



尊宝智控

股票代码：835460

惠州市尊宝智能控制股份有限公司
Hui Zhou JOBOSMARTTECH Co.,Ltd.

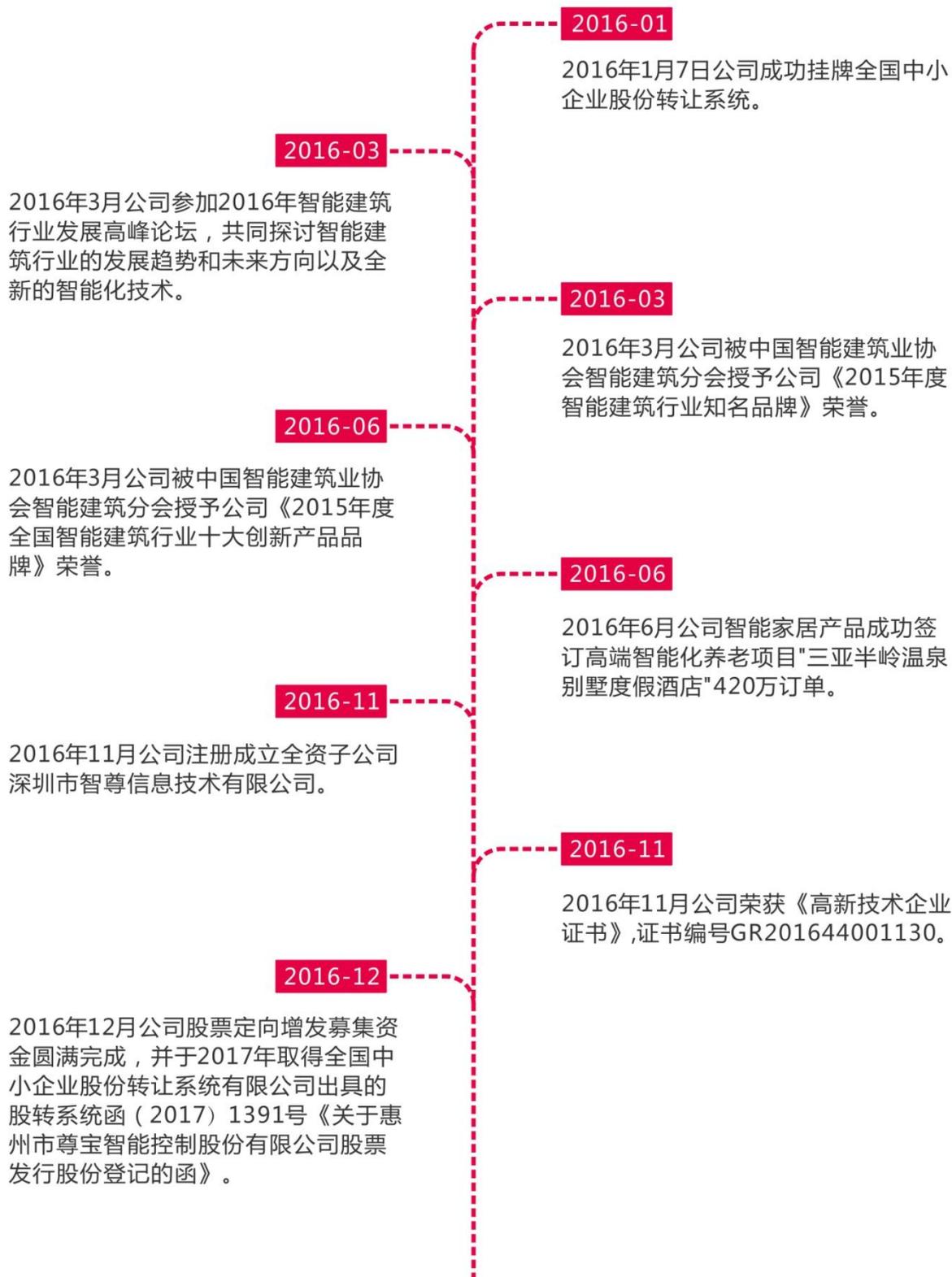


匠·心营造 品·质生活

年度报告

2016

公司年度大事记



目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
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.....	26
第九节公司治理及内部控制.....	29
第十节财务报告.....	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、尊宝智控、股份公司	指	惠州市尊宝智能控制股份有限公司
尊宝有限、有限公司	指	惠州市尊宝酒店设备有限公司
深圳尊宝	指	深圳尊宝云智能系统有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
股票定向增发、股票发行	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统以股票发行募集资金的行为
公开转让说明书	指	惠州市尊宝智能控制股份有限公司公开转让说明书
公司章程	指	惠州市尊宝智能控制股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	惠州市尊宝智能控制股份有限公司股东大会
董事会	指	惠州市尊宝智能控制股份有限公司董事会
监事会	指	惠州市尊宝智能控制股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2016 年度
会计师事务所	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京中银(杭州)律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节声明与提示

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

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

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司承租无证厂房存在搬迁的风险	公司厂房位于惠州市小金口祥达路 88 号, 系公司向惠州惠金实业有限公司租赁作生产和办公使用。截至本报告期内, 该厂房所在土地未取得土地使用权证, 厂房也未取得房产证, 无法证明该厂房及厂房所在土地为惠州惠金实业有限公司所有, 存在被第三人主张权利或行政机关行使职权而导致物业租赁关系无效或者出现任何纠纷的风险。
宏观经济、下游行业不景气的风险	近年来新建酒店及房地产等行业呈现增长减慢及下滑趋势。宏观经济的下滑影响地产商、酒店开工及消费者在智能家居系统方面的投资。目前公司的客户主要为具有较强实力的智能化集成商、高端酒店业主及房地产商, 终端消费者为大众中高端消费人群。若下游行业出现不景气、房地产行业进入低潮期, 一部分客户可能会推迟或者取消智能家居系统投入。因此, 如果未来宏观经济景气度出现大幅波动或国家继续出台相关的房地产调控政策, 有可能对智能家居行业需求的持续快速增长带来不利影响。
核心技术人员流失及自主技术泄密的风险	智能家居产品作为消费类电子行业的分支, 产品的开发对专业技术能力和各技术团队的密切合作有很高的依赖度。公司是以技术创新为主导的知识密集型企业, 凭借自主创新能力, 在市场竞争中占据优势地位。虽然公司一贯重视技术人员的引进和培育, 仍然存在核心技术人员流失风险。如果核心技术人员流失、核心技术失密, 将会给公司产品、技术的研发以及经营带来较大的负面影响。
产品质量控制的风险	公司多年来一直服务于国际化品牌酒店集团及地产开发商, 非常重视产品和服务质量。报告期内, 公司产品质量优良, 未出现重大质量纠纷和客户投诉, 市场反应良好, 但未来不排除因公司研发设计、原料、不可抗力等方面的因素, 导致公司产品出现质量问题, 引起质量纠纷和客户投诉, 从而影响公司持续经营的风险。
应收账款发生坏账的风险	2015 年、2016 年期末应收账款账面价值分别为 814.88 万元和 1,786.91 万元, 占总资产的比重 22.42%及 29.19%, 余额及占比逐渐增大。主要是 2016 年一年以上账龄的应收账款增加及新增几个 2016 年大项目期末应收账款, 如果应收账款不能得到有效的管理, 随着应收账款的不断增加, 将增加公司资金占用, 降低公司运营效率, 并将面临一定的坏账风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	惠州市尊宝智能控制股份有限公司
英文名称及缩写	Hui Zhou JOB0 Smartech Co., Ltd.
证券简称	尊宝智控
证券代码	835460
法定代表人	孙亮
注册地址	惠州市小金口祥达路 88 号
办公地址	惠州市小金口祥达路 88 号
主办券商	东北证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
会计师事务所	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	潘忠民 龙哲
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曹颖
电话	0752-2072158
传真	0752-2072158
电子邮箱	caoying@jobo-hotel.com
公司网址	www.jobo-smartech.com
联系地址及邮政编码	惠州市小金口祥达路 88 号 516023
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	董事会办公室

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 年 1 月 7 日
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	主要产品为智能控制器系列产品、传感器系列产品及软件系列产品, 运用于智慧酒店、智慧照明、智慧家庭三大领域, 为各类不同需求的客户提供个性化的智能控制产品和服务方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,865,000
做市商数量	0
控股股东	孙亮、曹颖
实际控制人	孙亮、曹颖

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
社会统一信用代码	91441300707853656G	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	52,821,027.80	44,991,021.16	17.40%
毛利率	57.50%	45.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,783,613.05	6,911,221.10	56.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,805,957.55	6,759,630.51	45.07%
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）	34.30%	42.62%	-
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）	31.19%	41.68%	-
基本每股收益	0.67	0.43	55.81%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	61,218,099.13	36,339,679.52	68.46%
负债总计	16,457,823.29	10,292,966.73	59.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,760,275.84	26,046,712.79	71.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	1.63	31.78%
资产负债率（母公司）	51.78%	39.90%	-
资产负债率（合并）	26.88%	28.32%	-
流动比率	3.50	3.11	-
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	5,979,563.29	4,135,048.49	44.61%
应收账款周转率	3.73	5.33	-
存货周转率	2.13	2.30	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	68.46%	33.03%	-
营业收入增长率	17.40%	-19.65%	-
净利润增长率	56.03%	184.00%	-

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	16,000,000	16,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	962,029.26
其他非经常性损益	15,626.24
非经常性损益合计	977,655.50
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	977,655.50

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是智慧酒店、智慧照明、智慧家庭领域智能控制系统的设计与制造商，产品广泛应用于酒店、商业及公共建筑、家庭住宅领域。在智能控制领域，公司深耕多年，勇于创新，积累了深厚的技术储备。严格恪守“匠心营造，品质生活”的理念，为客户提供时尚舒适的智能生活方式。

公司为高端酒店、经济型连锁酒店、智能楼宇、写字楼、别墅、房地产商及智能化集成商提供深度定制的系统性整体解决方案和智能控制系统，公司通过不断的技术创新与产品升级，形成了以市场为导向，研发助推的战略模式，依靠专业的技术团队和经营管理，覆盖全国的经销渠道及售后保障，为客户提供专业服务。

在智慧酒店、智慧照明领域，通过覆盖全国的战略布局，公司建立了遍布全国的销售渠道，确定了公司在国内市场的领先优势和地位，为进一步开拓海外市场建立了良好基础。

在智慧家庭领域，充分利用无线通讯技术、远程智能控制技术、云计算技术，推出智慧家庭系列产品，通过在智慧酒店和智慧照明领域的深厚积累，迅速形成销售，全力打造智慧家庭品牌形象。

公司通过直销加分销的方式开拓业务，通过产品定制开发、技术咨询服务、软件销售、硬件销售、智能化设计与服务等获得收入，同时提供相应的售后服务补充业务收入。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年是公司发展历程上具有里程碑意义的一年，公司成功挂牌新三板，但2016年，国内经济增速回落，公司面临较大的发展压力。在公司全体员工的不懈努力下，通过对产品升级、技术创新、加强内部管理的改进措施，公司完成了年初制定的任务，业绩稳步增长。

报告期内公司实现营业收入52,821,027.80元，比去年同期增加17.40%；利润总额和净利润分别为11,458,985.80元、10,783,613.05元，比去年同期分别增长81.74%、56.03%；资产总额61,218,099.13元，比去年同期增加68.46%；净资产44,760,275.84元，比去年同期增加71.85%。

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	52,821,027.80	17.40%	-	44,991,021.16	-19.65%	-
营业成本	22,446,309.31	-8.98%	42.50%	24,662,125.24	-38.31%	54.82%
毛利率	57.50%	-	-	45.18%	-	-
管理费用	11,627,178.02	22.99%	22.01%	9,453,432.55	30.84%	21.01%
销售费用	7,898,347.88	57.69%	14.95%	5,008,703.71	4.06%	11.13%
财务费用	-6,719.21	195.83%	-0.01%	-2,271.30	68.87%	-0.01%
营业利润	9,437,179.75	82.88%	17.87%	5,160,215.59	57.80%	11.47%
营业外收入	2,022,027.44	68.35%	3.83%	1,201,095.36	29,082.97%	2.67%
营业外支出	221.39	-99.61%	0.00%	56,084.55	197.73%	0.12%
净利润	10,783,613.05	56.03%	20.42%	6,911,221.10	184.06%	15.36%

