

公告编号：2017-003

二中科技

NEEQ:838047

深圳市二中科技股份有限公司

Shenzhen Secomid Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2016 —

## 公司 2016 年度大事记

1、2016 年 3 月，公司完成股份制改造变更事项，并于 2016 年 7 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌	2、公司《基于室内空气环境监测检测的智能互联网终端》项目获得深圳市科技创新委员会项目资助
3、报告期内，公司多项智能家居产品实现量产	4、2016 年，公司完成 4 项智能家居产品软件著作权登记
5、公司完成 ISO9001:2008 质量管理体系认证证书复评	6、2016 年 9 月 23 日，桂林市二中科技有限公司成立
7、2016 年 12 月，公司获得深圳市企业研究开发资助计划	8、2016 年 12 月，桂林市二中科技有限公司获得首份智能家居产品开发订单

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	30
第六节	股本变动及股东情况.....	33
第七节	融资及分配情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	36
第九节	公司治理及内部控制.....	39
第十节	财务报告.....	45

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、二中科技	指	深圳市二中科技股份有限公司
有限公司、二中有限	指	深圳市二中科技有限公司
赛科米德	指	珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）
亿辟实业	指	深圳市亿辟实业有限公司
股东会	指	二中有限公司股东会
股东大会	指	二中科技股东大会
董事会	指	二中科技董事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	深圳市二中科技股份有限公司章程
三会	指	二中科技股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
律所、大成所	指	北京市大成（深圳）律师事务所
会所、大华所	指	大华会计师事务所（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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
FOTA	指	移动终端的空中下载软件升级

## 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。

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

事项	是或否
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、公司办公场所搬迁风险	<p>公司租赁房屋系与华创兴投资管理（深圳）有限公司签订租赁协议租赁取得，该房产建设在安乐村村集体土地之上，该集体土地使用权最初是华创兴投资管理（深圳）有限公司向安乐村租赁取得，安乐村村民系该土地的使用权人。根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国土地管理实施条例》等规定，未经相关审批农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。租赁房屋未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险，该等房产不属于可以用于经营租赁的标的物。根据最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2009]11号），租赁合同存在被法院认定无效的风险。若公司经营场所租赁期满后或上述房产在合</p>

	<p>同有效期内出现土地被收回、房产被拆除等原因导致公司无法继续租用该房产用作研发，公司不能顺利续约或者租赁替代房产，且不能顺利购置房产，可能对公司生产经营产生不利影响，公司存在搬迁风险。</p>
<p>2、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>马千林直接持有公司 1,355,000.00 股股份，占公司股份总数的 27.10%，系公司第一大股东，并通过赛科米德间接持有公司股份总数的 14.03%，合计持有公司股份总数的 41.13%，能够实际支配和影响的公司表决权比例合计为 51.10%，且担任公司董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。因此，马千林在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。公司存在实际控制人利用实际控制人在公司的决策地位对重大事项决策施加影响，从而使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。</p>
<p>3、公司治理风险</p>	<p>股份公司设立以来建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。</p>
<p>4、理财产品的违约风险</p>	<p>报告期内，为了提高资金使用效率，公司报告期内购买了理财产品，报告期末理财产品余额为 25 万元。虽然公司购买的理财产品主要为投资货币市场工具或债券类的低风险、高流动性的产品，且报告期内也未发生理财产品本金或者收益无法兑付的情形，但是，考虑到该类理财产品并非保本类产品，极端情况下，公司仍存在丧失收益甚至本金的违约风险。</p>
<p>5、税收优惠政策变化的风险</p>	<p>公司于 2015 年 6 月 19 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201544200080，有效期：三年；根据国家对高新技术</p>

	<p>企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受 15% 的所得税税率的税收优惠。即公司自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日期间，企业所得税适用税率为 15%。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人所销售产品软件部分实际税负超过 3% 部分享受即征即退优惠政策。本公司软件产品即征即退有效期从 2015 年 12 月 1 日起，已取得深国税宝西备案【2015】0209 号深圳市国家税务局税务资格备案通知书。如果未来国家根据宏观经济形势和产业政策的变化调整相关的税收优惠政策，将会影响公司未来的收益情况。</p>
<p>6、经营活动产生的现金流量净额波动以及营运资金不足的风险</p>	<p>报告期内经营活动产生的现金流量净额为-4,601,227.31 元，较上年同期-1,568,632.15 元有所下降，主要是公司人员费用、中介费用升高，订单金额大，采购生产物料金额也有所增加，加上部分项目是在产品交付验收完后才付款所致。</p>
<p>7、人员流失和技术泄密风险</p>	<p>报告期内行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争，如果公司不能吸引到业务发展所需的高端人才，公司的经营发展将受到限制。而专业人才特别是核心技术人员的流失更可能导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密。由于行业内部分技术例如设备结构设计、外观设计等易于复制，加之我国知识产权保护制度有待完善，公司核心技术若被复制、泄密或侵权，将对公司的业务发展产生不良影响。</p>
<p>8、移动通讯产品领域市场风险</p>	<p>21 世纪以来，全球逐步进入智能时代，智能终端设备行业也由此开始迅猛发展。越来越多的企业开始加入智能终端的竞争队列，市场产品呈爆发式增长，行业竞争愈加激烈。同时，移动互联网市场正处在高速发展初期，大多数移动互联网企业的商业模式都在探索中，若企业的未来商业模式未能获得市场的认可，将对企业未来发展产生不良影响。报告期内移动通信产品领域竞争加剧，产品更新换代加快，业内公司产品逐步从机海战术转为精品策略，移动通讯产品设备厂商洗牌更加残酷。</p>

9、供应链风险	<p>智能终端设备具有更新换代快、产品生命周期短、消费需求多样化等特点，行业内企业普遍面临着产品技术更新换代、产品结构调整等风险，这就要求行业内企业需要具备能够迅速适应市场的变化和技术升级、产品更新需求的能力。加之涉及的技术环节较多，各环节的标准化也尚未建立，不同下游行业的发展状况也将对本行业造成重大的影响。报告期内接连出现显示屏、触摸屏、芯片模组等供货紧张，价格剧烈波动</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是，本期新增了移动通讯产品领域市场风险和供应链风险。



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	深圳市二中科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Secomid Technology Co., Ltd.
证券简称	二中科技
证券代码	838047
法定代表人	马千林
注册地址	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 311、313、316、318、319 室
办公地址	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 311、313、316、318、319 室
主办券商	长江证券股份有限公司
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘基强 张洪富
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李卫东
电话	0755-23357248
传真	0755-23000343
电子邮箱	liweidong@secomid.com
公司网址	<a href="http://www.secomid.com/">http://www.secomid.com/</a>
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 313 室 邮编 518000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 313 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	2016-07-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	提供移动通讯产品整机、主板及智能家居产品等智能终端设备的研发、设计、生产销售等服务，是一家产品智能化整体解决方案的专业供应商
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
做市商数量	0
控股股东	马千林

实际控制人	马千林
-------	-----

#### 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	91440300062702884R	否
税务登记证号码	91440300062702884R	否
组织机构代码	91440300062702884R	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	25,638,493.73	24,422,227.69	4.98%
毛利率%	14.99%	22.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,202,341.65	1,723,523.03	-227.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,895,459.50	1,686,567.33	-271.55%
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）	-51.89%	210.90%	-
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）	-68.22%	206.38%	-
基本每股收益	-0.44	1.29	-134.11%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	4,994,466.29	9,836,080.63	-49.22%
负债总计	1,851,176.19	4,490,448.88	-58.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,143,290.10	5,345,631.75	-41.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	1.07	-41.12%
资产负债率%（母公司）	34.58%	45.65%	-
资产负债率%（合并）	37.06%	45.65%	-
流动比率	262.28%	211.72%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-4,601,227.31	-1,568,632.15	-
应收账款周转率	141.84	84.47	-
存货周转率	10.61	11.26	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-49.22%	52.81%	-
营业收入增长率%	4.98%	11.23%	-
净利润增长率%	-227.78	451.17	-

### 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	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	630,706.44
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	44,649.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,762.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>693,117.89</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>693,117.89</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司所属行业：C39 计算机、通信和其他电子设备制造业《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）；C3922 通信终端设备制造《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）；C3922 通信终端设备制造《挂牌公司管理型行业分类指引》；18111010 通信设备《挂牌公司投资型行业分类指引》。

主营业务：提供移动通讯产品整机、主板及智能家居产品等智能终端设备的研发、设计、生产销售等服务，是一家产品智能化整体解决方案的专业供应商。

公司立足于智能终端设备行业，凭借强大的系统集成能力、研发能力和多年的行业经验积累，公司在产品智能化领域取得了一定程度的先行优势，成为具有竞争力的产品智能化整体解决方案专业供应商。配合公司雄厚的研发设计能力、综合方案解决能力，再加上完善的产业链、产品链、质量控制体系和技术服务支持，公司已经在智能终端设备行业取得良好的口碑，公司通过直销的方式为客户提供优质的智能终端设备整体解决方案，获取资金收入，通过软硬件技术提高产品附加值，保证一定的利润空间和正常的现金流，确保公司营业收入、利润和现金流。

未来随着公司产品智能化业务规模的不断扩大，智能家居等智能终端设备将成为天然的互联网渠道入口，随着设备出货量和用户的不断积累，形成用户大数据流量，提供大数据分析、产品广告信息推送和电商支付平台嫁接等增值服务将成为公司未来的主要盈利来源。

报告期内公司商业模式没有发生变化。

年度内变化统计：

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

#### （二）报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

2016 年是公司发展史上非常重要的一年，公司完成了股份制改造，并在新三板成功挂牌，这给公司带来了规范治理和融资便利，提升公司在行业中的知名度，推动公司更规范、更好更快地发展壮大。公司在桂林成立全资子公司，加强公司产品的开发，增强产品竞争力，降低公司运营成本，长期发展将提高公

司利润。

(1) 公司加大智能家居产品的研发力度与技术创新，获得 4 项软件著作权，不断提升公司核心竞争力；

(2) 公司积极开拓智能家居合作渠道，继续挖掘智能模块、智能化操作系统、智能推送系统在智能家居中的价值，稳步推进智能家居产品销售业务规模的扩大。

### 1、主营业务情况

2016 年公司实现营业收入 2,563.85 万元其中主营收入 2,563.37 万元，较上年同期增长 4.98%，主营业务收入占营业收入的比重为 99.98%；净利润为亏损-220.23 万元，与去年相比有较大幅度的下降。主要是由于市场因素，公司在下半年业绩没有新的突破；由于人员工资上升，新三板挂牌费用支出，筹建子公司前期费用支出所致。报告期内主营收入中的移动通讯类产品收入 2,185.84 万元，较去年同期上升 8.34%，占比为 85.25%，比上年同期上升 2.64 个百分点。智能家居产品收入 312.48 万元，占比 12.19%，较去年同期上升 609.35.%，比上年同期上升 10.39 百分点。技术服务收入 65.05 万元，较去年同期下降 77.96%，占比 2.54%，比上年同期下降 9.55 个百分点。软件产品收入为 0 元，上年同期收入占比为 3.5%。由于自主服务及软件产品销售收入的下、公司综合毛利率下降，2016 年度毛利率为 14.99%，较 2015 年度下降 7.89 个百分点。

