同金额均为 390,240 元。

必要性：公司与上述关联方的关联交易为公司业务发展及生产经营的正常所需，交易遵循公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定交易价格。

本次关联交易对公司的影响：上述关联交易遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，有利于公司经营需要，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

公司于 2017 年 03 月 29 日召开第一届董事会第十三次会议审议并通过了《关于追认 2016 年度关联交易的议案》，该议案并经 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

## （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
姚国明	为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是
<b>总计</b>	<b>-</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>-</b>

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2016 年 11 月 22 日向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行申请办理流动资金贷款业务，申请一次性贷款人民币 500 万元，期限为一年，用于补充公司流动资金。公司控股股东及实际控制人姚国明先生及其妻子赵鸿丽女士提供个人连带责任保证担保。姚国明先生直接持有公司 1,514.82 万股股票，间接持有公司 321.30 万股股票，合计持有公司 73.44%的股票，为公司控股股东及实际控制人，并担任公司董事长兼总经理。赵鸿丽女士间接持有公司



55.48 万股股票，持有公司 2.22%的股票，为公司控股股东及实际控制人姚国明先生妻子。公司关联方姚国明先生及赵鸿丽女士为公司本次申请流动资金贷款提供个人连带责任保证担保，不收取任何担保费用，不存在损害公司利益的情形。

必要性：本次关联方姚国明先生及赵鸿丽女士为公司本次申请流动资金贷款授信额度提供个人连带责任保证担保，系正常融资担保行为，姚国明先生及赵鸿丽女士提供担保有助于公司获得银行流动资金贷款，满足公司经营资金需要。

本次关联交易对公司的影响：本次关联方为公司向银行申请贷款提供担保，有利于公司发展，不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

公司于 2017 年 11 月 2 日召开该议案经第一届董事会第九次会议审议并通过了《关于向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款人民币 500 万元暨关联方为公司提供担保的议案》，该议案并经 2016 年第三次临时股东大会审议通过。相关公告通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	-	6,791,882	27.17%
	其中：控股股东、 实际控制人	-	-	-	3,787,043	15.15%
	董事、监事、高管	-	-	-	4,624,349	18.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	6,791,882	18,208,118	72.83%
	其中：控股股东、 实际控制人	15,148,175	-	3,787,043	11,361,132	75.00%
	董事、监事、高管	3,349,225	-	837,306	2,635,171	78.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	100.00%	6,791,882	25,000,000	100.00%
普通股股东人数		3				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股 数	持股 变动	期末持股 数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	姚国明	15,148,175	-	15,148,175	60.59%	11,361,132	3,787,043
2	深圳联君 企业管理 咨询合伙 企业(有 限合伙)	6,502,600	-	6,502,600	26.01%	4,335,067	2,167,533
3	张瑞辉	3,349,225	-	3,349,225	13.40%	2,511,919	837,306
合计		25,000,000	0	25,000,000	100.00%	18,208,118	6,791,882

**前十名股东间相互关系说明：**

深圳联君企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为姚国明先生，其他股东相互间无关联关系。

**二、优先股股本基本情况**

单位：股

项目	期初股份数 量	数量变动	期末股份数 量
计入权益的优先股	—	—	—
计入负债的优先股	—	—	—
优先股总股本	—	—	—

**三、控股股东、实际控制人情况**

**（一）控股股东情况**

公司控股股东为姚国明先生，截至 2016 年 12 月 31 日，公司控股股东姚国明先生直接持有公司 1,514.82 万股，占公司股份总额的 60.59%；通过联君企业管理间接持有公司 321.30 万股，占公司股份总额的 12.85%。姚国明先生合计持有公司 73.44%的股份对公司拥有实际的控制能力。

姚国明，男，中国国籍，无境外居留权。1968 年 7 月出生，毕业于澳门科技大学工商管理专业，工商管理硕士。1987 年 9 月至 1997 年 1 月在电子工业部第 27 研究所担任助理工程师；1997 年 1 月至 2001 年 8 月在郑州天科电子有限公司担任副总经理；2001 年 8 月至 2005 年 8 月在上海实甲电子科技有限公司担任副总经理；2007 年 9 月至今任职于深圳市联君科技有限公司，先后担任副总经理、执行董事兼总经理；2015 年 7 月起任深圳市联君科技股份有限公司董事长兼总经理。本届董事任期至 2018 年 7 月。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

**（二）实际控制人情况**

公司实际控制人为姚国明先生。

简历请见本报告之“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人

情况”之“(一) 控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案 公告时间	新增股 票挂牌 转让日 期	发行 价格	发行 数量	募集金 额	发行 对象 中董 监高 与核 心员 工人 数	发行 对象 中做 市商 家数	发行 对象 中外 部自 然人 人数	发行 对象 中私 募投 资基 金家 数	发行 对象 中信 托及 资管 产品 家数	募集 资金 用途 是否 变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 募集资金使用情况：

-

挂牌以来，公司未发行普通股股票。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

挂牌以来，公司未发行优先股股票。

### 三、债券融资情况

报告期内，公司无债券融资情况。

### 四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	中国邮政储蓄银行西丽支行	5,000,000.00	5.44%	2016.11.22- 2018.11.22	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

2016 年 11 月 2 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款人民币 500 万元暨关联方为公司提供担保的议案》，该议案经过公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，相关公告通过全国中小企业股份转让系统

