

# JAF

## 佳峰股份

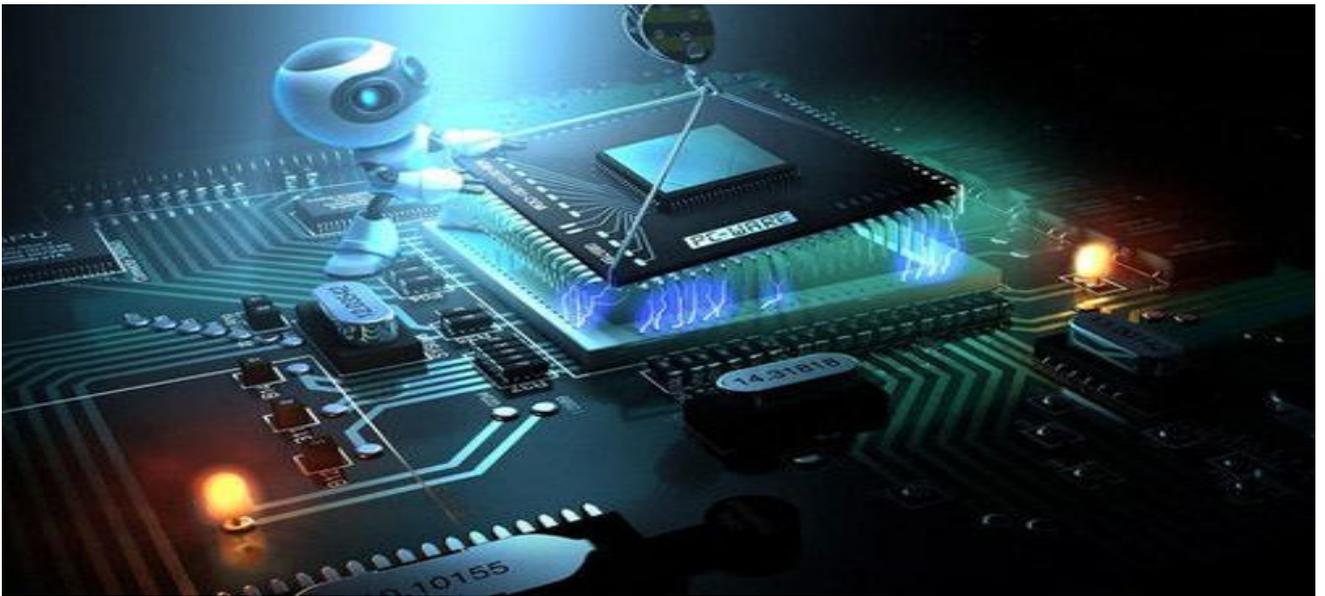
Dalian Jafeng Automation Co., Ltd

# 佳峰股份

NEEQ : 839651

## 大连佳峰自动化股份有限公司

Dalian Jafeng Automation Co., Ltd



## 年度报告

2016

# 公司年度大事记

公司于 2016 年 1 月引进国家级领军人才、行业技术带头人唐亮作为持股职业经理人，通过员工持股平台间接持有公司股份 1,587,000 股，间接持有公司股份比例 15%。公司拟通过股权激励计划加大对高级人才的引进，加速公司经营发展。

2016 年 11 月 22 日，公司股票正式在全国股转系统挂牌公开转让，公司在资本市场上取得了阶段性成果，为公司的壮大与快速发展提供了极为重要的平台。

2016 年 12 月 30 日，佳峰股份与新加坡 PEP INNOVATION 公司签订了重大采购合同，购买“扇出型倒装系统与技术服务”为交易标的的资产，交易价格为 130 万美金（约合 910 万人民币），该合同的签订对公司十三五期间的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极而深远的影响，为与新加坡 PEP 公司继续全方位深入合作打下了良好的基础。

## 目 录

公 司 年 度 大 事 记.....	1
释 义 .....	3
第 一 节 声 明 与 提 示 .....	4
第 二 节 公 司 概 况.....	6
第 三 节 会 计 数 据 和 财 务 指 标 摘 要.....	8
第 四 节 管 理 层 讨 论 与 分 析.....	10
第 五 节 重 要 事 项.....	20
第 六 节 股 本 变 动 及 股 东 情 况 .....	22
第 七 节 融 资 及 分 配 情 况.....	24
第 八 节 董 事、 监 事、 高 级 管 理 人 员 及 员 工 情 况.....	25
第 九 节 公 司 治 理 及 内 部 控 制 .....	30
第 十 节 财 务 报 告 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、佳峰股份、股份公司	指	大连佳峰自动化股份有限公司
佳峰有限、有限公司	指	大连佳峰自动化股份有限公司的前身，即大连佳峰电子有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商	指	银河证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
金元甲	指	日籍员工 KANEMOTO KO 的中文姓名
半导体	指	半导体材料，是一类具有半导体性能（导电能力介于导体与绝缘体之间，电阻率约在 $1\text{m}\Omega\cdot\text{cm}\sim 1\text{G}\Omega\cdot\text{cm}$ 范围内）、可用来制作半导体器件和集成电路的电子材料。
IC、集成电路	指	一种微型电子器件或部件。采用一定的工艺，把一个电路中所需要的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
扇出级封装（Fanout）、倒装焊封装（Flip-chip）、晶圆级封装（WLP）	指	集成电路封装生产中所使用的先进封装工艺。

## 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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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
1、股权集中及实际控制人不当控制的风险	截至 2016 年 12 月 31 日，本公司总股本 1,058 万股，公司实际控制人王云峰、杜风芹夫妇直接持有公司 7,880,000 股，占比为 74.48%，间接持有公司 863,000 股，占比为 8.15%，合计持有公司股份总数的 82.63%，处于绝对控股的地位。上述股份集中的状况，使公司实际控制人能够通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。若实际控制人王云峰、杜风芹夫妇利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。目前公司已引入间接持股的职业经理人，并正在拟定员工持股计划，且目前公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，有效降低实际控制人不当控制带来的风险。
2、市场竞争风险	国内集成电路设备生产企业直接面对国外竞争对手长期的技术封锁及产品垄断，虽然公司经过多年的技术积累和产品开发，所生产的集成电路封装产品性能已经能够和进口产品比肩，并在市场中取得一席之地，但国产设备品牌认可度建立

	<p>仍需要经历较长的过程。相比 ASM、BESI 等行业领先的竞争对手，国内设备制造厂家需要在产品的性能、可靠性等方面不断改进，才能应对日趋激烈的竞争环境。目前公司已对现有产品进行了单独立项，致力于对每种产品的性能升级、稳定性与可靠性的增强和各方面的优化改进，不断满足客户的各项需求。随着客户对公司产品认可度的不断提升，公司产品品牌已逐步打响，公司将凭借产品极高的性价比获得更多客户的认可与好评，提高公司的市场竞争力。</p>
3、技术泄密与核心技术人员流失风险	<p>集成电路设备制造属于技术密集型行业，公司的产品涵盖多个领域的高端技术，因此技术水平和技术创新能力是公司生存发展的关键。目前，公司在核心技术的先进性、核心技术人员的队伍、项目实践经验等方面均处于国内领先的地位，尽管公司的核心技术人员均在公司工作多年，有较强的凝聚力和归属感，但在行业快速发展的情况下，如果该类人员的部分流失导致核心技术泄密，仍将对公司产生一定的负面影响。公司已与核心技术人员签署了保密协议，并正在拟定对核心技术人员的股权激励计划，以进一步保证核心技术团队的稳定性。</p>
4、税收优惠政策变动的风险	<p>公司于 2008 年 10 月 12 日取得了大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号先后为：GR20082120020、GF201121200081、GR201421200024），有效期为 3 年，分别于 2011 年 10 月 14 日、2014 年 9 月 29 日通过上述部门复审，有效期至 2017 年 9 月 28 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司适用的企业所得税税率为 15%。未来如果国家有关高新技术企业的所得税优惠政策发生变化，或由于其他原因导致公司不再符合高新技术企业的认定条件，公司将不能继续享受上述优惠政策，公司的盈利水平将受到一定的影响。公司目前正在申请高新技术企业复审，预计复审的要求全部可以达到，可顺利通过复审。</p>
5、政府补助变动的风险	<p>公司所处行业是国家重点扶持的集成电路行业。报告期内，公司承担了多项国家重大专项等科研项目，并获得政府专项补助。公司获得的政府补助均用于研发项目，公司按照实际使用金额确认营业外收入的同时，也确认了相应金额的研发费用，但未来公司获取政府补助的不确定性对公司经营业绩依然存在一定影响。</p>
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	大连佳峰自动化股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Jafeng Automation Co., Ltd
证券简称	佳峰股份
证券代码	839651
法定代表人	王云峰
注册地址	大连经济技术开发区福泉北路 27 号-5 号
办公地址	大连经济技术开发区福泉北路 27 号-5 号
主办券商	中国银河证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘艳、李岩
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王羽佳
电话	0411-88035000
传真	0411-88035756
电子邮箱	wyj@jafeng.cn
公司网址	www.jafeng.cn
联系地址及邮政编码	大连经济技术开发区福泉北路 27 号-5 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

### 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	2016-11-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	从事集成电路封装设备的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,580,000
做市商数量	-
控股股东	王云峰
实际控制人	王云峰、杜风芹

### 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	912102137327457372	否

税务登记证号码	912102137327457372	否
组织机构代码	912102137327457372	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	30,470,911.75	12,304,959.65	147.63%
毛利率%	25.99%	36.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,223,671.99	-3,261,655.24	31.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,264,018.39	-9,126,778.12	75.19%
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）	-10.73%	-22.15%	-
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）	-10.93%	-61.98%	-
基本每股收益	-0.21	-0.31	32.26%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,016,249.97	54,082,799.27	-1.97%
负债总计	34,031,936.55	35,409,367.92	-3.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,984,313.42	18,673,431.35	1.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.76	1.70%
资产负债率%	64.19%	65.47%	-
流动比率	90.47%	91.84%	-
利息保障倍数	-1.24	-2.95	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,064,708.74	-3,529,614.83	-
应收账款周转率	4.08	2.40	-
存货周转率	2.47	1.27	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.97%	27.60%	-
营业收入增长率%	147.63%	14.38%	-
净利润增长率%	31.82%	-184.93%	-

### 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	10,580,000	10,580,000	-
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
非流动性资产处置损益	-1,331.07
计入当期损益的政府补助，但与企业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	3,105,736.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-444,027.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,534,554.06
<b>非经常性损益合计</b>	125,824.14
所得税影响数	85,477.74
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	40,346.40

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

根据证监会公告[2012]31号《上市公司行业分类指引》（2012年修订）划分的行业分类，公司属于“C制造业”下的“35专业设备制造业”。公司生产的主要产品是集成电路封装设备。作为国内集成电路封装设备行业的领导企业，公司针对国内、国外市场需求情况，将其产品市场定位在中高端封装设备上，主要产品经过十多年的市场磨砺，在整体技术水平上已达到国际先进，完全可以替代进口设备。公司产品生产出的芯片最终应用于航空航天、汽车制造、消费类电子产品等领域。公司提供芯片封装生产线上的核心生产设备，主要服务对象为上述领域的集成电路封装企业。

公司作为为数不多的国产集成电路核心封装设备的供应商，建立了相对完善的采购、研发、生产和销售体系，拥有专业的市场销售和服务队伍。同时公司拥有自主核心技术和研发团队，为公司更好地进行客户维护提供了保障。随着国家高端技术装备自主研发步伐的加快，公司的重点战略和重点客户更加明晰，已经形成了良好稳定的发展局面。

由于集成电路产业更新换代迅速的产业背景，公司对新产品的研发与成熟产品的更新换代极为重视。在公司自主研发核心技术之外，公司以开放的心态与国内外的技术先进型公司进行全方位的合作与交流，目前已与日本超音波株式会社结成长期战略合作伙伴，与新加坡 PEP INNOVATION 公司确定合作关系。