项目重大变动原因：

1、销售费用增加 288.96 万元，增长 57.69%，其主要原因：（1）2016 年面对竞争日益激烈的市场，公司加强销售力度，提高销售人员工资待遇、增设销售奖金等措施，督促销售人员主动拜访客户、寻找商机，2016 年新增工资薪金支付及差旅费 164.10 万元；（2）受到货运单价上调、销售额增加影响，运输费用增加 16.59 万元；（3）为了加强智慧照明与智慧家庭领域的“尊宝”品牌影响力及产品认同感，公司加大广告宣传的投入，广告宣传费增加 82.44 万元；（4）工程项目委外安装及招标代理费增加 24.71 万元。

2、财务费用负增长 4,447.91 元，为理财产品利息增加。

3、毛利率及营业利润：2016 年毛利率 57.5%，较上年增长 12.32 个百分点，营业利润增加 427.70 万元，增长 82.88%，主要原因：（1）标准化主机产品批量生产，主机系列产品材料采购成本大幅度降低；（2）自主研发的新产品智能开关上市，市场定位准确，毛利率较高。（3）2016 年公司销售额较上年增加 783.00 万元。

4、营业外收入增加 82.09 万元，增长 68.35%，主要原因：2016 年确认政府补助资金收入增加 71.20 万元，增值税即征即退税额增加 12.49 万元。当期确认政府补助资金收入主要（1）取得财政奖励 50.00 万元，奖励文件依据“惠州市人民政府文件惠府[2014]25 号”关于惠州市发展资本市场的实施意见；（2）取得高新技术企业培育资金 18.52 万元；（3）取得惠城区财政局示范基地配套专项资金 15.00 万元；（4）确认 2015 年收到城区级工程技术研发中心补助递延收益 12.68 万元。

5、净利润增加 387.24 万元，增长 56.03%，主要是营业利润的增长及营业外收入的增加扣除转回上期未实现内部损益本期实现确认的所得税费用。

6、2016 年营业外支出为 221.39 元，为不纳入“经营性收支”的滞纳金，较 2015 年减少 5.59 万元。

(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	52,821,027.80	22,446,309.31	44,991,021.16	24,662,125.24
其他业务收入	-	-	-	-
合计	52,821,027.80	22,446,309.31	44,991,021.16	24,662,125.24

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
酒店智能控制系统产品	49,116,486.42	92.99%	42,573,911.41	94.63%
公寓及别墅智能控制系统产品	3,704,541.38	7.01%	2,417,109.75	5.37%
合计	52,821,027.80	100.00%	44,991,021.16	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，主营业务收入中酒店智能控制系统产品销售额有所增加，但占比下降，酒店智能控制系统产品销售增长幅度为 15.37%。2016 年公司加大产品销售力度、拓宽销售渠道、提高销售人员待遇、新系列智能开关上市，推动了酒店智能控制系统产品收入增加。

公寓及别墅智能控制系统产品收入占比及销售额均有增长，主要系公司公寓及别墅智能控制系统产品上市以来，客户对家居智能产品逐渐走向市场的认知及对我司公寓及别墅智能控制系统产品满意度与认可度提高所致。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,979,563.29	4,135,048.49
投资活动产生的现金流量净额	-627,323.16	-8,694,434.90
筹资活动产生的现金流量净额	7,929,950.00	8,553,168.05

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加 184.45 万元，增长 44.61%，主要是销售商品、提供劳务收到现金较上年增加 147.26 万元，收到的各项政府补助较上年增加 51.20 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额增加 806.71 万元，增长 92.78%，2016 年投资活动产生的现金流量主要为购建固定资产支付的现金；2016 年末未购买理财产品，较 2015 年减少支出 800.00 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 2016 年 12 月公司股票定向增发募集资金款项。

4、本年经营活动产生的现金流量净额为 597.96 万元，净利润为 1,078.36 万元，本年利润与经营活动产生的现金流量净额差异主要为 2016 年新增几个大项目期末收入未到收款账期，形成较大应收账款。

(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	三亚沈煤森诺房地产开发有限公司	2,921,688.58	5.53%	否
2	青岛文斯特网络科技有限公司	1,919,255.98	3.63%	否
3	上海信业智能科技股份有限公司	1,484,576.92	2.81%	否
4	宁波建工工程集团有限公司	1,419,437.78	2.69%	否
5	广州市尊宝机电设备工程有限公司	1,253,557.23	2.37%	否
合计		8,998,516.49	17.03%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	惠州市翔联精密部件有限公司	1,554,848.63	7.27%	否
2	惠州市玺铂电气有限公司	1,472,104.71	6.88%	否
3	深圳市涛意隆电子科技有限公司	1,427,949.92	6.68%	否
4	深圳市捷力华电子科技有限公司	1,273,213.80	5.95%	否
5	深圳市上禾电子有限公司	945,892.49	4.42%	否
合计		6,674,009.55	31.20%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,832,235.45	3,869,366.29
研发投入占营业收入的比例	9.15%	8.60%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告年度公司研发投入 483.22 万元，占营业收入 9.15%，较上年增长 24.88%。

现有研发人员 31 人，其中学历为本科及以上学历共 14 人，平均年龄 33 岁，成立城区级工程技术研发中心 1 个，同时已申请成立市级工程技术研发中心。

研发立项项目共 5 项，其中 1 项为城区级科技项目，4 项为自主研发项目。其中 3 个项目已完成中试产阶段，2 个项目进入小试产阶段，并已申请 2 项发明专利，3 项实用新型专利，基本达成当年研发目标及计划。

该 5 项研发项目均为公司战略性产品，既丰富了智慧家庭及智慧酒店产品的种类，又完善了智慧家庭系列的产品线。与竞争对手同类产品相比，该 5 项产品具有较大的技术领先优势。新产品上市后预计未来三年将成为公司的主推产品，并将成为公司主营业务收入的重要增长点。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			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	18,535,421.03	252.84%	30.28%	5,253,230.90	317.11%	14.46%	15.82%
应收账款	17,869,100.32	119.29%	29.19%	8,148,758.20	11.87%	22.42%	6.77%
存货	12,389,279.90	42.17%	20.24%	8,714,551.47	-31.73%	23.98%	-3.74%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	3,490,057.65	-12.64%	5.70%	3,994,897.47	-10.95%	10.99%	-5.29%
在建工程	147,808.41	-	0.24%	-	-	-	0.24%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	61,218,099.13	68.46%	-	36,339,679.52	33.03%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金增加 1,328.22 万元，增长 252.84%，主要是 2016 年 12 月公司股票定向增发募集资金 793.00 万元及 2016 年经营活动产生的现金流量净额为 597.96 万元。

2、应收账款增加 972.03 万元，增长 119.29%，主要原因：（1）2016 年一年以上账龄应收账款较 2015 年增长 110.01 万元；（2）2016 年几个大项目如三亚湾红树林、三亚海棠湾红树林、三亚保瑰瑰丽、青岛红树林、三亚半岭温泉、石梅湾威斯汀等项目均为年终确认收入暂未到收款账期，这几个项目年终应收账款余额 717.25 万元。

3、存货增加 367.47 万元，增长 42.17%，主要原因：（1）部分项目要求分批发货，不符合确认收入原则，在发出商品科目核算，影响金额为 267.08 万元；（2）标准化主机产品批量生产致库存成品及生产在制品增加 67.21 万元。

4、资产总计增加 2,487.84 万元，增长 68.46%，主要是货币资金及应收账款增长所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、深圳尊宝云智能系统有限公司为公司的全资子公司，成立于 2014 年 11 月 11 日，注册资金 1,000 万元；法定代表人：孙亮；经营范围为智能楼宇、智能酒店、智能家居管理系统软件研发、销售、安装及服务；智能楼宇、智能酒店、智能家居嵌入式控制系统的研发、销售、安装及服务；自动化控制设备、网络设备、智能开关的研发、销售、安装及服务；嵌入式系统软件研发、销售；手机应用软件、计算机应用软件研发、销售；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。

报告期内，深圳尊宝 2016 年营业收入 1,593.32 万元，其中对母公司销售 1,092.90 万元，合并抵消后深圳尊宝实现营业收入 500.42 万元，占公司营业收入的 9.47%；深圳尊宝 2016 年度实现净利润 1,342.89 万元，占公司合并净利润 124.53%，子公司净利润为合并抵消前金额。

2、2016 年 11 月 28 日在深圳龙华新区成立全资子公司“深圳市智尊信息技术有限公司”。统一社会信用代码：91440300MA5DPR243H；法人代表：刘卫东；注册资本：1000 万元；经营范围：智能家居系统软件，智能照明系统软件，云计算软件，云存储软件，嵌入式软件，VR 系统软件，智能硬件开发、销售。截至 2016 年 12 月 31 日未投入注册资金。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告年度没有进行委托理财及衍生品投资。

报告期初银行理财产品 800 万元仍然存续。

(三) 外部环境的分析

《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》(国发〔2010〕32 号)

对新兴产业的扶持政策，对于智能控制系统行业来说是一个大好机会。国家对于物联网等新兴产业的扶持，无疑也是对智能家居行业的促进。物联网说的简单一点就是物物相连、物人相连，让生活更加的智慧，让家居更加智能。国家对于物联网等新兴产业的支持，可以从很大一方面解决物联网的技术问题。物联网在智能家居中的应用也起着不可或缺的角色。而对于智能家居行业，可以说是技术阻碍了智能家居的发展。物联网技术的解决，智能家居普及才指日可待，才能实现市场的规模效应，产品成本也自然降低。智能家居也可借此机会，真正的迈入平民产品之列，不再可望不可及。

随着《国家重大科技基础设施建设中长期规划(2012—2030 年)》等政策的实施，国家对于基础设施建设的投资力度不断加大。根据国家发展改革委的数据，2015 年全国基础设施投资增长 17.2%。预计未来国家对基础设施建设的投资仍将继续增长，将为智能控制系统在商业及公共建筑领域的应用打下一个坚实基础。另一方面，国家目前正在大力推广商业及公共建筑的智能化、绿色化趋势也将助推智能控制系统在商业及公共建筑中的应用。

(四) 竞争优势分析

1、竞争优势

(1) 研发优势：

公司自成立以来，持续注重研发投入，已培养了一支具有丰富实践经验、富有创意的设计研发团队，打造了国家级 CNAS 认证实验室，城区级研发中心，并积极参与技术改造以及高新技术企业建设，掌握了智能家居相关核心技术。公司以客户需求为根本，积极研发满足客户需求的产品，同时探索新技术新工艺，确保产品的技术先进性及稳定性，努力研发具有良好性价比的智能家居产品，同时公司正在参与《物联网

智慧酒店应用平台接口通用技术要求》国家标准制定。

(2) 客户资源优势

公司自成立以来，在智能控制行业沉淀了多年，与众多国内外知名酒店集团、地产开发商及智能化集成公司建立了长期战略合作伙伴关系，服务了国内外众多高端酒店，积累了一大批优质稳定的客户资源。充分了解行业发展趋势及客户需求，为客户提供深度定制解决方案和产品。

(3) 区位优势

公司地处粤港澳大湾区，迎来新的区域发展机遇，区域内终端客户消费能力较强，公司下游行业需求旺盛，为公司发展提供了良好的区位优势。

(4) 品牌及营销渠道优势

公司通过对智能控制行业的深耕细作，在细分市场已建立起良好的品牌形象和完善的销售渠道。公司通过对客户提供优质的产品与服务，协助客户提升其价值，实现了共赢的局面。基于往年的发展规划，公司正在积极拓展销售渠道，积极参与提升品牌的市场营销，扩大销售规模及业务板块，提高品牌的知名度和美誉度。

2、公司的竞争劣势

发展资金不足

公司经营资金主要依靠自有资金，与同类上市公司及跨国公司相比，在资本规模上存在较大差距。随着公司经营规模扩大，资金短缺问题已成为制约公司快速发展的瓶颈。我国的智能家居行业处于快速发展阶段，为抢占市场份额和高端客户群体，形成更为突出的竞争优势，需要大量资金用于进行持续的技术研究开发及生产，公司现有资金状况已经制约了公司的快速发展，利用资本市场的融资功能将有助于实现公司的跨越式发展。

