

无锡东领智能科技股份有限公司

2015 年审计报告

目录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表	第 3—6 页
(一) 资产负债表	第 3 页
(二) 利润表	第 4 页
(三) 现金流量表	第 5 页
(四) 所有者权益变动表	第 6 页
三、财务报表附注	第 7—32 页

审计报告

天健审〔2016〕6-146号

无锡东领智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡东领智能科技股份有限公司（以下简称东领科技公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东领科技公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了

基础。

三、审计意见

我们认为，东领科技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，公允反映了东领科技公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年六月五日



资产负债表

2015年12月31日

编制单位：无锡东领智能科技有限公司

会企01表
单位：人民币元

资产	注释	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	3,142,330.11	693,676.93	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	2,977,051.45	2,457,241.71	应付账款	8	6,850.00	
预付款项	3	10,000.00		预收款项	9	124,351.83	
应收利息				应付职工薪酬	10	483,767.91	456,427.24
应收股利				应交税费	11	70,966.99	51,666.91
其他应收款	4	58,991.42	10,095.76	应付利息			
存货	5		18,276.43	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款	12		11,759.00
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		6,188,372.98	3,179,290.83	其他流动负债			
				流动负债合计		685,936.73	519,853.15
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产	6	310,598.88	235,472.15	专项应付款			
在建工程				预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产				负债合计		685,936.73	519,853.15
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)	13	5,000,000.00	500,000.00
长期待摊费用				其他权益工具			
递延所得税资产	7	40,884.72	18,999.29	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		351,483.60	254,471.44	资本公积	14	187,488.61	
				减：库存股			
资产总计		6,539,856.58	3,433,762.27	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	15	66,643.12	103,282.89
				未分配利润	16	599,788.12	2,310,626.23
				所有者权益合计		5,853,919.85	2,913,909.12
				负债和所有者权益总计		6,539,856.58	3,433,762.27

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





利 润 表

2015年度

会企02表

编制单位：无锡东领智能科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	3,784,729.10	4,234,821.32
减：营业成本	1	308,802.33	347,312.54
营业税金及附加	2	52,328.30	74,802.60
销售费用	3	430,518.91	326,126.24
管理费用	4	2,798,401.64	2,817,066.11
财务费用	5	-4,106.81	-1,312.92
资产减值损失	6	89,053.93	55,036.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,730.80	615,790.19
加：营业外收入	7	820,269.41	407,564.89
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	8	11,874.91	4,620.07
其中：非流动资产处置损失		5,560.40	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		918,125.30	1,018,735.01
减：所得税费用	9	-21,885.43	-14,093.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		940,010.73	1,032,828.90
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		940,010.73	1,032,828.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	

法定代表人：

邹丹

主管会计工作的负责人：

邹丹

会计机构负责人：

邹丹



现金流量表

2015年度

会企03表

编制单位：无锡东领智能科技股份有限公司

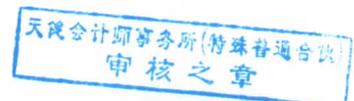
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		3,850,140.81	2,935,081.32
收到的税费返还		320,269.39	407,564.89
收到其他与经营活动有关的现金	1	765,793.18	685,142.70
经营活动现金流入小计		4,936,203.38	4,027,788.91
购买商品、接受劳务支付的现金		64,539.25	86,300.51
支付给职工以及为职工支付的现金		2,373,329.96	2,342,242.63
支付的各项税费		643,168.56	659,028.44
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,175,290.41	1,570,656.37
经营活动现金流出小计		4,256,328.18	4,658,227.95
经营活动产生的现金流量净额		679,875.20	-630,439.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		231,222.02	39,880.81
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		231,222.02	39,880.81
投资活动产生的现金流量净额		-231,222.02	-39,880.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
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			26,721.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			26,721.10
筹资活动产生的现金流量净额		2,000,000.00	-26,721.10
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		2,448,653.18	-697,040.95
加：期初现金及现金等价物余额		693,676.93	1,390,717.88
六、期末现金及现金等价物余额		3,142,330.11	693,676.93

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



无锡东领智能科技股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

无锡东领智能科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身无锡东领电子有限公司系由自然人吴国东、郭敏、王硕量和邓菊红共同出资组建，于 2009 年 7 月 2 日在无锡工商行政管理局新区分局登记注册，成立时注册资本为人民币 50 万元，后于 2015 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 913202006913456481 的营业执照，注册资本 550 万元，股份总数 550 万股（每股面值 1 元）。