深圳市联君科技股份有限公司

2016 年年度报告

公告编号：2017-019

信息披露平台 ([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露。

## 五、利润分配情况

### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
—	1.20	—	—
合计	1.20	—	—

### （二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	—	—	—

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
姚国明	董事长、总经理	男	49	硕士	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
张瑞辉	董事	男	51	硕士	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	否
朱艳华	董事、副总经理	女	47	本科	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
韩全邦	董事、副总经理	男	57	本科	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
廖哲	董事	男	49	本科	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	否
霍何玉	监事会主席	男	37	大专	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
赵雷	职工代表监事	男	34	本科	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
詹镇仕	监事	男	34	大专	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
刘琴	财务总监	女	35	大专	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
李庆	董事会秘书	男	33	本科	2015 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 13 日	是
董事会人数：5						—
监事会人数：3						—
高级管理人员人数：5						—

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事会秘书李庆系公司董事长兼总经理姚国明的侄女婿。除上述关联关系以外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
姚国明	董事长、总经理	15,148,175	-	15,148,175	0.00%	-
张瑞辉	董事	3,349,225	-	3,349,225	0.00%	-
合计	-	18,497,400	0	18,497,400	0.00%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，董事、监事、高级管理人员未发生变动。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	23	20
销售人员	3	3
生产人员	0	0



行政管理人员	6	6
财务人员	3	3
员工总计	35	32

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	13	13
专科	13	13
专科以下	8	5
员工总计	35	32

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

- 1、人员变动：报告期内，公司中高层及核心团队稳定，无人员变动。
- 2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过社会招聘、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的专业技术人才，补充了企业成长需要的新鲜血液，从而为企业持续发展提供了坚实的人才保障。为配合公司的研发需求，公司预计会在接下来几年继续引进一批高学历专业研发技术人员。
- 3、员工培训：公司高度重视员工的培训和自身发展，制订了系统的培训、培养计划，从新员工入职培训、在职人员专项业务培训、中高层管理者领导力培训等全方位培训。
- 4、薪酬政策：公司实施多层次的薪酬政策，按不同部门工作性质制定相适应的薪酬方案，全方位激励公司员工，较大程度提高公司员工工作热情。此外，公司对员工还实施高温补贴、住房水电补贴、餐食补贴等，按照国家政策要求为员工购买五险一金，使员工享受较好的福利待遇。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，不存在需由公司承担的离退休职工费用。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	—	—	—
核心技术人员	—	—	—

说明：公司没有按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，仍为赵雷和詹镇仕 2 人。

在公司《公开转让说明书》“第二章公司业务”之“二、与业务相关的关键资源要素”之“（五）员工情况”之“4、核心技术人员情况”中对公司核心技术人员的情况和简历进行介绍。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南（试行）》的要求，充分的进行信息披露。

公司治理方面，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司结合自身情况制定了《信息披露管理制度》等内部控制制度。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和其他内部机构权责清晰，严格按照相关法规和制度运作。公司股东大会作为公司最高权力机构，对重大事项充分行使决策权，确保公司全体股东的合法权益。公司董事勤勉尽责，董事会议事效率和决策质量较高，董事会结构合理，运作高

效。公司监事会充分履行监督职责，对公司重大事项及执行均有跟踪，切实维护了公司及股东的利益。

公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善公司治理机制及内部控制体系，切实维护全体股东的合法权益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合性方面不存在重大缺陷。

### 4、公司章程的修改情况

无

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、第一届董事会第四次会议：审议聘请审计机构、聘请常年法律顾问、修改公司章程、修改《对外投资管理办法》、修改《关联交易公允决策制度》、修改《董事会议事规则》、修改《股东会议事规则》、预计公司 2016 年度日常性关联交易、召开公司 2016 年第一次临时股东大会等议案。</p> <p>2、第一届董事会第五次会议：审议 2015 年度总经理工作报告、2015 年度董事会工作报告、2015 年度公司财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年年度报告及摘要、公司 2016 年度使用闲置自有资金购买理财产品、召开 2015 年年度股东大会等议案。</p> <p>3、第一届董事会第六次会议：审议公司 2016 年半年度</p>

		<p>报告等议案。</p> <p>4、第一届董事会第七次会议：审议公司 2016 年半年度利润分配方案、召开公司 2016 年第二次临时股东大会等议案；</p> <p>5、第一届董事会第八次会议：审议关于购买广东百事泰电子商务股份有限公司股票等议案。</p> <p>6、第一届董事会第九次会议：审议向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款人民币 500 万元暨关联方为公司提供担保、召开公司 2016 年第三次临时股东大会等议案。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第二次会议：审议 2015 年度监事会工作报告、2015 年度公司财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年年度报告及摘要等议案。</p> <p>2、第一届监事会第三次会议：审议公司 2016 年半年度报告。</p>
股东大会	4	<p>1、第一次临时股东大会：审议聘请审计机构、聘请常年法律顾问、修改公司章程、修改《对外投资管理办法》、修改《关联交易公允决策制度》、修改《董事会议事规则》、修改《股东会议事规则》、预计公司 2016 年度日常性关联交易等议案。</p> <p>2、年度股东大会：审议 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度公司财务决算报告、2016 年度财务预算报告、2015 年年度报告及摘要、关于公司 2016 年度使用闲置自有资金购买理财产品等议案。</p> <p>3、第二次临时股东大会：审议公司 2016 年半年度利润分配方案等议案。</p> <p>4、第三次临时股东大会：审议向中国邮政储蓄银行深圳南山区支行贷款人民币 500 万元暨关联方为公司提供</p>

		担保等议案。
--	--	--------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律法规要求，履行格子的权利和义务。公司重大经营决策及财务决策均按照《公司章程》规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况，公司管理层也未有引入职业经理人等情况。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时，公司指定董事会秘书具体负责接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

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

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、发明专利、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

#### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。因此公司机构具有独立性。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。



### （三）对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行定期审计，监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守了《信息披露管理制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审（2017）3-184
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	深圳市福田区滨河大道 5020 号证券大厦 16 层
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	张希文、李联
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

### 审 计 报 告

天健审（2017）3-184 号

深圳市联君科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市联君科技股份有限公司（以下简称联君科技股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张希文