(五) 持续经营评价

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。此外公司会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运营良好，主要财务、业务等运营指标健康。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

(六) 扶贫与社会责任

公司积极履行企业应尽义务，承担社会责任，今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

(一) 行业发展趋势

智慧酒店与智慧照明的行业发展

随着中国旅游业的爆发式增长，酒店作为其下游行业在 2016 年也呈快速增长。世界旅游组织（UNWTO）数据显示，中国已成为世界第三大旅游目的地。UNWTO 预测，到 2020 年，中国将年接待入境游客 1.37 亿人次，占世界市场份额的 8.6%，居世界第一位；根据迈点研究院的统计，2014 年-2016 年第一季度五星级酒店仍然是新建酒店的主力军，其数量基本维持在开业酒店数量的 80%左右。预计未来，高端市场的五星级酒店的扩张速度仍然不会降低，高端智慧酒店与高端智慧照明的目标市场仍然有较大的潜力。除了新建酒店，存量酒店的升级改造也是智慧酒店非常大的目标市场。根据国家旅游局统计数字，截至 2015 年第三

季度全国共有四、五星级酒店 3201 家，未来其中将有较多酒店需要进行改造。而随着客人商务往来、旅游度假对酒店服务要求的不断攀升，原有客房环境已不能为客户创造舒适智能的消费体验，更多数量的低星级酒店、连锁酒店也要进行升级。另一方面，在大数据时代，酒店经营者对加强酒店信息化管理、增强客户体验及忠诚度、降低酒店运营成本的迫切需求，结合以上两方面市场情况，预计未来智慧酒店的市场规模仍将保持增长。

智慧家庭的行业发展

根据智能家居市场现状，随着整体智能家居产业的不断成熟，市场也将不断扩大。2016 年，全球智能家居市场规模达 1240 亿美元。2017-2018 年将是国内智能家居行业高速发展期的开始，2017 年中国智能家居行业的市场规模将达到 80 亿美元。但截至目前，安装智能家居的家庭不足 5%。我国改革开放以来，人均 GDP 提升 30 倍，从 200 美元发展到 6000 美元，已经进入消费升级的新时期，为我国智慧家庭行业的发展提供了良好的经济基础。

智能家居是一个系统性的整体，产品之间可以进行互联互通，能够全方位解决用户的居家问题。但是目前我国智能家居平台众多，行业标准繁杂，消费者常常需要使用多款 APP 来运行智能家居。在没有统一行业标准的情况下，不同领域、不同企业之间各自为战、各成体系，更是加深了产品之间互联互通的难度，系统性智能家居遥遥无期。因此，由单品智能向单品多能转变，通过一个产品实现多种功能的集成，以达到产品功能的集成化操作将成为智能家居产品发展的趋势之一。

（二）公司发展战略

公司发展战略：专注公司智慧酒店、智慧照明、智慧家庭的三大业务板块，对产品和服务精益求精，提升品牌的知名度和美誉度，通过技术创新拓展新的业绩增长点，提升公司营业收入及盈利能力。

从智能控制行业的技术发展趋势来看，云计算、大数据、人工智能、移动互联网将成为未来智能控制行业创新发展的必然趋势。公司顺应发展大势，勇于创新，加大研发投入，运用无线通讯技术，远程智能控制技术，云计算技术，移动互联网技术，布局智慧酒店、智慧照明、智慧家庭产品。公司将在 2017 年内完成智能家居系统产品线布局及尊宝云平台开发并上市，届时公司将拥有完整的智能家居产品体系，实现本地，移动网络，WIFI，Inter 网智能控制系统，可为不同的客户群体提供更为个性化的需求及服务，同时为客户提供更加便捷的云端服务。

2016 年公司借助挂牌新三板的契机，对公司管理层和核心员工实施了股票定向发行，有效规划了员工个人需求，使个人利益与公司的远景目标相一致，增强了管理层和核心人员的归属感，营造牢固的团队凝聚力。今后公司还将不断完善人才激励机制，增强公司人才储备。

加速资本市场融资步伐，争取更多资金，确保资金链稳定，加大公司研发及创新投入。

（三）经营计划或目标

2017 年公司将结合原有业务特点、研发能力、未来科技趋势和市场需求等因素进行全面分析和评估后，积极抓住智能家居市场快速增长的市场机遇，将该业务作为公司实现进一步发展的重要突破口和着力点，全力打造融合智慧酒店、智慧照明和智慧家庭三大业务板块的多屏全网开放式云中心，积极营造可持续发展的互联网智能化系统生态圈。另一方面，深入挖掘智慧酒店的行业需求，提高智慧酒店软件服务类收入，实现产业链延伸，提高公司的整体服务能力和核心竞争力。

公司将加强销售队伍建设，迎合市场，开发适应目前市场变化的产品，制定具有竞争力的销售激励制度，深化直接面向客户的销售策略，加强售前技术支持和售后服务保障，强化品牌宣传和推广，制定适应当前市场需求的策略以保证业绩的增长。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）公司承租无证厂房存在搬迁的风险

公司厂房位于惠州市小金口祥达路 88 号，系公司向惠州惠金实业有限公司租赁作生产和办公使用。截至本报告期末，该厂房所在土地未取得土地使用权证，厂房也未取得房产证，无法证明该厂房及厂房所在土地为惠州惠金实业有限公司所有，且土地性质为工业用地，存在被第三人主张权利或行政机关行使职权而导致物业租赁关系无效或者出现任何纠纷的风险。

应对措施：针对该事项，惠州惠金实业有限公司已经出具承诺，保证其位于惠州市小金口祥达路 88 号的生产经营用地及厂房属于惠州惠金实业有限公司所有，产权清晰，不存在产权纠纷；土地规划性质为工业用地；因当时疏于办理各项手续，惠州惠金实业有限公司未能取得相关产权证书；尊宝智控对该地块及其上建筑物的利用（包括但不限于占有、使用、出租）不会受到影响。

惠州市青塘村村委会也已经出具承诺，证明位于惠州市小金口祥达路 88 号的生产经营用地及厂房属于惠州惠金实业有限公司所有，产权清晰，不存在产权纠纷；土地规划性质为工业用地。

此外，公司所在小金口区域内对外出租的厂房资源较为充足，且均可作为替代性经营场所。截至目前，尊宝智控为避免因承租该处房产而存在因产权问题被拆迁或产权纠纷等原因导致无法继续租赁的风险，已与可替代性厂房的业主（惠金实业）另外签订了《租赁协议》，按照该协议，当尊宝智控面临无法继续租赁而需另租其他物业进行搬迁时，惠金实业将另行提供其位于惠州市小金口街道办事处行政中心青塘沥综合小区的厂房及宿舍并租赁给尊宝智控使用，该处厂房及宿舍各类手续及权属证明文件齐备。

对于上述情况，实际控制人孙亮、曹颖已出具承诺：“如果公司租赁的厂房及宿舍因产权问题被拆迁或产权纠纷等原因导致公司无法继续租赁并使用，需另租其他物业而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款或者被有关当事人追索的，本人将承担连带赔偿责任，并对公司所遭受的一切经济损失予以全额补偿。”

（二）宏观经济、下游行业不景气的风险

近几年来我国经济保持稳步增长趋势，人民生活水平不断提高，但部分行业特别是新建酒店及房地产等行业呈现增长减慢及下滑趋势。宏观经济的波动会影响地产商、酒店开工及消费者智能家居系统方面的投资预算。目前公司的客户主要为具有较强实力的智能化集成商、高端酒店业主及房地产商，终端消费者为大众中高端消费人群。若下游行业出现不景气，房地产行业进入低潮期，一部分客户会推迟或者取消智能家居系统投入。因此，如果未来宏观经济景气度出现大幅波动或国家继续出台相关的房地产调控政策，有可能对智能家居行业需求的持续快速增长带来不利影响。公司若未能对房地产行业的发展作出合理的预期并相应调整经营行为，将会对公司的业务经营产生不利的影响。

应对措施：公司将加强对市场行情的跟踪和调查，及时把握行业相关政策信息，适时调整公司经营战略，优化管理层级、提高部门经营决策的能力；同时，进一步拓展销售渠道以加强公司抵御风险能力，加强部门间的合作，以销定研，销售部加强对市场消费信息的统计，研发部紧跟市场需求研发新品，以增加公司新的利润点。

（三）核心技术人员流失及自主技术泄密的风险

智能家居产品作为消费类电子行业的分支，产品的开发对专业技术能力和各技术团队的密切合

作有很高的依赖度。公司是以技术创新为主导的知识密集型企业，凭借自主创新能力，在市场竞争中占据优势地位。虽然公司一贯重视技术人员的引进和培育，仍然存在核心技术人员流失风险，如果核心技术人员流失、核心技术失密，将会给公司产品、技术的研发以及经营带来较大的负面影响。

应对措施：公司将完善核心人员的薪酬考核体系，将核心人员的薪酬待遇与公司经营业绩相挂钩，建立股权激励机制，制定股权激励方案；同时，公司一直以来培养良好的企业文化，建立核心人员施展能力的发展平台，创造良好的科研条件和研发环境，制定人才培养计划，发展和储备人才资源，向员工提供专业技能培训，并在实践中提升员工自身专业素质，使员工产生对企业的信赖感和凝聚力，留住核心员工，降低公司的核心技术泄密的风险。

（四）产品质量控制的风险

公司一直以来服务诸多国际化品牌酒店集团及地产开发商，非常重视产品和服务质量。报告期内，公司产品质量优良，未出现重大质量纠纷和客户投诉，市场反应良好，但未来不排除因公司研发设计、原料、不可抗力等方面的因素，导致公司产品出现质量问题，引起质量纠纷和客户投诉，因此，公司面临一定的质量控制风险。

应对措施：公司严格按照国家法律法规要求建立了完备的质量控制体系，适用于公司各种类型、品种的产品，对产品设计、开发、生产、安装和服务过程进行质量监督；同时，公司整个生产工艺的质量标准获得中国质量认证中心颁发的《质量管理体系认证证书》（编号：00114Q25430R2M/6100），并且已经建立了符合 ISO9001:2008GB/T19001-2008 标准的质量管理体系。

（五）应收账款发生坏账的风险

2015 年、2016 年期末应收账款账面价值分别为 814.88 万元和 1,786.91 万元，占总资产的比重 22.42%及 29.19%，余额及占比逐渐增大。主要是 2016 年一年以上账龄的应收账款增加及新增几个 2016 年大项目期末应收账款，如果应收账款不能得到有效的管理，随着应收账款的不断增加，将增加公司资金占用，降低公司运营效率，并将面临一定的坏账风险。

应对措施：公司将进一步完善内部控制制度，从事前、事中、事后等环节，全面加强应收账款管理，加快资金回笼，提高资金使用效益，降低应收账款发生坏账的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(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	第五节二(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	第五节二(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
傅丽、夏县阳	共同出资设立控股子公司	8,000,000.00	是
总计	-	8,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司于2016年11月30日、2016年12月17日，分别召开第一届董事会第八次会议和2016年第三次临时股东大会，审议通过《关于投资设立控股子公司上海市万烁科技有限公司的议案》。公司拟设立控股子公司上海市万烁科技有限公司，由本公司与傅丽、夏县阳共同出资设立。傅丽、夏县阳分别在公司担任销售总经理及销售副总经理。根据实质重于形式的从严要求，公司将傅丽、夏县阳界定为关联方，故本次交易构成了公司的关联交易。公司注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司出资人民币8,000,000.00元，占注册资本的80.00%，傅丽出资人民币1,000,000.00元，占注册资本的10.00%，夏县阳出资人民币1,000,000.00元，占注册资本的10.00%。双方均以现金出资。控股子公司名称定为：万烁科技发展（上海）有限公司，已于2017年1月16日取得了上海市虹口区市场监督管理局核发的营业执照。

本次关联交易符合本公司战略发展部署及规划，是公司业务发展的正常所需，是合理的，必要的，不存在损害公司及任何其他股东利益的行为。

(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、报告期内，2015年公司购入的理财产品800万元未赎回，短期理财产品存续，2016年理财产品