本公司经营范围：电子产品、计算机软件的开发、销售、技术服务；系统集成；计算机网络工程；通信设备、工业自动控制系统装置的开发；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；设计、制作、代理、发布各类广告业务。

本财务报表业经公司 2016 年 6 月 5 日第一届五次董事会批准对外报出

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、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、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

公司经营业务的营业周期以 12 个月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) 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。

(六) 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	余额占账面余额 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. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	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	
账龄分析法组合	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)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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法。

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。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品等，主要包括服务器、硬盘等。

2. 发出存货的计价方法。

发出存货采用先进先出法

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，按照存货类别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. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(八) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

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

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	------	---------	--------	---------

运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备和其他设备	年限平均法	2-5	5	19.00-47.50

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，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。

(九) 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。

(十) 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

公司营业收入主要为软件销售、运维服务。

(1) 软件销售收入

软件销售收入是指根据与客户签订的软件销售合同为客户提供所需要的软件产品，并根据客户的实际情况进行实施（包括软件安装，参数设置及更改等）。公司按照软件产品在资产负债表日的完工比例确认收入：

1) 软件项目在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法确认软件收入，公司按照已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度；

2) 对软件开发劳务成果不能可靠估计的软件项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

(2) 运维服务收入

软件运行与维护服务收入主要是向客户提供系统运行、系统维护、性能优化、技术与应用咨询、产品升级等方面的服务。服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定，根据合同规定的服务期间分期确认收入。

(十一) 政府补助

1. 政府补助包括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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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。

(十二) 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。

（十三）经营租赁

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。

四、税（费）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%、6%[注]
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	25%减半

[注]：硬件销售、硬件维护、软件产品等税率为 17%，软件服务税率为 6%

（二）税收优惠

1. 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（国发财税〔2011〕100 号）的规定，继续实施软件增值税优惠政策，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 根据财政部《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）的规定，在 2010 年 12 月 31 日前，依照《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）第一条规定，经认

定并可享受原定期减免税优惠的企业，可继续享受到期满为止。2010年7月2日，公司取得江苏省经济和信息化委员会授予的苏R-2010-4022号软件企业证书，公司2015年享受减半征收企业所得税。

3. 根据相关规定，本公司享受研发费用加计扣除税收优惠。本公司研发项目“PCB行业生产过程执行管理系统”对应的研发费用1,732,466.23元在2015年度享受研发费用加计扣除税收优惠。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	349.90	1,577.37
银行存款	3,141,980.21	692,099.56
合 计	3,142,330.11	693,676.93

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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	3,140,590.31	100.00	163,538.86	5.21	2,977,051.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,140,590.31	100.00	163,538.86	5.21	2,977,051.45

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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	2,533,238.88	100.00	75,997.17	3.00	2,457,241.71

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,533,238.88	100.00	75,997.17	3.00	2,457,241.71

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	2,150,288.20	64,508.65	3.00
1-2年	990,302.11	99,030.21	10.00
合计	3,140,590.31	163,538.86	

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,533,238.88	75,997.17	3.00
合计	2,533,238.88	75,997.17	

(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 87,541.69 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
奥特斯科技(重庆)有限公司	988,945.72	31.49	29,668.37
上海展华电子有限公司	672,900.00	21.43	64,070.00
瀚宇博德科技(江阴)有限公司	437,463.76	13.93	38,562.06
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	301,763.06	9.61	9,052.89
无锡瑞信计算机系统有限公司	292,500.00	9.31	8,775.00
小计	2,693,572.54	85.77	150,128.32

3. 预付款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,000.00	100.00		
合计	10,000.00	100.00		

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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	60,815.90	100.00	1,824.48	3.00	58,991.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	60,815.90	100.00	1,824.48	3.00	58,991.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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	10,408.00	100.00	312.24	3.00	10,095.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,408.00	100.00	312.24	3.00	10,095.76

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	60,815.90	1,824.48	3.00
合 计	60,815.90	1,824.48	

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,408.00	312.24	3.00
合 计	10,408.00	312.24	

(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 1,512.24 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	30,450.00	
备用金	10,000.00	10,408.00
应收暂付款	20,365.90	
合 计	60,815.90	10,408.00