### 2、技术开发情况

#### (1) 软件著作权

报告期内，公司拥有 15 项软件著作权，其中新增 4 项软件著作权，具体新增软件著作权情况如下表所示：

序号	名称	登记号	证书编号	首次发表日	取得方式
1	顺风耳监听工具软件 V1.0.0	2016SR061001	软著登记第 1239618 号	未发表	原始取得
2	来电手势静音软件 V1.0.0	2016SR112200	软著登记第 1290817 号	未发表	原始取得
3	实时定位监控软件 V1.0.0	2016SR112458	软著登记第 1291075 号	未发表	原始取得
4	摇一摇手电筒功能软件 V1.0.0	2016SR114387	软著登记第 1293004 号	未发表	原始取得

#### (2) 取得的业务许可资格或资质情况

目前，公司资质情况具体如下：

序号	资质名称	颁发机构	证书编号	取得时间	有效期
----	------	------	------	------	-----

1	国家高新技术企业证书	深圳市科技创新委员会，深圳市财政委员会，深圳市国家税务局，深圳市地方税务局	GR201544200080	2015/6/19	三年
2	ISO9001: 2008 质量管理体系认证证书	深圳市环通认证中心有限公司	02416Q2011278R1M	2016/7/15	两年

## 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	25,638,493.73	4.98%	-	24,422,227.69	11.23%	-
营业成本	21,796,487.79	15.72%	85.01%	18,835,039.65	0.88%	77.12%
毛利率	14.99%	-	-	22.88%	-	-
管理费用	6,285,094.88	78.26%	24.51%	3,525,737.85	2.32%	14.44%
销售费用	358,205.23	4.92%	1.40%	341,404.00	22.47%	1.40%
财务费用	52,763.62	927.08%	0.21%	-6,379.52	-14.21%	-0.03%
营业利润	-2,847,107.32	-265.31	-11.10%	1,722,303.09	448.43%	7.05%
营业外收入	752,764.83	11,595.71%	2.94%	6,436.25	100.00%	0.03%
营业外支出	104,296.31	1,754.05%	0.41%	5,625.31	100.00%	0.02%
净利润	-2,202,341.65	-227.78%	-8.59%	1,723,523.03	451.17%	7.06%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、毛利率

2016 年公司毛利率 14.99%，比上年同期 22.88% 下降 7.89 个百分点，主要原因是毛利率较高的技术服务及软件产品销售收入比重由 2015 年的 15.59% 下降为 2016 年 2.54%。

##### 2、管理费用

2016 年公司管理费用为 628.51 万元，较上年同期增长 78.26%，主要原因为公司加大研发投入，为稳定人才提高研发人员薪酬，导致当期研发支出和职工薪酬支出大幅增加。此外 2016 年公司完成股份制改造和新三板挂牌，支付新三板推荐挂牌、律师、审计、评估等服务费；以及新增子公司前期开办费用支出所致。

### 3、财务费用

2016 年公司财务费用 5.28 万元，上年同期为-0.64 万元，是因为公司为了及早收回货款给予客户的现金折扣所致。

### 4、营业利润

2016 年公司实现营业利润为-284.71 万元，上年同期为 172.23 万元，为负增长。主要原因是公司 2016 年度营业收入增长较仅为 4.98%，而毛利率下降了 7.89 个百分点，且各项费用大幅增长所致。

### 5、营业外收入

2016 年公司营业外收入为 75.28 万元，较上年同期增长 11,595.71%，主要是报告期内公司得惠于政府各种优惠政策，收到增值税即征即退税款，研发费用投入补贴及项目资助等政府补贴收入所致。

### 6、营业外支出

2016 年公司营业外支出 10.43 万元，较上年同期增长 1,754.05%，主要原因为本年度进项税额转出所致。

### 7、净利润

2016 年净利润-220.23 万元，较上年同期为负增长，主要原因为公司持续加大研发投入，研发效益在本年度尚未体现。报告期内的营业收入较 2015 年增加了 121.63 万元，增长 4.98%，毛利率较高的技术服务及软件产品销售收入比重由 2015 年的 15.59% 下降为 2016 年的 2.54%，扣除营业税金及附加、销售费用、管理费用和营业外支出增长的影响，公司净利润出现亏损。

## (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	25,633,656.12	21,796,487.79	24,422,227.69	18,835,039.65
其他业务收入	4,837.61	-	-	-
合计	25,638,493.73	21,796,487.79	24,422,227.69	18,835,039.65

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%
移动通讯产品	21,858,406.66	85.25%	20,175,529.96	82.61%
智能家居产品	3,124,777.79	12.19%	440,510.05	1.80%
技术服务	650,471.67	2.54%	2,951,486.78	12.09%
软件产品	-	-	854,700.90	3.50%
合计	25,633,656.12	99.98%	24,422,227.69	100.00%



**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司各类收入比重都有变化，其中移动通讯产品、智能家居产品比重增加，技术服务收入和产软件产品销售收入比重下降。

**1、移动通讯产品**

2016 年移动通讯产品销售收入 2,185.84 万元,较 2015 年 2,017.55 万元有小幅上升 8.34%；2016 年移动通讯产品销售收入占营业收入比重为 85.25%，较 2015 年的 82.61%增加了 2.64 百分点。

**2、智能家居产品**

2016 年智能家居产品销售收入 312.48 万元，较 2015 年 44.05 万元增长 609.38%；2016 年智能家居产品销售收入占营业收入比重为 12.19%，较 2015 年的 1.8%增加 10.39 百分点。智能家居产品销售收入增加的主要原因是公司加大在智能家居方面的研发力度与技术创新，在报告期内智能家居产品有批量生产订单，智能家居产品销售业务规模逐步上升及扩大。

**3、技术服务**

2016 年技术服务收入 65.05 万元，较 2015 年 295.15 万元下降 77.96%；2016 年技术服务收入占营业收入比重为 3.74%，较 2015 年的 12.09 减少 9.55 百分点。技术服务收入下降主要原因在报告期内以产品销售为主，受托开发业务减少。

**4、软件产品**

2016 年软件产品销售收入为 0 元，2015 年为 85.47 万元。报告期内以产品销售为主，软件产品业务没有销售订单。

**(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	-4,601,227.31	-1,568,632.15
投资活动产生的现金流量净额	-291,528.63	-81,204.64
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,000,000.00

**现金流量分析：**
**1、经营业活动产生的现金流量**

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-460.12 万元，比上年同期减少 303.26 万元，与本期净利润的重大差异，主要是本期预收帐款比上年同期减少 208.94 万元等原因所致，具体情况如下：

(1) 报告期内公司加大研发投入，稳定人才提高研发人员薪酬，2016 年支付给职工及为职工支付的现金 423.68 万元，比 2015 年增加 161.60 万元，增幅 61.66%。

(2) 报告期内收到的税费返还 11.97 万元，上年为 0 元，增幅 100%。公司销售自行开发生生产的软件

产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。受退税手续周期的影响，上年销售自行研发的软件产品的退税款在报告期收到。

(3) 报告期内公司的营业收入有小幅上升，加上毛利率较高的智能家居占比有所增加，当期支付的税费 82.46 万元，较上年同期增加 60.87 万元。

(4) 报告期内公司经营规模有所扩大，购买商品支付的现金 2,530.70 万元，比上年同期增加 229.94 万元。

(5) 报告期内收到各类政府补贴 116.20 万元，比上年同期增加 111.29 万元；报告期收到押金、保证金 35.50 万元，比上年同期减少 79.50 万元；收到其他往来款 3.05 万元，比上年同期减少 23.22 万元。

(6) 报告期内公司启动股份制改造和新三板挂牌工作，当期支付的券商推荐挂牌、律师、审计、评估、差旅等中介机构费用约 155 万元，报告期内公司尚未收到政府挂牌补助。

(7) 报告期内预收账款为 62.34 万元，比上年同期的 271.28 万元减少 208.94 万元，主要原因是上年同期收到客户大额预收账款所致。

## 2、投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-29.15 万元，比上期减少 21.03 万元。主要原因是收到其他与投资活动有关的现金 45 万元，上年同期为 0 元；报告期内购建固定资产支付现金 53.62 万元，比上年同期增加 41.23 万元；报告期内购买银行理财产品期末尚有未赎回的金额 25 万元。

## 3、筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量为 0 元，上期为 400 万元。主要原因是上年同期增资扩股。

### (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	重庆洋品科技有限责任公司	17,740,257.09	69.19%	否
2	远大空品科技有限公司	2,222,222.27	8.67%	否
3	深圳市五洲通视讯有限公司	1,682,198.17	6.56%	否
4	重庆融讯实业发展有限公司	1,310,578.96	5.11%	否
5	深圳市中本安防电子有限公司	916,720.57	3.58%	否
合计		23,871,977.06	93.11%	-

### (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	深圳市中兴供应链有限公司	8,885,790.51	34.33%	-
2	深圳市英捷迅实业发展有限公司	6,451,244.56	24.93%	-
3	北京萨柏科技有限公司	1,968,000.00	7.60%	-
4	深圳市创捷供应链有限公司	1,812,207.64	7.00%	-
5	深圳市五洲通视讯有限公司	1,038,363.08	4.01%	-
合计		20,155,605.79	77.87%	-

**(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	3,347,330.56	2,342,587.62
研发投入占营业收入的比例	13.06%	9.59%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

报告期内，公司研发项目较多，主要有：W69 室内空气环境监测检测的智能互联网终端方案、T612 智能手机方案、W68 智能家电方案。为了保持研发项目的顺利开展和如期进行，公司对研发团队进行了扩充，吸引了行业内更多技术人士加入，因此报告期内研发支出较去年有明显增长。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年末末			上年末末			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	940,212.33	-83.88%	18.83%	5,832,968.27	67.48%	59.30%	-68.26%
应收账款	211,658.50	60.63%	4.24%	131,771.59	-68.44%	1.34%	216.33%
存货	2,142,080.41	8.89%	42.89%	1,967,255.37	42.86%	20.00%	114.44%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	573,953.66	95.78%	11.49%	293,163.81	56.63%	2.98%	285.57%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-

资产总计	4,994,466.29	-49.22%	-	9,836,080.63	52.81%	-	-
------	--------------	---------	---	--------------	--------	---	---

**资产负债项目重大变动原因：**

1、报告期末货币资金余额 94.02 万元，较 2015 年末 583.30 万元下降 83.88%，主要原因是：

(1) 报告期内公司研发投入加大，尤其是研发人员薪酬增长较大；

(2) 报告期内公司经营是亏损状态，支付各项经营管理费、各项税费等大幅增加，导致货币资金减少。

2、报告期末应收账款净额 21.17 万元，较 2015 年末 13.18 万元增长 60.63%。根据公司的经营管理，公司是以预收订金形式，尾款付清发货的结算方式。给予账期的一般是业务合作关系较好的企业，信用良好的客户。因此公司的应收帐款金额较小。

3、报告期末固定资产余额 57.40 万元，较 2015 年末 29.32 万元增长 95.78%，主要原因是报告期内公司研发投入的设备增加。

4、报告期末资产总计 499.45 万元，较 2015 年末 983.61 万元下降 49.22%，主要原因是报告期内公司实现净利润为-220.23 万元，减少了资产积累。

**3、投资状况分析**
**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

截至 2016 年 12 月 31 日，公司出资设立了一家全资子公司桂林市二中科技有限公司。桂林二中成立于 2016 年 9 月 23 日，统一社会信用代码：91450300MA5KE4T30M，法定代表人：马千林；注册资本：200 万元整；注册地址：桂林市七星区桂磨大道创意产业园 13#-201 房；经营范围：互联网信息服务；软件开发；电子产品研发、制造；通信终端设备研发、制造；集成电路设计；数据处理及储存服务；信息系统集成服务；信息技术咨询；国内各类广告设计、制造、代理、发布。