中国·杭州 中国注册会计师：李 联

二〇一七年四月二十六日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	20,177,614.43	21,067,499.24
结算备付金		—	—
拆出资金		—	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		—	—
衍生金融资产		—	—
应收票据	2	522,000.00	—
应收账款	3	2,936,623.19	4,195,918.05
预付款项	4	1,510,632.39	322,927.44
应收保费		—	—
应收分保账款		—	—
应收分保合同准备金		—	—
应收利息		—	—
应收股利		—	—
其他应收款	5	556,482.76	451,004.18
买入返售金融资产		—	—
存货	6	3,549,710.16	3,647,925.77
划分为持有待售的资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		—	—
<b>流动资产合计</b>		<b>29,253,062.93</b>	<b>29,685,274.68</b>
<b>非流动资产：</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
发放贷款及垫款		—	—

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

可供出售金融资产	7	6,005,475.37	1,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	2,815,184.70	515,659.16
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	9	45,668.83	46,277.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	10	7,017,275.33	6,941,843.26
递延所得税资产	11	29,356.10	35,263.01
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,912,960.33</b>	<b>8,539,043.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,166,023.26</b>	<b>38,224,317.71</b>
<b>流动负债：</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
短期借款	12	4,700,000.00	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	13	1,895,624.68	1,493,239.89

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

预收款项	14	203,376.70	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	15	902,493.93	1,108,156.79
应交税费	16	600,621.05	675,126.47
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	17	112,799.60	97,909.92
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>8,414,915.96</b>	<b>3,374,433.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

负债合计		8,414,915.96	3,374,433.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	18	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	19	1,405,123.67	881,587.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	20	10,345,983.63	8,968,297.20
归属于母公司所有者权益合计		36,751,107.30	34,849,884.64
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		36,751,107.30	34,849,884.64
负债和所有者权益总计		45,166,023.26	38,224,317.71

法定代表人：姚国明 主管会计工作负责人：刘琴 会计机构负责人：刘琴

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,895,843.84	18,928,503.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		522,000.00	-
应收账款	1	2,936,623.19	4,195,918.05

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

预付款项		1, 510, 032. 39	322, 327. 44
应收利息		—	—
应收股利		3, 000, 000. 00	—
其他应收款	2	549, 283. 82	423, 541. 59
存货		3, 513, 551. 91	3, 595, 876. 68
划分为持有待售的资产		—	—
一年内到期的非流动资产		—	—
其他流动资产		—	—
<b>流动资产合计</b>		<b>28, 927, 335. 15</b>	<b>27, 466, 167. 55</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		6, 005, 475. 37	1, 000, 000. 00
持有至到期投资		—	—
长期应收款		—	—
长期股权投资	3	2, 577, 969. 69	2, 577, 969. 69
投资性房地产		—	—
固定资产		1, 922, 365. 63	440, 732. 09
在建工程		—	—
工程物资		—	—
固定资产清理		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产		45, 668. 83	46, 277. 60
开发支出		—	—
商誉		—	—
长期待摊费用		7, 017, 275. 33	6, 891, 843. 26
递延所得税资产		29, 356. 10	35, 263. 01
其他非流动资产		—	—
<b>非流动资产合计</b>		<b>17, 598, 110. 95</b>	<b>10, 992, 085. 65</b>
<b>资产总计</b>		<b>46, 525, 446. 10</b>	<b>38, 458, 253. 20</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,700,000.00	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	—
衍生金融负债		—	—
应付票据		—	—
应付账款		11,054,164.68	9,998,039.89
预收款项		203,376.70	—
应付职工薪酬		665,763.47	770,855.72
应交税费		414,863.42	435,302.73
应付利息		—	—
应付股利		—	—
其他应付款		48,779.29	50,918.59
划分为持有待售的负债		—	—
一年内到期的非流动负债		—	—
其他流动负债		—	—
<b>流动负债合计</b>		<b>17,086,947.56</b>	<b>11,255,116.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		—	—
应付债券		—	—
其中：优先股		—	—
永续债		—	—
长期应付款		—	—
长期应付职工薪酬		—	—
专项应付款		—	—
预计负债		—	—
递延收益		—	—
递延所得税负债		—	—
其他非流动负债		—	—



深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

非流动负债合计		-	-
负债合计		17,086,947.56	11,255,116.93
所有者权益：			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		447,958.95	447,958.95
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,405,123.67	881,587.44
未分配利润		2,585,415.92	873,589.88
所有者权益合计		29,438,498.54	27,203,136.27
负债和所有者权益总计		46,525,446.10	38,458,253.20

法定代表人：姚国明 主管会计工作负责人：刘琴 会计机构负责人：刘琴

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		22,677,068.10	20,910,624.65
其中：营业收入	1	22,677,068.10	20,910,624.65
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		19,119,053.52	16,771,950.16
其中：营业成本	1	9,765,851.04	8,176,046.70
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	2	192,957.53	246,580.72
销售费用	3	1,213,437.14	1,179,446.02
管理费用	4	7,837,582.01	7,135,422.39
财务费用	5	114,565.02	4,288.03
资产减值损失	6	-5,339.22	30,166.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	7	287,017.02	1,904,168.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,845,031.60	6,042,842.83
加：营业外收入	8	1,806,022.95	1,101,590.95
其中：非流动资产处置利得		-	75.64
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,651,054.55	7,144,433.78
减：所得税费用	9	749,831.89	322,221.51
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,901,222.66	6,822,212.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		4,901,222.66	7,004,301.81
少数股东损益		-	-182,089.54
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,901,222.66	6,822,212.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,901,222.66	7,004,301.81
归属于少数股东的综合收益总额		-	-182,089.54
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.20	0.29