报告期内，公司业务发展稳定，商业模式未发生重大变化，公司的业务发展符合行业发展趋势与国家政策导向，有利于公司未来的可持续性发展。

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：

2016年度，公司在董事会与经营层的领导下，取得了一定的业绩，基本完成董事会对公司经营提出的期望。报告期内实现营业收入 30,470,911.75 元，上年度同期营业收入为 12,304,959.65 元，同比增长 147.63%。公司主要营业收入大幅增加主要原因有两方面，一方面，由于公司推出升级优化版的产品，经过一段时间的客户试用与口碑积累，已广泛为客户所认可，对营业收入的增长起到了一定的作用。另一方面，公司自 2014 年末与日本超音波株式会社达成战略合作协议，由日本超音波负责设备部分主体的生产并进口到中国，我公司负责其余部分主体的开发与生产，设备于 2015 年末开发完成并开始进行市场推广，并于 2016 年进行批量销售，扩充了我公司的产品线，亦贡献了部分营业收入的增长。报告期内公司实现归属于挂牌公司股东的净利润-2,223,671.99 元，净利润相比上一年度同期净利润增加 31.82%，扣除股份支付 2,534,554.06 元的影响，已实现盈利。经营活动产生的现金流量为 1,064,708.74 元，上年同期为 -3,529,614.83 元，同比增加 4,594,323.57 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 53,016,249.97 元，其中净资产 18,984,313.42 元，相比上一年度基本无变化。

2016 年度，公司沿着既定的战略规划前进。第一，引进了国家级领军人才、行业技术带头人作为持

股的职业经理人，推动公司快速发展；第二，加快了与国内外行业内高精尖技术团队的深度合作：与日本超音波公司续签了战略合作协议，在原有合作的基础上增加了新设备的代理权，拓宽了公司的经营范围，将为公司带来更多的经济效益；此外，与新加坡 PEP INNOVATION 公司签订了重大采购合同，对公司十三五期间的经营业绩、市场拓展及品牌效应产生积极而深远的影响，为与新加坡 PEP 公司继续全方位深入合作打下了良好的基础。第三，公司在资本市场上取得了阶段性成果，成功在新三板挂牌，为公司的壮大与快速发展提供了极为重要的平台。

## 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	30,470,911.75	147.63%	-	12,304,959.65	14.38%	-
营业成本	22,552,540.18	190.31%	74.01%	7,768,497.39	12.27%	63.13%
毛利率	25.99%	-	-	36.87%	-	-
管理费用	11,390,137.64	-3.24%	37.38%	11,772,058.40	48.84%	95.67%
销售费用	999,090.83	-34.06%	3.28%	1,515,262.85	-2.29%	12.31%
财务费用	736,329.61	-20.81%	2.42%	929,799.74	28.74%	7.56%
营业利润	-5,189,054.15	47.64%	-17.03%	-9,909,744.46	-55.71%	-80.53%
营业外收入	3,105,736.70	-51.56%	10.19%	6,411,678.83	25.01%	52.11%
营业外支出	445,358.50	93.00%	1.46%	230,750.32	69.24%	1.88%
净利润	-2,223,671.99	31.82%	-7.30%	-3,261,655.24	-184.93%	-26.51%

### 项目重大变动原因：

#### (一) 营业收入

公司本年度营业收入较上年同期增长 147.63%，主要有两方面原因，一方面，由于公司推出升级优化版的产品，经过一段时间的客户试用与口碑积累，已广泛为客户所认可，对营业收入的增长起到了一定的作用。另一方面，公司自 2014 年末与日本超音波株式会社达成战略合作协议，由日本超音波负责设备部分主体的生产并进口到中国，我公司负责其余部分主体的开发与生产，设备于 2015 年末开发完成并开始进行市场推广，并于 2016 年进行批量销售，扩充了我公司的产品线，亦贡献了部分营业收入的增长。

#### (二) 营业成本和毛利率

本年度营业成本为 22,552,540.18 元，较上年同期增长 190.31%，毛利率较上年同期下降 10.88 个百分点，主要是因为超音波打线机主体部分是由国外进口的，合同是以日元签定，签定时人民币对每百元日元的汇率为 5.8426，但进口的汇率为 6.4457。日元汇率增幅过大，所以导致成本增大，进而毛利率降低。

#### (三) 销售费用

本年度销售费用为 999,090.83 元，较上一年度销售费用降低 34.06%，主要由于销售费用中商品维修费的大幅降低。商品维修费为保修期内免费为客户提供维修服务所产生的费用，上年度的商品维修费为 593,336.67 元，本年度商品维修费为 221,313.75 元，减少 373,022.92 元。由于公司近年来大力开展对成熟产品的优化升级，全面改进了以前年度产品中的缺陷与瑕疵，使公司产品的免费维护费用逐渐降低。除商品维修费外，其余销售费用基本保持稳定。

#### (四) 管理费用

本年度管理费用 11,390,137.64 元，较上一年度管理费用降低 3.24%。扣除 2016 年股份支付 2,534,554.06 元，较上一年度管理费用降低 25%。主要原因主要为管理费用中的研发费用降低，降低额度为较上年减少 3,810,730.15 元，其中主要为材料费用的降低，原因为上年度银浆高速装片机、IGBT 装片机、打线机

均为研发初期，除了人力成本的投入，还需材料成本、加工成本与固定资产的投入。而本报告期内，除新立项的项目，其余研发项目基本进入中后期，完成设计论证阶段，且原型机已开发完毕，进入到对原型机进行测试优化与改进的阶段，部分项目的样机已调试完毕，达到出厂条件，并已小批量销售。报告期内主要研发投入为人力成本，材料成本等投入减少，因此研发投入的比例较上年度有所下降。

#### （五）营业外收入

本年度营业外收入为 3,105,736.70 元，相比上一年度减少 51.56%，营业外收入全部来自政府补助。由于 2016 年度政府拨款稍有滞后，报告期申请的政府补助延迟到 2017 年发放（2017 年 1-2 月共确认 440 万元营业外收入），导致报告期内收取的政府补贴补助减少。

#### （六）营业外支出

本年度营业外支出为 445,358.50 元，较上年上涨 93.00%，主要由于公司补缴以前年度的企业所得税与房产税产生的滞纳金，共计 443,027.43 元，使营业外支出大幅上涨。

#### （七）净利润

本年度净利润为-2,223,671.99 元，由于营业收入增长 147.63%使毛利增加 3,381,909.31 元，同时销售费用和管理费用得到了有效的控制，但 2016 年由于股份支付确认了管理费用 2,534,554.06 元，且政府补助减少 3,305,942.13 元，导致净利润较上年仅增加 1,037,983.25 元。

### （2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	29,416,660.09	22,013,209.65	10,533,436.89	6,607,270.99
其他业务收入	1,054,251.66	539,330.53	1,771,522.76	1,161,226.40
合计	30,470,911.75	22,552,540.18	12,304,959.65	7,768,497.39

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%
集成电路封装设备	29,416,660.09	96.54%	10,533,436.89	85.60%
配件及芯片等	1,054,251.66	3.46%	1,771,522.76	14.40%

#### 收入构成变动的的原因：

公司主营业务为集成电路设备，其他业务为设备的售后配件、升级改造与售后维修及芯片等。本年度主营业务收入为 29,416,660.09 元，占营业收入总额的 96.54%，较上年同期的 10,533,436.89 元有较大幅度的增长。营业收入增长的原因为公司升级优化版的产品逐渐受到客户认可，成熟产品的市场销量增长；同时，公司与海外公司合作，开拓了新的产品线，亦对营业收入的增长起到良好的促进作用。

### （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	1,064,708.74	-3,529,614.83
投资活动产生的现金流量净额	7,625,185.04	-11,651,911.88
筹资活动产生的现金流量净额	-7,111,180.55	16,336,138.07

#### 现金流量分析：

##### （一）经营活动产生的现金流量净额

本年度经营活动产生的现金流量净额 1,064,708.74 元，较上年同期增加 4,594,323.57 元，主要由以下方面原因造成：第一，公司的营业收入增长使收到的经营活动产生的现金增加；第二，公司在供应商方面的信用能力与供应商管理能力增强，使支付给供应商的现金货款相应减少；第三，公司的客户管理能力增强，使公司的应收账款回款率上升，销售商品提供劳务收到现金增加。

**(二) 投资活动产生的现金流量净额**

本年度投资活动产生的现金流量额 7,625,185.04 元，较上年同期增加 19,277,096.92 元。主要由 2015 年使用暂时闲置资金购买理财产品，于报告期内到期收回造成的。

**(三) 筹资活动产生的现金流量净额**

本年度筹资活动产生的现金流量额-7,111,180.55 元，较上年同期减少 23,447,318.62 元。主要是因为 2015 年公司取得短期贷款和个人借款合计 34,610,000.00 元，而 2016 年归还上期末借款同时，只取得了银行短期贷款 14,000,000.00 元，从而造成了 7,111,180.55 元的筹资活动现金净流出。

**(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	重庆平伟实业股份有限公司	12,546,753.01	41.18%	否
2	苏州固锔电子股份有限公司	5,589,338.44	18.34%	否
3	无锡华润华晶微电子有限公司	1,835,422.87	6.02%	否
4	深圳力迈电子有限公司	1,538,461.52	5.05%	否
5	广东普福斯节能元件有限公司	1,106,837.60	3.63%	否
合计		22,616,813.44	74.22%	-

**(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	Ultrasonic Engineering(超音波)	12,566,961.66	48.92%	否
2	莱腾仕精密机电(上海)有限公司	1,574,254.00	6.13%	否
3	大连鑫浩机械加工有限公司	1,364,070.55	5.31%	否
4	上海会通自动化科技发展有限公司	820,376.09	3.19%	否
5	无锡继开精密机械有限公司	692,106.78	2.69%	否
合计		17,017,769.08	66.25%	-

**(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	2,542,626.46	6,353,356.61
研发投入占营业收入的比例	8.34%	51.63%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	22
公司拥有的发明专利数量	10

**研发情况：**

报告期内，公司内部研发立项 4 项，投入研发资金共 2,542,626.46 元，主要围绕银浆高速装片机、IGBT 装片机、高精度装片机、打线机的研究开发投入资金。研发支出较上年度有较大比例下降，因为上年度银浆高速装片机、IGBT 装片机、打线机均为研发初期，除了人力成本的投入，还需材料成本、加工成本与固定资产的投入。而本报告期内，除新立项的项目，其余研发项目基本进入中后期，完成设计论证阶段，且原型机已开发完毕，进入到对原型机进行测试优化与改进的阶段，部分项目的样机已调试完毕，达到出厂条件，并已小批量销售。报告期内主要投入为人工成本，材料成本等投入减少，因此研发投入的比例较上年度有所下降。公司研发的产品适合市场所需，使公司的产品结构更加丰富，可满

足快速发展的市场需求。预计在 2017 年可陆续推出研发成果，为公司可持续性战略发展的步伐奠定坚实的基础，对未来的经营产生良好的推动作用。

## 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	4,128,551.50	62.11%	7.79%	2,546,756.32	82.85%	4.71%	3.08%
应收账款	8,200,721.66	38.24%	15.47%	5,932,347.92	37.83%	10.97%	4.50%
存货	11,341,695.75	64.02%	21.39%	6,914,939.67	30.21%	12.79%	8.60%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	19,838,169.71	-1.78%	37.42%	20,197,094.56	-0.01%	37.34%	0.08%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	14,000,000.00	-30.00%	26.41%	20,000,000.00	100.00%	36.98%	-10.57%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	53,016,249.97	-1.97%	-	54,082,799.27	27.60%	-	-

### 资产负债项目重大变动原因：

#### （一）货币资金

公司本年末货币资金为 4,128,551.50 元，上年末为 2,546,756.32 元，本年末较上年末增加 62.11%，主要原因为营业收入的增加使得公司产生正向的现金流入，增加了持有的货币资金。