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司对桂林二中应缴付的出资额为 15 万元。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，为提高资金使用效益，根据《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》的规定，公司合计以自有资金累计购买了 1,018 万元银行低风险理财产品“乾元-富顺盈”，共取得理财收益 44,649.37 元，任一时点理财产品金额未超过 700 万元，截至 2016 年 12 月 31 日，理财产品 25 万元未赎回。

**(三) 外部环境的分析**

到 2016 年底，全球手机（含功能手机）出货量已经达到 20 亿，而全球智能手机的用户规模也超过了 20 亿。其中中国智能手机用户规模超过了 6.25 亿，占全球的 31%。中国设计制造的智能手机更是占到了全球手机出货量的 50% 以上。2013-2017 年智能手机的复合年均增长率将达到 21%，而非智能手机将以每年 16% 的速率衰退，预计到 2017 年全球手机出货量将达到 21.32 亿部，其中智能手机出货量将达到 17.20 亿部，占全部手机出货量的 80.68%。

家电市场的主导方向开始向“高端化”、“智能化”靠拢，“中国制造 2025”和“工业 4.0”成为家电智能化与高端化的大背景，国内众多传统家电企业开始寻求转型，提升更庞大的市场需求。同时，消费群体的需求层次开始上升，消费者对于个性化与尖端化的厨电体验发展前景大好，通过这两点不难看出家电智能高端化迫在眉睫。

根据家电网的数据分析显示，2016 年 1-6 月份，厨电零售额达到了 297 亿元，同比增长了 7.8%，零售量达到了 1671.9 万台，同比增长了 4.7%，其中线下市场零售额为 247 亿元，同比增长 2.9%，零售量为 1233.7 万台，同比下滑 3.3%，线上市场厨电零售额达到了 50 亿元，同比增长了 40.7%，零售量达到了 438.2 万台，同比增长了 36.9%。

相比厨电，大家电的智能化趋势更加明显，而厨电行业还在摸索阶段，根据网上数据统计，2016 年智能家电在电视、空调、洗衣机、冰箱市场零售额的渗透率分别为 82.1%、7.8%、4.1%、1.2%，而在智能厨电产品领域的总体渗透率还不到 0.5%。

不过，厨电行业的智能化已经在产品智能化上体现出来，上半年方太推出了智能嵌入式一体化厨电产品组合的智领套系厨电产品；海尔推出了商务云厨系列，由带有触摸屏的云厨吸油烟机、可智能控温的防干烧燃气灶、消毒效果可视化消毒柜、智慧烤箱 4 大单品组成，这些产品可以通过智能操控终端和手机操控任意厨电；苏泊尔推出了双翼静净吸油烟机；海信发布了全新一代海力吸“智幕秒吸”油烟机，无需触摸，便可轻松启动、关闭烟机，挥手之间便可调节吸力大小。

由此可以看出，厨电行业整体发展已经开始向智能化方向发展了。目前海尔打造了以 U+平台为基础的生态圈以及互联网工厂，美的推出了 M-Smart 智慧厨房，老板电器则以空气、水、食物等为解决方案，打造了智能厨房整体解决方案。从整个的发展趋势看，中国的智能化厨电普及一定会遵循从单品到组合，从智能科技到智能生活这样的渐进式发展路径。2016 年上半年度厨电行业的智能化趋势更加明显，已经从最初的伪智能开始慢慢转向以满足用户的需求为前提。

近年来随着人们生活水平的不断提高，智能厨房电器配备是否完善已经成为考量家庭生活品质的重要指标。我国厨电行业历经 20 多年的发展，但与欧美国家相比，要达到相应的消费水平，尚有现在三四倍的市场空间，市场潜力巨大。这意味着起步晚于大家电的厨电行业依然属于朝阳行业，厨卫电器的更新换代需求将成为市场新的增长点。

从消费升级的发展趋势来看，近年来伴随居民消费水平和消费需求的日益提升，人们对厨卫电器的需求正从实用型逐步向品质型转变，节能、环保、健康、智能等性能指标不断攀上新高度，新产品、新品类、新外观、新技术层出不穷。未来，中国厨房行业的整体制造水平不断提升，企业对消费者需求的洞察也日益精准，再加上中国内需市场的不断成长，消费者对生活品质的重视和追求，加速了厨房家电

产品的普及，中国厨房家电行业已经具备了十足的市场竞争力。

2017 年，智能手机市场是升级替换的市场，智能厨电是增量市场，我们坚持并聚焦在此两个市场，在这两个市场有着巨大的机会。

#### （四）竞争优势分析

##### （1）竞争优势

###### ①研发实力雄厚

公司自成立以来，一直专注于产品智能化的研发，高度重视对行业前沿发展趋势的把握，具有快速反应的市场意识。通过多年的技术研发和积累，逐步形成了涵盖产品智能化的全套核心技术，积累了丰富的研发、项目经验，培养和储备了一批技术人员。公司积极跟踪行业内技术的发展方向，组织公司研发技术人员进行技术攻关，保证了公司技术在国内的先进性。目前公司已经拥有了涵盖产品智能化全套技术。

###### ②整体解决方案优势

公司通过自行开发和产品项目积累了大量成熟的产品智能化整体解决方案，能以较低的成本以较快的速度完成智能终端设备样机的设制，满足不同行业客户从方案设计研发服务、样本交付服务、整机批量生产服务到互联网+各个层次的产品智能化需求。

公司以服务客户为最终目标，在产品的设计阶段，能够以较快的速度、较新的技术为客户提供深度、全过程的设计方案，并利用长期积累的行业经验对技术发展和未来市场趋势做出预判，与客户形成良好的互动，从而提供具有竞争力的、满足客户需求的解决方案。在此基础之上，公司通过多年的行业积累经验拥有一支可以充分整合智能终端设备生产制造环节供应链的队伍，可以整合产能和技术有优势的 EMS 工厂，以较低的成本为客户提供大规模的生产制造服务。

###### ③产品链优势

公司紧密跟踪国内外市场需求的发展，结合国内产业政策动向，抓住智能终端设备行业快速增长、升级换代等契机，已经形成了从智能终端设备设计方案服务、技术服务、主板生产服务到各个规格型号的定制化整机生产服务，形成了低中高端产品全覆盖的产品服务梯队，能够满足不同消费层次客户的个性化需求。

随着更多种类、更多规格系列产品的不断推出，公司的产品链优势得到充分体现，有力保障了公司未来的成长空间。

###### ④质量控制体系完善

公司通过了 ISO9001: 2008 质量管理体系，公司将产品研发设计、采购、销售、服务等各个环节纳



入管理体系之中，按照国际标准建立了严格的质量控制措施、规范的工艺流程管理，并严格执行，使得公司产品从产品设计、原材料采购到产成品出库到客户服务的每个环节都经过严格的检验。通过严格的流程化作业，确保在各个环节保持严谨性的同时实施精细化品质管理，在保证品质的情况下保持具有竞争力的生产成本。公司产品品质可以满足国内甚至全球企业的要求，公司产品已经间接出口到台湾、东南亚、南美、北美、中东等地区。

## （2）竞争劣势

### ①融资渠道单一，资金实力有限

公司目前的融资主要通过股东投入的自有资金、内部经营的资金累积等内部融资渠道获得，融资渠道较为单一。虽然内部融资渠道的保密性强、成本低、风险较小，但资金的整体水平受限比较多，资金来源受经营利润影响比较大。公司目前仍处于创业初期，在技术开发、市场开拓和客户维护方面都需要大量的资金投入，股东提供的自有资金显然实力有限，经营利润也未必能够达到理想水平，若公司受资金受到限制将影响公司扩张速度。

应对措施：在合理规划自有资金的情况下，充分利用投融资平台，将间接融资和直接融资相结合，筹措营运资金以支持企业不断的发展壮大。同时公司也努力做大做强自身业务，提升公司技术水平，增强公司信用度，为拓展融资渠道打下坚实的基础。

### ②规模相对较小，抵御风险能力较弱

公司目前处于创业初期，整体规模相对较小，公司的风险承受能力也相对偏低。一旦智能终端设备行业出现动荡、行业格局有所变动、国家政策倾向改变或是公司技术更新不及时，都将对公司未来的发展产生重大的影响。

应对措施：紧跟行业动态，增强人才储备，着重技术开发，以技术优势作为切入点，在维护原有市场份额的基础上开发新产品、研发新方案、提供新服务，在原有市场和新市场上通过过硬的产品和服务质量，扩大公司的影响力，提高公司知名度，稳步将公司做大做强。

### ③生产存在一定依赖性，存在代工风险

公司目前主要掌控着产品研发、设计、技术运用等关键业务环节，但并未设立自己的生产部门。公司的整机和主板制造业务均采用委外加工的模式进行生产，一定程度上公司的生产受到委外厂商的限制，公司无法直接控制产品生产的进度，也无法全面保证产品的质量，且在产品交付方面需要依赖委外工厂，因此公司存在一定的代工风险。

### （五）持续经营评价

公司在智能手机市场上的定位是海外电信运营商的入门级 3G / 4G 智能定制手机的 ODM 核心解决方案的提供商。目前客户主要是：Telcel\MTN\Intex\Claro\MTS，我们目标是持续提升在电信运营商的市场份额，提升产品性价比，保持并提高产品研发优势，完善并丰富产品线，延展开开发并提供运营商客户的 FOTA 在线升级服务，降低客户售后费用，提升用户体验，保障用户信息安全。公司目标是智能手机方案销售额和出货量整体提升 300%，成为行业知名的智能手机方案商。

公司在智能厨电市场的定位是集厨电硬件核心板+操作系统软件+云平台服务一体化解决方案商，是国内在此领域仅有的少数几家可以提供这个全套解决方案的高科技公司，一体化解决方案优势非常明显，降低客户产品开发风险，缩短客户产品周期，降低客户研发投入，拓展客户产品线，提升客户的品牌溢价，增加客户收益，我们的愿景是帮助国内的传统企业实现产业升级，实现产业链多赢共存的生态圈。公司的目标是成为国内智能厨电一体化解决方案领军企业。

以上这些趋势性变化说明，我们一定要向发展更可持续、结构更加合理、竞争更加充分、管理更加现代化的阶段演化，认识、适应、引领公司这一发展态势，是当前和今后一个时期公司发展的逻辑。

报告期内，公司经营情况下半年出现迟滞，但未来产品规划充分，产品及客户储备充足。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### （六）扶贫与社会责任

公司活跃在扶贫攻坚第一线，在自力更生、诚实劳动、辛苦打拼实现富裕的同时，积极履行承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，积极投身扶贫活动。承担企业公民角色，一起推动扶贫攻坚等社会责任公益事业的发展。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### （一）公司办公场所搬迁风险

公司租赁房屋系与华创兴投资管理（深圳）有限公司签订租赁协议租赁取得，该房产建设在安乐村村集体土地之上，该集体土地使用权最初是华创兴投资管理（深圳）有限公司向安乐村租赁取得，安乐村村民系该土地的使用权人。根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国土地管理实施条例》等规定，未经相关审批农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。租赁房屋未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险，该等房产不属于可以用于经营租赁的标的物。根据最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问



题的解释》（法释[2009]11号），租赁合同存在被法院认定无效的风险。若公司经营场所租赁期满后或上述房产在合同有效期内出现土地被收回、房产被拆除等原因导致公司无法继续租用该房产用作研发，公司不能顺利续约或者租赁替代房产，且不能顺利购置房产，可能对公司生产经营产生不利影响，公司存在搬迁风险。