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

(二) 稀释每股收益		0.20	0.29
------------	--	------	------

法定代表人：姚国明 主管会计工作负责人：刘琴 会计机构负责人：刘琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	22,677,068.10	20,910,624.65
减：营业成本	1	14,041,919.14	12,815,362.89
营业税金及附加		126,554.92	156,358.58
销售费用		1,100,373.44	1,149,332.32
管理费用		6,206,130.12	4,942,775.11
财务费用		115,812.84	2,135.16
资产减值损失		-4,272.71	28,720.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	2	3,239,102.89	7,322,080.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,329,653.24	9,138,020.29
加：营业外收入		1,334,984.15	75.64
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,664,637.39	9,138,095.93
减：所得税费用		429,275.12	322,221.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,235,362.27	8,815,874.42
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他		-	-

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		5,235,362.27	8,815,874.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：姚国明 主管会计工作负责人：刘琴 会计机构负责人：刘琴

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,240,906.76	22,322,213.07
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		468,683.49	1,101,515.31
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,364,682.62	1,445,397.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,074,272.87</b>	<b>24,869,125.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,957,395.20	10,569,869.89
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,086,787.34	3,925,560.83
支付的各项税费		2,597,659.89	2,726,751.72
支付其他与经营活动有关的现金	2	4,996,066.12	6,762,628.44
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>24,637,908.55</b>	<b>23,984,810.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,436,364.32</b>	<b>884,314.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	3,591,244.60
取得投资收益收到的现金		287,017.02	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	250.00

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	696,486.49
收到其他与投资活动有关的现金	3	-	12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		287,017.02	16,287,981.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,285,064.31	110,791.83
投资支付的现金		5,005,475.37	1,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,615,168.98
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,290,539.68	3,225,960.81
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,003,522.66	13,062,020.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	13,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,700,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,700,000.00	13,950,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,114,953.13	8,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,114,953.13	8,500,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,585,046.87	5,450,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-982,111.47	19,396,334.86
加：期初现金及现金等价物余额		21,067,499.24	1,671,164.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,085,387.77	21,067,499.24

法定代表人：姚国明 主管会计工作负责人：刘琴 会计机构负责人：刘琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,511,650.07	22,742,413.07
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,344,247.81	1,377,069.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		28,855,897.88	24,119,482.41
购买商品、接受劳务支付的现金		16,432,502.35	20,235,637.60
支付给职工以及为职工支付的现金		2,811,983.45	2,230,798.65
支付的各项税费		1,583,775.94	1,808,952.91
支付其他与经营活动有关的现金		4,613,534.98	5,417,718.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		25,441,796.72	29,693,108.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,414,101.16	-5,573,625.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			0
收回投资收到的现金		-	3,591,244.60
取得投资收益收到的现金		3,239,102.89	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		-	75.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,239,102.89	22,791,320.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		2,357,662.16	94,178.39
投资支付的现金		5,005,475.37	1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	2,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,363,137.53	3,994,178.39



深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

投资活动产生的现金流量净额		-7,124,034.64	18,797,141.85
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金		-	13,550,000.00
取得借款收到的现金		4,700,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,700,000.00	13,550,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,114,953.13	8,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,114,953.13	8,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,585,046.87	5,050,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,124,886.61	18,273,516.12
加：期初现金及现金等价物余额		18,928,503.79	654,987.67
六、期末现金及现金等价物余额		16,803,617.18	18,928,503.79

法定代表人：姚国明    主管会计工作负责人：刘琴    会计机构负责人：刘琴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	881,587.44	-	8,968,297.20	-	34,849,884.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	881,587.44	-	8,968,297.20	-	34,849,884.64
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	523,536.23	-	1,377,686.43	-	1,901,222.66
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,901,222.66	-	4,901,222.66
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

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	-	-	-	-	-	-	-	-	523,536.23	-	-3,523,536.23	-	-3,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	523,536.23	-	-523,536.23	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	-	-3,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,405,123.67	-	10,345,983.63	-	36,751,107.30	-

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,236,003.69	-	16,380,528.27	194,031.06	27,890,563.02	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合 并	-	-	-	-	300,000.00	-	-	-	-	3,399,050.87	-	3,699,050.87	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,080,000.00	-	-	-	300,000.00	-	-	-1,236,003.69	-	19,779,579.14	194,031.06	31,589,613.89	

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	14,920,000.00	—	—	—	-300,000.00	—	—	—	-354,416.25	—	-10,811,281.94	-194,031.06	3,260,270.75
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,004,301.81	-182,089.54	6,822,212.27
(二) 所有者投入和减少 资本	1,500,000.00	—	—	—	4,780,010.74	—	—	—	—	—	-1,330,010.74	-11,941.52	4,938,058.48
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	—	—	—	5,250,000.00	—	—	—	—	—	—	—	6,750,000.00
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	—	—	—	—	-469,989.26	—	—	—	—	—	-1,330,010.74	-11,941.52	-1,811,941.52
(三) 利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	881,587.44	—	-9,381,587.44	—	-8,500,000.00
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	881,587.44	—	-881,587.44	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-8,500,000.00	—	-8,500,000.00
3. 对所有者（或股东） 的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 所有者权益内部结	13,420,000.00	—	—	—	-5,080,010.74	—	—	—	-1,236,003.6	—	-7,103,985.57	—	—

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

转									9				
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,080,010.74	-	-	-	-5,080,010.74	-	-	-1,236,003.69	-	-	-	-1,236,003.69	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,236,003.69	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,236,003.69	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,103,985.57	-	-7,103,985.57	
4. 其他	7,103,985.57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,103,985.57	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本年期末余额</b>	25,000,000.00	-	-	-	-	-	-	881,587.44	-	8,968,297.20	-	34,849,884.64	