#### （二）应收账款

公司本年末应收账款为 8,200,721.66 元，较上年末增加 38.24%，主要为营业收入的增加而导致。公司营业收入较上年同期增加 147.63%，而应收账款只增加 38.24%，增长幅度相对较小。

#### （三）存货

公司本年末存货余额较上年末增加 64.02%，主要是因为 2016 年 12 月发出商品金额比较大，并且未到验收期没有确认收入。此外公司本年度原材料余额较上年同期增加 163.35%。主要原因是 2016 年末签订一批销售合同，供货期较紧，公司决定提前备料，导致 2016 年末原材料库存余额较大。

#### （四）短期借款

公司本年度短期借款余额较上年同期减少 30%，2016 年归还以前借款 20,000,000.00 元，同时又借入一年期借款 14,000,000.00 元。

## 3、投资状况分析

### （1）主要控股子公司、参股公司情况

无。

### （2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司赎回 2015 年购买的理财产品 903.00 万元，当年累计购买理财产品 1,500.00 万元，截至报告期末已全部赎回。详细情况如下：公司于 2016 年 1 月 13 日赎回 2015 年 12 月 8 日购买的理财产品 503.00 万元，收益额为 20,740.13 元；于 2016 年 2 月 3 日赎回于 2015 年 12 月 29 日购买理财产品 400.00 万元，收益额为 16,493.15 元；于 2016 年 2 月 2 日购买理财产品 300.00 万元，于 2016 年 8 月 3 日赎回，收益额为 67,315.06 元；于 2016 年 2 月 16 日购买理财产品 400.00 万元，于 2016 年 4 月 20 日赎回，收益额为 29,687.67 元；于 2016 年 4 月 26 日购买理财产品 800.00 万元，于 2016 年 6 月 29 日赎回，收益额为 59,375.34 元。报告期末，理财账户内期末余额为 1,827.98 元。

### （三）外部环境的分析

#### 1.宏观环境

集成电路产业是信息技术的核心，是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性产业。中国作为集成电路终端的主要市场，近些年发展迅猛，占全球集成电路比例大幅上升，其成长趋势远高于全球其他地区。据统计数据显示，2015 年中国大陆集成电路市场增长 7.7%，居全球集成电路市场增长之首，且其中集成电路产业链中的封装测试业已占到全球封装测试业市场的三分之一以上。2014 年起，国务院相继出台了《国家集成电路产业发展推进纲要》、《中国制造 2025》等相关政策，并相继成立了国家集成电路产业基金及各地方集成电路产业基金，鼓励与推动集成电路行业与集成电路专用设备业的快速发展。市场、政策及资金的汇聚将使未来中国集成电路市场保持持续高速发展的态势，并推动集成电路行业内的各个环节从国外进口到中国制造、从中国制造到中国创造的华丽转身。

## 2. 行业发展

2014-2016 年，全球集成电路产业开始进入平稳发展期，产业结构调整步幅加快，并购整合此起彼伏，而中国受政策、资金、需求等方面的拉动，集成电路市场仍保持高速增长，且 2017 年市场形势与市场预期持续见好。受惠于政策与资金的持续推动，集成电路市场增长潜力巨大，整个产业也将持续向中国地区转移。我国每年集成电路的进口额度超过 2,000 亿美元，具有巨大的国产替代进口的市场空间。2016 年中国已确定新建的晶圆厂达 10 座，在 2017、2018 年将陆续开始量产。晶圆厂作为集成电路制造链条中的上游产业，此举将刺激产业下游封测厂的建设与扩产，并将拉动对集成电路生产设备的大量需求。此外，集成电路封装行业目前正处于技术与工艺的转型期，受集成电路前道制造工艺的限制，集成电路体积与性能的提高将极大地依赖于集成电路后道封装工艺的变革。目前集成电路封装制造业正进入重大调整发展期，世界封装技术正在由传统的插装式、贴装式等封装形式向先进的高密度封装形式如扇出级封装（Fanout）、倒装焊封装（Flip-chip）及晶圆级封装（WLP）等转型。此工艺变革极大地刺激了芯片封装厂对于高端先进的核心封装设备的需求，这对封装设备制造商来说是一项极大的挑战，封装设备制造商将加大力度对高端先进的核心封装设备进行研发。且依据《中国制造 2025》加快发展和推进我国集成电路制造过程智能化的战略要求，封装设备生产车间将逐步向智能化进行转变，实现集成电路后道封装的整个生产工艺流程的自动化与智能化，降低制造成本，提高生产效率和产品质量，进而实现国产高端先进的核心封装设备从无到有，从有到优的发展历程。由此可见，中国封装设备行业未来有着非常广阔的发展空间。

## （四）竞争优势分析

佳峰股份主要从事集成电路行业中封装设备及其零部件的研发、制造与销售，主要产品为集成电路封装生产中所使用的核心装备。封装装备制造作为支撑集成电路封测业的核心行业，对封测业的技术变革、产能扩大和行业发展起到了极为重要的推动作用。其研发难度大，进入门槛高，有技术、人才、行业经验、专利等方面的行业壁垒。

### 1. 技术优势

佳峰股份作为集成电路封装装备的国产品牌供应商，是我国第一批拥有自主知识产权从事集成电路设备行业的高新技术企业。公司先后承担了多项国家 02 重大专项，并成功获得验收，产品先后获得国家重点新产品奖、国家火炬计划重点高新技术奖及多届国家半导体行业协会创新产品和技术奖，获得发明专利授权 10 项，实用新型专利 12 项，软件著作权 4 项，所有产品皆具有自主知识产权。公司数十年来攻克了多项技术难点，并积累了丰富的行业内技术经验。此外，大连佳峰自动化股份有限公司拥有一支由行业学术带头人、行业资深专家等引领的多领域研发团队，近三年累计研发经费约占累计营业收入 25%，并积极与国内外的技术先进团队或公司开展全面的技术交流与合作，为公司的技术开发与创新提供了坚实的基础与广阔的平台。

### 2. 团队优势

公司拥有一支懂微电子工艺、机械设计、视觉定位、精密控制的多领域研发团队，占公司员工总数的 40% 左右。公司亦有行业知名学术带头人与多位行业资深专家，带领公司先后承担过国家科技部下达的‘十一五’重大科技专项“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”（02 专项）的两项课题，并成功获得验收。此外，公司十分注重人才的引进与培养，报告期间引进行业内先进封装设备的带头人、国家级领

军人才作为持股职业经理人，并扩充了研发团队，为公司大力开展研发奠定了坚实的基础。

### 3.地域优势

由于行业的快速发展变革，使设备标准机型无法满足封装厂对于芯片质量提高、成本下降的迫切需求，相较国外设备厂家，公司可快速对应客户的各种定制化与升级改造的需求，在原有标准机型的基础上针对客户的工艺改造提供相应的解决方案。而公司的主要竞争对手为国际公司，分布在东南亚、欧洲等地，对于定制化机型对应速度较慢且沟通成本高。此外，在售后服务方面，国外设备供应商由于地域的限制导致沟通与时间成本高，造成了与客户沟通的不便利性，公司与国内封装厂的沟通会更加及时、有效。

### 4.政策优势

目前，我国政府对集成电路设备国产化的重视程度越来越高，已成立了如国家集成电路产业投资基金、融资租赁公司等针对集成电路行业的扶持资金与扶持政策，并对集成电路生产厂商采购国产设备提供融资支持。因此，公司在与国外设备厂商竞争的过程中，国内政策能够发挥积极的作用。

## （五）持续经营评价

佳峰股份长期致力于集成电路行业中封装设备及其零部件的研发、制造与销售，经过多年的技术积淀与客户口碑，在本领域已积累了较强的技术实力与品牌认可度。截止 2016 年 12 月 31 日，公司拥有 10 项发明专利，拥有高精度温度控制、反向识别技术、飞行拍照定位技术等多项核心技术，拥有与国际品牌厂商比肩的集成电路封装装备的设计、研发与生产能力。公司先后承担“十一五”与“十二五”期间国家《极大规模集成电路制造装备及成套工艺》重大专项中的 3 项项目课题，以及国家科技部火炬计划、国家创新基金等多项国家级项目，并成功取得验收。公司已在市场上确定了一定的行业地位，成为了多个大型封装企业的合格供应商，打破了进口设备在该领域的垄断地位。

2014、2015、2016 年公司的营业收入分别为 1,075.82 万元、1,230.50 万元和 3,047.09 万元，营业收入逐年增长，增幅分别为 14.38%与 147.63%，具有较高的成长性。营业成本随营业收入增长，增长率分别为 12.27%与 74.01%，均略低于营业收入的增幅。

2016 年的营业利润为-518.90 万元，较上年同期增长 47.64%，2016 年净利润为-222.36 万元，较上年同期增长 31.82%，其中包括因引进持股职业经理人所发生的股份支付 253.45 万元，扣除上述股份支付所形成的非经常性损益，2016 年净利润为正。公司营业利润与净利润较少的原因因为经过多年的技术积累与开发，公司所生产的产品虽已逐步在长期由进口设备垄断的市场中取得一席之地，但仍处于市场开拓期，研发、管理、市场开拓等必要投入相对较大，随着未来收入规模的增长，利润情况将得到改善。

公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额为 106.47 万元，较上年同期增加 459.43 万元，可为公司的日常经营活动提供较好的支撑。

根据公司的战略规划与不断完善的运营、治理机制，结合公司经多年研发改善新增的产品线与积累的品牌口碑，预计今后的营业收入将逐年提高，覆盖固定支出所形成的费用，产生逐年增长的营业利润。同时，中国集成电路的发展趋势与宏观政策导向良好。公司具备核心资源要素与核心竞争力，因此具有较强的持续经营能力。

## （六）扶贫与社会责任

集成电路是制造产业，尤其是信息技术安全的基础。但是，我国集成电路产业起步晚，存在诸如集成电路设计、制造企业持续创新能力薄弱，核心技术缺失仍然大量依赖进口，与国际先进水平有显著差异。佳峰股份十多年来一直致力于集成电路后道封装中高端设备的研制，填补了多项国内空白，技术水平可与国际同类产品齐肩，而价格远远低于国外进口设备，且维护方便，受到国内各大封装厂商的高度认可与欢迎。促进了我国集成电路上下游产业的健康发展，打破了国外进口产品在华的垄断地位，意义重大。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

### 1.政策趋势

2014 年国务院出台了《国家集成电路产业发展推进纲要》，将集成电路的技术水平和发展规模作为衡量一个国家产业竞争力和综合国力的重要标志之一，将提升集成电路的价值链核心环节作为产业发展的重点，并将攻破核心技术与实现“芯片-软件-整机-系统-信息服务”产业链协同格局作为产业发展的主要内容。纲要提出到 2015 年，中高端封测占比达到 30%以上；到 2020 年，封装测试技术达到国际领先水平，关键装备和材料进入国际采购体系；到 2030 年，集成电路产业链主要环节达到国际先进水平，部分企业进入国际第一梯队。国家各部门与地方也陆续推出了相关产业引导政策与产业发展基金，进一步推动产业链上的各个环节实现跨越式发展。集成电路设备作为产业链上的重点支撑环节，是集成电路国产化的重要基础，是政策与资金重点关注的环节，公司未来预计受政策红利影响对业绩产生利好。