收益 9,917.81 元，未对公司业务连续性及公司管理层稳定性造成影响。

2、设立全资子公司深圳市智尊信息技术有限公司。注册资本 1000 万元人民币。注册地：深圳市龙华新区。统一社会信用代码：91440300MA5DPR243H。公司于 2016 年 11 月 30 日,2016 年公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司深圳市智尊信息技术有限公司的议案》。公司拟出资 1000 万元投资设立全资子公司深圳市智尊信息技术有限公司。

（三）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

报告期内，控股股东、实际控制人孙亮、曹颖分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均已做出《关于不占用公司资源承诺函》，承诺不占用公司资金、资产或其他资源。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东除根据《公司法》第 141 条、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第二章 2.8 条规定、《公司章程》第 25 条规定的限售条件外,无其他自愿锁定股份的承诺。

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	16,000,000	100.00%	0	16,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,600,000	85.00%	0	13,600,000	85.00%
	董事、监事、高管	16,000,000	100.00%	0	16,000,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-
普通股股东人数		5				

注：截至定期报告披露日，公司总股本数为 20,865,000 股。股本变动是由于 2017 年 3 月 28 日公司发行股票 4,865,000 股所致。

(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	孙亮	8,800,000	0	8,800,000	55.00%	8,800,000	0
2	曹颖	4,800,000	0	4,800,000	30.00%	4,800,000	0
3	刘卫东	960,000	0	960,000	6.00%	960,000	0
4	肖辉	800,000	0	800,000	5.00%	800,000	0
5	段延华	640,000	0	640,000	4.00%	640,000	0
合计		16,000,000	0	16,000,000	100.00%	16,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，股东孙亮和股东曹颖为夫妻关系，其他股东之间不存在关联关系。

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

孙亮先生，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990 年 7 月至 1993

年2月，任陕西化肥公司常兴氮肥厂技术员；1993年3月至1997年4月，任TCL国际电工（惠州）有限公司制造部经理；1997年4月至今，历任公司执行董事、总经理，现任公司董事长兼总经理。

曹颖女士，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1994年7月至1995年7月，任广东南方广告公司经理助理；1995年8月至1997年4月，任职惠州市江北城市信用社；1997年4月至今，曾担任公司监事，现任公司财务总监兼董事会秘书。

（二）实际控制人情况

孙亮和曹颖夫妇是公司实际控制人，具体情况详见本节三、（一）控股股东情况。

报告期内实际控制人无变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	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
2016年11月24日	2017年3月28日	1.63	4,865,000	7,929,950	19	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

2016年12月20日，根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了“勤信验字【2016】第1162号”《验资报告》，实际认购人数为19人，认购股数为4,865,000股，募集资金合计人民币7,929,950.00元。公司在中国农业银行惠州惠城支行开立募集资金专项账户，用于本次募集资金的存管，并于2016年12月19日与中国农业银行惠州惠城支行、东北证券股份有限公司签署了三方监管协议。截止2017年3月13日公司取得全国中小企业股份转让系统有限公司出具的股转系统函（2107）1391号《关于惠州市尊宝智能控制股份有限公司股票发行股份登记的函》，公司未使用本次股票发行募集资金，未改变募集资金用途。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
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
孙亮	董事长、总经理	男	47	中专	2015.9.5-2018.9.4	是
曹颖	董事、财务总监、 董事会秘书	女	42	大专	2015.9.5-2018.9.4	是
刘卫东	董事、副总经理	男	47	中专	2015.9.5-2018.9.4	是
段延华	董 事	男	38	本科	2015.9.5-2018.9.4	是
肖辉	董 事	男	38	大专	2015.9.5-2018.9.4	是
陈章生	职工代表监事	男	41	大专	2015.9.5-2018.9.4	是
邓书灯	监 事	男	31	大专	2015.9.5-2018.9.4	是
黄淑琴	监事会主席	女	45	大专	2015.9.5-2018.9.4	是
孙旭春	副总经理	男	43	大专	2015.9.5-2018.9.4	是
许业军	副总经理	男	40	中专	2015.9.5-2018.9.4	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:

报告期内，控股股东、实际控制人孙亮和曹颖为夫妻关系。

(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
孙亮	董事长、总经理	8,800,000	0	8,800,000	55.00%	0
曹颖	董事、财务总监、 董事会秘书	4,800,000	0	4,800,000	30.00%	0
刘卫东	董事、副总经理	960,000	0	960,000	6.00%	0
肖辉	董 事	800,000	0	800,000	5.00%	0
段延华	董 事	640,000	0	640,000	4.00%	0
陈章生	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
黄淑琴	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
邓书灯	监 事	0	0	0	0.00%	0
孙旭春	副总经理	0	0	0	0.00%	0
许业军	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	16,000,000	0	16,000,000	100.00%	0

(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	财务总监是否发生变动			简要变动原因
	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本报告期内，无新的董事、监事、高级管理人员加入。

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
生产人员	69	65
技术人员	50	58
销售人员	40	38
行政管理人员	17	17
财务人员	4	4
员工总计	180	182

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	32	39
专科	61	60
专科以下	87	82
员工总计	180	182

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

1、人员变动：报告期内，公司整体人员变动幅度较小，公司中高层及核心团队稳定，无人员变动。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、员工培训：公司高度重视员工的自我发展，制定了系统培训计划与人才培育制度。多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新入职员工培训、在职人员专项业务培训、中层管理者领导力的培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（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	13	0
核心技术人员	5	5	10,400,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司于2016年11月22日召开第一届董事会第七次会议审议通过了《关于提名公司核心员工的议案》，于11月22日召开第一届监事会第四次会议和2016年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。核心员工的认定，对公司而言一方面留住了优秀的人才，建设优秀的团队，另一方面对公司的经营管理也起到了促进的作用，让员工都积极参与到工作中，在工作中找到自己的定位，与公司一起奋斗成长；对员工也起到了肯定和积极鼓励的作用。

新增的核心员工13人，简历如下：

傅丽，女，中国国籍，核心员工，1969年3月17日出生，住所为江苏省南通市崇川区虹桥北村。2016年9月至今，任职公司销售总经理。

夏县阳，男，中国国籍，核心员工，1981年2月18日出生，住所为湖北省麻城市夫子河镇周档村一组周家档垵14号。2016年9月至今，任职公司销售副总经理。

吴平平，男，中国国籍，核心员工，1983年7月03日出生，住所为云南省昆明市西山区前兴路光辉城市花园。2006年3月至今，曾担任公司销售员，销售经理，现任公司销售总监。

张延庆，男，中国国籍，核心员工，1978年11月25日出生，住所为广东省惠州市惠城区白泥路8号金旺新苑3栋。2008年3月至今，曾担任公司办事处经理，现任公司销售总监。

孙柏松，男，中国国籍，核心员工，1986年11月28日出生，住所为广东省惠州市惠城区东江新城21号小区。2011年4月至今，曾担任公司销售员，销售经理，现任公司销售总监。

陈晓春，男，中国国籍，核心员工，1973年11月25日出生，住所为广东省惠州市惠城区云山东路28号。2010年9月至今，曾担任公司开发部工程师，现任公司开发部经理。

夏雪芳，女，中国国籍，核心员工，1983年8月23日出生，住所为陕西省宝鸡市岐山县凤鸣镇太慈村二组36号。2008年7月至今，曾担任公司计划员，计划部主管，现任公司生产计划部经理。

张彦荣，男，中国国籍，核心员工，1970年11月10日出生，住所为陕西省宝鸡市金台区福临堡路2号。2013年6月至今，任职公司采购部经理。

毛启祥，男，中国国籍，核心员工，1984年8月22日出生，住所为广东省惠州市惠城区博罗县罗阳镇祺龙十五座1号。2010年3月至今，曾担任公司商务助理，商务主管，现任公司商务部经理。

黄国平，男，中国国籍，核心员工，1984年10月21日出生，住所为广东省惠州市惠城区上排雅庭居南。2013年8月至今，曾担任公司品质工程师，现任公司技术副助理。

周建国，男，中国国籍，核心员工，1970年12月16日出生，住所为广东省惠州市惠城区中环横二路9号6栋。2016年9月至今，任职公司生产技术部经理。

王耀，男，中国国籍，核心员工，1982年11月13日出生，住所为广西省玉林市陆川县马坡镇马坡村石九垌。2006年5月至今，曾担任公司测试员，现任公司测试部主任。

郭秀清，女，中国国籍，核心员工，1976年1月28日出生，住所为广东省惠州市惠城区江北水北新村三区8栋。2006年4月至今，曾担任公司商务助理，现任公司商务部主任。

报告期内，核心技术团队或关键技术人员无变动。

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	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》等相关法律法规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业务规则的要求，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。

严格依据《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

本年度内建立公司管理制度《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年12月10日，第二次临时股东大会通过修改公司章程议案，公司章程中涉及注册资本、股份数额、股东情况的相关条款予以修改。

（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	<p>1、2016年3月26日，召开第一届董事会第四次会议，会议审议通过《关于聘请中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构的议案》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《关于召开公司2016年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2016年4月18日，召开第一届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于2015年年度报告及摘要的议案》、《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度总经理工作报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算方案的议案》、《关于2016年度经营计划的议案》、《关于2015年度利润分配方案的议案》、《关于2016年度公司购买理财产品的议案》、《关于续聘中勤万信会计师事务所为公司2016年度审计机构的议案》、《关于提请召开2015年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2016年8月24日，召开第一届董事会第六次会议，会议审议通过《关于〈2016年半年度报告〉的议案》。</p> <p>4、2016年11月22日，召开第一届董事会第七次会议，会议审议通过《关于〈股票发行方案〉的议案》、《关于提名公司核心员工的议案》、《关于审议附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于设立股票发行募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票发行相关事宜的议案》、《关于召开公司2016年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2016年11月30日，召开第一届董事会第八次会议，会议审议通过《关于投资设立全资子公司深圳市智尊信息技术有限公司的议案》、《关于投资设立控股子公司深圳市大尊信息科技有限公司的议案》、《关于投资设立控股子公司上海市万烁科技有限公司的议案》、《关于召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2016年4月18日，召开第一届监事会第二次会议，会议审议通过《关于2015年年度报告及摘要的议案》、《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算方案的议案》、《关于2015年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中勤万信会计师事务所为公司2016年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2016年8月24日，召开第一届监事会第三次会议，会议审议通过《关于〈2016年半年度报告〉的议案》。</p> <p>3、2016年11月22日，召开第一届监事会第四次会议，会议审议通过《关于提名公司核心员工的议案》。</p>
股东大会	4	<p>1、2016年4月14日，召开2016年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于聘请中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审</p>

		<p>计机构的议案》。</p> <p>2、2016年5月11日,召开2015年年度股东大会,会议审议通过《关于2015年年度报告及摘要的议案》、《关于2015年度董事会工作报告的议案》、《关于2015年度监事会工作报告的议案》、《关于2015年度财务决算报告的议案》、《关于2016年度财务预算方案的议案》、《关于2015年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中勤万信会计师事务所为公司2016年度审计机构的议案》;会议审议否决《关于2016年度公司购买理财产品的议案》。</p> <p>3、2016年12月10日,召开2016年第二次临时股东大会,会议审议通过《关于<股票发行方案>的议案》、《关于提名公司核心员工的议案》、《关于审议附生效条件的<股票认购协议>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票发行相关事宜的议案》。</p> <p>4、2016年12月17日,召开2016年第三次临时股东大会,会议审议通过《关于投资设立控股子公司上海市万烁科技有限公司的议案》。</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

1、股东大会：公司严格按照《公司法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有在册股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会由5人组成，董事会的人数及结构符合法律法规及《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并形成一致决议。依法行使董事职权、勤勉尽职地履行董事义务，熟悉有关法律法规，按时出席各次董事会和股东大会。董事对各议案的审议及重大事项的专项意见，为公司董事会的科学决策和公司的健康发展起到促进作用，切实维护了股东及公司的利益。

3、监事会：目前公司监事会由3人组成，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和《公司章程》、公司规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

报告期内，上述机构和人员依法依规运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。

公司制定的《投资者关系管理制度》对投资者关系管理的目的及原则、投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等内容进行了详细规定，主要如下：

1、公司做好年度股东大会的安排组织工作；

2、公司做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整；

3、公司做好公司网站和信箱管理工作。定期向投资者发布公司经营动态信息。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点，加强与投资者的沟通；