应对措施：鉴于公司与出租方具有长期租赁的意向，且承租房屋的可替代性较强，租金占公司营业成本、费用的比重较低，因此该风险不对公司的财务状况和生产经营造成实质影响。

## （二）实际控制人不当控制的风险

马千林直接持有公司 1,355,000.00 股股份，占公司股份总数的 27.10%，系公司第一大股东，并通过赛科米德间接持有公司股份总数的 14.03%，合计持有公司股份总数的 41.13%，能够实际支配和影响的的公司表决权比例合计为 51.10%，且担任公司董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。因此，马千林在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。公司存在实际控制人利用实际控制人在公司的决策地位对重大事项决策施加影响，从而使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：股份公司成立后，控股股东、实际控制人严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度安排，依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司的利益。

## （三）公司治理风险

股份公司设立以来建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司“三会一层”相关人员应提高规范运作的意识，独立、勤勉地履行职责，加强内部控制制度的完善和有效执行，按照《公司法》、公司《章程》及“三会”议事规则等法律法规和公司规章制度的要求规范运作。

## （四）理财产品的违约风险

报告期内，为了提高资金使用效率，公司报告期内购买了理财产品，报告期末理财产品余额为 25 万元。虽然公司购买的理财产品主要为投资货币市场工具或债券类的低风险、高流动性的产品，且报告期内也未发生理财产品本金或者收益无法兑付的情形，但是，考虑到该类理财产品并非保本类产品，极端情况

下，公司仍存在丧失收益甚至本金的违约风险。

应对措施：公司会根据公司资金情况进行估计，制定投资计划并严格按照《公司章程》和《对外投资管理制度》规定的审批权限履行相关程序，防范购买理财产品带来的各种风险。

#### （五）税收优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 6 月 19 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201544200080，有效期：三年；根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受 15% 的所得税税率的税收优惠。即公司自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日期间，企业所得税适用税率为 15%。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人所销售产品软件部分实际税负超过 3% 部分享受即征即退优惠政策。本公司软件产品即征即退有效期从 2015 年 12 月 1 日起，已取得深国税宝西备案【2015】0209 号深圳市国家税务局税务资格备案通知书。

如果未来国家根据宏观经济形势和产业政策的变化调整相关的税收优惠政策，将会影响公司未来的收益情况。

应对措施：①公司正积极加大研发投入的力度，加强与外界合作，以增强公司产品的创新性和技术成熟度；②公司内部正积极加强技术储备以应对未来可能发生的变化，公司增强研发力量，以满足国家对于高新技术企业的认证条件，使得公司继续享受税收优惠。

#### （六）经营活动产生的现金流量净额波动以及营运资金不足的风险

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-4,601,227.31 元，较上年同期-1,568,632.15 元有所下降，主要是公司人员费用、中介费用升高，订单金额大，采购生产物料金额也有所增加，加上部分项目是在产品交付验收完后才付款所致。

报告期内，公司资产规模较小，筹资渠道较为单一。随着公司经营规模快速发展，公司在前期研发、采购备料、委外加工等阶段均对货币资金有较大需求。由于公司所处行业属于技术密集型行业，行业特点决定了公司所需固定资产投资相对较少，资产主要由货币资金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金较为有限，公司存在运营资金不足导致公司业务规模不能快速增长的风险。

应对措施：针对公司经营活动现金流及营运资金不足的风险，公司主要采取如下措施：①合理安排生产经营，制定了严格的销售收款制度，在接受客户订单后收取部分预收款或者收取全款后再安排采购、生产，公司仅对合作时间较长的客户授予一定信用，因此公司应收账款的坏账风险较低，未来公司将继续加强应收账款的管理；②随着公司业务规模的进一步扩大，公司积极与供应商洽谈，争取优惠采购价格和货

款支付条件；③若经营过程中出现营运自己不足的情况，公司实际控制人承诺将通过自有资金或者引入战略投资者的方式来增加公司投入，以保证公司正常经营活动。

### （七）人员流失和技术泄密风险

报告期内行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争，如果公司不能吸引到业务发展所需的高端人才，公司的经营发展将受到限制。而专业人才特别是核心技术人员的流失更可能导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密。由于行业内部分技术例如设备结构设计、外观设计等易于复制，加之我国知识产权保护制度有待完善，公司核心技术若被复制、泄密或侵权，将对公司的业务发展产生不良影响。

应对措施：公司对于骨干员工实施了相应的股权激励，增强了员工对于公司的向心力，并在薪酬、福利等方面也做了相应的工作。此外公司通过技术方面加强了知识产权的保护方式，以减少被复制泄密的风险。

## （二）报告期内新增的风险因素

### （一）移动通讯产品领域市场风险

21 世纪以来，全球逐步进入智能时代，智能终端设备行业也由此开始迅猛发展。越来越多的企业开始加入智能终端的竞争队列，市场产品呈爆发式增长，行业竞争愈加激烈。同时，移动互联网市场正处在高速发展初期，大多数移动互联网企业的商业模式都在探索中，若企业的未来商业模式未能获得市场的认可，将对企业未来发展产生不良影响。报告期内移动通信产品领域竞争加剧，产品更新换代加快，业内公司产品逐步从机海战术转为精品策略，移动通讯产品设备厂商洗牌更加残酷。

#### ➤ 应对措施：

##### ● 定位区域优势市场

公司在智能手机市场上的定位是海外电信运营商的入门级 3G / 4G 智能定制手机的 ODM 核心解决方案的提供商。目前客户主要是：Telcel\MTN\Intex\Claro\MTS，公司目标是持续提升在电信运营商的市场份额，提升产品性价比，保持并提高产品研发优势，完善并丰富产品线。

##### ● 按需订制产品

公司集中精力开发了针对以上运营商的年度经营需求，结合我们的优势，给到运营商合理的建议，共同进行产品规划，产品尺寸从 4 寸，4.5 寸，5 寸，5.5 寸，6 寸，通信制式有 3G 和 4G LTE，全面覆盖客户的需求，深耕海外电信运营商的市场。

##### ● 软实力提升增加客户粘性

公司开发并提供运营商客户的产品全部提供 FOTA 在线升级服务，实现信息推送，客户手机问题智能修复，降低客户售后费用，提升用户体验，保障用户信息安全，最终目标是捆绑运营商共同流量变现，通

过软实力的提升增加客户粘性。

## （二）供应链风险

智能终端设备具有更新换代快、产品生命周期短、消费需求多样化等特点，行业内企业普遍面临着产品技术更新换代、产品结构调整等风险，这就要求行业内企业需要具备能够迅速适应市场的变化和技术升级、产品更新需求的能力。加之涉及的技术环节较多，各环节的标准化也尚未建立，不同下游行业的发展状况也将对本行业造成重大的影响。报告期内接连出现显示屏、触摸屏、芯片模组等供货紧张，价格剧烈波动。

### ➤ 应对措施：

#### ● 订制器件共用性通用性

公司的产品线的产品尺寸从 4 寸，4.5 寸，5 寸，5.5 寸，6 寸，覆盖面非常大，因为智能手机的 PCBA 部分有许多定制的器件，例如屏蔽盖，耳机、电池连接器、USB 充电插座，B2B 连接器等等，订制器件单价高，交付周期长，而且不同用的尾料造成的费用是隐性的。针对这个问题，突破点是在产品规划初期就严格规范订制器件的使用，并制定器件库，研发设计的器件选型初期就在器件库中挑选。目前公司的 4 寸，4.5 寸，5 寸，5.5 寸，6 寸产品基本在大部分的订制器件中是相互共用的，极大的提高了订制器件的通用性，旧订单执行后的尾料可以用于新产品的试产和新订单的生产中，降低了物料的损耗和周期。

#### ● 器件选型的连续性

如上所述，智能终端设备的更新换代快，产品生命周期短，推动上游器件供应商的新品推广的速度提高，周期缩短，使用新物料的优势是成本降低，性能提升，但最大的风险是替换品质风险，因为物料验证周期短，智能终端设备的销售量大，如果物料品质问题会导致大规模的品质风险。公司坚持物料使用的连续性，首先建立物料的品牌商，代理商的长期战略合作关系，其次在物料的导入才用稳健推进的过程，通过小批试产测试验证，中批生产导入观察和大批量导入的跟踪的方式，保障产品的品质风险。

#### ● 提高订单计划管控

基于前面两点的控制，在收到和执行客户订单的时候，才够稳健保守原则管控订单哪风险，前方销售部门实时跟进客户的订单计划和需求，督促客户的订金执行，跟踪客户的订单执行进度，在前中后期间都要求和客户信息一致，有利于订单风险管控，在订单执行当中，财务部门共同把控订单商务风险，必须执行订金加尾款的才能交付的方式，降低订单风险，同时把订单计划及时于上游供应商共享，让供应商协助公司共同完成订单，共同把控风险，加强上下游的合力才可以把订单计划执行的管控工作做好，把风险降到最低。

### 三、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：	标准无保留审计报告
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	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（一）
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	是	二（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
马千林	VS-RX20140303 合作协议书对应的各项费用	3,720,979.43	是
总计	-	3,720,979.43	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本公司与重庆融讯实业发展有限公司于2014年3月3日签订了编号为VS-RX20140303《合作协议书》，由公司股东马千林作为保证人，与重庆融讯实业发展有限公司签订编号为BZ-VS-RX20140303的保证合同，对上述《合作协议书》约定的债权提供不可撤销的连带责任保证，保证期限为两年。因公司与重庆融讯实业发展有限公司首次合作，公司股东担保有利于业务开展和客户维系，是合理必要的。对公司经营有积极影响。

截止到2014年12月累计交易金额为3,720,979.43元，并且当年已结清，此后未发生交易事项，不存在实质性担保行为。此担保协议于2016年3月2日履行完毕。

公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟向银行分两次申请总额不超过300万元贷款的议案》、《关于马千林及其配偶以个人财产为公司向银行申请贷款提供关联担保的议案》，2016年



度，公司未发生实际借款。

**(二) 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**

1、截至 2016 年 12 月 31 日，公司出资设立了一家全资子公司桂林二中科技有限公司。桂林二中成立于 2016 年 9 月 23 日，统一社会信用代码：91450300MA5KE4T30M，法定代表人：马千林；注册资本：200 万元整；注册地址：桂林市七星区桂磨大道创意产业园 13#-201 房；经营范围：互联网信息服务；软件开发；电子产品研发、制造；通信终端设备研发、制造；集成电路设计；数据处理及储存服务；信息系统集成服务；信息技术咨询；国内各类广告设计、制造、代理、发布。

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司对桂林二中应缴付的出资额为 15 万元。

2、本报告期，公司投资的中国建设银行深圳分行发行的“乾元-福顺盈”理财产品报告期内累计购买金额为 10,180,000.00 元，赎回金额为 993,000.00 元，任一时点理财产品金额未超过 700 万元，目前尚有 250,000.00 元未赎回，投资收益为 44,649.37 元；具体明细如下：

序号	购买日期	理财产品名称	产品认购金额（元）
1	2016-1-7	乾元-富顺盈	4,000,000.00
2	2016-2-5	乾元-富顺盈	1,000,000.00
3	2016-5-18	乾元-富顺盈	500,000.00
4	2016-5-20	乾元-富顺盈	1,500,000.00
5	2016-7-1	乾元-富顺盈	990,000.00
6	2016-7-1	乾元-富顺盈	990,000.00
7	2016-8-10	乾元-富顺盈	1,200,000.00
总计：			10,180,000.00