### 2.行业技术趋势

根据摩尔定律，同样价格下，集成电路上可容纳元器件的数目与性能每隔 2 年将翻一倍。自 60 年代初摩尔定律提出开始，集成电路行业至今一直遵循此定律，主要依靠晶圆生产制程的发展，即将芯片上的线条与密度持续缩小来达成期望的元器件密度。然而，晶圆制程的发展目前已达到纳米级别，接下来的发展将受到技术极限与极大地成本压力，因此，集成电路技术的变革将极大地依赖于制造终端的封装行业。传统的封装工艺将逐渐被性能高、尺寸小的先进封装技术如 Fan-out（扇外型封装）、WLP（晶圆级封装）、Flip-chip（倒装焊封装）等取代，遵循了集成电路行业摩尔定律发展规律。技术的变革将刺激封装厂对于资金的需求，进而加速对于新技术的引进与产能的扩张。且同时受政策与技术发展的驱动，未来 2-5 年内，利用先进封装技术封装的芯片需求量将大大增加，进而增加了先进封装设备的需求量。由此可见，公司正在研发的先进封装设备未来将取得较为可观的经营业绩。

## （二）公司发展战略

基于行业的技术发展、客户需求与政策导向，公司将重点向中高端先进封装设备方向发展。智能手机、可穿戴设备等智能设备的普及使传统的封装工艺已无法满足市场对于小型化、智能化芯片的大量需求，集成电路封装行业目前正面临着打破传统技术天花板的变革期。先进封装技术如 Fan-out（扇外型封装）、WLP（晶圆级封装）、Flip-chip（倒装焊封装）等可以满足市场需求，且目前各大封装厂-即公司的客户也正将要面临转型升级的关键阶段，大量需要能够满足先进封装技术需求的中高端设备。目前市场上的先进封装设备基本只有少数一、两家国外上市公司可以提供，且售价高昂。佳峰股份基于多年的技术积淀，联合国内外的技术顶尖团队，拟开展对中高端先进封装设备的大力开发与推广。

同时，公司拟开展为客户提供先进封装生产线一体化解决方案的业务规划。由于先进封装工艺对工艺生产精度、质量检测、生产环境等方面要求都相对较高，如果仍用传统手段建设，在生产过程中将不可避免地耗费大量人工成本，并难以对生产质量与效率进行严格把控，生产工艺虽达到先进，但生产成本将居高不下，生产质量也无法有效跟进。因而发展以智能制造生产系统贯穿整个生产环节的智能工厂是发展集成电路封装产业的共性需求，是降低日益扩大的人工成本、提高生产效率、监督与优化生产质量等方面的必要环节。因此，公司拟以先进封装工艺与设备为基础，开展智能制造生产系统（CIMS）的开发，为客户提供生产线一体化解决方案。

## （三）经营计划或目标

公司根据发展战略方向制定了经营计划与目标，计划做好以下几方面工作：

1.面对快速变革的行业态势，公司将持续加大研发投入，提高公司的研发能力，为公司战略目标的实现奠定坚实的基础。

2.持续引进与培养行业内高精尖人才，夯实公司的技术基础。公司计划持续引进高水平、高素质的人才，建立员工持股计划，激励人才在各个岗位上发挥极致；同时，通过对员工的专业知识、专业技能与管理水平等方面的培训，加强公司员工的专业水平与能力，建立一支各方面素质过硬的团队。

3.继续加强对外合作与交流，以自主研发与吸收引进先进技术思想相结合，提高公司持续创新能力，为公司的可持续发展提供充足的助力。

4.提高公司市场人员的业务水平，完善公司对客户的维护与管理，在满足原有客户需求的基础上，不

断开拓新的客户，以优异的服务水平及高质量的产品口碑获得更多客户的认可，从而使公司的销售业绩持续增长。

5.同时，公司将持续完善管理体系，健全供应商的评价体系，加强内控管理，积极采取措施降低运营成本，提高企业的经济效益。

上述计划为公司经营层提供依据与方向，并不构成对投资者的业绩承诺。请投资者应对此保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### （四）不确定性因素

由于集成电路封装行业的技术与工艺更新换代的时间存在不确定性，且客户是否采购设备是由其自身的发展战略与市场需求所决定，因此公司未来的发展存在一定的不确定性。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、股权集中及实际控制人不当控制的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司总股本 1,058 万股，公司实际控制人王云峰、杜风芹夫妇直接持有公司 7,880,000 股，占比为 74.48%，间接持有公司 863,000 股，占比为 8.15%，合计持有公司股份总数的 82.63%，处于绝对控股的地位。上述股份集中的状况，使公司实际控制人能够通过其于公司的绝对控股地位对公司施加较大的影响。若实际控制人王云峰、杜风芹夫妇利用其在公司的股权优势及控制权优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。目前公司已引入间接持股的职业经理人，并正在拟定员工持股计划，且目前公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，有效降低实际控制人不当控制带来的风险。

##### 2、市场竞争风险

国内集成电路设备生产企业直接面对国外竞争对手长期的技术封锁及产品垄断，虽然公司经过多年的技术积累和产品开发，所生产的集成电路封装产品性能已经能够和进口产品比肩，并在市场中取得一席之地，但国产设备品牌认可度建立仍需要经历较长的过程。相比 ASM、BESI 等行业领先的竞争对手，国内设备制造厂家需要在产品的性能、可靠性等方面不断改进，才能应对日趋激烈的竞争环境。目前公司已对现有产品进行了单独立项，致力于对每种产品的性能升级、稳定性与可靠性的增强和各方面的优化改进，不断满足客户的各项需求。随着客户对公司产品认可度的不断提升，公司品牌已逐步打响，公司将凭借产品极高的性价比获得更多客户的认可与好评，提高公司的市场竞争力。

##### 3、技术泄密与核心技术人员流失风险

集成电路设备制造属于技术密集型行业，公司的产品涵盖多个领域的高端技术，因此技术水平和技术创新能力是公司生存发展的关键。目前，公司在核心技术的先进性、核心技术人员的队伍、项目实践经验等方面均处于国内领先的地位，尽管公司的核心技术人员均在公司工作多年，有较强的凝聚力和归属感，但在行业快速发展的情况下，如果该类人员的部分流失导致核心技术泄密，仍将对公司产生一定的负面影响。公司已与核心技术人员签署了保密协议，并正在拟定对核心技术人员的股权激励计划，以进一步保证核心技术团队的稳定性。

##### 4、税收优惠政策变动的风险

公司于 2008 年 10 月 12 日取得了大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号先后为：GR20082120020、GF201121200081、GR201421200024），有效期为 3 年，分别于 2011 年 10 月 14 日、2014 年 9 月 29 日通过上述部门复审，有效期至 2017 年 9 月 28 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司适用的企业所得税税率为 15%。

未来如果国家有关高新技术企业的所得税税收优惠政策发生变化，或由于其他原因导致公司不再符合高新技术企业的认定条件，公司将不能继续享受上述优惠政策，公司的盈利水平将受到一定的影响。公司

目前正在申请高新技术企业复审，预计复审的要求全部可以达到，可顺利通过复审。

#### 5、政府补助变动的风险

公司所处行业是国家重点扶持的集成电路行业。报告期内，公司承担了多项国家重大专项等科研项目，并获得政府专项补助。公司获得的政府补助均用于研发项目，公司按照实际使用金额确认营业外收入的同时，也确认了相应金额的研发费用，但未来公司获取政府补助的不确定性对公司经营业绩依然存在一定影响。

#### (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： -	

#### (二) 关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	五、二（一）
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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	是	五、二（二）
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
王云峰	2,900,000.00	2015-05-04 至 2020-05-04	保证担保、抵 押担保	连带	是	是
总计	2,900,000.00	-		-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

#### 清偿情况：

报告期内，曾存在公司向控股股东、实际控制人提供担保的情形，公司向控股股东、实际控制人提供担保的《最高额担保合同》已于 2016 年 5 月 31 日解除，未对公司的利益造成重大损害。

#### （二）股权激励计划在本年度的具体实施情况

公司在本年度实施了对职业经理人的股权激励。激励对象为唐亮，其基本情况见“第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“二 员工情况”中“（二）核心员工以及核心技术人员”。2016 年 2 月 20 日，公司实际控制人王云峰与总经理唐亮签订《合伙份额转让协议书》，约定王云峰将所持有的大连佳峰商道信息咨询合伙企业（有限合伙）的 158.70 万元的出资份额，即间接持有的公司 15% 的股权，以 158.70 万元的价格转让给唐亮。公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日的净资产评估价值 2,747.70 万元作为公司股权

的公允价值，并据此计算公司 15% 股权的公允价值为 4,121,554.06 元。公司依据会计准则的规定，根据公司 15% 股权的公允价值 4,121,554.06 元与转让价格 1,587,000.00 元之间的差额 2,534,554.06 元，于 2016 年 3 月一次性确认管理费用 2,534,554.06 元，相应增加资本公积 2,534,554.06 元。上述股份支付事项导致公司 2016 年利润总额减少 2,534,554.06 元，不会对公司净资产及未来的经营业绩产生其他影响。

### （三）承诺事项的履行情况

董事、监事、高级管理人员及股东做出的各项承诺包括：1、《关于避免资金占用和避免关联担保的承诺函》；2、《避免同业竞争承诺函》；3、《规范与大连佳峰自动化股份有限公司的资金往来、关联交易事项的承诺》。

以上各项承诺在报告期内均正常履行。

## 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,580,000	100.00%	-	10,580,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,880,000	74.48%	-	7,880,000	74.48%
	董事、监事、高管	7,880,000	74.48%	-	7,880,000	74.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>10,580,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,580,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>3</b>				

注：1、股份公司于 2016 年 6 月由有限公司整体变更设立，期初有限公司注册资本为 1,058 万元，整体变更方案为以经审计的账面净资产 18,673,431.35 元折股 10,580,000 股，余额计入资本公积。公司股票于 2016 年 11 月 22 日正式在全国股份转让系统挂牌并公开转让。

2、有限公司阶段，公司治理机制不健全，未明确设置董事、监事、高管等职位，上表中期初董事、监事、高管持股情况，以股份公司成立后设置的董事、监事、高管人员在期初的持股情况为依据。

3、王云峰、杜风芹为公司控股股东、实际控制人，并担任公司董事，上述二人持股数同时计入控股股东、实际控制人项目和董事、监事、高管项目。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王云峰	6,130,000	0	6,130,000	57.94%	6,130,000	0
2	杜风芹	1,750,000	0	1,750,000	16.54%	1,750,000	0
3	大连佳峰商道信息咨询合伙企业（有限合伙）	2,700,000	0	2,700,000	25.52%	2,700,000	0
<b>合计</b>		<b>10,580,000</b>	<b>0</b>	<b>10,580,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,580,000</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：

王云峰先生与杜风芹女士系夫妻关系，且王云峰为佳峰商道的普通合伙人，持有佳峰商道 15.30% 的出资额，杜风芹为佳峰商道的有限合伙人，持有佳峰商道 16.67% 的出资额。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 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	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

王云峰直接持有公司 6,130,000 股，占公司股份总数的 57.94%，通过佳峰商道间接持有公司 413,000 股，占公司股份总数的 3.90%，王云峰通过直接和间接的方式持有公司 61.84% 的股份，为公司控股股东。

王云峰，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 7 月至 1991 年 4 月任化工部制碱工业研究所设计工程师；1991 年 4 月至 1992 年 4 月在日本福冈语言学校学习日语；1992 年 4 月至 2001 年 9 月任大连罗姆电子有限公司制造课长；2001 年 10 月至 2016 年 6 月，历任佳峰有限执行董事、总经理、监事；2016 年 6 月至今，任佳峰股份董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

王云峰、杜风芹是公司的创始人，二人系夫妻关系，合计直接持有公司 74.48% 的股权，合计间接持有公司 8.15% 的股权，二人通过直接和间接方式合计持有公司的股权比例为 82.63%；且王云峰任公司董事长，杜风芹任公司董事、副总经理兼财务总监，能够对董事会决议、生产经营决策及日常经营管理产生实质性影响，并对其他董事和高级管理人员的提名及任免起到重要作用。因此，王云峰先生、杜风芹女士是佳峰股份的实际控制人。