4、公司做好投资者来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立性

公司主要从事智慧酒店、智慧照明、智慧家庭系统的智能控制产品的研发、生产与销售。公司自成立以来，逐渐形成了投标、采购、生产、销售、研发、质量控制在内的完整业务体系，保持了公司业务的完整性、独立性与连续性。公司具有直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，综上所述，公司业务独立。

公司控股股东、实际控制人孙亮、曹颖向公司出具了《避免同业竞争声明与承诺》，承诺不从事任何与公司相同或相似的业务。

（二）资产独立性

公司系由尊宝有限整体变更设立，有限公司阶段的全部资产完全进入股份公司主体，公司的商标、专利（包括实用新型、外观设计专利等）、软件著作权均登记在公司名下，由公司实际支配使用。

公司的应收账款、预付账款、存货、其他应收款均是公司生产经营中产生的款项。报告期内，公司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，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。

公司资产权属清晰、证件齐备、不存在权利瑕疵，不存在资产产权共有的情形；公司所拥有的商标、专利、软件著作权等知识产权均为自主研发取得，不存在争议纠纷或权属不明的情况。

综上所述，公司的资产独立。

（三）人员独立性

公司拥有独立的人力资源管理体系，独立核算并支付人力资源成本，公司在劳动用工、人事任免、工资报酬、社会保障等方面具备完整的管理权能。公司与管理层人员均签署劳动合同及保密协议，公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作，不存在控股股东、实际控制人、其他股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职的情形。

综上所述，公司人员独立。

（四）财务独立性

公司通过设置独立的财务中心，建立财务管理制度，能够独立进行财务决策，对发生的经济业务，能够独立按照《企业会计准则》进行财务核算。公司独立在银行开立了基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户等情形，资金使用不受控股股东干预。公司自设立之初，即按照规定办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。

综上所述，公司财务独立。

（五）机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织机构，相关机构和人员能够依法履行职责，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情况。公司建立了与生产经营相适应的组织机构。

公司的机构独立，且独立运作，公司控股股东系自然人，不存在混合经营、合署办公的情形，且完全拥有机构设置自主权等，公司机构具有独立性。

（六）技术独立情况

公司设有独立的研发中心，公司核心技术人员均专职在公司从事设计、研发工作。截至本报告期末，公司拥有的6项商标、22项外观设计专利、4项实用新型专利权及33项软件著作权全部登记在公司名下（另外，子公司还拥有14项软件著作权），公司核心技术人员团队稳定，不存在与控股股东、实际控制人共用研发设备、研发团队等情况。

综上所述，公司技术独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《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，符合现代企业制度的要求，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，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序

工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年3月26日召开第一届董事会第四次会议，审议通过《年度信息披露重大差错责任追究制度》议案。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、遗漏信息等情况。披露责任人及公司管理层严格遵守了制度，执行情况良好。

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	【2017】第 1860
审计机构名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	潘忠民 龙哲
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：

审计报告

勤信审字【2017】第 1860 号

惠州市尊宝智能控制股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的惠州市尊宝智能控制股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2016 年度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贵公司管理层的责任，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，贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师：潘忠民

二〇一七年四月二十二日中国注册会计师：龙哲

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
流动资产：			
货币资金	五、(一)	18,535,421.03	5,253,230.90
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	五、(二)	-	845,000.00
应收账款	五、(三)	17,869,100.32	8,148,758.20
预付款项	五、(四)	244,399.84	154,285.42
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	五、(五)	268,347.98	285,196.90
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(六)	12,389,279.90	8,714,551.47
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	五、(七)	8,023,470.74	8,018,173.15
流动资产合计		57,330,019.81	31,419,196.04
非流动资产：			
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	五、(八)	3,490,057.65	3,994,897.47
在建工程	五、(九)	147,808.41	-
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(十)	250,213.26	925,586.01
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,888,079.32	4,920,483.48
资产总计		61,218,099.13	36,339,679.52
流动负债：			
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	五、(十一)	8,155,206.76	3,348,617.40
预收款项	五、(十二)	5,951,457.96	5,492,213.49
卖出回购金融资产款		-	-

应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十三)	1,050,733.79	771,928.18
应交税费	五、(十四)	1,227,254.04	465,065.72
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十五)	-	13,676.98
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	五、(十六)	-	1,464.96
流动负债合计		16,384,652.55	10,092,966.73
非流动负债：			
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	五、(十七)	73,170.74	200,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		73,170.74	200,000.00
负债合计		16,457,823.29	10,292,966.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十八)	20,865,000.00	16,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(十九)	7,062,656.87	3,997,706.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十)	21,592.56	18,057.13
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十一)	16,811,026.41	6,030,948.79
归属于母公司所有者权益合计		44,760,275.84	26,046,712.79
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		44,760,275.84	26,046,712.79

负债和所有者权益总计		61,218,099.13	36,339,679.52
-------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：孙亮

主管会计工作负责人：曹颖

会计机构负责人：黄淑琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,461,331.15	3,871,873.95
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		-	-
应收账款	十四、(一)	16,321,204.13	7,837,067.20
预付款项		242,769.84	145,285.42
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十四、(二)	200,581.95	249,369.29
存货		17,204,725.31	11,560,908.42
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		4,500,000.00	4,501,384.10
流动资产合计		52,930,612.38	28,165,888.38
非流动资产：			
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	十四、(三)	-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		3,372,059.64	3,847,008.50
在建工程		147,808.41	-
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		224,478.73	208,930.10
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,744,346.78	4,055,938.60
资产总计		56,674,959.16	32,221,826.98
流动负债：			

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		21,893,949.92	6,350,574.15
预收款项		5,711,549.56	5,177,428.89
应付职工薪酬		893,106.79	734,916.18
应交税费		771,801.50	391,366.42
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		-	-
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		-	1,464.96
流动负债合计		29,270,407.77	12,655,750.60
非流动负债：			
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		73,170.74	200,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		73,170.74	200,000.00
负债合计		29,343,578.51	12,855,750.60
所有者权益：			
股本		20,865,000.00	16,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,062,656.87	3,997,706.87
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		21,592.56	18,057.13
未分配利润		-617,868.78	-649,687.62
所有者权益合计		27,331,380.65	19,366,076.38
负债和所有者权益总计		56,674,959.16	32,221,826.98

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		52,821,027.80	44,991,021.16
其中：营业收入	五、(二十二)	52,821,027.80	44,991,021.16
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		43,393,765.86	39,835,394.61
其中：营业成本	五、(二十二)	22,446,309.31	24,662,125.24
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	五、(二十三)	685,174.01	526,522.28
销售费用	五、(二十四)	7,898,347.88	5,008,703.71
管理费用	五、(二十五)	11,627,178.02	9,453,432.55
财务费用	五、(二十六)	-6,719.21	-2,271.30
资产减值损失	五、(二十七)	743,475.85	186,882.13
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）	五、(二十八)	9,917.81	4,589.04
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,437,179.75	5,160,215.59
加：营业外收入	五、(二十九)	2,022,027.44	1,201,095.36
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、(三十)	221.39	56,084.55
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,458,985.80	6,305,226.40
减：所得税费用	五、(三十一)	675,372.75	-605,994.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,783,613.05	6,911,221.10
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		10,783,613.05	6,911,221.10
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益		-	-

的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		10,783,613.05	6,911,221.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,783,613.05	6,911,221.10
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.67	0.43
(二)稀释每股收益		0.67	0.43

法定代表人：孙亮

主管会计工作负责人：曹颖

会计机构负责人：黄淑琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		48,046,400.96	42,669,094.89
减：营业成本		29,628,780.91	28,489,358.48
营业税金及附加		367,799.99	332,883.07
销售费用		7,515,715.01	5,005,370.71
管理费用		10,829,040.64	8,618,146.68
财务费用		1,298.48	-313.25
资产减值损失		660,804.41	168,503.37
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）		9,917.81	4,589.04

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-947,120.67	59,734.87
加：营业外收入		967,114.26	270,911.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		187.95	56,084.55
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,805.64	274,561.32
减：所得税费用		-15,548.63	93,990.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,354.27	180,571.26
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		35,354.27	180,571.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,630,086.65	51,157,535.21
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		1,054,068.36	947,301.25
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,060,282.60	570,557.39
经营活动现金流入小计		54,744,437.61	52,675,393.85
购买商品、接受劳务支付的现金		20,902,210.92	26,218,405.55
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		15,417,503.22	10,517,741.64
支付的各项税费		5,509,093.98	6,818,531.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	6,936,066.20	4,985,666.40
经营活动现金流出小计		48,764,874.32	48,540,345.36
经营活动产生的现金流量净额		5,979,563.29	4,135,048.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		9,917.81	4,589.04
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		-	3,200,000.00
投资活动现金流入小计		9,917.81	3,204,589.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		637,240.97	699,023.94
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		-	11,200,000.00
投资活动现金流出小计		637,240.97	11,899,023.94
投资活动产生的现金流量净额		-627,323.16	-8,694,434.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,929,950.00	15,400,000.00
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		-	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		7,929,950.00	16,900,000.00
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		-	-
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		-	8,346,831.95
筹资活动现金流出小计		-	8,346,831.95
筹资活动产生的现金流量净额		7,929,950.00	8,553,168.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		13,282,190.13	3,993,781.64
加：期初现金及现金等价物余额		5,253,230.90	1,259,449.26
六、期末现金及现金等价物余额		18,535,421.03	5,253,230.90

法定代表人：孙亮

主管会计工作负责人：曹颖

会计机构负责人：黄淑琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,579,291.15	49,332,132.66
收到的税费返还		-	18,167.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,051,551.91	542,360.74
经营活动现金流入小计		48,630,843.06	49,892,660.40
购买商品、接受劳务支付的现金		22,852,043.92	31,443,457.66
支付给职工以及为职工支付的现金		13,316,771.73	9,978,475.97
支付的各项税费		2,934,044.19	5,078,644.87
支付其他与经营活动有关的现金		6,242,690.47	4,286,863.54
经营活动现金流出小计		45,345,550.31	50,787,442.04
经营活动产生的现金流量净额		3,285,292.75	-894,781.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		9,917.81	4,589.04
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		-	3,200,000.00
投资活动现金流入小计		9,917.81	3,204,589.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		635,703.36	525,170.94
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	7,700,000.00
投资活动现金流出小计		635,703.36	8,225,170.94
投资活动产生的现金流量净额		-625,785.55	-5,020,581.90

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,929,950.00	15,400,000.00
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		-	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		7,929,950.00	16,900,000.00
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		-	7,846,831.95
筹资活动现金流出小计		-	7,846,831.95
筹资活动产生的现金流量净额		7,929,950.00	9,053,168.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		10,589,457.20	3,137,804.51
加：期初现金及现金等价物余额		3,871,873.95	734,069.44
六、期末现金及现金等价物余额		14,461,331.15	3,871,873.95

(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	16,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-	18,057.13	-	6,030,948.79	-	26,046,712.79
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	16,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-	18,057.13	-	6,030,948.79	-	26,046,712.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,865,000.00	-	-	-	3,064,950.00	-	-	-	3,535.43	-	10,780,077.62	-	18,713,563.05
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,783,613.05	-	10,783,613.05
(二) 所有者投入和减少资本	4,865,000.00	-	-	-	3,064,950.00	-	-	-	-	-	-	-	7,929,950.00
1. 股东投入的普通股	4,865,000.00	-	-	-	3,064,950.00	-	-	-	-	-	-	-	7,929,950.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,535.43	-	-3,535.43	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,535.43	-	-3,535.43	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,865,000.00	-	-	-	7,062,656.87	-	-	-	21,592.56	-	16,811,026.41	-	44,760,275.84

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												
	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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	293,550.52	-	2,591,941.17	-	3,885,491.69
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	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	293,550.52	-	2,591,941.17	-	3,885,491.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-	-275,493.39	-	3,439,007.62	-	22,161,221.10

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,911,221.10	-	6,911,221.10
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,250,000.00
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,250,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	18,057.13	-	-18,057.13	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	18,057.13	-	-18,057.13	-	-	-
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	-	-	-	-	3,747,706.87	-	-	-293,550.52	-	-3,454,156.35	-	-	-
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	-	-	-	-	3,747,706.87	-	-	-293,550.52	-	-3,454,156.35	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	16,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-	18,057.13	-	6,030,948.79	-	26,046,712.79
---------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	-----------	---	--------------	---	---------------

