



# 日联科技

NEEQ:834204

无锡日联科技股份有限公司

Wuxi Unicomp Technology Co., Ltd.



年度报告

2016

## 公司年度大事记

2016 年，公司进入公共安全领域，在快递物流行业，获得“四通一达”、顺丰等公司认证，成为合格供应商。

2016 年 7 月，公司定向发行 1,000,000 股，共募集资金 10,000,000.00 元。本次股票发行对象为深圳市哲灵投资管理有限公司（哲灵新三板 1 号基金）以及北京天星盛世投资中心（有限合伙），认购数量均为 50 万股。

2016 年 12 月，公司位于无锡新区漓江路以西与硕梅路以东新厂房建设项目顺利封顶。

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>20</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>28</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>32</b>
<b>第十节 财务报告</b> .....	<b>37</b>

## 释 义

释义项目	指	释义
股份公司、日联科技	指	无锡日联科技股份有限公司
公司、本公司	指	无锡日联科技股份有限公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市中伦(上海)律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	立信会计事务所(特殊有限合伙)
资产评估机构	指	银信资产评估有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司/有限公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	股份公司高级管理人员
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
日联实业	指	无锡日联实业投资有限公司
共创日联	指	深圳市共创日联投资发展合伙企业(有限合伙)
无锡紫光	指	无锡紫光阳明成长投资中心(有限合伙)
上海瑞经达	指	上海瑞经达创业投资有限公司
无锡瑞明博	指	无锡瑞明博创业投资有限公司
金沙江联合	指	苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业(有限合伙)
深圳辰泽、辰泽投资	指	深圳市辰泽投资合伙企业(有限合伙)
深圳日联	指	深圳市日联科技有限公司
重庆日联	指	重庆日联科技有限公司
日联软件	指	无锡日联软件技术有限公司
X 射线	指	又名伦琴射线、X-Ray、X 光, 是波长介于 0.01-10 纳米之间的一种电磁波
X 射线检测	指	X 射线穿透物体, 利用不同密度物质对 X 射线的差别吸收原理成像, 来观察、研究和检验物体内部结构、缺陷的技术

## 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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)所对公司出具了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
行业风险	X 射线专用检测设备用于检测工业产品内部结构和缺陷,下游行业主要是电子半导体、锂电池、汽车零部件、压力容器等制造业。以上工业领域的综合发展将直接影响到 X 射线检测设备行业的发展。如果上述工业景气程度下降,将导致公司产品的需求量下降。
市场风险	一方面, X 射线检测设备行业的企业数量逐年增加,行业竞争有日趋激烈之势,这给行业带来市场竞争的风险,行业的整体毛利率将会由于竞争而下降。另一方面, X 射线检测设备行业具有技术含量高、技术更新快的特点,随着软件技术、成像技术和智能化的发展要求,行业内企业需要在技术研发方面保持较大的投入,并适时推出新型号的产品满足新需求,才能保证产品不被淘汰。
政策风险	X 射线检测设备行业的快速发展与政策的大力支持密切相关。国家对产品质量和安全性越来越重视,相继出台了一系列支持性政策。一旦国家政策发生变化,或者政策支持力度下降,行业将面临一定的政策风险。
采购风险	微聚焦 X 射线检测设备的核心部件(X 射线发生器、探测器)采购主要依靠进口。虽然日联科技经过多年的研发,已实现部分核心部件的进口替代,已小批量应用于公司的产品中。但在报告期内,公司销售的设备主要核心部件大部分来源仍然依赖从国外采购。高精度 X 射线发生器及探测器的核心技术集中于国外的少数厂商手中。这对国内厂商带来了一定的采购风险。若国外厂商联合提高采购价格,将降低国内厂商的整体毛利率水平。
核心技术研发的风险	自 2009 年成立以来,公司就开展了对于 X 射线检测设备核心部件:高精度 X 射线发生器及探测器的研发。经过多年的研发积累,目前部分研发成果已经可以小批量运用于公司的产品中。但是,多年以来国内相关研发水平与国外同行的差距仍然存在,研发核心部件所需的材料、研发人员的研发能力等都为企业的核心技术研发带来了一定的风险。核心技术研发需要大量的资金投入,若企业后续经营状况发生变化,公司仍然存在研发失败及滞后的风险,这种风险可能导致公司不能有效地通过自产核心部件大幅降低生产成本,或者开发出来的核心部件在产品性能、稳定性、耐用性等方面不具备竞争优势,进而影响到公司在行业内的竞争地位。
收入的季节性风险	公司下游行业客户一般于年初订立当年的生产及设备采购计划,在上半年进行计划审批、供应商评估考察,因此主要的设备采购集中于年中及下半年。同时,从与客户签订合同到最终确认收入约有几个月的滞后期,因此公司的生产经营存在一定的季节性特点,表现为公司下半年的营业收入高于上半年的营业收入,这使得公司的生产及备货期间较为集中,可能导致不能及时地调整产量,造成延迟发货的情况,对公司的经营业绩和商誉造成不利影响。
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	无锡日联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Unicomp Technology Co., Ltd.
证券简称	日联科技
证券代码	834204
法定代表人	刘骏
注册地址	无锡市新区鸿山街道锡协路 208-7 号
办公地址	无锡市新区鸿山街道锡协路 208-7 号
主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市浦东新区商城路 618 号
会计师事务所	立信
签字注册会计师姓名	黄晔、汪虹
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邱峙源
电话	0510-81816006
传真	0510-81816018
电子邮箱	qiuzy@unicomp.cn
公司网址	www.unicomp.cn
联系地址及邮政编码	无锡市新区鸿山街道锡协路 208-7 号 214145
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	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	电子半导体业精密 X 射线检测设备、工业 X 射线检测设备、锂电池类 X 射线检测设备、公共安全 X 射线检测设备、非 X 射线检测类产品、X 射线影像及控制软件
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	46,000,000
做市商数量	0
控股股东	无锡日联实业投资有限公司
实际控制人	刘骏、秦晓兰