王云峰，详细情况见第六节 三、（一）控股股东情况。

杜风芹，女，1965 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1987 年 7 月至 1996 年 9 月任化工部制碱工业研究所科员；1996 年 9 月至 2000 年 9 月就职于大连鑫昌实业集团公司，历任出纳、会计；2000 年 10 月至 2001 年 10 月就职于富士电机（大连）有限公司，任主管会计；2001 年 10 月至 2016 年 6 月，历任佳峰有限监事、执行董事及总经理；2016 年 6 月至今，任佳峰股份副总经理兼财务总监。

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

公司挂牌以来未进行过股票发行。

### 二、债券融资情况

公司挂牌以来未进行过债券融资。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	大连农村商业银行股份有限公司开发区湾里支行	14,000,000.00	5.8725%	12 个月	否
合计		<b>14,000,000.00</b>			

### 四、利润分配情况

公司报告期内未进行利润分配。

## 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
王云峰	董事长	男	53	大专	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
杜风芹	董事、副总经理兼财务总监	女	52	大专	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
唐亮	董事、总经理	男	42	博士	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
刘岷善	董事、副总经理	男	54	本科	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
王羽佳	董事、董事会秘书	女	27	硕士	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
张飞	监事会主席	男	33	本科	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
王雷	监事	男	42	大专	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
鄢宁	职工代表监事	男	33	大专	2016年6月7日至 2019年6月6日	是
金元甲	副总经理	男	60	硕士	2016年6月7日至 2019年6月6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:

公司控股股东、实际控制人王云峰与实际控制人、董事杜风芹为夫妻关系，公司董事会秘书王羽佳为王云峰与杜风芹之女。除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在夫妻关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

#### (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
王云峰	董事长	6,130,000	0	6,130,000	57.94%	-
杜风芹	董事、副总经理兼财务总监	1,750,000	0	1,750,000	16.54%	-
合计		7,880,000	0	7,880,000	74.48%	-

#### (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

姓名	期初职务	财务总监是否发生变动		简要变动原因
		变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	
王云峰	-	新任	董事长	股份公司成立聘任
杜风芹	-	新任	董事、副总经理兼财务总监	股份公司成立聘任
唐亮	-	新任	董事、总经理	股份公司成立聘任
刘岷善	-	新任	董事、副总经理	股份公司成立聘任
王羽佳	-	新任	董事、董事会秘书	股份公司成立聘任
张飞	-	新任	监事会主席	股份公司成立聘任
王雷	-	新任	监事	股份公司成立聘任
鄢宁	-	新任	职工代表监事	股份公司成立聘任
金元甲	-	新任	副总经理	股份公司成立聘任

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

#### (一) 公司董事

公司董事会由 5 名董事组成，任期自 2016 年 6 月 7 日至 2019 年 6 月 6 日。公司董事基本情况如下：

王云峰先生，董事长，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 7 月至 1991 年 4 月任化工部制碱工业研究所设计工程师；1991 年 4 月至 1992 年 4 月在日本福冈语言学校学习日语；1992 年 4 月至 2001 年 9 月任大连罗姆电子有限公司制造课长；2001 年 10 月至 2016 年 6 月，历任佳峰有限执行董事、总经理、监事；2016 年 6 月至今，任佳峰股份董事长。

杜风芹女士，董事，女，1965 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1987 年 7 月至 1996 年 9 月任化工部制碱工业研究所科员；1996 年 9 月至 2000 年 9 月就职于大连鑫昌实业集团公司，历任出纳、会计；2000 年 10 月至 2001 年 10 月就职于富士电机（大连）有限公司，任主管会计；2001 年 10 月至 2016 年 6 月，历任佳峰有限监事、执行董事及总经理；2016 年 6 月至今，任佳峰股份副总经理兼财务总监。

唐亮先生，董事，高级工程师，1975 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1995 年 8 月至 1999 年 7 月在郑州防空兵学院雷达教研室担任助教；1999 年 7 月至 2004 年 6 月，就读于西安电子科技大学信息与通信工程专业，获得博士学位；2004 年 7 月至 2006 年 12 月，在清华大学自动化系任博士后研究人员；2007 年 1 月至 2010 年 11 月，在惠普中国研究院担任项目经理；2010 年 11 月至 2015 年 12 月，在北京中电科电子装备有限公司历任副总工程师、副总经理、总经理；2016 年 1 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限任常务副总经理；2016 年 6 月至今，在佳峰股份任总经理。

刘岷善先生，董事，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987 年 7 月至 1990 年 3 月，在化工部大连制碱工业研究所担任职员；1990 年 3 月至 1992 年 9 月，在日本永汉国际学院学习日语；1992 年 9 月至 1994 年 8 月，在大连一广毛巾有限公司担任职员；1994 年 8 月至 1994 年 12 月为自由职业；1994 年 12 月至 1999 年 12 月，在日本株式会社近电-大连事务所担任翻译、所长助理；1999 年 12 月至 2000 年 4 月为自由职业；2000 年 4 月至 2003 年 6 月，在大连爱科信息技术有限公司担任 IT 事业部长；2003 年 6 月至 2007 年 12 月，在大连英浩信息技术有限公司担任董事兼副总经理；2008 年 1 月至 2009 年 1 月为自由职业；2009 年 1 月至 2009 年 10 月，在大连贝思科文化传播有限公司担任总经理；2010 年 2 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限担任副总经理；2016 年 6 月至今，在佳峰股份担任副总经理。

王羽佳女士，董事，1990 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2014 年 4 月至 2014 年 11 月，在伦敦大学学院担任研究助理；2015 年 1 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限担任项目经理；2016 年 6 月至今，在佳峰股份担任董事会秘书。

#### (二) 公司监事

公司第一届监事会由三名监事组成，任期自 2016 年 6 月 7 日至 2019 年 6 月 6 日。公司监事基本情况如下：

张飞先生，监事会主席，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限担任研发工程师；2016 年 6 月至今，在佳峰股份担任研发工程师。

王雷先生，监事，1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996 年 9 月至 2001 年 2 月，在大连保税区路迈顺国际贸易有限公司担任技术工程师；2001 年 3 月至 2004 年 4 月，为自由职业；2004 年 5 月至 2007 年 7 月，在西班牙法格厨具（上海）有限公司担任区域经理；2008 年 8 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限历任销售经理、市场部部长；2016 年 6 月至今，在佳峰股份担任市场部部长。

鄢宁先生，职工代表监事，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 8 月至 2005 年 3 月，在上海纪元微科电子有限公司担任高级技术员；2005 年 4 月至 2010 年 10 月，在昆山钜亮光电有限公司先后担任工程师、工程主管；2010 年 10 月至 2011 年 2 月，为自由职业；2011 年 2 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限历任调试工程师、生产部主任；2016 年 6 月至今，在佳峰股份担任生产部主任。

### （三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员共五名，任期自 2016 年 6 月 7 日至 2019 年 6 月 6 日。公司高级管理人员基本情况如下：

唐亮先生，总经理，其基本情况见本栏中（一）公司董事。

刘岷善先生，副总经理，其基本情况见本栏中（一）公司董事。

金元甲先生，副总经理，工程师，1957 年 3 月出生，日本国籍，硕士研究生学历。1972 年 4 月至 1986 年 5 月，在宝鸡钢管厂担任工人职务；1986 年 5 月至 1989 年 8 月，在语言学校学习日语；1989 年 9 月至 1992 年 4 月，就读于日本群馬大学机械自动化专业，获得硕士学位；1992 年 4 月至 2010 年 10 月，在日本电产东测股份公司担任技术部长；2010 年 10 月至 2013 年 5 月，在日本 JCM 公司担任技术部长；2013 年 5 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限担任总经理；2016 年 6 月至今，在佳峰股份任副总经理。

杜风芹女士，副总经理兼财务总监，其基本情况见本栏中（一）公司董事。

王羽佳女士，董事会秘书，其基本情况见本栏中（一）公司董事。

## 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
研发技术人员	19	21
生产人员	13	13
营销人员	3	3
管理人员	17	17
<b>员工总计</b>	<b>52</b>	<b>54</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	4	4
本科	14	15
专科	32	32
专科以下	2	2
<b>员工总计</b>	<b>52</b>	<b>54</b>

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

公司一般采取内部竞聘和外部招聘相结合的方式引入各类人才。报告期内，公司员工总数净增加 2 人，基本保持稳定。

### 2、薪酬政策

公司实行以岗位价值为导向、以绩效考核为基础，分层分类的薪酬体系，并同时考虑技术、销售类职位的特色，制定薪酬结构，使薪酬体系既符合每个岗位特点，同时也与外部市场进行接轨。

公司每年会参照行业的薪酬水准以及公司的实际状况对薪酬年度总规模和岗位个体情况进行差异化调整，提高薪酬的竞争性，同时有效地控制成本。

### 3、培训计划

公司的培训计划包括职前简介、新员工培训、岗位培训、管理技能培训等，这一系列与工作实际相结合的培训，旨在协助员工增强职业技能，规划自身发展。

公司所有部门每年拟定内部及外部培训计划，有计划地提升员工专业技能并增加专业知识，以促使公司可以为客户提供更好的服务品质。

### 4、公司承担费用的离退休职工人数

公司为所有员工依法足额缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育、住房公积金等社会保险和福利。报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

## （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	0	0	-
核心技术人员	7	7	6,130,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司报告期内核心技术人员无变动。

王云峰，男，1964 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 4 月至 2001 年 9 月任大连罗姆电子有限公司制造课长；2001 年 10 月至 2016 年 6 月，历任佳峰有限执行董事、总经理、监事；2016 年 6 月至今，任佳峰股份董事长。中国半导体行业协会封装分会理事会理事，国家集成电路封测产业链技术创新战略联盟专家咨询委员会委员。

唐亮，男，高级工程师，1975 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1999 年 7 月至 2004 年 6 月，就读于西安电子科技大学信息与通信工程专业，获得博士学位；2004 年 7 月至 2006 年 12 月，在清华大学自动化系任博士后研究人员；2007 年 1 月至 2010 年 11 月，在惠普中国研究院担任项目经理；2010 年 11 月至 2015 年 12 月，在北京中电科电子装备有限公司历任副总工程师、副总经理、总经理；2016 年 1 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限任常务副总经理；2016 年 6 月至今，在佳峰股份任总经理。2009 年国家重大科技专项“02 专项”课题“封装设备关键部件与核心技术”首席专家，2012 年国家重大科技专项“02 专项”课题“高密度倒装设备”和 2014 年国家重大科技专项“02 专项”课题“300mm 超薄晶圆减薄抛光一体机研发与产业化”项目负责人；作为项目负责人带领团队研制出了高密度倒装设备（C2W flip chip bonder），此设备为高密度封装技术的主要发展方向，是国际上第一台从芯片到晶圆，能够实现堆叠芯片和三维封装工艺，且能够满足智能手机和平板电脑等消费电子产品的要求发展的封装设备。

金元甲，男，副总经理，工程师，1957 年 3 月出生，日本国籍，硕士研究生学历。1989 年 9 月至 1992 年 4 月，就读于日本群馬大学机械自动化专业，获得硕士学位；1992 年 4 月至 2010 年 10 月，在日本电产东测股份公司担任技术部长；2010 年 10 月至 2013 年 5 月，在日本 JCM 公司担任技术部长；2013 年 5 月至 2016 年 6 月，在佳峰有限担任总经理；2016 年 6 月至今，在佳峰股份任副总经理。在日本有二十多年的集成电路设备的从业经历，是此行业的资深技术开发与调试专家，日本 JCM（原 TOSOK）中国区总负责人。对于集成电路封装产品各环节的工艺流程、质量把控、设备选型等都有深厚造诣。

黄健，男，1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 1998 年 8 月，

在大连电机厂担任技术员；1998年9月至2011年8月，在罗姆电子大连有限公司担任系长，2013年12月至2016年6月，在佳峰有限任技术部部长；2016年6月至今，在佳峰股份任技术部部长。黄健在设备软件开发、电气控制和设备整体方案设计、工艺流程等方面具有丰富的经验。