法定代表人：孙亮

主管会计工作负责人：曹颖

会计机构负责人：黄淑琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-	18,057.13	-649,687.62	19,366,076.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-	18,057.13	-649,687.62	19,366,076.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,865,000.00	-	-	-	3,064,950.00	-	-	-	3,535.43	31,818.84	7,965,304.27
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,354.27	35,354.27
(二) 所有者投入和减少 资本	4,865,000.00	-	-	-	3,064,950.00	-	-	-	-	-	7,929,950.00
1. 股东投入的普通股	4,865,000.00	-	-	-	3,064,950.00	-	-	-	-	-	7,929,950.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,535.43	-3,535.43	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,535.43	-3,535.43	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,865,000.00	-	-	-	7,062,656.87	-	-	-	21,592.56	-617,868.78	-	27,331,380.65

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	293,550.52	2,641,954.60	3,935,505.12	
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	-	-	-	-	-	-	293,550.52	2,641,954.60	3,935,505.12	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,000,000.00	-	-	-	3,997,706.87	-	-	-275,493.39	-3,291,642.22	15,430,571.26	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	180,571.26	180,571.26	
(二)所有者投入和减少资本	15,000,000.00	-	-	-	250,000.00	-	-	-	-	15,250,000.00	
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00	-	-	-	250,000.00	-	-	-	-	15,250,000.00	
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		-	-	-	-	-	-	-	18,057.13	-18,057.13		
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	18,057.13	-18,057.13		
2. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-				
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-				
(四) 所有者权益内部结转		-	-	-	-	3,747,706.87	-	-	-293,550.52	-3,454,156.35		
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		-	-	-	-	3,747,706.87	-	-	-293,550.52	-3,454,156.35		
(五) 专项储备		-	-	-	-		-	-				
1. 本期提取		-	-	-	-		-	-				
2. 本期使用		-	-	-	-		-	-				
(六) 其他		-	-	-	-		-	-				
四、本年年末余额	16,000,000.00	-	-	-	-	3,997,706.87	-	-	18,057.13	-649,687.62		19,366,076.38

财务报表附注

惠州市尊宝智能控制股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司基本情况

中文名称：惠州市尊宝智能控制股份有限公司

注册地址：惠州市小金口祥达路 88 号

注册资本：人民币 20,865,000.00 元

实收资本：人民币 20,865,000.00 元

统一社会信用代码：91441300707853656G

法定代表人：孙亮

成立日期：1997 年 4 月

经营期限：长期

2、历史沿革

（1）惠州市尊宝酒店设备有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1997 年 4 月，由自然人曹颖、孙亮共同出资设立，注册资本为人民币 50.00 万元，其中，曹颖以货币出资 10.00 万元，实物出资 20.00 万元，占公司注册资本 60.00%；孙亮以实物出资 20.00 万元，占公司注册资本 40.00%。1997 年 3 月 31 日，经东江会计师事务所出具的“东会验字[1997]70 号《企业法人验资证明书》予以验证。

1997 年 4 月 7 日，本公司已领取惠州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。本公司设立时的股东及出资情况具体如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	曹颖	30.00	30.00	60.00%
2	孙亮	20.00	20.00	40.00%
合计		50.00	50.00	100.00%

(2) 2005年2月28日，本公司召开股东会并通过决议，决定将公司注册资本增加至100.00万元，其中，新增注册资本50.00万元，曹颖认缴出资30.00万元，孙亮认缴出资20.00万元。2005年3月9日，本次增资经惠州天信会计师事务所有限公司出具“天信验字[2005]第020号”《验资报告》予以验证。本次增资后，本公司的股东及出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	曹颖	60.00	60.00	60.00%
2	孙亮	40.00	40.00	40.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

(3) 2011年3月18日，本公司召开股东会并通过决议，同意曹颖将其持有公司15.00%的股权以15.00万元的价格转让给孙亮；将其持有公司6.00%的股权以6.00万元的价格转让给刘卫东，将其持有公司5.00%的股权以5.00万元的价格转让给肖辉，将其持有公司4.00%的股权以4.00万元的价格转让给段延华。本次股权转让完成后股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	孙亮	55.00	55.00	55.00%
2	曹颖	30.00	30.00	30.00%
3	刘卫东	6.00	6.00	6.00%
4	肖辉	5.00	5.00	5.00%
5	段延华	4.00	4.00	4.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

(4) 2015年4月29日，根据本公司股东会决议，同意本公司注册资本增加到人民币1,600万元，增加注册资本人民币1,500.00万元。其中孙亮认缴人民币825.00万元，占新增注册资本的55.00%；曹颖认缴人民币450.00万元，占新增注册资本的30.00%；刘卫东认缴人民币90.00万元，占新增注册资本6.00%；肖辉认缴人民币75.00万元，占新增注册资本的5.00%；段延华认缴人民币60.00万元，占新增注册资本的4.00%。出资方式均为货币资金。本次增资经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于2015年5月13日出具“勤信深验字[2015]第1007号”《验资报告》予以验证。本次增资后，本公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
1	孙亮	880.00	880.00	55.00%
2	曹颖	480.00	480.00	30.00%
3	刘卫东	96.00	96.00	6.00%

序号	股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例
4	肖辉	80.00	80.00	5.00%
5	段延华	64.00	64.00	4.00%
合计		1,600.00	1,600.00	1,600.00

(5) 2015年6月，变更出资方式

1997年4月公司设立出资时，股东孙亮投入实物资产—房屋人民币20.00万元，未进行资产评估，出资时尚未办理产权登记手续，未过户至公司名下；股东曹颖投入实物资产人民币20.00万元，出资时未进行资产评估。根据2015年6月10日股东会决议，同意股东孙亮、曹颖变更出资方式，以货币资金人民币40.00万元，更换原实物资产出资人民币40.00万元。变更出资方式后，贵公司累计实收资本为人民币1,600.00万元，其中：孙亮出资人民币880.00万元，占注册资本的55.00%；曹颖出资人民币480.00万元，占注册资本的30.00%；刘卫东出资人民币96.00万元，占注册资本的6.00%；肖辉出资人民币80.00万元，占注册资本的5.00%；段延华出资人民币64.00万元，占注册资本的4.00%；以上出资方式均为货币资金出资。该次变更出资方式经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于2015年6月30日出具“勤信深验字[2015]第1009号”《验资报告》予以验证。

(6) 2015年9月，股份公司成立

根据公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，由公司全体出资人以其拥有的该公司截至2015年6月30日经审计的净资产按1:0.8001的比例折合为股份公司股本1,600.00万元，截至2015年9月7日止，贵公司（筹）已收到全体股东以惠州市尊宝酒店设备有限公司账面净资产折合的股本1,600.00万元，其中：孙亮出资人民币880.00万元，占注册资本的55.00%；曹颖出资人民币480.00万元，占注册资本的30.00%；刘卫东出资人民币96.00万元，占注册资本的6.00%；肖辉出资人民币80.00万元，占注册资本的5.00%；段延华出资人民币64.00万元，占注册资本的4.00%。该次出资经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于2015年9月7日出具【勤信验字[2015]第1104号】《验资报告》予以验证。

(7) 增资

根据贵公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于<股票发行方案>的议案》和第一届董事会第七次会议审议通过的《惠州市尊宝智能控制股份有限公司2016年定向发行股票方案》的规定，贵公司向20名定向发行对象发行5,000,000股限制性股票，发行价格为1.63元/股。经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所审验，截至2016年12月

16日止，定向发行对象中实际认购人数为19人，认购股份数量为4,865,000股，贵公司实际收到19位定向发行对象认购4,865,000股缴纳的货币资金出资款人民币7,929,950.00元。本次增资业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所于2016年12月20日出具【勤信验字（2016）第1162号】《验资报告》予以验证。

3、企业注册地和总部地址

公司注册地址：惠州市小金口祥达路88号

4、主要经营活动

经营范围：智能楼宇、智能酒店、智能家居管理系统软件开发、生产、销售及安装；智能楼宇、智能酒店、智能家居嵌入式控制系统的开发、生产、销售及安装；自动化设备、网络设备、智能开关的开发、生产、销售及安装；嵌入式系统软件开发、销售；计算机软件开发、销售。

5、财务报告的批准报出日

本公司财务报表经公司董事会于2017年4月22日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注“六：合并范围的变更”及本附注“七：在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递

延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 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其摊余成本法确定，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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

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.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。

8.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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

(十) 应收款项

1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上（含）的款项”为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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。

不同组合确定依据

项目	确定组合依据
账龄组合	根据应收款项和其他应收账的账龄特征
合并范围内的关联方组合	合并范围类的关联方应收款项特征

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄计提坏账准备
合并范围内的关联方组合	不计坏账准备

(2) 组合中，采用账龄计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	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. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	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。

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

(十一) 存货

1. 存货的类别

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、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。存货主要包括：原材料、在产品、产成品、发出商品。

2. 存货发出计价方法

存货发出采用月末一次加权平均法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，

公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十三）长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益

性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2.后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的

份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，

计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，

在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（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。

本公司的固定资产分为：机器设备、运输设备、工、器具、电子设备及办公设备等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
电子设备	年限平均法	5	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5	10.00	18.00
工、器具	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(3) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，

估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产价值摊销方法

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

（5）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

2. 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

（2）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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

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. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在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。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬

的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

的成本能够可靠地计量。

公司收入确认具体标准：根据合同约定，公司将产品委托第三方物流公司运送至客户，取得客户签字确认的销货单，公司以客户签字确认的销货单为收入确认凭据。

（2）提供劳务

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

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）让渡资产使用权

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

（二十三）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

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

3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

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）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）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。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合

并；并且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，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 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。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采

用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

(1) 会计政策变更的内容和原因

无

(2) 受重要影响的报表项目和金额

无

2. 重要会计估计变更

报告期公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同主体企业所得税税率情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
惠州市尊宝智能控制股份有限公司	15%
深圳尊宝云智能系统有限公司	--
深圳市智尊信息技术有限公司	25%

(二) 税收优惠及批文

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被认定为高新技术企业，并取得由广东省科学技术厅、广东省财政局、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644001130，发证时间为2016年11月30日）认定有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司报告期享受减按15%的税率征收企业

所得税的优惠政策。

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》【国发(2011) 4 号】和财政部、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】规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。子公司深圳尊宝云智能系统有限公司销售其自行开发的软件产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退优惠政策。

子公司深圳尊宝云智能系统有限公司于 2015 年 7 月 13 日取得深圳市软件业协会颁发的《软件企业证明函》(编号：深软函 2015-XQ-1366)，被认定为软件企业。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税【2012】27 号)规定，自企业获利年度起享受软件企业企业所得税“两免三减半”政策，并于 2015 年 12 月 10 日取得深圳市国家税务局《税务事项通知书》(编号：深国税前海减免税备案【2015】29 号)，2016 年度免征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	45,622.66	28,077.07
银行存款	18,489,798.37	5,225,153.83
合计	18,535,421.03	5,253,230.90
其中：存放在境外的款项总额	--	--

报告期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据按类别列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	--	845,000.00
商业承兑汇票	--	--
合计	--	845,000.00

2、期末公司无已质押应收票据

3、期末公司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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	487,260.00	--
商业承兑汇票	--	--
合计	--	--

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2016年12月31日				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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	19,255,290.33	99.06	1,386,190.01	7.20	19,255,290.33
组合小计	19,255,290.33	99.06	1,386,190.01	7.20	19,255,290.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	182,313.50	0.94	182,313.50	100.00	--
合计	19,437,603.83	100.00	1,568,503.51	8.07	17,869,100.32

续

类别	2015年12月31日				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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	8,776,993.38	97.97	628,235.18	7.16	8,148,758.20
组合小计	8,776,993.38	97.97	628,235.18	7.16	8,148,758.20

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	182,313.50	2.03	182,313.50	100.00	--
合计	8,959,306.88	100.00	810,548.70	9.05	8,148,758.20

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,246,411.76	812,320.59	5.00
1-2年	1,855,016.80	185,501.68	10.00
2-3年	942,815.70	282,844.71	30.00
3-4年	211,046.07	105,523.03	50.00
合计	19,255,290.33	1,386,190.01	7.20

续

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,868,256.82	343,412.84	5.00%
1-2年	1,557,736.13	155,773.61	10.00%
2-3年	232,257.43	69,677.23	30.00%
3-4年	118,743.00	59,371.50	50.00%
合计	8,776,993.38	628,235.18	7.16%