截至 2016 年 8 月前，公司使用闲置资金购买理财产品未履行相关审议程序。2016 年 8 月 25 日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于追认 2016 年 1 月-8 月公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》，提交 2016 年第二次临时股东大会审议，并经 2016 年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内，虽然公司运用闲置资金购买了较大金额的理财产品，但购买理财产品后的货币资金余额仍然可以满足公司日常运营的需要且公司投资的理财品都具有较高流动性，且主要投资方向为货币市场工具、债券产品，其投资风险较低，报告期内公司投资的理财产品到期后均及时兑付，未对公司生产经营产生不良影响。

有限公司阶段，公司尚未制定《对外投资管理制度》等规章制度，制度内容略有瑕疵。股份公司成立后，公司将严格按照《对外投资管理制度》及其他相关制度的要求对理财产品投资行为履行有关决策程序。

### （三）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺“本人将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在担任董事/监事/高级管理人员公司期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于避免关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。



## 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	5,000,000	100.00	0	5,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	1,355,000	27.10	0	1,355,000	27.10
	董事、监事、高管	1,245,000	24.90	0	1,245,000	24.90
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		5,000,000	100.00	0	5,000,000	100.00
普通股股东人数		7				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马千林	1,355,000	-	1,355,000	27.10	1,355,000	0
2	珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）	1,200,000	0	1,200,000	24.00	1,200,000	0
3	深圳市亿辟实业有限公司	1,100,000	0	1,100,000	22.00	1,100,000	0
4	黄开镡	755,000	0	755,000	15.10	755,000	0
5	庞立	490,000	0	490,000	9.80	490,000	0
6	黄庆萍	50,000	0	50,000	1.00	50,000	0
7	苏鸣	50,000	0	50,000	1.00	50,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00	5,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

马千林系珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。黄开镡系深圳市亿辟实业有限公司执行董事兼总经理，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	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

马千林，男，1980 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2006 年 9 月就职于深圳市金立通信设备有限公司，担任软件工程师。2006 年 9 月至 2012 年 9 月就职于深圳市隆宇世纪科技有限公司，担任执行副总经理。2015 年 7 月至今就职于珠海市赛科米德投资企业（有限合伙），担任执行事务合伙人。2015 年 7 月至今就职于深圳市中铜投资管理有限公司，担任执行董事。2013 年 3 月至今就职于公司，现为公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内无变化。

### （二）实际控制人情况

同控股股东。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
			-	-						

募集资金使用情况：

-

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 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
合计		-			

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马千林	董事长兼总经理	男	37	本科	2016年3月~2019年3月	是
胡展坤	董事兼副总经理	男	40	本科	2016年3月~2019年3月	是
庞立	董事	女	42	专科	2016年3月~2019年3月	否
郑国荣	董事	男	37	本科	2016年3月~2019年3月	否
李卫东	董事兼财务负责人、董事会秘书	男	47	本科	2016年3月~2019年3月	是
黄开铨	监事会主席	男	35	本科	2016年3月~2019年3月	否
李文	职工监事	男	35	本科	2016年3月~2019年3月	是
彭强	监事	男	35	本科	2016年3月~2019年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

董事马千林系珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，董事胡展坤、职工监事李文、监事彭强系珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）的有限合伙人。黄开铨系深圳市亿辟实业有限公司执行董事兼总经理，李卫东系深圳市亿辟实业有限公司股东。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
马千林	董事长兼总经理	1,355,000	0	1,355,000	27.10	0
胡展坤	董事兼副总经理	0	0	0	-	0
庞立	董事	490,000	0	490,000	9.80	0
郑国荣	董事	0	0	-	-	0
李卫东	董事兼财务负责人、董事会秘书	0	0	-	-	0
黄开铨	监事会主席	755,000	0	755,000	15.10	0
彭强	监事	0	0	-	-	0
李文	职工监事	0	0	-	-	0
合计		2,600,000	0	2,600,000	52.00	0

#### (三) 变动情况

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无变化

## 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
行政管理人員	2	3
銷售人員	2	2
生產人員	3	3
技術人員	23	27
財務人員	4	4
<b>員工總計</b>	<b>34</b>	<b>39</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
碩士	1	1
本科	15	22
專科	9	12
專科以下	9	4
<b>員工總計</b>	<b>34</b>	<b>39</b>

### 人員變動、人才引進、培訓、招聘、薪酬政策、需公司承擔費用的離退休職工人數等情況：

#### 1、人員變動

報告期內實際控制人及核心員工無變化，2016 年 9 月 23 日在桂林成立全資子公司：桂林市二中科技有限公可，所以人員情況有所增加。

#### 2、人才引進、招聘

公司高度重視人才引進工作，公司人才引進及招聘採用線上網絡招聘及線下校園招聘渠道，兩種渠道能夠滿足目前公司的人才需求，為企業提供適宜人才。

#### 3、培訓

全方位培養人才。公司每年有計劃地對員工進行各類技術業務和崗位知識培訓，培訓結束舉行考核，將考核考試成績作為上崗和獎懲的依據，對培訓成績突出且實際操作經驗豐富的人員優先安排進入關鍵崗位。同時，公司堅持走出去和請進來相結合的培訓方式先後邀請多名專業技術人員授課，對技術熟練、經驗豐富、在每年的績效考核結果中，成績突出的技術人才，選拔到重要技術操作崗位和技術管理崗位，並賦予更多的工作責任，使其享有較高的地位，有的甚至提拔到領導崗位。今後的工作中，公司將進一步加大對管理人員、專業技術人員的引進和培訓工作，穩定職工隊伍，促進全體員工整體素質的提高，為公司的可持續發展提供必要的人才支撐和人才儲備。

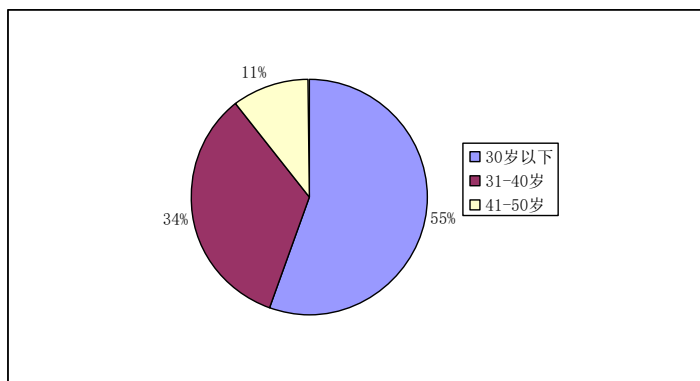
#### 4、薪酬政策

實行績效考核工資制度及項目激勵制度。公司按照綜合評價、個人能力評價等評價體系，採取部門考評、工作業績量化考評的方式，對員工進行考核評定，使技術、業務骨幹通過自己的努力，獲得晉升、晉

级的机会，通过“多劳”，收获“多得”。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

5.1 员工年龄分布图



5.2 公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

(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	0
核心技术人员	6	6	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司未按照《非上市公众公司监督管理办法》认定核心员工

报告期内，公司核心技术人员未发生变化。核心技术团队人员基本情况详见公司《公开转让说明书》

第二节公司业务、第四章公司关键资源要素、(五) 2、核心技术人员情况。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《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。公司制订了股份公司章程、三会议事规则、总经理工作细则、对外担保管理制度、对外投资管理制度、关联交易管理制度、信息披露制度、投资者关系管理制度、董事会秘书工作细则，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，且均严格按照相关法律法规，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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

## 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、公司第一届董事会第一次会议审议通过了《关于选举深圳市二中科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任深圳市二中科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任深圳市二中科技股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任深圳市二中科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于聘任深圳市二中科技股份有限公司财务总监的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司总经理工作细则》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司信息披露制度》的议案》、《关于审议深圳市二中科技股份有限公司发展战略规划（2016-2018 年）的议案》、《关于对深圳市二中科技股份有限公司治理机制有效性讨论评估的议案》、《关于审议关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公开转让的议案》、《关于审议关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的申请获得批准后将公司纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于审议关于执行公司股票采用协议转让的方式的议案》。</p> <p>2、公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于追认 2016 年 1 月-8 月公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于投资设立注册地为桂林的全资子公司的议案》、《关于公司拟向银行分两次申请总额不超过 300 万元贷款的议案》、《关于马千林及其配偶以个人财产为公司向银行申请贷款提供关联担保的议案》、《关于增加 2016 年第二次临时股东大会临时议案的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、公司第一届监事会第一次会议审议通过《关于选举深圳市二中科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。</p> <p>2、公司第一届监事会第二次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于追认 2016 年 1 月-8 月公司使用闲置资金购买理财产品的议案》。</p>



股东大会	2	<p>1、公司创立大会暨第一次股东大会审议通过《关于审议深圳市二中科技股份有限公司筹办情况的议案》、《关于审议变更设立深圳市二中科技股份有限公司的议案》、《关于审议深圳市二中科技股份有限公司发起人出资的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司章程》的议案》、《关于审议深圳市二中科技股份有限公司设立费用的议案》、《关于选举马千林为深圳市二中科技股份有限公司董事的议案》、《关于选举胡展坤为深圳市二中科技股份有限公司董事的议案》、《关于选举庞立为深圳市二中科技股份有限公司董事的议案》、《关于选举郑国荣为深圳市二中科技股份有限公司董事的议案》、《关于选举李卫东为深圳市二中科技股份有限公司董事的议案》、《关于选举黄开镡为深圳市二中科技股份有限公司监事的议案》、《关于选举彭强为深圳市二中科技股份有限公司监事的议案》、《关于认定李文、彭强、汪涛、王子奇、周志成、顾华贵为深圳市二中科技股份有限公司骨干员工的议案》、《关于审议深圳市二中科技股份有限公司聘请会计师事务所的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司股东大会议事规则》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司董事会议事规则》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司监事会议事规则》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司关联交易管理制度》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司对外担保管理制度》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司对外投资管理制度》的议案》、《关于审议《深圳市二中科技股份有限公司投资者关系管理制度》的议案》、《关于审议关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公开转让的议案》、《关于审议关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的申请获得批准后将公司纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于审议关于执行公司股票采用协议转让的方式的议案》。</p> <p>2、 第一届监事会第二次会议审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于追认 2016 年 1 月-8 月公司使用闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
------	---	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、

诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司完善信息披露制度，及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作；做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

## 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

#### 1、业务独立性

公司的主营业务是提供移动通讯产品整机、主板及智能家居产品等智能终端设备的研发、设计、生产销售等服务，是一家产品智能化整体解决方案的专业供应商。公司拥有独立的业务模块和完整的业务流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在重大频繁的关联方交易，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司业务独立。

#### 2、资产独立性

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的技术、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰，关联方应收应付款项金额较小，且用于正常生产经营活动。截至报告期内，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情形，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形；公司为了防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，不存在股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司资产独立。

#### 3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动合同法》相关的法律法规，员工全部与公司签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了社会保险费。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司人员独立。

#### 4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。公司财务独立。

#### 5、机构独立性

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

公司的财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业完全分开；不存在对关联方的依赖，不影响公司的持续经营能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司定期报告未发生重大差错情况。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《信息披露细则（试行）》及股转系统相关业务指引履行披露义务。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据相关法律、法规及规章的要求，适时建立《年度报告重大差错责任追究制度》

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计报告
审计报告编号	大华审字[2017]002524 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	刘基强 张洪富
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

深圳市二中科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市二中科技股份有限公司(以下简称二中科技公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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二中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而导致的重大错报。

#### 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做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，二中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，公允反映了二中

科技公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：刘基强

中国注册会计师：张洪富

二〇一七年四月十八日

**二、财务报表**
**(一) 合并资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	注释 1	940,212.33	5,832,968.27
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	注释 2	-	100,000.00
应收账款	注释 3	211,658.50	131,771.59
预付款项	注释 4	599,607.49	1,180,922.46
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 5	86,261.28	294,292.46
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	2,142,080.41	1,967,255.37
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	注释 7	345,377.87	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>4,325,197.88</b>	<b>9,507,210.15</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	注释 8	573,953.66	293,163.81
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	注释 9	29,958.48	29,504.61