(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
无锡软件产业发展有限公司	押金	30,450.00	1 年以内	50.07	913.50	否
喻成明	备用金	10,000.00	1 年以内	16.44	300.00	否
友邦保险有限公司江苏分公司无锡中心支公司	年检费	5,100.90	1 年以内	8.39	153.03	否
吴汉武	代付社保	800.00	1 年以内	1.32	24.00	否
祝渊	代付社保	800.00	1 年以内	1.32	24.00	否
小 计		47,150.90		77.54	1,414.53	

5. 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
库存商品				18,276.43		18,276.43
合 计				18,276.43		18,276.43

6. 固定资产

项 目	运输设备	电子设备及其他	合 计
账面原值			
期初数	422,857.57	228,782.18	651,639.75
本期增加金额		199,510.04	199,510.04
其中：购置		199,510.04	199,510.04
本期减少金额		111,208.00	111,208.00
期末数	422,857.57	317,084.22	739,941.79
累计折旧			
期初数	245,705.40	170,462.20	416,167.60
本期增加金额	77,982.50	40,840.41	118,822.91

其中：计提	77,982.50	40,840.41	118,822.91
本期减少金额		105,647.60	105,647.60
期末数	323,687.90	105,655.01	429,342.91
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	99,169.67	211,429.21	310,598.88
期初账面价值	177,152.17	58,319.98	235,472.15

7. 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	163,538.86	40,884.72	75,997.17	18,999.29
合 计	163,538.86	40,884.72	75,997.17	18,999.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
其他应收款坏账准备	1,824.48	312.24
小 计	1,824.48	312.24

8. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	6,850.00	
合 计	6,850.00	

9. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	124,351.83	
合 计	124,351.83	

10. 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	445,717.31	2,272,401.91	2,246,443.31	471,675.91
离职后福利—设定提存计划	10,709.93	128,268.73	126,886.66	12,092.00
合 计	456,427.24	2,400,670.64	2,373,329.97	483,767.91

(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	440,547.24	2,038,797.42	2,030,253.75	449,090.91
职工福利费		35,697.22	35,697.22	
社会保险费	5,170.07	61,367.27	60,812.34	5,725.00
其中：医疗保险费	3,487.16	42,433.49	41,871.65	4,049.00
工伤保险费	637.05	7,637.79	7,554.84	720.00
生育保险费	447.81	4,130.19	4,297.00	281.00
补充医疗保险费	598.05	7,165.80	7,088.85	675.00
住房公积金		136,540.00	119,680.00	16,860.00
小 计	445,717.31	2,272,401.91	2,246,443.31	471,675.91

(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	9,963.10	119,317.65	118,032.75	11,248.00
失业保险费	746.83	8,951.08	8,853.91	844.00
小 计	10,709.93	128,268.73	126,886.66	12,092.00

11. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	70,124.04	41,359.58
城市维护建设税	319.16	5,338.52
教育费附加	136.78	2,287.94
地方教育附加	91.19	1,525.29
印花税	68.30	266.70
防洪保安费	227.52	888.87
合 计	70,966.99	51,666.90

12. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款		11,759.00
合 计		11,759.00

13. 股本

(1) 明细情况

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	
股份总数	500,000.00	1,166,700.00			3,333,300.00	4,500,000.00	5,000,000.00

(2) 股本变动情况的说明

1) 2015年4月27日，经临时股东会同意，原股东吴国东、郭敏、陈辉及新增股东邹伟华、刘悦钧以200.00万元货币资金增资人民币116.67万元，溢价部分83.33万元计入资本公积。上述增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审验，并由其出具了《验资报告》(天健沪验(2015)8号)。

2) 2015年5月13日，经临时股东会同意，股东刘悦均将其持有的本公司2%的股权(3.334万元)转让给丁琼洁1.5%(2.5005万元)、张晓秋0.5%(0.8335万元)。上述变更已于2015年5月15日完成工商变更登记。

3) 2015年5月26日，经临时股东会同意，以截至2015年4月30日止经审计的净资产5,187,488.61元(其中：实收资本1,666,700.00元，资本公积833,300.00元，盈余公积103,282.89元，未分配利润2,584,205.72元)变更为股份有限公司。同时，按照折股方案折合实收资本500万元(每股面值为1元人民币，折股份总额500万股)，计入资本公积187,488.61元。上述出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具了《验资报告》(天健验(2015)6-99号)。上述变更已于2015年6月26日完成工商变更登记。

14. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)		833,300.00	645,811.39	187,488.61

合 计		833,300.00	645,811.39	187,488.61
-----	--	------------	------------	------------