许明鑫，男，1953年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1978年7月至1982年8月，在国营第742厂基建设备科担任技术员；1982年8月至1990年4月，在中国华晶电子集团公司检验处担任设备工程师，1990年4月至2002年6月，在中国华晶电子集团公司器件总厂担任高级工程师；2002年6月至2013年10月，在华润华晶微电子有限公司担任资深工程师；2013年10月至2016年6月，在佳峰有限任工艺总监；2016年6月至今，在佳峰股份任工艺总监。许明鑫对集成电路的工艺与制造流程有深刻理解，且对先进高端的芯片封装工艺有很强的把握能力。

王兆民，男，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年4月至2005年5月，在大连松辽电子股份有限公司担任研发工程师；2005年6月至2016年6月，在佳峰有限担任软件工程师；2016年6月至今，在佳峰股份担任软件工程师。王兆民从事运动控制系统研究工作十余年，完成了多项公司核心产品的开发。先后承担了国家重大科技专项“02专项”课题“IC封装用全自动装片机研发及产业化”、“全自动引线键合机开发及产业化”和“高性能300mm全自动装片机”等研发项目，开发了基于运动控制卡的独立编程方式，使开发出的软件适应公司生产的设备，稳定性高且成本低。

张飞，男，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年7月至2016年6月，在佳峰有限担任研发工程师；2016年6月至今，在佳峰股份担任研发工程师。对设备的电气控制系统有较深的把握，开发出了适合集成电路设备使用的高速轻量化直线电机，该电机作为公司的核心技术之一被应用于公司的设备中，在降低成本的同时提高了设备的速度与精度；同时在直线电机、贝孚总线控制系统、I/O板卡研发、电机驱动器控制卡研发、基础电气总控等方面具有丰富经验。

## 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	是
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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均按照相关法律法规，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均按照《公司章程》及有关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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职条件，能够按规定履行相关权利职责。公司制定了《股东大会议事规则》，注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护了股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定。公司还建立了《对外投资融资管理制度》，明确规定了对外投资的审批权限、设置了对外投资管理的组织机构、对外投资的控制流程、对外投资的处置方式、详细规定了对外投资的财务及审计管理和重大事项的报告、信息披露详细规定，以加强与投资者或潜在投资者之间沟通，保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均能按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定执行，会议程序规范，会议记录及决议完整，会议资料保存规范。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大决策事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年6月7日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《大连佳峰自动化股份有限公司章程》。股份公司成立后，公司未对章程进行修改。

#### （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	5	一、审议通过了有关公司整体变更为股份有限公司的相关议题； 二、审议通过了有关选举与聘任公司董事长与高管的议案以及公司各项管理制度； 三、审议通过了有关公司关联交易的议案及股东大会召开提议； 四、审议通过了公司申请新三板挂牌的议案与协议转让的议案以及股东大会的提议； 五、审议通过了关于公司签订重大采购合同的议案。
监事会	1	一、审议通过了有关选举监事会主席的议案。
股东大会	4	一、审议通过了有关公司整体变更为股份有限公司的相关议题； 二、审议通过了有关股份公司筹办事项、公司章程、董事监事的选举、聘任审计机构、各项议事规则及管理制度等议案； 三、审议通过了有关公司关联交易的议案； 四、审议通过了公司申请新三板挂牌的议案与协议转让的议案。

## 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

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

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

### （四）投资者关系管理情况

公司就投资者关系管理制定了专门的《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在三会议事规则和总经理工作细则等其他制度作出具体安排。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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

#### 1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保

证财务核算工作的独立性。

#### 2、信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

#### 3、风险管理制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。公司已于 2017 年 3 月建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将积极执行。

## 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	瑞华审字[2017]25030003 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017-03-22
注册会计师姓名	刘艳、李岩
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字[2017]25030003 号

**大连佳峰自动化股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的大连佳峰自动化股份有限公司（以下简称“佳峰公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东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佳峰公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连佳峰自动化股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李岩

中国 北京

中国注册会计师：刘艳

二〇一七年三月二十二日

## 二、财务报表

## (一) 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	六、1	4,128,551.50	2,546,756.32
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	六、2	919,034.95	-
应收账款	六、3	8,200,721.66	5,932,347.92
预付款项	六、4	316,799.64	223,752.35
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	六、5	-	6,425.21
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、6	281,948.68	55,833.15
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、7	11,341,695.75	6,914,939.67
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	六、8	9,284.38	9,838,623.55
<b>流动资产合计</b>	-	<b>25,198,036.56</b>	<b>25,518,678.17</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、9	19,838,169.71	20,197,094.56
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	六、10	6,762,929.69	7,454,916.49

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、11	1,217,114.01	912,110.05
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>27,818,213.41</b>	<b>28,564,121.10</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>53,016,249.97</b>	<b>54,082,799.27</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	六、12	14,000,000.00	20,000,000.00
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	六、13	12,218,528.99	4,780,439.11
预收款项	六、14	1,557,728.95	1,700,546.51
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	-	-
应交税费	六、16	41,981.40	1,305,374.20
应付利息	六、17	25,121.25	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18	10,500.00	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>27,853,860.59</b>	<b>27,786,359.82</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	六、19	6,178,075.96	7,623,008.10
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>6,178,075.96</b>	<b>7,623,008.10</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>34,031,936.55</b>	<b>35,409,367.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	六、20	10,580,000.00	10,580,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21	10,627,985.41	5,580,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、22	-	691,978.94
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	-2,223,671.99	1,821,452.41
归属于母公司所有者权益合计	-	18,984,313.42	18,673,431.35
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>18,984,313.42</b>	<b>18,673,431.35</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>53,016,249.97</b>	<b>54,082,799.27</b>

法定代表人：王云峰

主管会计工作负责人：杜风芹

会计机构负责人：王君

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	30,470,911.75	12,304,959.65
其中：营业收入	六、24	30,470,911.75	12,304,959.65
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	35,875,938.77	22,251,129.32
其中：营业成本	六、24	22,552,540.18	7,768,497.39
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、25	17,781.91	115,007.23
销售费用	六、26	999,090.83	1,515,262.85
管理费用	六、27	11,390,137.64	11,772,058.40
财务费用	六、28	736,329.61	929,799.74
资产减值损失	六、29	180,058.60	150,503.71
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）	六、30	215,972.87	36,425.21
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>	-	-5,189,054.15	-9,909,744.46
加：营业外收入	六、31	3,105,736.70	6,411,678.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	725.00
减：营业外支出	六、32	445,358.50	230,750.32
其中：非流动资产处置损失	-	1,331.07	230,012.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,528,675.95	-3,728,815.95
减：所得税费用	六、33	-305,003.96	-467,160.71
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,223,671.99	-3,261,655.24
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	-	-2,223,671.99	-3,261,655.24
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于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>	-	-2,223,671.99	-3,261,655.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,223,671.99	-3,261,655.24
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一)基本每股收益	-	-0.21	-0.31
(二)稀释每股收益	-	-0.21	-0.31

法定代表人：王云峰

主管会计工作负责人：杜风芹

会计机构负责人：王君

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,440,169.32	9,997,361.60
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	309,489.88	58,335.75
收到其他与经营活动有关的现金	六、34（1）	3,157,888.51	8,438,747.15
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>29,907,547.71</b>	<b>18,494,444.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,156,144.13	8,998,862.30
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	-	4,997,564.60	4,924,489.23
支付的各项税费	-	1,741,590.94	1,226,674.51
支付其他与经营活动有关的现金	六、34（2）	4,947,539.30	6,874,033.29
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>28,842,838.97</b>	<b>22,024,059.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,064,708.74</b>	<b>-3,529,614.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	92,619.41	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、34（3）	28,307,950.69	3,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>28,400,570.10</b>	<b>3,005,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,625,385.06	2,656,911.88
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	六、34（4）	19,150,000.00	12,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	20,775,385.06	14,656,911.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	7,625,185.04	-11,651,911.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	5,580,000.00
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	-	14,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、34（5）	-	9,030,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	14,000,000.00	34,610,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,111,180.55	958,861.93
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	六、34（6）	-	9,315,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	21,111,180.55	18,273,861.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,111,180.55	16,336,138.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	3,081.95	-671.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,581,795.18	1,153,940.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,546,756.32	1,392,816.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,128,551.50	2,546,756.32

法定代表人：王云峰

主管会计工作负责人：杜风芹

会计机构负责人：王君

(四) 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	10,580,000.00	-	-	-	5,580,000.00	-	-	-	691,978.94	-	1,821,452.41	-	18,673,431.35
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	10,580,000.00	-	-	-	5,580,000.00	-	-	-	691,978.94	-	1,821,452.41	-	18,673,431.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,047,985.41	-	-	-	-691,978.94	-	-4,045,124.40	-	310,882.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,223,671.99	-	-2,223,671.99
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	2,534,554.06	-	-	-	-	-	-	-	2,534,554.06
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	-	-	-	-	2,534,554.06	-	-	-	-	-	-	-	2,534,554.06
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	2,513,431.35	-	-	-	-691,978.94	-	-1,821,452.41	-	-
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	-	-	-	-	2,513,431.35	-	-	-	-691,978.94	-	-1,821,452.41	-	-
（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>	<b>10,580,000.00</b>	-	-	-	<b>10,627,985.41</b>	-	-	-	-	-	<b>-2,223,671.99</b>	-	<b>18,984,313.42</b>

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	10,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	691,978.94	-	5,083,107.65	-	16,355,086.59
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	10,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	691,978.94	-	5,083,107.65	-	16,355,086.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	5,580,000.00	-	-	-	-	-	-3,261,655.24	-	2,318,344.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,261,655.24	-	-3,261,655.24
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,580,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	5,580,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,580,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,580,000.00</b>	-	-	-	<b>5,580,000.00</b>	-	-	-	<b>691,978.94</b>	-	<b>1,821,452.41</b>	-	<b>18,673,431.35</b>

法定代表人：王云峰

主管会计工作负责人：杜风芹

会计机构负责人：王君

**大连佳峰自动化股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

**1、历史沿革**

大连佳峰自动化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为大连佳峰电子有限公司，成立于2001年10月23日，由王云峰、杜风芹共同出资组建，注册资本为50万元，其中：王云峰以货币出资30万元，杜风芹以货币出资20万元。设立时取得大连市工商行政管理局核发的注册号为大开商企法字2102412108457号企业法人营业执照。公司现注册地址位于辽宁省大连经济技术开发区福泉北路27-5号1-4层。

2004年12月公司增加注册资本50万元，王云峰以货币资金出资50万元，增资后注册资本变更为100万元。

2006年10月公司增加注册资本100万元，其中王云峰以货币资金出资50万元，杜风芹以货币资金出资50万元，增资后注册资本变更为200万元。

2008年7月公司增加注册资本100万元，其中王云峰以货币资金出资60万元，杜风芹以货币资金出资40万元，增资后注册资本变更为300万元。

2009年2月王云峰以（集成电路封装设备）HS-DC01型上片机制造专有技术组合增加出资558万元，增资后注册资本变更为858万元。

2009年12月公司增加注册资本200万元，其中杜风芹以货币资金出资110万元，王云峰以货币资金出资50万元，王兆民、刘宁、王东明、包驷璋4名新股东每人以货币资金出资10万元。

2011年5月股东包驷璋将所持公司10万元的股权全部转让给王云峰，股东王云峰将所持公司10万元的股权转让给刘岷善，5万元股权转让给张飞。

2013年7月股东王东明将所持公司10万元的股权全部转让给王云峰。

2014年10月股东刘宁将所持公司10万元的股权全部转让给王云峰。

2015年6月营业执照注册号变为：210241000066478。

2015年12月原股东刘岷善将其持有的公司股份10万元、王兆民将其持有的公司股份10万元、张飞将其持有的公司股份5万元、王云峰将其持有的公司股份200万元、杜风芹将其持有的公司股份45万元同时转让给大连佳峰商道信息咨询合伙企业（有限合伙）。