**四、注册情况**

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91320200692568341T	是
税务登记证号码	91320200692568341T	是
组织机构代码	91320200692568341T	是

### 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	118,639,326.91	110,439,437.07	7.42%
毛利率	34.28%	46.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,380,961.43	16,235,747.47	-91.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,556,308.01	12,510,937.80	-152.40%
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）	0.89%	11.41%	-
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）	-4.23%	8.79%	-
基本每股收益	0.03	0.36	-91.67%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	283,463,169.79	228,871,524.06	23.85%
负债总计	123,619,036.87	78,443,172.23	57.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	159,844,132.92	150,428,351.83	6.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.47	3.34	3.89%
资产负债率（母公司）	35.33%	26.16%	-
资产负债率（合并）	43.61%	34.27%	-
流动比率	1.84	2.39	-
利息保障倍数	1.68	12.22	-

#### 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	-19,071,765.67	10,943,302.97	-
应收账款周转率	1.43	1.78	-
存货周转率	1.71	1.81	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	23.85%	17.05%	-
营业收入增长率	7.42%	23.90%	-
净利润增长率	-91.49%	131.08%	-

#### 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	46,000,000	45,000,000	2.22%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-51,338.13
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)	8,484,166.02
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	780,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	137,244.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>9,350,072.83</b>
所得税影响数	-1,412,803.39
少数股东权益影响额(税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,937,269.44</b>

**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

公司为 X 射线高端智能检测装备系统集成商，服务于电子半导体、新能源、工业无损检测、公共安全四大领域的客户。公司在成立之初就力求将自动化、智能化、大数据、云计算服务的理念融入到产品中去，以其前瞻的产品设计理念培育了黏性极强的客户群体。公司着力自主研发不同精度、差异化功能的离线和在线式 X 射线检测设备，并同步开发 X 射线影像软件系统，实现了 X 射线检测功能标准化和软件服务定制化相结合的产品模式。目前在设备核心部件 X 射线源的开发方面，公司已经攻克了精度为 30 微米的微聚焦 X 射线源，并量产；已完成精度为 5 微米的微聚焦 X 射线源的中试工作，现处于工艺优化阶段。

**目标客户：**公司产品应用于电子半导体、新能源、工业无损检测、公共安全四大领域，消费群体主要为电子产品制造厂商、半导体封装厂、机械制造企业、电子设备企业、锂电池生产企业、汽车及零部件生产企业、自动化设备企业、速递物流公司、交通运输部门、公共场馆、轨道交通等。如在新能源领域，有索尼、松下、比亚迪、新能源（CATL）、别克、国轩等高端客户；在快递物流行业，获得“四通一达”、顺丰等公司认证，成为合格供应商。

**公司产品：**公司销售的产品涵盖电子半导体、新能源、工业无损检测、公共安全四大领域，在各领域中包括标准化产品和定制化产品。高端定制化产品是日联公司在掌握核心技术的基础上，对客户需求的多样性的延伸，实现小批量、多品种、个性化定制，以增加客户黏性，获得高额回报。