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	款项的性质	期末金额	坏账准备	账龄	计提理由
广州市聚晖电子科技有限公司	货款	182,313.50	182,313.50	5年以上	款项无法收回

2、按欠款方归集期末前五名的应收账款情况

(1) 按欠款方归集2016年12月31日前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比	期末坏账准备金额
------	-------	--------	------	----	----------------	----------

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比	期末坏账准备金额
三亚沈煤森诺房地产开发有限公司	货款	非关联方	1,582,030.95	1年以内	8.14	79,101.55
三亚红树林旅游文化地产开发有限公司	货款	非关联方	1,165,463.51	1年以内	6.00	58,273.18
上海信业智能科技股份有限公司	货款	非关联方	1,037,186.65	1年以内	5.34	51,859.33
苏州朗捷通智能科技有限公司	货款	非关联方	791,357.50	1年以内	4.07	39,567.88
深圳达实智能股份有限公司	货款	非关联方	758,035.10	1年以内	3.90	37,901.76
合计			5,334,073.71		27.45	266,703.70

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	235,407.76	96.32	134,889.72	87.43
1至2年	7,792.08	3.19	19,395.70	12.57
2-3年	1,200.00	0.49	--	--
合计	244,399.84	100.00	154,285.42	100.00

2、截至2016年12月31日，无账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的情况

3、按欠款方归集期末前五名的预付账款情况

(1) 按欠款方归集2016年12月31日前五名的预付账款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
惠州万鑫电子科技有限公司	货款	非关联方	75,000.00	1年内	30.69
深圳市鸿起盛五金电子设备厂	货款	非关联方	74,595.00	1年内	30.52
深圳市爱欣文科技有限公司	货款	非关联方	15,500.00	1年内	6.34

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司广东惠州销售分公司	油费	非关联方	12,932.31	1年内	5.29
惠州市恒昌远大文化传播有限公司	广告费	非关联方	10,936.00	1年内	4.47
合计			188,963.31		77.31

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2016年12月31日				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其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	299,307.43	100.00	30,959.45	10.34	268,347.98
组合小计	299,307.43	100.00	30,959.45	10.34	268,347.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	299,307.43	100.00	30,959.45	10.34	268,347.98

续

类别	2015年12月31日				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其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	330,635.33	100.00	45,438.43	13.74	285,196.90
组合小计	330,635.33	100.00	45,438.43	13.74	285,196.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	330,635.33	100.00	45,438.43	13.74	285,196.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	169,617.95	8,480.90	5.00
1-2年	82,141.48	8,214.15	10.00
2-3年	47,548.00	14,264.40	30.00
3-4年	--	--	--
合计	299,307.43	30,959.45	10.34

续

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	210,641.48	10,532.07	5.00
1-2年	47,548.00	4,754.80	10.00
2-3年	30,356.85	9,107.06	30.00
3-4年	42,089.00	21,044.50	50.00
合计	330,635.33	45,438.43	13.74

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
押金	116,027.48	39,689.48
保证金	90,000.00	290,945.85
备用金	54,251.30	--
出口退税	39,028.65	--
合计	299,307.43	330,635.33

3、按欠款方归集期末前五名的其他应收款情况

(1) 按欠款方归集 2016 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	期末坏账准备金额
刘远强	押金	非关联方	74,400.00	1年内	24.86	3,720.00
三亚论坛中心建设有限公司	保证金	非关联方	50,000.00	1-2年	16.71	5,000.00

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	期末坏账准备金额
石玉太	备用金	非关联方	43,988.00	1年内	14.70	2,199.40
出口退税	退税	非关联方	39,028.65	1年内	13.04	1,951.43
深圳市瑞思投资有限公司	押金	非关联方	1,938.00	1年内	0.65	96.90
	押金	非关联方	37,548.00	2-3年	12.54	11,264.40
合计			246,902.65		82.50	24,232.13

(六) 存货

1、存货分类

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,397,538.78	--	4,397,538.78	4,065,701.43	--	4,065,701.43
在产品	2,684,187.23	--	2,684,187.23	1,344,602.12	--	1,344,602.12
产成品	2,636,791.39	--	2,636,791.39	3,304,247.92	--	3,304,247.92
发出商品	2,670,762.50	--	2,670,762.50	--	--	--
合计	12,389,279.90	--	12,389,279.90	8,714,551.47	--	8,714,551.47

2、存货跌价准备

本公司存货不存在减值情况。

(七) 其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣进项税额	23,470.74	6,276.66
银行理财产品	8,000,000.00	8,000,000.00
预交的企业所得税	--	11,896.49
合计	8,023,470.74	8,018,173.15

(八) 固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	工、器具	合计
一、账面原值：						

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	工、器具	合计
1.2015年12月31日	983,656.67	615,873.58	447,761.89	1,225,576.55	3,908,329.50	7,181,198.19
2.本期增加金额	--	--	141,107.70	85,846.21	262,478.65	489,432.56
(1) 购置	--	--	141,107.70	85,846.21	262,478.65	489,432.56
(2) 在建工程转入	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
(2) 其他	--	--	--	--	--	--
4.2016年12月31日	983,656.67	615,873.58	588,869.59	1,311,422.76	4,170,808.15	7,670,630.75
二、累计折旧						
1. 2015年12月31日	194,181.30	139,492.93	292,275.24	677,945.33	1,882,405.92	3,186,300.72
2.本期增加金额	93,265.04	55,428.62	69,515.74	174,544.34	601,518.64	994,272.38
(1) 计提	93,265.04	55,428.62	69,515.74	174,544.34	601,518.64	994,272.38
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4. 2016年12月31日	287,446.34	194,921.55	361,790.98	852,489.67	2,483,924.56	4,180,573.10
三、减值准备						
1. 2015年12月31日	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4. 2016年12月31日	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1. 2016年12月31日	696,210.33	420,952.03	227,078.61	458,933.09	1,686,883.59	3,490,057.65
2. 2015年12月31日	789,475.37	476,380.65	155,486.65	547,631.22	2,025,923.58	3,994,897.47

(九) 在建工程

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
U8-ERP 项目	147,808.41	--	147,808.41	--	--	--
合计	147,808.41	--	147,808.41	--	--	--

(十) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	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	1,599,462.96	250,213.26	855,987.11	213,996.77
未弥补亏损	--	--	--	--
未实现内部销售损益	--	--	2,846,356.95	711,589.24
合计	1,599,462.96	250,213.26	3,702,344.06	925,586.01

2、期末公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
未实现内部销售损益	4,815,445.41	--
可抵扣税务亏损	1,419,767.26	--
合计	6,235,212.67	--

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
2021年度	1,419,767.26	--
合计	1,419,767.26	--

(十一) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	占期末余额比例(%)	账面余额	占期末余额比例(%)
1年以内	7,886,876.50	96.71	3,091,814.43	92.33
1-2年	248,373.06	3.05	243,783.47	7.28
2-3年	13,307.20	0.16	13,019.50	0.39
3年以上	6,650.00	0.08	--	--

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	占期末余额比例(%)	账面余额	占期末余额比例(%)
合计	8,155,206.76	100.00	3,348,617.40	100.00

2、账龄超过1年的重要应付账款

截至2016年12月31日，账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未结算原因
深圳市玩视科技有限公司	183,245.30	产品质量问题延迟付款

(十二) 预收账款

1、预收账款按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	占期末余额比例(%)	账面余额	占期末余额比例(%)
1年以内	5,371,239.78	90.25	4,047,605.99	73.70
1-2年	80,712.30	1.36	1,352,138.62	24.62
2-3年	407,037.00	6.84	92,468.88	1.68
3年以上	92,468.88	1.55	--	--
合计	5,951,457.96	100.00	5,492,213.49	100.00

2、账龄超过1年的重要预收账款

截至2016年12月31日，无账龄超过1年的重要预收账款

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	771,928.18	14,928,935.15	14,650,129.54	1,050,733.79
二、离职后福利-设定提存计划	--	704,317.85	704,317.85	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	771,928.18	15,633,253.00	15,354,447.39	1,050,733.79

2、短期薪酬列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	771,928.18	13,779,915.34	13,501,109.73	1,050,733.79
二、职工福利费	--	400,184.35	400,184.35	--
三、社会保险费	--	367,598.71	367,598.71	--
其中：医疗保险费	--	340,421.69	340,421.69	--
工伤保险费	--	25,269.96	25,269.96	--
生育保险费	--	1,907.06	1,907.06	--
四、住房公积金	--	377,040.00	377,040.00	--
五、工会经费和职工教育经费	--	4,196.75	4,196.75	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	771,928.18	14,928,935.15	14,650,129.54	1,050,733.79

3、设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1. 基本养老保险	--	676,554.90	676,554.90	--
2. 失业保险费	--	27,762.95	27,762.95	--
3. 企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	704,317.85	704,317.85	--

(十四) 应交税费

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	1,024,904.57	400,680.19
企业所得税	--	--
个人所得税	79,360.92	16,303.91
城市维护建设税	71,743.32	28,047.61
教育费附加	30,747.14	12,020.40
地方教育费附加	20,498.09	8,013.61
合计	1,227,254.04	465,065.72

(十五) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	账面余额	占期末余额比例（%）	账面余额	占期末余额比例（%）
1年以内	--	--	13,676.98	100.00
1-2年	--	--	--	--
2-3年	--	--	--	--
合计	--	--	13,676.98	100.00

2、按款项性质列示其他应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
借款	--	--
其他往来	--	13,676.98
合计	--	13,676.98

3、账龄超过1年的重要其他应付款

截至2016年12月31日，无账龄超过1年的重要其他应付款

（十六）其他流动负债

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
其他	--	1,464.96
合计	--	1,464.96

（十七）递延收益

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	形成原因
政府补助	200,000.00	--	126,829.26	73,170.74	智控系统项目研发补助
合计	200,000.00	--	126,829.26	73,170.74	

其中，政府补助明细

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期计入营业外收入金额	2016年12月31日	与资产/收益相关
智控系统项目研发补助	200,000.00	--	126,829.26	73,170.74	与收益相关
合计	200,000.00	--	126,829.26	73,170.74	

(十八) 股本

项目	2015年12月31日	本期增减变动					2016年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	16,000,000.00	4,865,000.00	--	--	--	4,865,000.00	20,865,000.00
合计	16,000,000.00	4,865,000.00	--	--	--	4,865,000.00	20,865,000.00

(十九) 资本公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价	3,997,706.87	3,064,950.00	--	7,062,656.87
合计	3,997,706.87	3,064,950.00	--	7,062,656.87

(二十) 盈余公积

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	18,057.13	3,535.43	--	21,592.56
合计	18,057.13	3,535.43	--	21,592.56

(二十一) 未分配利润

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
调整前上期末未分配利润	6,030,948.79	2,591,941.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后期初未分配利润	6,030,948.79	2,591,941.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,783,613.05	6,911,221.10
减：提取法定盈余公积	3,535.43	18,057.13
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
其他	--	3,454,156.35
期末未分配利润	16,811,026.41	6,030,948.79

(二十二) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,821,027.80	22,446,309.31	44,991,021.16	24,662,125.24
其他业务	--	--	--	--
合计	52,821,027.80	22,446,309.31	44,991,021.16	24,662,125.24

(二十三) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	385,328.87	307,138.00
教育费附加	165,141.25	131,630.57
地方教育费附加	110,094.18	87,753.71
房产税	--	--
城镇土地使用税	--	--
印花税	24,609.71	--
合计	685,174.01	526,522.28

(二十四) 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	4,618,712.74	3,530,711.42
房租	109,530.28	76,500.00
广告费	828,890.16	4,500.00
差旅费	1,379,239.43	826,255.78
运杂费	582,855.92	416,985.61
其他	379,119.35	153,750.90
合计	7,898,347.88	5,008,703.71

(二十五) 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	3,803,671.84	2,624,627.22

项目	2016 年度	2015 年度
税费	2,737.29	46,927.35
折旧及摊销费	191,549.49	225,429.55
研究开发费	4,832,235.45	3,869,366.29
办公费	716,871.59	555,483.16
差旅费	333,360.69	640,035.19
水电费	92,169.36	86,395.52
房租	255,182.71	284,061.96
中介费用	1,189,243.92	993,075.93
其他	210,155.68	128,030.38
合计	11,627,178.02	9,453,432.55