(2) 本期资本溢价增加详见本财务报表附注股本变动情况之说明。

15. 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	103,282.89	66,643.12	103,282.89	66,643.12
合 计	103,282.89	66,643.12	103,282.89	66,643.12

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

- 1) 本期减少详见本财务报表附注股本变动情况之说明。
- 2) 本期增加系根据公司章程等按照折股后净利润的 10%提取法定盈余公积所致。

16. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	2,310,626.23	1,381,080.22
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	2,310,626.23	1,381,080.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	940,010.73	1,032,828.90
减：提取法定盈余公积	66,643.12	103,282.89
其他	2,584,205.72	
期末未分配利润	599,788.12	2,310,626.23

(2) 其他说明

本期未分配利润其他减少 2,584,205.72 元详见本财务报表附注股本变动情况之说明。

(二) 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	3,784,729.10	308,802.33	4,234,821.32	347,312.54
合 计	3,784,729.10	308,802.33	4,234,821.32	347,312.54

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	30,524.85	43,634.84
教育费附加	13,082.06	18,700.66
地方教育附加	8,721.39	12,467.10
合 计	52,328.30	74,802.60

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	134,803.66	84,896.55
差旅费	224,944.68	162,137.90
车辆费	70,770.57	79,091.79
合 计	430,518.91	326,126.24

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	205,417.76	300,470.21
折旧及摊销费	88,869.54	89,172.33
业务招待费	115,825.72	131,210.02
研发费用	1,878,393.69	2,067,361.87
办公费用	74,660.19	42,505.78
租赁费	110,925.00	25,436.25
中介服务费	301,886.79	105,750.00
税金	2,863.50	691.1
其他	19,559.45	54,468.55
合 计	2,798,401.64	2,817,066.11

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	6,558.81	2,519.42
手续费及其他	2,452.00	1,206.50
合 计	-4,106.81	-1,312.92

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	89,053.93	55,036.56
合 计	89,053.93	55,036.56

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	820,269.39	407,564.89
其他	0.02	
合 计	820,269.41	407,564.89

(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
产业升级基金	500,000.00		与收益相关
即征即退增值税款	320,269.39	407,564.89	与收益相关
小 计	820,269.39	407,564.89	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	5,560.40	
其中：固定资产处置损失	5,560.40	
防洪保安费	1,644.51	2,220.07

罚款支出及其他	4,670.00	2,400.00
合 计	11,874.91	4,620.07

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	-21,885.43	-14,093.90
合 计	-21,885.43	-14,093.90

(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	918,125.30	1,018,735.01
按适用税率计算的所得税费用	229,531.33	254,683.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	852.99	98,601.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,204.11	-117,579.27
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	378.06	78.06
本期确认递延所得税资产的影响	-21,885.42	-14,093.90
研发费加计扣除	-216,558.28	-235,784.42
所得税费用	-21,885.43	-14,093.90

(三) 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
利息收入	6,558.81	2,519.42
收到往来	155,791.48	640,257.41
其他	603,442.89	42,365.87
合 计	765,793.18	685,142.70

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
-----	-----	-------

管理费用、销售费用中付现支出	946,103.22	966,036.30
支付往来	217,958.38	600,000.00
其他	11,228.81	4,620.07
合 计	1,175,290.41	1,570,656.37

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	940,010.73	1,032,828.90
加: 资产减值准备	89,053.93	55,036.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,822.91	117,670.50
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	5,560.40	
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,885.43	-14,093.89
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)	18,276.43	-18,276.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-669,964.06	-1,808,321.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	200,000.29	4,717.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	679,875.20	-630,439.04
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	3,142,330.11	693,676.93
减: 现金的期初余额	693,676.93	1,390,717.88
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,448,653.18	-697,040.95
(2) 现金和现金等价物		
项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	3,142,330.11	693,676.93
其中: 库存现金	349.90	1,577.37
可随时用于支付的银行存款	3,141,980.21	692,099.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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	3,142,330.11	693,676.93

六、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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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与应收款项有关。为控制该项风险，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 2015 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 85.77% (2014 年 12 月 31 日为 58.74%) 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。

(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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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	1-2 年	2 年以上
应付账款	6,850.00	6,850.00	6,850.00		
小 计	6,850.00	6,850.00	6,850.00		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2 年以上
其他应付款	11,759.00	11,759.00	11,759.00		
小 计	11,759.00	11,759.00	11,759.00		