法定代表人：姚国明 主管会计工作负责人：刘琴 会计机构负责人：刘琴

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	447,958.95	-	-	-	881,587.44	873,589.88	27,203,136.27
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	447,958.95	-	-	-	881,587.44	873,589.88	27,203,136.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	523,536.23	1,711,826.04	2,235,362.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,235,362.27	5,235,362.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	523,536.23	-3,523,536.23	-3,000,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	523,536.23	-523,536.23	-

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,000,000.00	-	-	-	447,958.95	-	-	-	1,405,123.67	2,585,415.92	29,438,498.54

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益	



深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,236,003.69	8,543,288.47	19,859,292.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,236,003.69	8,543,288.47	19,859,292.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,920,000.00	-	-	-	447,958.95	-	-	-	-354,416.25	-7,669,698.59	7,343,844.11
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,815,874.42	8,815,874.42
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	5,527,969.69	-	-	-	-	-	7,027,969.69
1．股东投入的普通股	1,500,000.00	-	-	-	5,250,000.00	-	-	-	-	-	6,750,000.00
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	-	-	-	-	277,969.69	-	-	-	-	-	277,969.69
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	881,587.44	-9,381,587.44	-8,500,000.00

深圳市联君科技股份有限公司  
2016 年年度报告

公告编号：2017-019

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	881,587.44	-881,587.44	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,500,000.00	-8,500,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	13,420,000.00	-	-	-	-5,080,010.74	-	-	-	-1,236,003.69	-7,103,985.57	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,080,010.74	-	-	-	-5,080,010.74	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,236,003.69	-	-	-	-	-	-	-	-1,236,003.69	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	7,103,985.57	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,103,985.57	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	447,958.95	-	-	-	881,587.44	873,589.88	27,203,136.27

法定代表人：姚国明    主管会计工作负责人：刘琴    会计机构负责人：刘琴

财务报表附注

深圳市联君科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市联君科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由姚国明、张瑞辉及深圳联君企业管理咨询合伙企业（有限合伙）发起设立，于 2005 年 9 月 14 日在深圳市市场和质量监管委南山局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300779872856J 的营业执照，注册资本 2,500 万元，股份总数 2,500 万股（每股面值 1 元），均为有限售条件的流通股。公司股票已于 2015 年 12 月 22 日在全国股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动：工业自动化控制系统产品的设计、开发、生产、销售和服务。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 26 日 第一届 第十四 次董事会批准对外报出。

本公司将中博讯达软件有限公司、深圳市联君软件技术有限公司等 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

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

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## (十一) 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	金额 1,000 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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



## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方款项
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联往来组合	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
账龄组合	账龄分析法

### (2) 账龄分析法

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

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十三) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价

的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （十四）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	平均年限法	5	5	19
生产及电子设备	平均年限法	5	5	19
其他设备	平均年限法	5	5	19

## （十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
办公软件	10

## (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十二) 收入

##### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得

到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司销售产品为机械产品、光电产品、软件电子产品等。产品收入确认需满足如下条件：需安装测试的产品，待安装测试完成后，相关的收入已经收到或者取得收款证据时，确认营业收入。不需负责安装及测试的，在经购货方验收合格，相关的收入已收到或者取得收款证据时，确认营业收入。

## (二十三) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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



4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十五）租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十六）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 四、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	12.5、15

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
深圳市中博讯达软件有限公司	12.50%
深圳市联君软件技术有限公司	12.50%

#### （二）税收优惠

1. 根据《深圳市国家税务局税务事项通知书》（深国税南减免备案〔2015〕5 号），本公司作为高新技术企业，可按 15%优惠税率缴纳企业所得税，税收优惠期间为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

2. 根据《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，本公司子公司深圳市中博讯达软件有限公司、深圳市联君软件技术有限公司可根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。深圳市中博讯达软件有限公司从 2014 年度开始享受上述税收优惠政策，于 2014 年、2015 年免征企业所得税，2016 年、2017 年、2018 年减半征收企业所得税。深圳市联君软件技术有限公司 2012 年、2013 年免征企业所得税，2014 年、2015 年、2016 年减半征收企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,736.62	129,462.40
银行存款	20,071,626.52	20,938,036.84
其他货币资金	92,251.29	
合 计	20,177,614.43	21,067,499.24

##### （2）其他说明

其他货币资金包括保函保证金 92,226.66 元，存出投资款 24.63 元。除保函保证金受限外，其他使用不受限制。

#### 2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	522,000.00		522,000.00			
合 计	522,000.00		522,000.00			

#### 3. 应收账款

##### （1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,132,330.54	100.00	195,707.35	6.25	2,936,623.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,132,330.54	100.00	195,707.35	6.25	2,936,623.19

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,431,004.81	100.00	235,086.76	5.31	4,195,918.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,431,004.81	100.00	235,086.76	5.31	4,195,918.05

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,476,514.12	123,825.71	5.00
1-2 年	646,816.42	64,681.64	10.00
4-5 年	9,000.00	7,200.00	80.00
小 计	3,132,330.54	195,707.35	6.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-39,379.41 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国十七冶集团兰州工业工程项目经理部	853,284.79	27.24	58,232.07
许昌富思特烟机配件有限公司	436,050.00	13.92	21,802.50
甘肃烟草工业有限责任公司	294,599.93	9.41	14,730.00
山东中烟工业有限责任公司	247,600.00	7.90	15,280.00

东莞力生机械设备有限公司	229,296.02	7.32	11,464.80
小 计	2,060,830.74	65.79	121,509.37

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,460,203.99	96.66		1,460,203.99	322,927.44	100.00		322,927.44
1-2 年	50,428.40	3.34		50,428.40				
合 计	1,510,632.39	100.00		1,510,632.39	322,927.44	100.00		322,927.44