(二十六) 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	--	--
减：利息收入	20,203.49	7,544.99
汇兑损益	--	--
手续费	7,478.79	3,760.31
其他	6,005.49	1,513.38
合计	-6,719.21	-2,271.30

(二十七) 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	743,475.85	186,882.13
合计	743,475.85	186,882.13

(二十八) 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品收益	9,917.81	4,589.04
合计	9,917.81	4,589.04

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入明细情况

项目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	--	--	--	--
其中：固定资产处置利得	--	--	--	--
无形资产处置利得	--	--	--	--
政府补助	2,016,097.62	962,029.26	1,197,301.25	268,167.00
其他	5,929.82	5,929.82	3,794.11	3,794.11
合计	2,022,027.44	967,959.08	1,201,095.36	271,961.11

2、政府补助明细情况

项目	2016 年度	2015 年度	与收益相关/资产相关
增值税即征即退	1,054,068.36	929,134.25	与收益相关
带接近感应开关装置研发项目	--	250,000.00	与收益相关
地税堤围费退款	--	18,167.00	与收益相关
高新企业培育资金	185,200.00	--	与收益相关
惠州市惠城区财政奖励资金	500,000.00	--	与收益相关
智控系统项目研发补助	126,829.26	--	与收益相关
惠城区财政局配套专项资金	150,000.00	--	与收益相关
合计	2,016,097.62	1,197,301.25	

(三十) 营业外支出

项目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	--	--	--	--
其中：固定资产处置损失	--	--	--	--
对外捐赠	--	--	--	--

其他	221.39	221.39	56,084.55	56,084.55
合计	221.39	221.39	56,084.55	56,084.55

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	--	136,115.90
递延所得税费用	675,372.75	-742,110.60
合计	675,372.75	-605,994.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	11,458,985.80
按适用税率计算的所得税费用	1,718,847.87
子公司适用不同税率的影响	-2,031,908.15
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	22,723.17
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	935,281.90
利用以前期间的税务亏损	--
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	368,207.73
研发费用加计扣除对所得税的影响	-337,779.77
所得税费用	675,372.75

(三十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	20,203.49	7,544.99
其他	5,085.00	2,184.00
往来款项	72,964.85	110,828.40
政府补助	962,029.26	450,000.00

项目	2016 年度	2015 年度
合计	1,060,282.60	570,557.39

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
广告宣传费	828,890.16	4,500.00
差旅费	1,863,650.41	1,551,963.03
运杂费	582,855.92	416,985.61
办公费	726,848.68	562,483.16
水电费	92,169.36	86,395.52
房租	448,712.99	360,561.96
中介费用	1,189,243.92	993,075.93
其他费用	1,203,694.76	675,266.59
往来款	--	334,434.60
合计	6,936,066.20	4,985,666.40

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,783,613.05	6,911,221.10
加：资产减值准备	743,475.85	186,882.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	994,272.38	1,133,045.77
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	--	--
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）	--	--

补充资料	2016 年度	2015 年度
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,917.81	-4,589.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	675,372.75	-742,110.60
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）	-3,674,728.43	4,049,770.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,697,381.06	-1,003,952.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,164,856.56	-6,395,218.59
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	5,979,563.29	4,135,048.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	18,535,421.03	5,253,230.90
减：现金的期初余额	5,253,230.90	1,259,449.26
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	13,282,190.13	3,993,781.64

2、现金和现金等价物的构成

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一、现金	18,535,421.03	5,253,230.90
其中：库存现金	45,622.66	28,077.07
可随时用于支付的银行存款	18,489,798.37	5,225,153.83
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	18,535,421.03	5,253,230.90

六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
深圳尊宝云智能系统有限公司	同一控制下企业合并	2015年5月21日	--	100.00
深圳市智尊信息技术有限公司	新设成立	2016年11月28日	--	100.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳尊宝云智能系统有限公司	深圳	深圳	软件产品开发、销售	100.00	--	同一控制下企业合并
深圳市智尊信息技术有限公司	深圳	深圳	软件产品开发、销售	100.00	--	新设成立

注：深圳尊宝云智能系统有限公司经营范围：智能楼宇、智能酒店、智能家居管理系统软件研发、销售、安装及服务；智能楼宇、智能酒店、智能家居嵌入式控制系统的研发、销售、安装及服务；自动化控制设备、网络设备、智能开关的研发、销售、安装及服务；嵌入式系统软件研发、销售；手机应用软件、计算机应用软件研发、销售。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收及应付款项等，详细情况已在相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

公司信用风险主要来自于银行存款和应收款项。其中银行存款主要存放于实力雄厚、信誉度高的大中型商业银行，不存在重大信用风险。对于应收款项，公司制定了相关政策以控制信用风险敞口，公司基于对债务人的财务状况、信用记录、外部评级、从第三方获取担保的可能性等评估债务人的资信状况，并设置相应的欠款额度与信用期限。另外，公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，确保整体信用风险在可控的范围之内。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

报告期本公司无长短期借款，不存在利率风险。

（2）外汇风险

报告期本公司经营均在境内，以人民币进行结算，不存在外汇汇率变化的市场风险。

（三）流动性风险

流动性风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

（一）本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为自然人孙亮和曹颖。

（二）本公司的子公司情况

详见附注七（一）在子公司中的权益。

（三）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
千阳县鑫旺小额贷款有限公司	孙亮持有 14.55%的股权

（四）关联方交易

1、经常性关联方交易

（1）已纳入本公司合并会计报表范围内子公司与本公司之间的关联交易已做抵消

（2）报告期内，公司与公司合并会计报表范围外的其他关联方未发生经常性关联交易

2、偶发性关联交易

（1）关联方资金拆借

无

（2）关联方往来余额

项目名称	关联方	2016年12月31日账面余额	2015年12月31日账面余额
------	-----	-----------------	-----------------

其他应付款	孙亮	--	12,218.98
-------	----	----	-----------

十、股份支付

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、根据惠州市尊宝智能控制股份有限公司董事会 2016 年 11 月 30 日对外投资公告(二)【公告编号：2016-022】，本公司拟与李晓东共同出资设立控股子公司深圳市大尊科技有限公司(暂定)，注册地为深圳市龙华区，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,800,000.00 元，占注册资本的 90.00%，李晓东出资 200,000.00 元，占注册资本的 10.00%。控股子公司名称定为：深圳市小宝信息技术有限公司。已于 2017 年 2 月 10 日取得了深圳市场监督管理局核发的营业执照【统一社会信用代码(91440300MA5ECA2394)】。

2、根据惠州市尊宝智能控制股份有限公司董事会 2016 年 11 月 30 日对外投资公告(三)【公告编号：2016-023】，本公司拟与傅丽、夏县阳共同出资设立控股子公司上海市万烁科技有限公司(暂定)，注册地为上海市虹口区，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 8,000,000.00 元，占注册资本的 80.00%，傅丽出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%，夏县阳出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 10.00%。控股子公司名称定为：万烁科技发展(上海)有限公司，已于 2017 年 1 月 16 日取得了上海市虹口区市场监督管理局核发的营业执照【统一社会信用代码(91310109MAIG59LRX)】。

十三、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。

十四、母公司会计报表的主要项目

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2016年12月31日				
	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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	17,618,016.44	98.98	1,296,812.31	7.36	16,321,204.13
合并范围内的关联方组合	--	--	--	--	--
组合小计	17,618,016.44	98.98	1,296,812.31	7.36	16,321,204.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	182,313.50	1.02	182,313.50	100.00	--
合计	17,800,329.94	100.00	1,479,125.81	8.31	16,321,204.13

续

类别	2015年12月31日				
	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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	8,448,897.59	97.89	611,830.39	7.24	7,837,067.20
合并范围内的关联方组合	--	--	--	--	--
组合小计	8,448,897.59	97.89	611,830.39	7.24	7,837,067.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	182,313.50	1.11	182,313.50	100.00	--
合计	8,631,211.09	100.00	794,143.89	9.20	7,837,067.20

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,759,417.95	737,970.90	5.00
1-2年	1,704,736.72	170,473.67	10.00
2-3年	942,815.70	282,844.71	30.00
3-4年	211,046.07	105,523.03	50.00
合计	17,618,016.44	1,296,812.31	7.36

续

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	6,540,161.03	327,008.05	5.00
1-2年	1,557,736.13	155,773.61	10.00
2-3年	232,257.43	69,677.23	30.00
3-4年	118,743.00	59,371.50	50.00
合计	8,448,897.59	611,830.39	7.24

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	计提理由
广州市聚晖电子科技有限公司	货款	182,313.50	182,313.50	5年以上	款项无法收回

2、按欠款方归集期末前五名的应收账款情况

(1) 按欠款方归集 2016 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额	坏账准备期末余额
三亚沈煤森诺房地产开发有限公司	货款	非关联方	1,582,030.95	1年以内	8.89	79,101.55
三亚红树林旅游文化地产开发有限公司	货款	非关联方	1,165,463.51	1年以内	6.55	58,273.18
上海信业智能科技有限公司	货款	非关联方	1,037,186.65	1年以内	5.83	51,859.33
苏州朗捷通智能科技有限公司	货款	非关联方	791,357.50	1年以内	4.45	39,567.88
深圳达实智能股份有限公司	货款	非关联方	758,035.10	1年以内	4.26	37,901.76
合计			5,334,073.71		29.98	266,703.70

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2016年12月31日				
	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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	217,981.00	100.00	17,399.05	7.98	200,581.95
合并范围内的关联方组合	--	--	--	--	--
组合小计	217,981.00	100.00	17,399.05	7.98	200,581.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	217,981.00	100.00	17,399.05	7.98	200,581.95

续

类别	2015年12月31日				
	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	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	290,945.85	100.00	41,576.56	14.29	249,369.29
合并范围内的关联方组合	--	--	--	--	--
组合小计	290,945.85	100.00	41,576.56	14.29	249,369.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	290,945.85	100.00	41,576.56	14.29	249,369.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	127,981.00	6,399.05	5.00

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	80,000.00	8,000.00	10.00
2-3年	10,000.00	3,000.00	30.00
3-4年	--	--	--
合计	217,981.00	17,399.05	7.98

续

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	208,500.00	10,425.00	5.00
1-2年	10,000.00	1,000.00	10.00
2-3年	30,356.85	9,107.06	30.00
3-4年	42,089.00	21,044.50	50.00
合计	290,945.85	41,576.56	14.29

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
押金	74,400.00	--
保证金	90,000.00	290,945.85
备用金	53,581.00	--
合计	217,981.00	290,945.85

3、按欠款方归集期末前五名的其他应收款情况

(1) 按欠款方归集2016年12月31日前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期
					额	末余额
刘远强	押金	非关联方	74,400.00	1年内	34.13	3,720.00
三亚论坛中心建设有限公司	保证金	非关联方	50,000.00	1-2年	22.94	5,000.00
石玉太	备用金	非关联方	43,988.00	1年内	20.18	2,199.40
南京展泰贸易有限公司	保证金	非关联方	30,000.00	1-2年	13.76	3,000.00
惠州市太东时尚岛酒店有限公司	保证金	非关联方	10,000.00	2-3年	4.59	3,000.00
合计			208,388.00		95.60	16,919.40

(三) 长期股权投资

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

1、对子公司投资

被投资单位	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
深圳市尊宝云智能系统有限公司	--	--	--	--
深圳市智尊信息技术有限公司	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,046,400.96	29,628,780.91	42,669,094.89	28,489,358.48
其他业务	--	--	--	--
合计	48,046,400.96	29,628,780.91	42,669,094.89	28,489,358.48

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016年度	2015年度
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	--	18,167.00
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）	962,029.26	250,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	--
非货币性资产交换损益	--	--
委托他人投资或管理资产的损益	--	--
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	--
债务重组损益	--	--

项目	2016 年度	2015 年度
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	5,708.43	-52,290.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,917.81	4,589.04
所得税影响额	--	68,875.01
少数股东权益影响额	--	--
合计	977,655.50	151,590.59

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	每股收益		加权平均净资产收益率 (%)	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.43	34.30	42.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.61	0.42	31.19	41.68

惠州市尊宝智能控制股份有限公司

2017 年 4 月 22 日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室。