**市场推广：**公司设有市场部，通过市场调研、行业展会、产品推介、网络营销等一系列措施，不断探索新的应用领域、扩大日联品牌影响力、挖掘更多的潜在客户。通过持续开发新产品，结合自有核心技术，与终端客户形成良性互动，不断开拓新领域、培养新市场，使得 X 射线检测设备保持持续旺盛的市场需求。

**销售模式：**公司的销售包括直销和经销两种模式。直销模式下，公司通过市场部一系列的市场推广以及销售部的客户营销获得订单，销售按照合同条款分阶段收款，在设备交付并验收合格时确认收入。经销模式下，订单主要来源于长期合作的经销商，收入确认有两种方式：一、设备交付经销商验收合格后直接确认收入；二、公司将设备直接交付终端客户，终端客户验收合格后，经销商确认收入，同时公司确认收入。直销模式有利于公司获取长期稳定的客户资源，经销模式有利于公司快速开拓市场。

**生产模式：**公司于年初制定标准化产品生产计划，定制化产品则根据客户订单制定生产计划。采购部根据生产计划实施采购，并将钣金、组件等结构件外包加工。软件公司自主开发图像分析软件并应用于公司产品中，研发部门一方面进行定制化产品及新型号标准化产品方案设计，另一方面进行核心部件的研发。无锡、深圳、重庆三地的工厂根据生产计划开展生产组装。生产完成后将产品交付客户并进行售后服务。

**核心能力：**公司产品的核心价值为核心技术创新与系统解决方案提供。公司自设立之初即注重技术开发，经多年持续研发，现已自主拥有微聚焦 X 射线源、影像成像器、3D/CT 成像软件、智能图像判别软件、大数据云计算分析软件等多项核心技术。公司通过核心部件与系统软件的研发与应用，同时运用丰富的行业经验，为客户提供 X 射线在线与离线设备的系统性解决方案。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式与上年度相比未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

报告期内，公司管理层贯彻战略目标和年度经营计划，2016 年公司共实现销售收入 118,639,326.91 元，较去年同期增幅为 7.42%，净利润 1,380,961.43 元，增幅为-91.49%。

报告期内营业收入增长 7.42%，主要原因为：公司市场开拓的进一步增强，产品在经过市场考验后，优越性及稳定性得到了广大客户的不断认可；另外，公司开拓公共安全领域市场，新增安检机销售，也为公司营业收入提供了新的增长点。

报告期内净利润增幅-91.49%，主要原因为：一是，公司新增公共安全项目，市场推广费用及销售费用增加，2016 年较 2015 年增长 5,466,033.83 元；二是，公司研发投入加大，共研究开发 12 个项目，2016 年公司研发支出较 2015 年增长 1,514,525.40 元；三是，公司新增公共安全项目，期初为快速占领市场、扩大市场影响力，策略性实施低价销售，导致公司整体毛利率下降 12.12%；四是，锂电新能源项目，因客户原因交货验收周期延长，当期确认收入减少，但研发及售后服务仍持续投入。

2016 年度对企业经营有重大影响的事件包括：

1、公司在新三板发行 100 万股，融资 1000 万元。新增投资人为深圳市哲灵投资管理有限公司（哲灵新三板 1 号基金）、北京天星盛世投资中心（有限合伙），分别认购 50 万股。资金用于补充公司流动性资金。

2、公司进入公共安全领域，在快递物流行业，获得“四通一达”、顺丰等公司认证，成为合格供应商。

## 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	118,639,326.91	7.42%	-	110,439,437.07	23.90%	-
营业成本	77,963,901.06	31.70%	65.72%	59,196,034.34	15.29%	53.60%
毛利率	34.28%	-	-	46.40%	-	-
管理费用	28,046,050.95	1.11%	23.64%	27,737,831.39	38.27%	25.12%
销售费用	15,374,923.30	55.16%	12.96%	9,908,889.47	12.14%	8.97%
财务费用	1,508,579.13	66.05%	1.27%	908,513.69	-54.69%	0.82%
营业利润	-8,860,445.33	-174.16%	-7.47%	11,947,317.19	152.47%	10.82%
营业外收入	10,049,786.35	70.76%	8.47%	5,885,415.00	76.44%	5.33%
营业外支出	108,846.22	1,442.17%	0.09%	7,058.00	-82.33%	0.01%

净利润	1,380,961.43	-91.49%	1.16%	16,235,747.47	131.08%	14.70%
-----	--------------	---------	-------	---------------	---------	--------