2015年12月营业执照变更为统一社会信用代码912102137327457372

根据公司2016年5月23日的临时股东会决议，公司整体变更设立为股份有限公司，公司更名为大连佳峰自动化股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，以2015年12月31日经审计后的公司净资产，按各该股东占公司股权的比例折为股份有限公司股本。公司截止2015年12月31日经审计的净资产为人民币18,673,431.35元，其中人民币10,580,000.00元折合为股份有限公司的股本，余额作为资本公积。企业于2016年6月13日取得变更后的营业执照。

2016年10月25日，全国中小企业股份转让系统出具了“关于同意大连佳峰自动化股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”。2016年11月22日，公司股份在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。股票代码为839651。

公司的法定代表人为王云峰。

公司最终控制人为王云峰、杜风芹（双方为夫妻关系）。

## 2、所处行业

公司所属行业为电子工业专用设备制造。

## 3、经营范围

本公司主要从事电子产品的研发；半导体设备及其零部件的研发、制造、销售；电子产品、半导体设备及其零部件的相关技术服务；货物进出口、技术进出口。

4、本财务报表业经本公司董事会于2017年3月22日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注

的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

##### 5、外币业务和外币报表折算

###### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

###### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

###### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 6、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公

允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业

面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## (2) 坏账准备的计提方法

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项；本公司将金额为人民币 100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

## A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法	根据应收款项和其他应收账的账龄特征

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法	帐龄分析法，通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，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单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时原材料按加权平均法计价，库存商品按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	20年	5	4.75
机器设备	直线法	10年	5	9.50
运输设备	直线法	5-10年	5	19.00-9.50
办公设备	直线法	3-5年	5	31.67-19.00
其他设备	直线法	3-5年	5	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

## 11、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

### 13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面

价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 15、股份支付

##### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠

计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，

比照上述原则处理。

## 16、收入

### (1) 商品销售收入

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

本公司以购买方接受交货并检验完毕后确认收入。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入企业;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示;在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

#### (5) 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

### 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付款项,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的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和损失的,确认为

递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 19、重要会计政策、会计估计的变更

本年无重要会计政策、会计估计的变更

### 20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的

可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润

发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

### 2、税收优惠及批文

本公司自2014年9月起至2017年8月止获得编号为GR201421200024的高新技术企业证书，根据国家税务总局《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税有关优惠问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，按照15%税率征收企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2016年1月1日，年末指2016年12月31日。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	49,475.45	123,476.29
银行存款	4,079,076.05	2,423,280.03
合计	4,128,551.50	2,546,756.32

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	919,034.95	
合计	919,034.95	

## (2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,166,794.83	
合计	2,166,794.83	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,682,037.45	100.00	481,315.79	5.54	8,200,721.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,682,037.45	100.00	481,315.79	5.54	8,200,721.66

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,245,505.92	100.00	313,158.00	5.01	5,932,347.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	6,245,505.92	100.00	313,158.00	5.01	5,932,347.92

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,744,719.10	387,235.95	5.00
1 至 2 年	936,448.35	93,644.84	10.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	870.00	435.00	50.00
合计	8,682,037.45	481,315.79	

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 168,157.79 元。

## (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款 年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额	是否为关 联方
苏州固得电子股份有限公司	1,816,136.00	1 年以内	20.92	90,806.80	否
深圳力迈电子有限公司	1,435,000.00	1 年以内	16.53	71,750.00	否
重庆平伟实业股份有限公司	1,371,250.03	1 年以内	15.79	68,562.50	否
北京奥贝克电子股份有限公司	460,405.18	1 至 2 年	5.31	46,040.52	否
广东普福斯节能元件有限公司	388,500.00	1 年以内	4.47	19,425.00	否
合计	5,471,291.21	—	63.02	296,584.82	否

## 4、预付款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	249,331.64	78.70	90,645.43	40.51
1 至 2 年	868.00	0.28	66,506.92	29.72
2 至 3 年			66,600.00	29.77
3 年以上	66,600.00	21.02		
合计	316,799.64	—	223,752.35	—

注：(1) 账龄超过一年的预付沈阳三洋电梯有限公司电梯采购款金额为 66,600.00 元，由于电梯暂未到货至今尚未办理款项结算及入库手续，作为预付款项列报。

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 222,260.40 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.16%。

### 5、应收利息

项目	年末余额	年初余额
理财产品		6,425.21
合计		6,425.21

### 6、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	296,788.08	100.00	14,839.40	5.00	281,948.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	296,788.08	100.00	14,839.40	5.00	281,948.68

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,771.74	100.00	2,938.59	5.00	55,833.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	58,771.74	100.00	2,938.59	5.00	55,833.15

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	296,788.08	14,839.40	5.00
合计	296,788.08	14,839.40	5.00

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 11,900.81 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	58,764.00	
往来款项	38,024.08	23,771.74
押金、保证金	200,000.00	35,000.00
合计	296,788.08	58,771.74

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额	是否为 关联方
大连德泰港华燃气有限公司	押金	200,000.00	一年以内	67.39	10,000.00	否
杜绍明	备用金	25,000.00	一年以内	8.42	1,250.00	否
孙雪平	备用金	24,000.00	一年以内	8.09	1,200.00	否
王丹阳	往来款项	18,675.00	一年以内	6.29	933.75	否
车辆费用	往来款项	16,992.30	一年以内	5.73	849.62	否
合计	—	284,667.30	—	95.92	14,233.37	否

## 7、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,592,676.21		2,592,676.21
在产品	1,021,244.08		1,021,244.08
库存商品	4,539,831.83		4,539,831.83
发出商品	3,187,943.63		3,187,943.63

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	11,341,695.75		11,341,695.75

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	984,487.31		984,487.31
在产品	1,286,870.63		1,286,870.63
库存商品	4,643,581.73		4,643,581.73
合计	6,914,939.67		6,914,939.67

**8、其他流动资产**

项目	年末余额	年初余额
理财产品	1,827.98	9,030,000.00
待抵扣进项税额	7,456.40	808,623.55
合计	9,284.38	9,838,623.55

**9、固定资产**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	18,838,009.54	2,764,601.36	414,838.18	314,119.12	4,895,307.06	27,226,875.26
2、本年增加金额		36,819.32	1,500,000.00	85,911.38	900.00	1,623,630.70
购置		36,819.32	1,500,000.00	85,911.38	900.00	1,623,630.70
3、本年减少金额		1,880.34		2,452.99	1,153.85	5,487.18
处置或报废		1,880.34		2,452.99	1,153.85	5,487.18
4、年末余额	18,838,009.54	2,799,540.34	1,914,838.18	397,577.51	4,895,053.21	28,845,018.78
二、累计折旧						
1、年初余额	1,508,486.76	1,097,280.57	115,010.44	256,825.48	4,052,177.45	7,029,780.70
2、本年增加金额	875,311.80	262,558.27	271,204.86	26,074.37	546,075.18	1,981,224.48
计提	875,311.80	262,558.27	271,204.86	26,074.37	546,075.18	1,981,224.48
3、本年减少金额		714.72		2,345.23	1,096.16	4,156.11

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
处置或报废		714.72		2,345.23	1,096.16	4,156.11
4、年末余额	2,383,798.56	1,359,124.12	386,215.30	280,554.62	4,597,156.47	9,006,849.07
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	16,454,210.98	1,440,416.22	1,528,622.88	117,022.89	297,896.74	19,838,169.71
2、年初账面价值	17,329,522.78	1,667,320.79	299,827.74	57,293.64	843,129.61	20,197,094.56

### 10、无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1、年初余额	6,132,800.00	5,580,000.00	96,769.23	11,809,569.23
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	6,132,800.00	5,580,000.00	96,769.23	11,809,569.23
二、累计摊销				
1、年初余额	531,509.16	3,814,146.16	8,997.42	4,354,652.74
2、本年增加金额	122,655.96	556,853.84	12,477.00	691,986.80
计提	122,655.96	556,853.84	12,477.00	691,986.80
3、本年减少金额				
4、年末余额	654,165.12	4,371,000.00	21,474.42	5,046,639.54
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
四、账面价值				
1、年末账面价值	5,478,634.88	1,209,000.00	75,294.81	6,762,929.69
2、年初账面价值	5,601,290.84	1,765,853.84	87,771.81	7,454,916.49

### 11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	496,155.19	74,423.28	316,096.59	47,414.49
可抵扣亏损	7,296,808.87	1,094,521.33	5,483,319.89	822,497.99
递延收益	321,129.33	48,169.40	281,317.13	42,197.57
合计	8,114,093.39	1,217,114.01	6,080,733.61	912,110.05

### 12、短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	14,000,000.00	20,000,000.00
合计	14,000,000.00	20,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、36。

### 13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	12,193,528.99	4,755,439.11
应付工程款	25,000.00	25,000.00
合计	12,218,528.99	4,780,439.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
中航（重庆）微电子有限公司	767,952.81	暂未付款
北京奥贝电子股份有限公司	400,000.00	暂未付款
合计	1,167,952.81	

**14、预收款项****(1) 预收款项列示**

项目	年末余额	年初余额
货款	1,557,728.95	1,700,546.51
合计	1,557,728.95	1,700,546.51

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
武汉芯茂半导体科技有限公司	190,000.00	未完工
合计	190,000.00	

注：截止 2016 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的预收武汉芯茂半导体科技有限公司款余额为人民币 190,000.00 元，由于相关产品尚未实现销售，故年末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日，上述款项仍未结转收入。

**15、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		4,650,036.56	4,650,036.56	
二、离职后福利-设定提存计划		347,528.04	347,528.04	
三、辞退福利				
合计		4,997,564.60	4,997,564.60	

**(2) 短期薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,823,601.63	3,823,601.63	
2、职工福利费		374,621.40	374,621.40	
3、社会保险费		185,122.85	185,122.85	
其中：医疗保险费		152,415.20	152,415.20	
工伤保险费		17,039.26	17,039.26	
生育保险费		15,668.39	15,668.39	
4、住房公积金		259,380.00	259,380.00	
5、工会经费和职工教育经费		7,310.68	7,310.68	
合计		4,650,036.56	4,650,036.56	

**(3) 设定提存计划列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		334,405.14	334,405.14	
2、失业保险费		13,122.90	13,122.90	
合计		347,528.04	347,528.04	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 18%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税		1,167,936.09
城市维护建设税		10,218.85
教育费附加		4,379.51
地方教育费附加		2,919.67
土地使用税	7,500.00	7,500.00
房产税	16,771.30	98,604.97
个人所得税	17,710.10	13,815.11
合计	41,981.40	1,305,374.20

#### 17、应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	25,121.25	
合计	25,121.25	

#### 18、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
展位费	10,500.00	
合计	10,500.00	

#### 19、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
与资产相关政府补助	6,623,008.10		725,904.17	5,897,103.93
与收益相关政府补助	1,000,000.00	500,000.00	1,219,027.97	280,972.03
合计	7,623,008.10	500,000.00	1,944,932.14	6,178,075.96

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补	本年计入营业	其他	年末余额	与资产相关/
------	------	-------	--------	----	------	--------

		助金额	外收入金额	变动		与收益相关
IC 用全自动装片机项目配套费	621,658.55		92,290.51		529,368.04	与资产相关
半导体器件专用封装设备及产业化项目	2,220,833.33		130,000.00		2,090,833.33	与资产相关
大连市大规模集成电路封装设备工程实验室	854,166.67		50,000.00		804,166.67	与资产相关
市工程实验室配套资金	128,125.00		7,500.00		120,625.00	与资产相关
300mm 全自动装片机开发及产业化	500,000.00				500,000.00	与资产相关
全自动金线键合机	336,867.79		89,578.40		247,289.39	与资产相关
半导体封装设备产业化	1,366,666.67		80,000.00		1,286,666.67	与资产相关
全自动高速共晶银浆兼用装片机开发及产业化	313,372.94		35,375.48		277,997.46	与资产相关
IGBT 装片机	249,491.41		209,334.04		40,157.37	与资产相关
大功率 LED 半导体成套封装设备研发及产业化	31,825.74		31,825.74			与资产相关
辽宁省海外研发团队项目 300mm 全自动装片机开发及产业化	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
IC 卡用全自动装片机项目费		500,000.00	219,027.97		280,972.03	与收益相关
合计	7,623,008.10	500,000.00	1,944,932.14		6,178,075.96	