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
厦门殷泰机电有限公司	160,000.00	10.59
深圳市中科智能装备有限公司	144,794.21	9.59
苏州庆远升电子科技有限公司	114,307.51	7.57
浙江海迈材料科技有限公司	74,693.55	4.94
武汉海晨工控技术有限公司	74,014.00	4.90
小 计	567,809.27	37.59

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	636,590.01	100.00	80,107.25	12.58	556,482.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	636,590.01	100.00	80,107.25	12.58	556,482.76

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账	497,071.24	100.00	46,067.06	9.27	451,004.18

准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	497,071.24	100.00	46,067.06	9.27	451,004.18

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	475,495.01	23,774.75	5.00
1-2 年	30,950.00	3,095.00	10.00
2-3 年	101,250.00	30,375.00	30.00
3-4 年	845.00	422.50	50.00
4-5 年	28,050.00	22,440.00	80.00
小 计	636,590.01	80,107.25	12.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 34,040.19 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	510,493.60	428,000.00
备用金	38,847.67	46,950.00
其他	87,248.74	22,121.24
合 计	636,590.01	497,071.24

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比 例 (%)	坏账准备	是否 为关 联方
广东中烟工业有 限责任公司	押金保证金	245,840.00	1-3 年	38.62	37,842.00	否
昆明建设咨询监 理有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	15.71	5,000.00	否
甘肃烟草工业有 限责任公司天水 分公司	押金保证金	66,900.00	1 年以内	10.51	3,345.00	否
江苏中烟工业公 司	押金保证金	25,000.00	1-5 年	3.93	13,850.00	否
深圳市顺电连锁 股份有限公司南 方分公司	其他	24,006.00	1 年以内	3.77	1,200.30	否
小 计		461,746.00		72.53	61,237.30	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	816,747.76		816,747.76	946,943.76		946,943.76

在产品	365,543.22		365,543.22	55,042.55		55,042.55
库存商品	1,179,802.53		1,179,802.53	1,133,985.68		1,133,985.68
发出商品	1,187,616.65		1,187,616.65	1,511,953.78		1,511,953.78
合 计	3,549,710.16		3,549,710.16	3,647,925.77		3,647,925.77

## 7. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	6,005,475.37		6,005,475.37	1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按成本计量的	6,005,475.37		6,005,475.37	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	6,005,475.37		6,005,475.37	1,000,000.00		1,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳信太科技（集团）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
广东百事泰电子商务股份有限公司		5,005,475.37		5,005,475.37
小 计	1,000,000.00	5,005,475.37		6,005,475.37

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
深圳信太科技（集团）有限公司					0.4938	
广东百事泰电子商务股份有限公司					0.3846	
小 计						

## 8. 固定资产

项 目	生产及电子设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	822,825.30	931,333.00	569,016.19	2,323,174.49
本期增加金额	2,614,770.63			2,614,770.63
1) 购置	2,614,770.63			2,614,770.63

本期减少金额				
期末数	3,437,595.93	931,333.00	569,016.19	4,937,945.12
累计折旧				
期初数	562,163.47	884,766.35	360,585.51	1,807,515.33
本期增加金额	251,336.86		63,908.23	315,245.09
1) 计提	251,336.86		63,908.23	315,245.09
本期减少金额				
期末数	813,500.33	884,766.35	424,493.74	2,122,760.42
账面价值				
期末账面价值	2,624,095.60	46,566.65	144,522.45	2,815,184.70
期初账面价值	260,661.83	46,566.65	208,430.68	515,659.16

#### 9. 无形资产

项 目	办公软件	合 计
账面原值		
期初数	54,752.46	54,752.46
本期增加金额	10,256.41	10,256.41
1) 购置	10,256.41	10,256.41
本期减少金额		
期末数	65,008.87	65,008.87
累计摊销		
期初数	8,474.86	8,474.86
本期增加金额	10,865.18	10,865.18
1) 计提	10,865.18	10,865.18
本期减少金额		
期末数	19,340.04	19,340.04
账面价值		
期末账面价值	45,668.83	45,668.83
期初账面价值	46,277.60	46,277.60

#### 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	130,848.53	351,143.01	125,268.08		356,723.46
TCL 会籍房屋使用权	6,810,994.73		167,140.92		6,643,853.81
网站开发费用		16,981.14	283.08		16,698.06

合 计	6,941,843.26	368,124.15	292,692.08		7,017,275.33
-----	--------------	------------	------------	--	--------------

# 11. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	195,707.36	29,356.10	235,086.76	35,263.01
合 计	195,707.36	29,356.10	235,086.76	35,263.01

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	80,107.25	46,067.06
小 计	80,107.25	46,067.06

# 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	4,700,000.00	
合 计	4,700,000.00	

# 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,895,624.68	1,493,239.89
合 计	1,895,624.68	1,493,239.89

# 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	203,376.70	
合 计	203,376.70	

# 15. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,108,156.79	3,712,015.29	3,917,678.15	902,493.93
离职后福利—设定提存计划		167,948.86	167,948.86	



合 计	1, 108, 156. 79	3, 879, 964. 15	4, 085, 627. 01	902, 493. 93
-----	-----------------	-----------------	-----------------	--------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1, 066, 792. 56	3, 564, 150. 00	3, 769, 812. 86	861, 129. 70
职工福利费	41, 364. 23	69, 565. 15	69, 565. 15	41, 364. 23
社会保险费		45, 985. 64	45, 985. 64	
其中：医疗保险费		35, 306. 67	35, 306. 67	
工伤保险费		4, 403. 62	4, 403. 62	
生育保险费		6, 275. 35	6, 275. 35	
住房公积金		32, 314. 50	32, 314. 50	
小 计	1, 108, 156. 79	3, 712, 015. 29	3, 917, 678. 15	902, 493. 93