**项目重大变动原因：****1、营业成本变动原因**

2015年度、2016年度公司营业成本分别为59,196,034.34元、77,963,901.06元，2016年较2015年营业成本同比增长31.70%，主要系：一是，原材料金属铅、钢板价格上涨，导致采购成本上升；二是，美元兑人民币汇率上升，公司海外采购核心部件成本上涨；三是，公司新增公共安全项目，增加此项目产品的营业成本。综上所述，导致公司2016年度营业成本有所增加。

**2、销售费用变动原因**

2015年度、2016年度公司销售费用分别为9,908,889.47元、15,374,923.30元，2016年较2015年销售费用同比增长55.16%，主要系：一是，公司新增公共安全项目，前期市场推广，项目开拓、展会费用增加；二是，新项目销售人员增加，职工薪酬、差旅费用增加；三是，公司锂电池在线型检测设备在客户驻厂调试时间加长，售后服务费用增加。综上所述，导致公司2016年度销售费用增加较多。

**3、财务费用变动原因**

2015年度、2016年度公司财务费用分别为908,513.69元、1,508,579.13元，2016年较2015年销售费用同比增长66.05%，主要系：公司为满足新增公共安全项目流动性资金，2016年流动资金贷款由2015年2800万元增加到5700万元。综上所述，导致公司2016年度财务费用增加较多。

**4、营业利润、净利润变动原因**

2015年度、2016年度公司营业利润分别为11,947,317.19元、-8,860,445.33元，净利润分别为16,235,747.47元、1,380,961.43元，2016年较2015年营业利润同比下降174.16%，净利润同比下降91.49%，其主要原因系：一是，公司市场推广费用及销售费用增加，2016年较2015年增长5,466,033.83元；二是，公司研发投入加大，共研究开发12个项目，2016年公司研发支出较2015年增长1,514,525.40元；三是，公司新增公共安全项目，期初为快速占领市场、扩大市场影响力，策略性实施低价销售，导致公司整体毛利率下降12.12%；四是，锂电新能源项目，因客户原因交货验收周期延长，当期确认收入减少，但研发及售后服务投入持续。综上所述，导致公司2016年度营业利润、净利润下降较多。

**5、营业外收入变动原因**

2015年度、2016年度公司营业外收入分别为5,885,415.00元、10,049,786.35元，2016年较2015年营业外收入同比增长70.76%，主要系：一是，政府对公司新三板挂牌融资奖励200万元；二是，深圳日联新增“静态数字乳腺断层成像系统”开发项目，深圳政府奖励150万元。综上所述，导致公司2016年度营业外收入增长较多。

**6、营业外收支变动原因**

2015年度、2016年度公司营业外支出分别为7,058.00元、108,846.22元，2016年较2015年营业外支出同比增长1442.17%，主要系：一方面，重庆日联生产设备、车辆报废处置，固定资产处置损失51338.13元；另一方面，重庆日联债权豁免3万。综上所述，导致公司2016年度营业外支出有大幅增长。

**(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	109,847,050.78	72,580,712.82	93,436,071.76	53,640,713.74
其他业务收入	8,792,276.13	5,383,188.24	17,003,365.31	5,555,320.60
合计	118,639,326.91	77,963,901.06	110,439,437.07	59,196,034.34

**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
X-RAY设备(成套)	93,867,605.51	79.12%	73,188,084.21	66.27%
非标自动化	-	0.00%	3,446,503.87	3.12%
软件	246,153.88	0.21%	3,633,205.05	3.29%

钢网清洗机	2,887,676.10	2.43%	3,103,238.56	2.81%
自动光学检测仪	-	0.00%	4,331,623.91	3.92%
其他设备	8,182,893.27	6.90%	5,733,416.16	5.19%
X-RAY 配件及服务	8,287,911.76	6.99%	9,914,679.65	8.98%
租赁	921,803.37	0.78%	838,717.94	0.76%
技术服务费	4,245,283.02	3.58%	-	0.00%
技术测试费	-	0.00%	6,249,967.72	5.66%

**收入构成变动的原因：**

## 1、X-RAY 设备（成套）收入变动原因：

2016 年公司新增公共安全项目设备，归为 X-RAY 设备（成套）类别。

## 2、非标自动化、自动光学检测仪收入变动原因：

公司转型升级，减少或放弃低利润、非主营业务（X 射线检测设备）的销售业务。

**(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	-19,071,765.67	10,943,302.97
投资活动产生的现金流量净额	-9,638,147.50	-21,435,566.65
筹资活动产生的现金流量净额	35,529,103.82	1,005,948.97