开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 10	62,857.06	-
递延所得税资产	注释 11	2,499.21	6,202.06
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	669,268.41	328,870.48
<b>资产总计</b>	-	4,994,466.29	9,836,080.63
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	注释 12	316,700.06	751,425.98
预收款项	注释 13	623,409.72	2,712,806.36
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 14	321,575.00	764,695.38
应交税费	注释 15	16,439.78	261,521.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 16	20,000.00	-
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	注释 17	350,968.30	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	1,649,092.86	4,490,448.88
<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	注释 18	202,083.33	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	202,083.33	-
<b>负债合计</b>	-	1,851,176.19	4,490,448.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	注释 19	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 20	345,631.75	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 21	-	34,563.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 22	-2,202,341.65	311,068.57
归属于母公司所有者权益合计	-	3,143,290.10	5,345,631.75
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	3,143,290.10	5,345,631.75
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	4,994,466.29	9,836,080.63

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

## （二）母公司资产负债表

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	-	915,682.69	5,832,968.27
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	-	-	100,000.00
应收账款	注释 1	211,658.50	131,771.59
预付款项	-	599,607.49	1,180,922.46
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	58,291.91	294,292.46
存货	-	2,127,451.12	1,967,255.37
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	-	344,127.77	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>4,256,819.48</b>	<b>9,507,210.15</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	注释 3	150,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	560,845.62	293,163.81
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	-	29,958.48	29,504.61
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	62,857.06	-
递延所得税资产	-	2,131.19	6,202.06
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>805,792.35</b>	<b>328,870.48</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>5,062,611.83</b>	<b>9,836,080.63</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
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	-	316,700.06	751,425.98
预收款项	-	559,258.78	2,712,806.36
应付职工薪酬	-	285,671.00	764,695.38
应交税费	-	15,994.15	261,521.16
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	20,000.00	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	350,968.30	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>1,548,592.29</b>	<b>4,490,448.88</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	-	202,083.33	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	202,083.33	-
<b>负债合计</b>	-	1,750,675.62	4,490,448.88
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	345,631.75	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	34,563.18
未分配利润	-	-2,033,695.54	311,068.57
<b>所有者权益合计</b>	-	3,311,936.21	5,345,631.75
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	5,062,611.83	9,836,080.63

法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	注释 23	25,638,493.73	24,422,227.69
其中：营业收入	注释 23	25,638,493.73	24,422,227.69
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	注释 23	28,530,250.42	22,742,590.96
其中：营业成本	注释 23	21,796,487.79	18,835,039.65
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	注释 24	63,365.97	44,062.29
销售费用	注释 25	358,205.23	341,404.00
管理费用	注释 26	6,285,094.88	3,525,737.85
财务费用	注释 27	52,763.62	-6,379.52
资产减值损失	注释 28	-25,667.07	2,726.69
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）	注释 29	44,649.37	42,666.36
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>	-	-2,847,107.32	1,722,303.09
加：营业外收入	注释 30	752,764.83	6,436.25
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 31	104,296.31	5,625.31
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,198,638.80	1,723,114.03
减：所得税费用	注释 32	3,702.85	-409.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,202,341.65	1,723,523.03
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	-	-2,202,341.65	1,723,523.03
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>	-	-2,202,341.65	1,723,523.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-2,202,341.65	1,723,523.03
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	-	-0.44	1.29
(二) 稀释每股收益	-	-0.44	1.29

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	25,638,493.78	24,422,227.69
减：营业成本	注释 4	21,796,487.79	18,835,039.65
营业税金及附加	-	63,251.72	44,062.29
销售费用	-	358,205.23	341,404.00
管理费用	-	6,117,657.99	3,525,737.85
财务费用	-	52,772.70	-6,379.52
资产减值损失	-	-27,139.14	2,726.69
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）	-	44,649.37	42,666.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,678,093.19	1,722,303.09
加：营业外收入	-	752,764.83	6,436.25
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	104,296.31	5,625.31
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-2,029,624.67	1,723,114.03
减：所得税费用	-	4,070.87	-409.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-2,033,695.54	1,723,523.03

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-2,033,695.54	1,723,523.03
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.41	1.29
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东



## (五) 合并现金流量表

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	-	27,702,720.47	25,799,526.33
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	-	119,658.07	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 33	994,148.26	1,425,488.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>28,816,526.80</b>	<b>27,225,014.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,307,020.39	23,007,572.57
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	-	4,236,756.94	2,620,753.00
支付的各项税费	-	824,604.58	215,946.91
支付其他与经营活动有关的现金	注释 33	3,049,372.20	2,949,374.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>33,417,754.11</b>	<b>28,793,647.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	注释 34	<b>-4,601,227.31</b>	<b>-1,568,632.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	9,930,000.00	10,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	44,649.37	42,666.36
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	-	450,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>10,424,649.37</b>	<b>10,542,666.36</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	536,178.00	123,871.00
投资支付的现金	-	10,180,000.00	10,500,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	10,716,178.00	10,623,871.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-291,528.63	-81,204.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	4,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	注释 34	-4,892,755.94	2,350,163.21
加：期初现金及现金等价物余额	注释 34	5,832,968.27	3,482,805.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	注释 34	940,212.33	5,832,968.27

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

## （六）母公司现金流量表

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	-	27,634,720.47	25,799,526.33
收到的税费返还	-	119,658.07	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	994,121.98	1,425,488.60
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	28,748,500.52	27,225,014.93
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,307,020.39	23,007,572.57
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,186,928.54	2,620,753.00
支付的各项税费	-	824,509.58	215,946.91
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,920,564.96	2,949,374.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	33,239,023.47	28,793,647.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	注释 5	-4,490,522.95	-1,568,632.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	9,930,000.00	10,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	44,649.37	42,666.36
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	-	450,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	10,424,649.37	10,542,666.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	521,412.00	123,871.00
投资支付的现金	-	10,330,000.00	10,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	10,851,412.00	10,623,871.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-426,762.63	-81,204.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	4,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	4,000,000.00
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	4,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	注释 5	-4,917,285.58	2,350,163.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,832,968.27	3,482,805.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	915,682.69	5,832,968.27

法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	5,000,000.0 0	-	-	-	-	-	-	-	34,56 3.18	-	311,068. 57	-	5,345,63 1.75
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	5,000,000.0 0	-	-	-	-	-	-	-	34,56 3.18	-	311,068. 57	-	5,345,63 1.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	345,6 31.75	-	-	-	-34,56 3.18	-	-2,513,4 10.22	-	-2,202,3 41.65
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,202,3 41.65	-	-2,202,3 41.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	345,631.75	-	-	-	-34,563.18	-	-311,068.57	-	-
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	-	-	-	-	345,631.75	-	-	-	-34,563.18	-	-311,068.57	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	-	-	-	<b>345,631.75</b>	-	-	-	-	-	<b>-2,202,341.65</b>	-	<b>3,143,290.10</b>

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	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				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,377.8	-	-377.89	

	0										91.28		1.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	1,000,000.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,377.8	-	-377.89
	0										91.28		1.28
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	4,000,000.0	-	-	-	-	-	-	-	34,563	-	1,688.95	-	5,723.52
	0								.18		9.85		3.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,723.52	-	1,723.52
											3.03		3.03
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000.00
	0												0.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000.00
	0												0.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	34,563	-	-34,563.	-	-
									.18		18		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	34,563	-	-34,563.	-	-
									.18		18		
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>5,000,000.0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,563</b>	<b>-</b>	<b>311,068.</b>	<b>-</b>	<b>5,345,63</b>
	<b>0</b>								<b>.18</b>		<b>57</b>		<b>1.75</b>

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	34,563.18	311,068.57	5,345,631.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	34,563.18	311,068.57	5,345,631.75



	0.00										.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	345,631.75	-	-	-	-34,563.18	-2,344,764.11	-2,033,695.54
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,033,695.54	-2,033,695.54
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	345,631.75	-	-	-	-34,563.18	-311,068.57	-
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	-	-	-	-	345,631.75	-	-	-	-34,563.18	-311,068.57	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	345,631.75	-	-	-	-	-2,033,695.54	3,311,936.21
----------	--------------	---	---	---	------------	---	---	---	---	---------------	--------------

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,377,891.28	-377,891.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,377,891.28	-377,891.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	34,563.18	-	1,688,959.85	5,723,523.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,723,523.03	1,723,523.03
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	34,563.18	-34,563.18	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	34,563.18	-34,563.18	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	34,563.18	311,068.57	5,345,631.75

法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东

## 深圳市二中科技股份有限公司 2016 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

深圳市二中科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2013 年 3 月 6 日经深圳市市场监督管理局批准设立的有限责任公司。领取 440306106917458 号企业法人营业执照。注册资本现为人民币 500 万元，股本为人民币 500 万元。

#### (二) 历史沿革及出资情况

##### (1) 2013 年 3 月成立

2013 年 3 月 6 日，由马千林、黄开镓共同出资 10 万元设立深圳市二中科技有限公司，设立时注册资本人民币 10 万元，实收资本人民币 0 万元。设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	5.50	55.00
黄开镓	4.50	45.00
合计	10.00	100.00

##### (2) 2013 年 3 月公司股权变更

2013 年 3 月 21 日，经公司股东会决议，同意将公司的注册资本 10 万元，实收资本 0 万元修改为：注册资本 10 万元，并于变更登记前缴足；同意将公司注册资本由 10 万元增加至 100 万元。2013 年 3 月 22 日，由股东马千林以货币出资 55 万元，股东黄开镓以货币出资 45 万元，同日，深圳市市场监督管理局向公司核发了编号为[2013]第 4868553 的《准予登记通知书》，核准了本次变更事宜。该次股权变更及增资之后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	55.00	55.00	55.00
黄开镓	45.00	45.00	45.00
合计	100.00	100.00	100.00

##### (3) 2014 年 4 月公司股权变更

2014 年 4 月，根据股东会决议和股权转让协议，原股东马千林将占公司 10% 的股权以人民币 10 万元价格转让给庞立，2014 年 4 月 16 日广东省深圳市深圳公证处出具编号为(2014)深证字第 52127 号《公证书》对此进行了公证。股权变更后各股东持股情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	45.00	45.00	45.00
黄开镓	45.00	45.00	45.00

庞立	10.00	10.00	10.00
合计	100.00	100.00	100.00

#### (4) 2015 年 11 月公司股权变更

2015 年 11 月，经公司股东会决议，同意公司注册资本及实收资本由原来 100 万元人民币变更为 500 万元人民币。新增资本由全体股东以货币资金投入，新股东共计投入人民币 400 万元。本次增资已经深圳市市场监督管理局【2015】第 83833403 号变更（备案）通知书予以核准。股权变更后各股东持股情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	135.50	135.50	27.10
黄开铨	75.50	75.50	15.10
庞立	49.00	49.00	9.80
黄庆萍	5.00	5.00	1.00
苏鸣	5.00	5.00	1.00
深圳市亿辟实业有限公司	110.00	110.00	22.00
珠海市赛科米德投资企业(有限合伙)	120.00	120.00	24.00
合计	500.00	500.00	100.00