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		162, 118. 70	162, 118. 70	
失业保险费		5, 830. 16	5, 830. 16	
小 计		167, 948. 86	167, 948. 86	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	147, 557. 73	588, 161. 14
企业所得税	420, 374. 03	7, 473. 96
代扣代缴个人所得税	14, 051. 38	7, 846. 42
城市维护建设税	11, 223. 93	41, 792. 89
教育费附加	4, 448. 39	17, 911. 24
地方教育附加	2, 965. 59	11, 940. 82
合 计	600, 621. 05	675, 126. 47

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	103, 604. 59	
装修及物业管理费		95, 555. 59

其他	9,195.01	2,354.33
合 计	112,799.60	97,909.92

#### 18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
姚国明	15,148,175.00						15,148,175.00
张瑞辉	3,349,225.00						3,349,225.00
深圳联君企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,502,600.00						6,502,600.00
股份总数	25,000,000.00						25,000,000.00

#### 19. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	881,587.44	523,536.23		1,405,123.67
合 计	881,587.44	523,536.23		1,405,123.67

##### (2) 其他说明

盈余公积本期增加系按母公司净利润的 10%提取的法定盈余公积。

#### 20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	8,968,297.20	19,779,579.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,968,297.20	19,779,579.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,901,222.66	7,004,301.81
减：提取法定盈余公积	523,536.23	881,587.44
应付普通股股利	3,000,000.00	8,500,000.00
转作股本的普通股股利		7,103,985.57
同一控制合并下未恢复的未分配利润		1,330,010.74
期末未分配利润	10,345,983.63	8,968,297.20

#### (二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	22,677,068.10	9,765,851.04	20,910,624.65	8,176,046.70
合 计	22,677,068.10	9,765,851.04	20,910,624.65	8,176,046.70

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	110,510.42	143,838.76
教育费附加	45,602.09	61,645.17
地方教育附加	30,401.40	41,096.79
印花税[注]	6,443.62	
合 计	192,957.53	246,580.72

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	304,600.00	346,100.00
运费	63,973.17	31,592.54
差旅费	188,395.07	150,165.60
业务费	512,051.92	372,435.70
办公费	83,854.63	136,114.80
展位费		93,000.00
长期摊销费用摊销	33,428.16	33,428.16
其他	27,134.19	16,609.22
合 计	1,213,437.14	1,179,446.02

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	1,099,081.37	862,086.47
福利费	68,805.00	104,889.50
研发费	4,385,336.12	3,709,257.08

办公费	851,408.54	819,346.11
长期待摊费用摊销	249,464.53	346,750.86
装修费		151,842.00
中介费	1,006,164.69	908,396.62
其他	177,321.76	232,853.75
合 计	7,837,582.01	7,135,422.39

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	14,953.13	
减：利息收入	12,453.48	9,059.09
手续费及其他支出	12,065.37	13,347.12
担保费用	100,000.00	
合 计	114,565.02	4,288.03

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,339.22	30,166.30
合 计	-5,339.22	30,166.30

#### 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		582,087.73
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,030,816.27
理财收益	287,017.02	291,264.34
合 计	287,017.02	1,904,168.34

#### 8. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		75.64	
其中：固定资产处置利得		75.64	
政府补助	1,806,022.95	1,101,515.31	1,337,339.46
合 计	1,806,022.95	1,101,590.95	1,337,339.46

##### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
深圳市南山区财政局企业上市 融资奖励	600,000.00		与收益相关
深圳市中小企业服务署全国中 小企业股份转让系统挂牌补贴 项目资助经费	500,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会示范区 科研资金	185,000.00		与收益相关
软件产品增值税退税	468,683.49	1,101,515.31	与收益相关
其他	52,339.46		与收益相关
小 计	1,806,022.95	1,101,515.31	

## 9. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	743,924.98	307,798.54
递延所得税费用	5,906.91	14,422.97
合 计	749,831.89	322,221.51

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	5,651,054.55	7,144,433.78
按母公司适用税率计算的所得税费用	847,658.18	1,071,665.07
子公司适用不同税率的影响	-74,858.04	-596,808.10
调整以前期间所得税的影响	168,612.79	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,045.18	5,743.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异或可抵扣亏损的影响	12,006.62	6,710.69
研发费用加计扣除的影响	-279,632.84	-165,089.95
所得税费用	749,831.89	322,221.51

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

经营往来款	14,889.68	1,436,337.99
存款利息收入	12,453.48	9,059.09
政府补助及补贴收入	1,337,339.46	
合 计	1,364,682.62	1,445,397.08

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来款	127,281.53	2,609,079.07
支付水电办公等管理费用	3,692,472.12	3,309,223.84
支付招待费等销售费用	909,270.19	830,978.12
支付手续费等财务费用	12,065.37	13,347.41
支付保函保证金	92,226.66	
其他	162,750.25	
合 计	4,996,066.12	6,762,628.44

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回保本理财款		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00

## 4. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,901,222.66	6,822,212.27
加：资产减值准备	-5,339.22	30,166.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	315,245.09	338,536.17
无形资产摊销	10,865.18	3,460.46
长期待摊费用摊销	292,692.08	295,687.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		-75.64
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	114,953.13	
投资损失(收益以“—”号填列)	-287,017.02	-1,904,168.34
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	5,906.91	14,422.97
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		

存货的减少(增加以“—”号填列)	98,215.61	-1,049,836.73
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-642,776.11	-1,897,933.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	632,396.01	-1,768,156.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,436,364.32	884,314.58
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	20,085,387.77	21,067,499.24
减: 现金的期初余额	21,067,499.24	1,671,164.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-982,111.47	19,396,334.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	20,085,387.77	21,067,499.24
其中: 库存现金	13,736.62	129,462.40
可随时用于支付的银行存款	20,071,626.52	20,938,036.84
可随时用于支付的其他货币资金	24.63	
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	20,085,387.77	21,067,499.24