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 实际控制人

关联方名称	与本公司的关系
吴国东	实际控制人

2. 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
无锡绚德乐斯创意科技有限公司	实际控制人妻子原持股 30%的公司 [注]
郭敏	股东

[注]: 2015 年 8 月 3 日, 实际控制人妻子将持有的无锡绚德乐斯创意科技有限公司 30%股权转让给无关联第三方。

(二) 关联方交易情况

1. 关联租赁情况

公司前身无锡东领电子有限公司于 2014 年 10 月 16 日至 2015 年 4 月 15 日期间无偿使用关联方无锡绚德乐斯创意科技有限公司承租的位于无锡新区震泽路 18 号无锡软件园金牛座 A 幢 201 室、202 室及 203 室房屋。

2015 年 4 月 16 日, 无锡绚德乐斯创意科技有限公司就前述房屋向出租方无锡软件产业发展有限公司办理了退房手续, 由无锡东领电子有限公司与无锡软件产业发展有限公司直接建立了租赁关系, 签署了新的《房屋租赁合同》, 约定的租赁期限为 2015 年 4 月 16 日至 2016 年 4 月 15 日, 租金按季支付, 每季 36,975.00 元。

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	387,000.00	336,380.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

关联方	期末数	期初数
其他应付款		
吴国东		4,156.00
郭敏		5,272.00
小 计		9,428.00

八、承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项和承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2016 年 1 月 19 日公司股东大会决议, 增加公司注册资本人民币 50 万元, 由新增

股东无锡东联投资企业（有限合伙）（以下简称东联投资）以货币出资 50 万元，认缴注册资本人民币 50 万元，折合每股认购金额 1 元。东联投资为公司实施股权激励的持股平台，其合伙人均为公司在职员工。

除上述说明事项外，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）分部信息

公司规模较小，内部组织结构简单，经营单一，未确定经营分部、报告分部。

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

除上述说明事项外，截至 2015 年 12 月 31 日止，公司不存在需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十一、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	-5,560.40	
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）	500,000.00	
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		
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	-4,669.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	489,769.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	122,442.41	
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	367,327.21	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）净资产收益率

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	20.66	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.58	0.11	0.11

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	940,010.73
非经常性损益	B	367,327.21

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	572,683.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,913,909.12
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	2,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7.00
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,550,581.15
加权平均净资产收益率	M=A/L	20.66%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	12.58%

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	940,010.73
非经常性损益	B	367,327.21
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	572,683.52
期初股份总数	D	5,000,000.00
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	5,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益同。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

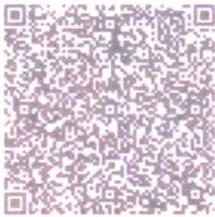
主要经营场所 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(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)



登记机关



2016年 03月 02日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

企业信用信息公示系统网址: <http://www.jaico.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

(特殊普通合伙)

仅为无锡东领智能科技股份有限公司2015年报之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先

办公场所：杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：33000001

注册资本(出资额)：人民币7400万元

批准设立文号：浙财会〔2011〕25号

批准设立日期：2011年6月28日

证书序号：NO. 023309

说明

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



发证机关：

中华人民共和国财政部制



仅为无锡东领智能科技有限公司2015年报之目的而提供文件的复印件，不得用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资格（特殊普通合伙），此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44 发证时间: 二〇一七年十一月九日
证书有效期至: 二〇一七年十一月九日



仅为无赖智能科技股份有限公司2015年报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方(特殊普通合伙)





中国注册会计师协会



2015.4.17.3.08

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2015.4.17.3.08



曹小勤

姓名 Name: 曹小勤
性别 Sex: 女
出生日期 Date of Birth: 1976-12-26
工作单位 Working unit: 天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码 Identity card No.: 310825197612261369



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号 No. of Certificate: 111000100064049
批准注册站名称 Authorized Institution of CPAs: 上海市注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance: 2015.4.17.3.08

仅为无锡东领智能科技股份有限公司 2015 年报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明曹小勤是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名
Full name 樊冬

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1983-11-29

工作单位
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司
上海分所

身份证号码
Identity card No. 411328198311294613

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年11月23日
2015年11月23日

上海市注册会计师协会
Shanghai Institute of CPAs

2015年11月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015年4月20日

2015年4月20日

上海市注册会计师协会
Shanghai Institute of CPAs

2015年4月20日



证书编号:
No. of Certificate 110001580202

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuing 2015年12月23日

仅为无锡东领智能科技股份有限公司2015年年报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明樊冬是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。