#### (5) 2016 年 3 月公司整体变更设立为股份有限公司

经深圳市市场监督管理局于 2016 年 3 月 23 日核准，深圳市二中科技股份有限公司各股东以其所拥有的截止 2015 年 12 月 31 日深圳市二中科技有限公司的净资产 5,345,631.75 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.9353 的比例折合股份总额，共计 500.00 万股，净资产大于股本部分 345,631.75 元计入资本公积。变更后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	135.50	135.50	27.10
黄开铨	75.50	75.50	15.10
庞立	49.00	49.00	9.80
黄庆萍	5.00	5.00	1.00
苏鸣	5.00	5.00	1.00
深圳市亿辟实业有限公司	110.00	110.00	22.00
珠海市赛科米德投资企业(有限合伙)	120.00	120.00	24.00
合计	500.00	500.00	100.00

#### (三)经营范围

通信设备软硬件的设计与开发；计算机及配件、移动电话机及配件、电子产品的销售；工业设计；国内贸易；货物及技术进出口。

#### (四)公司业务性质和主要经营活动

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所从事业务属于计算机、通信和其他电子设备制造业(分类代码 C39)。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），细分行业为通信终端设备制造 (C3922) 行业，主要产品或服务为通信设备软硬件的设计与开发。

#### (五)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 18 日批准报出。

### 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
桂林市二中科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
桂林市二中科技有限公司	新设子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

### 三、财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

#### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### (一) 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、2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2016年1月1日至2016年12月31日。

## (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、



或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括其他应收款、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）持有至到期投资

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性金融资产。

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

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

**(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：**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准： $\geq 100$  万元人民币

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：**

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

**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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、委托加工物资等。

**2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。



### 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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;需要经过加工的材料存货,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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (八) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

- (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子及其他设备	年限平均法	3	5	31.67

### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## （九）无形资产与开发支出

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，包括软件产品、软件著作权。

### （1）无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### （2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
软件产品	10 年

项目	预计使用寿命
软件著作权	10 年

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。



在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### **(十一) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### **3. 辞退福利**

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的

差异于发生时计入当期损益。

## (十二) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

结合公司商品销售的实际情况，制定的具体收入确认方法如下：

本公司具体收入确认原则：

- (1) 销售商品收入：按照客户要求组织发货，取得客户签收单时确认收入的实现；
- (2) 软件销售收入、技术开发服务收入：按照客户要求组织研发并提供软件及技术服务支持，取得客户调试合格的验收单时确认收入的实现。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损

益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交

“税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的印花税从“管理费用”调整至“税金及附加” 3,385.72 元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产” 95,377.87 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

## 六、税项

### (一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	6%或 17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
桂林市二中科技有限公司	25%

### (二)税收优惠政策及依据

本公司于 2015 年 6 月 19 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201544200080，有效期：三年；根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受 15%的所得税税率的税收优惠。即公司自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日期间，企业所得税适用税率为 15%。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人所销售产品软件部分实际税负超过 3%部分享受即征即退优惠政策。本公司软件产品即征即退有效期从 2015 年 12 月 1 日起，已取得深国税宝西备案【2015】0209 号深圳市国家税务局税务资格备案通知书。

**七、合并财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**注释1. 货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	798.40	48,623.50
银行存款	939,413.93	5,784,344.77
合 计	940,212.33	5,832,968.27

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

**注释2. 应收票据**

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	--	100,000.00
合 计	--	100,000.00

**注释3. 应收账款**
**1. 应收账款分类披露**

种类	期末余额				
	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应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50

续：

种类	期初余额				
	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应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,706.94	100.00	6,935.35	5.00	131,771.59
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	138,706.94	100.00	6,935.35	5.00	131,771.59

应收账款分类的说明：

## (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	222,798.42	11,139.92	5.00
合 计	222,798.42	11,139.92	5.00

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	138,706.94	6,935.35	5.00
合 计	138,706.94	6,935.35	5.00

## 2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,204.57 元。

## 3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	期末余额	期初余额
实际核销的应收账款	---	5,592.60

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
重庆融讯实业发展有限公司	222,798.42	100.00	11,139.92
合 计	222,798.42	100.00	11,139.92

续：

单位名称	期初余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
远大空品科技有限公司	100,000.00	72.09	5,000.00
新基德(深圳)电子有限公司	28,046.43	20.22	1,402.32
深圳市五洲通视讯有限公司	10,660.51	7.69	533.03
合 计	138,706.94	100.00	6,935.35

## 注释4. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	440,496.07	73.46	1,034,672.47	87.62



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	159,111.42	26.54	146,249.99	12.38
合计	599,607.49	100.00	1,180,922.46	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期间	期末余额前五名预付账款合计	占预付账款期末余额的比例(%)
2016年12月31日	599,607.49	100.00
2015年12月31日	1,180,916.51	100.00

## 注释5. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	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	90,801.35	100.00	4,540.07	5.00	86,261.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	90,801.35	100.00	4,540.07	5.00	86,261.28

续：

种类	期初余额				
	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	328,704.17	100.00	34,411.71	10.47	294,292.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	328,704.17	100.00	34,411.71	10.47	294,292.46

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	90,801.35	4,540.07	5.00
合计	90,801.35	4,540.07	5.00

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,454.17	672.71	5.00
1—2 年	304,180.00	30,418.00	10.00
2—3 年	11,070.00	3,321.00	30.00
合 计	328,704.17	34,411.71	10.47

## 2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	62,620.00	317,470.00
社保费用	21,050.31	11,234.17
其他	7,131.04	—
合 计	90,801.35	328,704.17

## 3. 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	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	39,520.00	1 年以内	43.52%	1,976.00
员工社保公积金	社保个人部分	21,050.31	1 年以内	23.18%	1,052.52
桂林科技企业发展中心	押金	20,000.00	1 年以内	22.03%	1,000.00
中国电信股份有限公司桂林分公司	其他	4,632.04	1 年以内	5.10%	231.60
深圳市金瑞达办公设备有限公司	押金	3,000.00	1 年以内	3.30%	150.00
合 计		88,202.35		97.13%	4,410.12

续：

单位名称	期初余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳华强激光电子有限公司	押金	304,155.00	1-2 年	92.53	30,415.50
员工社保公积金	社保个人部分	11,234.17	1 年以内	3.42	561.71
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	11,070.00	2-3 年	3.37	3,321.00
中国电信股份有限公司深圳分公司	押金	2,245.00	1 年以内	0.68	113.50
合 计		328,704.17		100.00	34,411.71

## 注释6. 存货



项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,675,171.33	---	1,675,171.33
库存商品	452,279.79	---	452,279.79
开发成本	14,629.29	---	14,629.29
合 计	2,142,080.41	---	2,142,080.41

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	621,433.69	---	621,433.69
库存商品	551,617.17	---	551,617.17
发出商品	794,204.51	---	794,204.51
合 计	1,967,255.37	---	1,967,255.37

**注释7. 其他流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	95,377.87	---
非保本浮动收益型理财产品	250,000.00	---
合 计	345,377.87	---

**注释8. 固定资产原值及累计折旧**

项 目	运输工具	办公设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	120,267.51	8,800.00	237,635.83	366,703.34
2. 本期增加金额	---	34,894.36	420,842.75	455,737.11
购置	---	34,894.36	420,842.75	455,737.11
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
4. 期末余额	120,267.51	43,694.36	658,478.58	822,440.45
二. 累计折旧				
1. 期初余额	11,430.24	7,199.01	54,910.28	73,539.53
2. 本期增加金额	11,430.24	5,224.98	158,292.04	174,947.26
计提	11,430.24	5,224.98	158,292.04	174,947.26
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
4. 期末余额	22,860.48	12,423.99	213,202.32	248,486.79
三. 减值准备				

项 目	运输工具	办公设备	电子及其他设备	合计
1. 期初余额	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---
计提	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---
四. 账面价值				
1. 期末余额	97,407.03	31,270.37	445,276.26	573,953.66
2. 期初余额	108,837.27	1,600.99	182,725.55	293,163.81

### 注释9. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项 目	著作权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	22,045.28	9,750.94	31,796.22
2. 本期增加金额	3,858.87		3,858.87
内部研发	3,858.87		3,858.87
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	25,904.15	9,750.94	35,655.09
二. 累计摊销			
1. 期初余额	1,966.57	325.04	2,291.61
2. 本期增加金额	2,429.88	975.12	3,405.00
计提	2,429.88	975.12	3,405.00
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	4,396.45	1,300.16	5,696.61
三. 减值准备			
1. 期初余额	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---
计提	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---
处置	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---
四. 账面价值			
1. 期末余额	21,507.70	8,450.78	29,958.48
2. 期初余额	20,078.71	9,425.90	29,504.61

## 2. 无形资产说明

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例如下：

项 目	期末余额	期初余额
所占比例	100%	100%

## 注释10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
室内空气环境监测检测项目(W69)检测费用	---	109,999.87	47,142.81	---	62,857.06
合 计	---	109,999.87	47,142.81	---	62,857.06

## 注释11. 递延所得税资产与递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	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	15,679.99	2,499.21	41,347.06	6,202.06
合 计	15,679.99	2,499.21	41,347.06	6,202.06

## 注释12. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	316,700.06	689,055.98
应付固定资产款	---	62,370.00
合 计	316,700.06	751,425.98

## 注释13. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	623,409.72	2,712,806.36
合 计	623,409.72	2,712,806.36

## 注释14. 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	764,695.38	3,523,673.14	3,966,793.52	321,575.00
离职后福利-设定提存计划	---	282,298.67	282,298.67	---
合 计	764,695.38	3,805,971.81	4,249,092.19	321,575.00

## 2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	764,695.38	3,391,093.15	3,834,213.53	321,575.00
社会保险费	--	90,426.19	90,426.19	--
其中：医疗保险费	--	76,123.52	76,123.52	--
工伤保险费	--	4,208.09	4,208.09	--
生育保险费	--	10,094.58	10,094.58	--
住房公积金	--	42,153.80	42,153.80	--
合 计	764,695.38	3,523,673.14	3,966,793.52	321,575.00

### 3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	--	275,616.87	275,616.87	--
失业保险费	--	6,681.80	6,681.80	--
合 计	--	282,298.67	282,298.67	--

### 注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	--	227,418.17
代扣个人所得税	16,416.03	4,538.06
城市维护建设税	--	15,919.27
教育费附加	--	6,822.55
地方教育费附加	--	4,548.36
印花税	23.75	2,274.75
合 计	16,439.78	261,521.16

### 注释16. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	20,000.00	--
合 计	20,000.00	--

### 注释17. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益	350,968.30	--
合 计	350,968.30	--

### 注释18. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	--	450,000.00	247,916.67	202,083.33	政府补助

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助	---	350,000.00	350,000.00	---	政府补助
合计	---	800,000.00	597,916.67	202,083.33	

## 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于室内空气环境监测检测的智能互联网终端	---	800,000.00	246,948.37	350,968.30	202,083.33	与资产相关/与收益相关
合计	---	800,000.00	246,948.37	350,968.30	202,083.33	

## 注释19. 股本

报告期内各期末股本情况如下：

股东名称	期末余额	期初余额
马千林	1,355,000.00	1,355,000.00
珠海市赛科米德投资企业(有限合伙)	1,200,000.00	1,200,000.00
深圳市亿辟实业有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
黄开铨	755,000.00	755,000.00
庞立	490,000.00	490,000.00
黄庆萍	50,000.00	50,000.00
苏鸣	50,000.00	50,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

经深圳市市场监督管理局于 2016 年 3 月 23 日核准，深圳市二中科技股份有限公司各股东以其所拥有的截止 2015 年 12 月 31 日深圳市二中科技有限公司的净资产 5,345,631.75 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.9353 的比例折合股份总额，共计 500.00 万股，净资产大于股本部分 345,631.75 元计入资本公积。