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	92,226.66	保函保证金
合 计	92,226.66	

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	------

				直接	间接	
深圳市中博讯达软件有限公司	深圳	深圳	软件研发、销售	100.00		设立
深圳市联君软件技术有限公司	深圳	深圳	软件研发、销售	100.00		同一控制下企业合并

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 65.79%(2015 年 12 月 31 日: 67.82%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	



应收票据	522,000.00				522,000.00
小 计	522,000.00				522,000.00

## (二) 流动风险

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

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,700,000.00	4,933,157.02	4,933,157.02		
应付账款	1,895,624.68	1,895,624.68	1,895,624.68		
其他应付款	112,799.60	112,799.60	112,799.60		
小 计	6,708,424.28	6,941,581.30	6,941,581.30		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	1,493,239.89	1,493,239.89	1,493,239.89		
其他应付款	97,909.92	97,909.92	97,909.92		
小 计	1,591,149.81	1,591,149.81	1,591,149.81		

## (三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关,此类市场风险对本公司的经营业绩产生的影响很小。

### 2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
姚国明	实际控制人	60.59	60.59

本公司最终控制方是姚国明。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳联君企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	股东
张瑞辉	股东
信太科技(集团)有限公司	张瑞辉控股公司
深圳市信太通讯有限公司	张瑞辉控股公司之子公司
深圳中科智能装备有限公司	实际控制人之侄女、董事会秘书之妻姚沛实际控制的公司

### （二）关联交易情况

#### 1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳中科智能装备有限公司	采购货物	390,240.00	

#### 2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	808,675.03	758,510.42

### （三）关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付账款			
	深圳中科智能装备有限公司	144,794.21	

## 九、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

## （二）或有事项

截至至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
控制类	7,719,492.63	3,121,073.80
光源及传感器类	4,357,727.57	1,723,672.91
视觉检测类	4,209,095.96	1,705,658.51
电机类	2,376,284.86	1,059,130.39
其他	4,014,467.08	2,156,315.43
合 计	22,677,068.10	9,765,851.04

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3, 132, 330. 54	100. 00	195, 707. 35	6. 25	2, 936, 623. 19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3, 132, 330. 54	100. 00	195, 707. 35	6. 25	2, 936, 623. 19

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,431,004.81	100.00	235,086.76	5.31	4,195,918.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,431,004.81	100.00	235,086.76	5.31	4,195,918.05

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,476,514.13	123,825.71	5.00
1-2 年	646,816.41	64,681.64	10.00
4-5 年	9,000.00	7,200.00	80.00
小 计	3,132,330.54	195,707.35	6.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-39,379.41 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国十七冶集团兰州工业工程项目经理部	853,284.79	27.24	58,232.07
许昌富思特烟机配件有限公司	436,050.00	13.92	21,802.50
甘肃烟草工业有限责任公司	294,599.93	9.41	14,730.00
山东中烟工业有限责任公司	247,600.00	7.90	15,280.00
东莞力生机械设备有限公司	229,296.02	7.32	11,464.80
小 计	2,060,830.74	65.79	121,509.37

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	629,012.18	100.00	79,728.36	12.68	549,283.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	629,012.18	100.00	79,728.36	12.68	549,283.82

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	468,163.25	100.00	44,621.66	9.53	423,541.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	468,163.25	100.00	44,621.66	9.53	423,541.59

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	467,917.18	23,395.86	5.00
1-2 年	30,950.00	3,095.00	10.00
2-3 年	101,250.00	30,375.00	30.00
3-4 年	845.00	422.50	50.00
4-5 年	28,050.00	22,440.00	80.00
小 计	629,012.18	79,728.36	12.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,106.70 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	510,493.60	369,977.00
备用金	37,647.67	46,950.00
其他	80,870.91	51,236.25
合 计	629,012.18	468,163.25

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广东中烟工	押金保证金	245,840.00	1-3 年	39.08	37,842.00

业 有 限 责 任 公 司					
昆 明 建 设 咨 询 监 理 有 限 公 司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	15.90	5,000.00
甘 肃 烟 草 工 业 有 限 责 任 公 司 天 水 卷 烟 厂	押金保证金	66,900.00	1 年以内	10.64	3,345.00
江 苏 中 烟 工 业 有 限 公 司	押金保证金	25,000.00	1-5 年	3.97	13,850.00
深 圳 市 顺 电 连 锁 股 份 有 限 公 司 南 山 海 岸 城 分 店	备用金	24,006.00	1 年以内	3.82	1,200.30
小 计		461,746.00		73.41	61,237.30

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,577,969.69		2,577,969.69	2,577,969.69		2,577,969.69
合 计	2,577,969.69		2,577,969.69	2,577,969.69		2,577,969.69

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳市中博讯达软件有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳市联君软件技术有限公司	2,077,969.69			2,077,969.69		
小 计	2,577,969.69			2,577,969.69		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	22,677,068.10	14,041,919.14	20,910,624.65	12,815,362.89
合 计	22,677,068.10	14,041,919.14	20,910,624.65	12,815,362.89

##### 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	6,000,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		1,065,816.27
理财收益	239,102.89	256,264.33
合 计	3,239,102.89	7,322,080.60

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,337,339.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	287,017.02	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,624,356.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	243,594.59	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,380,761.89	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.23	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.50	0.14	0.14

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,901,222.66
非经常性损益	B	1,380,761.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,520,460.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	34,849,884.64
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	3,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
其他	（事项一，说明具体事项内容）	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	（事项二，说明具体事项内容）	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	37,050,495.97
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.23%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.50%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程



(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,901,222.66
非经常性损益	B	1,380,761.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,520,460.77
期初股份总数	D	25,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	25,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.20
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市联君科技股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

-