## 20、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
王云峰	6,130,000.00						6,130,000.00
杜风芹	1,750,000.00						1,750,000.00

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
大连佳峰商道信息咨询合伙企业(有限合伙)	2,700,000.00						2,700,000.00
股份总数	10,580,000.00						10,580,000.00

注：根据公司 2016 年 5 月 23 日的临时股东会决议，公司整体变更设立为股份有限公司，公司更名为大连佳峰自动化股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，以 2015 年 12 月 31 日经审计后的公司净资产，按各该股东占公司股权的比例折为股份有限公司股本。公司截止 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产为人民币 18,673,431.35 元，其中人民币 10,580,000.00 元折合为股份有限公司的股本，余额 8,093,431.35 元作为资本公积。

## 21、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	5,580,000.00	10,627,985.41	5,580,000.00	10,627,985.41
合计	5,580,000.00	10,627,985.41	5,580,000.00	10,627,985.41

注：（1）2016 年根据《合伙份额转让协议书》，王云峰将所持有的大连佳峰商道信息咨询合伙企业（有限合伙）的 158.70 万元的股份，即间接持有的本公司 15% 的股权按股权原值转让给总经理唐亮，转让价格为人民币 158.70 万元，该部分股权转让构成股份支付；且于 2016 年 3 月 1 日行权，以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日的净资产的评估价值 27,477,027.04 元作为公允价值的确认基础，因此 2016 年确认股份支付形成的资本公积 2,534,554.06 元。

（2）除上述事项外，资本公积增加、减少的原因详见附注六、20 “股本”。

## 22、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	691,978.94		691,978.94	
合计	691,978.94		691,978.94	

注：盈余公积减少的原因详见附注六、20 “股本”

## 23、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,821,452.41	5,083,107.65
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,821,452.41	5,083,107.65
加：本年归属于母公司股东的净利润	-2,223,671.99	-3,261,655.24

项目	本年	上年
减：提取法定盈余公积		
其他	1,821,452.41	
年末未分配利润	-2,223,671.99	1,821,452.41

注：未分配利润“其他”减少的原因，详见附注六、20“股本”。

#### 24、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,416,660.09	22,013,209.65	10,533,436.89	6,607,270.99
其他业务	1,054,251.66	539,330.53	1,771,522.76	1,161,226.40
合计	30,470,911.75	22,552,540.18	12,304,959.65	7,768,497.39

#### 25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	285.21	67,087.55
教育费附加	122.23	28,751.81
地方教育费附加	81.49	19,167.87
印花税	11,954.40	
房产税	35,338.58	
土地使用税	-30,000.00	
合计	17,781.91	115,007.23

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	298,858.63	213,407.08
商品维修费	221,313.75	593,336.67
展览费	136,519.60	247,503.46
包装运输费	206,792.72	176,161.88
差旅费	131,782.13	258,053.76
其他	3,824.00	26,800.00
合计	999,090.83	1,515,262.85

#### 27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,491,464.49	943,805.82

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	209,022.76	177,989.24
折旧费	1,691,679.32	770,168.01
差旅费	532,624.76	500,172.49
交通费	53,064.35	64,380.21
车辆费	258,804.15	134,029.38
业务招待费	130,721.72	75,127.60
税费	101,538.57	305,293.77
无形资产摊销	691,986.80	745,114.25
海外专家费	338,703.99	1,066,363.31
研究开发费用	2,542,626.46	6,353,356.61
低值易耗品	35,815.22	3,481.53
中介费用	584,466.20	328,670.62
股份支付	2,534,554.06	
其他	193,064.79	304,105.56
合计	11,390,137.64	11,772,058.40

**28、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,136,301.80	946,062.43
减：利息收入	12,100.20	7,181.13
汇兑损失	524,861.68	0.98
减：汇兑收益	927,431.98	34,299.35
手续费	14,698.31	25,216.81
合计	736,329.61	929,799.74

**29、资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	180,058.60	150,503.71
合计	180,058.60	150,503.71

**30、投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品在持有期间的投资收益	215,972.87	36,425.21
合计	215,972.87	36,425.21

**31、营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		725.00	
其中：固定资产处置利得		725.00	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,105,736.70	6,409,953.83	3,105,736.70
罚款收入		1,000.00	
合计	3,105,736.70	6,411,678.83	3,105,736.70

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
IC 用全自动装片机项目配套费	92,290.51	258,092.98	与资产相关
半导体器件专用封装设备及产业化项目	130,000.00	130,000.00	与资产相关
大连市大规模集成电路封装设备工程实验室	50,000.00	50,000.00	与资产相关
市工程实验室配套资金	7,500.00	7,500.00	与资产相关
全自动金线键合机	89,578.40	200,966.85	与资产相关
半导体封装设备产业化	80,000.00	80,000.00	与资产相关
LED 全自动打线机研发及产业化		332,359.78	与资产相关
全自动高速共晶银浆兼用装片机开发及产业化	35,375.48	35,375.48	与资产相关
IGBT 装片机	209,334.04	359,100.34	与资产相关
IGBT 装片机		480,000.00	与收益相关
大功率 LED 半导体成套封装设备研发及产业化	31,825.74	54,558.40	与资产相关
LED 固晶机		327,000.00	与收益相关
02 专项市配套资金		1,205,000.00	与收益相关
金州新区科技计划项目 300mm 全自动装片机开发及产业化		1,000,000.00	与收益相关
金州新区科技计划项目全自动高速共晶银浆兼用装片机开发及产业化		450,000.00	与收益相关
IC 用全自动装片机奖励		20,000.00	与收益相关
2015 年引智项目-LED 全自动打线机研发		500,000.00	与收益相关
IGBT 全自动装片机产业化		600,000.00	与收益相关
大连金州新区财政局 2013 年度产业项目贴息资金		192,000.00	与收益相关
大连市对外贸易经济合作局 2014 年国际市场开拓资金		78,000.00	与收益相关

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
金州新区人社局人才发展资金资助款		40,000.00	与收益相关
大连金州新区科技局专利补贴费		10,000.00	与收益相关
辽宁省海外研发团队项目 300mm 全自动装片机开发及产业化	1,000,000.00		与收益相关
大连金融发展局 2016 年下半年上市补贴资金	400,000.00		与收益相关
金普新区经发局区科技计划“焊料多排全自动上芯机”项目费	300,000.00		与收益相关
IC 卡用全自动装片机项目费	219,027.97		与收益相关
金普新区经发局工程实验室配套费	200,000.00		与收益相关
大连市外国专家局 LED 全自动打线机研发引智项目	200,000.00		与收益相关
金普新区人社局 2016 年人才发展资金资助款	30,000.00		与收益相关
大连市就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	25,804.56		与收益相关
金普新区经发局发明专利补贴费	5,000.00		与收益相关
合计	3,105,736.70	6,409,953.83	

### 32、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,331.07	230,012.86	1,331.07
其中：固定资产处置损失	1,331.07	3,701.64	1,331.07
无形资产处置损失		226,311.22	
罚款、滞纳金及补偿金	444,027.43	737.46	444,027.43
合计	445,358.50	230,750.32	445,358.50

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-305,003.96	-467,160.71
合计	-305,003.96	-467,160.71

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	-2,528,675.95

按法定/适用税率计算的所得税费用	-379,301.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,297.43
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-305,003.96

### 34、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	11,281.06	7,181.13
政府补助	1,660,804.56	2,320,000.00
收回备用金借款	1,373,242.59	188,483.08
收往来款		5,610,254.81
个人缴纳保险费	9,555.54	6,759.68
保证金、押金返还款	35,050.00	230,000.00
保险理赔款	5,650.00	19,444.00
其他	62,304.76	56,624.45
合计	3,157,888.51	8,438,747.15

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付往来款		3,634,064.46
支付备用金借款	2,288,156.74	826,981.00
支付的各项费用	2,659,382.56	2,412,987.83
合计	4,947,539.30	6,874,033.29

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	28,307,950.69	3,000,000.00
合计	28,307,950.69	3,000,000.00

#### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品	19,150,000.00	12,000,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计	19,150,000.00	12,000,000.00

**(5) 收到其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
向个人借款		9,030,000.00
合计		9,030,000.00

**(6) 支付其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
归还个人借款		9,315,000.00
合计		9,315,000.00

**35、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,223,671.99	-3,261,655.24
加：资产减值准备	180,058.60	150,503.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,981,224.48	2,610,136.47
无形资产摊销	691,986.80	745,114.25
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）		225,586.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,331.07	3,701.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,133,219.85	946,733.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-215,972.87	-36,425.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-305,003.96	-467,160.71
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）	-4,426,756.08	-1,604,536.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,686,630.11	-117,088.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,325,105.91	-2,147,438.70
其他	2,609,817.04	-577,086.04
经营活动产生的现金流量净额	1,064,708.74	-3,529,614.83
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本年金额	上年金额
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,128,551.50	2,546,756.32
减：现金的期初余额	2,546,756.32	1,392,816.08
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	1,581,795.18	1,153,940.24

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	年末余额	年初余额
一、现金	4,128,551.50	2,546,756.32
其中：库存现金	49,475.45	123,476.29
可随时用于支付的银行存款	4,079,076.05	2,423,280.03
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,128,551.50	2,546,756.32
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

**36、所有权或使用权受限制的资产**

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	14,211,681.54	用于短期借款抵押
无形资产	5,478,634.88	用于短期借款抵押
合计	19,690,316.42	

**37、外币货币性项目**

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	32,984.82	6.9370	228,815.70
欧元	0.80	7.3068	5.85
日元	2,698,096.00	0.059591	160,782.24

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是王云峰、杜风芹（二人为夫妻关系）。

### 2、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
大连佳峰商道信息咨询合伙企业（有限合伙）	股东
大连星辉软件有限公司	受同一控股股东控制的其他企业

注：大连星辉软件有限公司已于 2016 年 7 月 06 日备案清算注销。

### 3、关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王云峰	2,900,000.00	2015-05-04	2020-05-04	是

注：为确保王云峰与中国民生银行股份有限公司（以下简称“民生银行”）签署的编号为 906062015048865 的《综合授信合同》的履行，2015 年 5 月 4 日本公司与民生银行签订编号为 906062015048865B0 的《最高额担保合同》，本公司作为担保方担保的最高债权额为 2,900,000.00 元；该担保已于 2016 年 5 月 31 日解除。

#### （2）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	800,846.00	493,759.50

## 八、股份支付

### 1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	2,534,554.06
公司本年行权的各项权益工具总额	2,534,554.06
公司本年失效的各项权益工具总额	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日的净资产评估报告作为公允价值的确认基础
可行权权益工具数量的确定依据	根据《合伙份额转让协议书》，王云峰将所持有

	的大连佳峰商道信息咨询合伙企业（有限合伙）的 158.7 万元的股份，即间接持有的本公司 15% 的股权按股权原值转让给总经理唐亮
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,534,554.06
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,534,554.06

### 九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

截至2017年3月22日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十一、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十二、补充资料

#### 1、本年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	-1,331.07	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	3,105,736.70	
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年初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-444,027.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,534,554.06	股份支付
小计	125,824.14	
所得税影响额	85,477.74	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	40,346.40	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.73	-0.21	-0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-10.93	-0.21	-0.21

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

大连经济技术开发区福泉北路 27 号 董秘办公室