## 注释20. 资本公积

## 2016 年度资本公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	---	345,631.75	---	345,631.75
合计	---	345,631.75	---	345,631.75

资本公积的说明：具体详见注释 19。

## 注释21. 盈余公积

## 1. 各期盈余公积情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	---	34,563.18
合 计	---	34,563.18

## 2. 2016 年盈余公积变动情况如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,563.18	---	34,563.18	---
合 计	34,563.18	---	34,563.18	---

资本公积的说明：具体详见注释 19。

## 注释22. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	311,068.57	-1,377,891.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,202,341.65	1,723,523.03
减：提取法定盈余公积	---	34,563.18
净资产折股	311,068.57	---
期末未分配利润	-2,202,341.65	311,068.57

## 注释23. 营业收入和营业成本

## 1. 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,633,656.12	21,796,487.79	24,422,227.69	18,835,039.65
其他业务	4,837.61	---	---	---

## 2. 公司前五名客户销售情况：

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例	金额	比例
第一名	17,740,257.09	69.19	9,005,247.96	36.87
第二名	2,222,222.27	8.67	7,793,686.48	31.91
第三名	1,682,198.17	6.56	2,033,562.77	8.33
第四名	1,310,578.96	5.11	1,570,547.90	6.43
第五名	916,720.57	3.58	1,506,348.00	6.17
合 计	23,871,977.06	93.11	21,909,393.11	89.71

## 注释24. 税金及附加

税 种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,988.48	25,703.01
教育费附加	14,995.06	11,015.58
地方教育附加	9,996.71	7,343.70
印花税	3,385.72	---
合 计	63,365.97	44,062.29

## 注释25. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	231,370.00	177,900.00
社保	29,214.05	14,015.02
住房公积金	2,988.60	3,236.80
交通费	6,171.00	2,321.50
差旅费	1,799.50	7,041.50
业务招待费	42,352.16	26,768.00
房租费	23,667.25	6,296.50
水电费	5,587.24	2,456.20
折旧摊销	1,270.76	690.24
低值易耗品摊销	---	3,200.00
售后服务支出	10,351.84	79,240.02
运输仓储费	3,432.83	18,238.22
合 计	358,205.23	341,404.00

## 注释26. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	3,343,471.69	2,328,617.81
工资及奖金	894,650.43	597,642.80
中介服务费	1,426,373.20	213,937.53
办公费	104,163.52	71,546.25
社保	102,005.46	59,015.37
住房公积金	11,838.00	11,018.20
其他	33.28	48,305.35
业务招待费	60,814.50	47,045.54
房租费	47,645.37	39,038.30
差旅费	59,204.23	32,374.40
折旧摊销	26,845.61	22,014.94
交通费	17,552.70	19,771.66
水电费	11,556.94	11,804.00
低值易耗品摊销	7,002.95	9,821.96
税费	6,445.36	7,326.66
通讯费	13,609.06	6,457.08
认证费	20,603.77	--
开办费	131,278.81	--
合 计	6,285,094.88	3,525,737.85

## 注释27. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	6,493.74	8,322.20
银行手续费	4,433.36	1,859.25
其他	54,824.00	83.43
合 计	52,763.62	-6,379.52

## 注释28. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-25,667.07	2,726.69
合 计	-25,667.07	2,726.69



**注释29. 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	44,649.37	42,666.36
合 计	44,649.37	42,666.36

**注释30. 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	630,706.44	4,500.00
生育津贴、稳岗补贴	37,814.00	---
无需支付的款项	56,370.16	1,476.25
其他	27,874.23	460.00
合 计	752,764.83	6,436.25

**计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
递延收益摊销	246,948.37	---	与资产/收益相关
税费返还	119,658.07	---	与收益相关
深圳市科技创新委员会示范区小微资金	212,000.00	---	与收益相关
政府创新券补贴	50,000.00	---	与收益相关
软件著作权登记资助	2,100.00	4500.00	与收益相关
合 计	630,706.44	4500.00	

**注释31. 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	---	32.71
无法收回的款项	---	5,592.60
以前年度进项税转出	104,296.31	---
合 计	104,296.31	5,625.31

**注释32. 所得税费用****1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	3,702.85	-409.00
合 计	3,702.85	-409.00

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项 目	本期发生额
利润总额	-2,198,638.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-329,795.82
子公司适用不同税率的影响	-16,901.41
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、费用和损失影响	6,178.60
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	575,776.67
额外可扣除的费用	-231,555.18
所得税费用	3,702.85

### 注释33. 现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及其他	30,515.52	262,666.40
利息收入	6,493.74	8,322.20
补贴收入	601,914.00	4,500.00
押金、保证金	355,225.00	1,150,000.00
合 计	994,148.26	1,425,488.60

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款及其他	43,934.02	865,745.82
押金、保证金	102,104.00	1,252,220.00
经营管理支出	2,898,900.82	829,549.53
手续费支出	4,433.36	1,859.25
合 计	3,049,372.20	2,949,374.60

#### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助收入	450,000.00	---
合 计	450,000.00	---

**注释34. 现金流量表补充资料**
**1. 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,202,341.65	1,723,523.03
加：资产减值准备	-25,667.07	2,726.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,947.26	59,929.13
无形资产摊销	3,405.00	2,143.04
长期待摊费用摊销	47,142.81	---
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	---	---
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	---	---
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,649.37	-42,666.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,702.85	-409.00
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）	-174,825.04	-590,243.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	835,126.31	-427,524.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,218,068.41	-2,296,110.27
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-4,601,227.31	-1,568,632.15
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	940,212.33	5,832,968.27
减：现金的年初余额	5,832,968.27	3,482,805.06
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-4,892,755.94	2,350,163.21

**2. 现金和现金等价物的构成**

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	940,212.33	5,832,968.27
其中：库存现金	798.40	48,623.50
可随时用于支付的银行存款	939,413.93	5,784,344.77
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	940,212.33	5,832,968.27

## 八、合并范围的变更

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
桂林市二中科技有限公司	新设子公司	2016 年 9 月	200 万元	100.00%

## 九、关联方及关联交易

### 1. 关联方情况

关联方名称	关联方与本公司的关系
马千林	本公司控股股东、实际控制人

### 2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保范围	签订日期	合同编号	担保是否已经履行完毕
马千林	VS-RX20140303 合作协议书对应的各项费用	2014/03/03	BZ-VS-RX20140303	是

本公司与重庆融讯实业发展有限公司于 2014 年 3 月 3 日签订了编号为 VS-RX20140303 《合作协议书》，由公司股东马千林作为保证人，与重庆融讯实业发展有限公司签订编号为 BZ-VS-RX20140303 的保证合同，对上述《合作协议书》约定的债权提供不可撤销的连带责任保证，保证期限为两年。此担保协议于 2016 年 3 月 2 日履行完毕。

## 十、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### （二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 18 日，本公司无需要特别披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				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账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50

续：

种类	期初余额				
	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应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,706.94	100.00	6,935.35	5.00	131,771.59
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	138,706.94	100.00	6,935.35	5.00	131,771.59

应收账款分类的说明：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	222,798.42	11,139.92	5.00
合计	222,798.42	11,139.92	5.00

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	138,706.94	6,935.35	5.00
合计	138,706.94	6,935.35	5.00

**2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 4,204.57 元。

**3. 本报告期实际核销的应收账款**

项目	期末余额	期初余额
实际核销的应收账款	---	5,592.60

**4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
重庆融讯实业发展有限公司	222,798.42	100.00	11,139.92

单位名称	期末余额		
合计	222,798.42	100.00	11,139.92

续：

单位名称	期初余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
远大空品科技有限公司	100,000.00	72.09	5,000.00
新基德(深圳)电子有限公司	28,046.43	20.22	1,402.32
深圳市五洲通视讯有限公司	10,660.51	7.69	533.03
合计	138,706.94	100.00	6,935.35

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	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	61,359.91	100.00	3,068.00	5.00	58,291.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	61,359.91	100.00	3,068.00	5.00	58,291.91

续：

种类	期初余额				
	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	328,704.17	100.00	34,411.71	10.47	294,292.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	328,704.17	100.00	34,411.71	10.47	294,292.46

其他应收款分类的说明：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	61,359.91	3,068.00	5.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	61,359.91	3,068.00	5.00

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,454.17	672.71	5.00
1-2 年	304,180.00	30,418.00	10.00
2-3 年	11,070.00	3,321.00	30.00
合计	328,704.17	34,411.71	10.47

## 2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	42,620.00	317,470.00
社保费用	18,739.91	11,234.17
合计	61,359.91	328,704.17

## 3. 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	期末余额			
		期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	39,520.00	1 年以内	64.41	1,976.00
员工社保公积金	社保个人部分	18,739.91	1 年以内	30.54	937.00
深圳市金瑞达办公设备有限公司	押金	3,000.00	1 年以内	4.89	150.00
桂林珍泉生态农业有限公司	押金	100.00	1 年以内	0.16	5.00
合计		61,359.91		100.00	3,068.00

续：

单位名称	款项性质	期初余额			
		期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳华强激光电子有限公司	押金	304,155.00	1-2 年	92.53	30,415.50
员工社保公积金	社保个人部分	11,234.17	1 年以内	3.42	561.71
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	11,070.00	2-3 年	3.37	3,321.00
中国电信股份有限公司深圳分公司	押金	2,245.00	1 年以内	0.68	113.50
合计		328,704.17		100.00	34,411.71

**注释3. 长期股权投资**

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	150,000.00	---	150,000.00	---	---	---
合计	150,000.00	---	150,000.00	---	---	---

**1. 对子公司投资**

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
桂林市二中科技股份有限公司	150,000.00	---	150,000.00	---	150,000.00	---	---
合计	150,000.00	---	150,000.00	---	150,000.00	---	---

**注释4. 营业收入和营业成本**
**1. 营业收入、营业成本明细如下：**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,633,656.12	21,796,487.79	24,422,227.69	18,835,039.65
其他业务	4,837.61	---	---	---

**2. 公司前五名客户销售情况：**

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	金额	金额	比例
第一名	17,740,257.09	69.19	9,005,247.96	36.87
第二名	2,222,222.27	8.67	7,793,686.48	31.91
第三名	1,682,198.17	6.56	2,033,562.77	8.33
第四名	1,310,578.96	5.11	1,570,547.90	6.43
第五名	916,720.57	3.58	1,506,348.00	6.17
合计	23,871,977.06	93.11	21,909,393.11	89.71

**注释5. 现金流量表补充资料**
**现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,033,695.54	1,723,523.03
加：资产减值准备	-27,139.14	2,726.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,839.06	59,929.13



补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	3,405.00	2,143.04
长期待摊费用摊销	47,142.81	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	--	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,649.37	-42,666.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,070.87	-409.00
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）	-160,195.75	-590,243.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	864,567.75	-427,524.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,318,868.64	-2,296,110.27
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-4,490,522.95	-1,568,632.15
<b>2.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	915,682.69	5,832,968.27
减：现金的年初余额	5,832,968.27	3,482,805.06
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-4,917,285.58	2,350,163.21

### 十三、补充资料

#### （一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	--	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	630,706.44	4,500.00
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	44,649.37	42,666.36
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	--	--

项目	本期金额	上期金额
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	17,762.08	-3,689.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	693,117.89	43,477.30
所得税影响额	--	-6,521.60
少数股东权益影响额（税后）	--	--
合计	693,117.89	36,955.70

## （二）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	-51.89	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-68.22	-0.58	-0.58

深圳市二中科技股份有限公司

二〇一七年四月十八日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 313 室