**现金流量分析：**

## 1、经营活动产生的现金流量分析：

2016 年收到与其他经营活动有关的现金流入较 2015 年减少 1806.18 万元，主要是由于 2015 年公司进行了新三板挂牌工作，并据此对公司治理作规范梳理，清理了其他应收款，收回应收款 14,832,512.10 元；2016 年购买商品、接受劳务支付的现金流出较 2015 年增加 1768.54 万元，主要用于新增项目增加库存 991.81 万元，预付款增加 808.95 万元。

## 2、投资活动产生的现金流量分析：

公司 2015 年度、2016 年度筹资活动产生现金流量净额分别为 1,005,948.97 元、35,529,103.82 元。主要原因系：2015 年深圳日联利用闲余资金购买短期理财产品支付现金 2200 万元，2016 年深圳日联购买短期理财产品支付现金 1000 万元。综上所述，公司 2016 年度投资活动产生现金流量较 2015 年度大幅减少。

## 3、筹资活动产生的现金流量分析：

新增定增 1000 万元；新项目增加流动资金向银行新增贷款 2900 万元。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	西安正岳信息科技有限公司	12,322,206.10	10.39%	否
2	成都市广告创意产业运营管理有限公司	5,656,072.72	4.77%	否
3	陕西弘岳商贸有限责任公司	4,481,354.70	3.78%	否
4	宁德时代新能源科技有限公司	3,504,200.00	2.95%	否
5	湖北金泉新材料有限责任公司	2,871,794.87	2.42%	否
合计		28,835,628.39	24.31%	-

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	北京霍里思特科技有限公司	8,627,700.21	9.67%	否
2	NORTHAMERICAN IMAGING	6,889,166.83	7.72%	否
3	滨松光子学商贸(中国)有限公司	6,618,719.09	7.42%	否
4	ThermoKeveX X-Ray, Inc	4,790,105.50	5.37%	否
5	深圳听德技术有限公司	3,830,966.56	4.29%	否
合计		30,756,658.18	34.47%	-

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	12,788,573.94	11,274,048.54
研发投入占营业收入的比例	10.78%	10.21%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量（含子公司）	222
公司拥有的发明专利数量（含子公司）	14

研发情况：

2016年度共发生研发支出1278.85万元，研发支出占营业收入比例为10.78%，研发人员76人，2016年共研究开发12个项目，共计开发9款新设备。研究的12个项目中，其中7个项目已正式生产并形成销售，5个项目仍处于完善阶段。

2016年共申请专利46项，取得授权专利45项。

2016年的研究开发项目重点新能源锂电池及工业自动判别检测系统方向发展。在公共安全领域，公司重点开发了安检机、公安反恐警用检查站、绿色通道等检测设备项目。2016年研发的项目，有助于公司开拓新市场，扩大业务范围，提高持续经营能力，进一步加强公司在相关行的市场竞争力，对公司未来发展产生积极影响。

2016年基础设备核心部件研发——X射线源的研发方面，公司已经攻克了精度为30微米的微聚焦X射线源，并初步投产；精度为5微米的微聚焦X射线源的研发工作中试已完成，现处于工艺优化阶段。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	48,369,517.96	15.95%	17.06%	41,715,968.21	-13.12%	18.23%	-1.17%
应收账款	95,077,342.14	34.03%	33.54%	70,934,763.59	34.12%	30.99%	2.55%
存货	50,650,721.45	24.35%	17.87%	40,732,604.92	65.44%	17.80%	0.07%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	11,379,731.04	-17.15%	4.01%	13,734,733.98	130.21%	6.00%	-1.99%
在建工程	25,653,034.84	197.15%	9.05%	8,633,010.18	613.04%	3.77%	5.28%
短期借款	57,000,000.00	103.57%	20.11%	28,000,000.00	24.44%	12.23%	7.88%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-

资产总计	283,463,169.79	23.85%	-	228,871,524.06	17.05%	-	-
------	----------------	--------	---	----------------	--------	---	---

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、应收账款变动原因

2015年末、2016年末公司应收账款分别为70,934,763.59元、95,077,342.14元，2016年末较2015年末增长了34.03%，主要原因系：一方面，公司新增公共安全项目，增加应收账款2424.87万元；另一方面，公司锂电池在线项目回款周期长，2016年较2015年增加应收账款859.11万元。综上所述，2016年末公司应收账款较2015年末有所增长。

##### 2、在建工程变动原因

2015年末、2016年末公司在建工程分别为8,633,010.18元、25,653,034.84元，2016年末较2015年末增长了197.15%，主要原因系：公司新厂房建设持续投入，较2015年增长17,020,024.66元。综上所述，2016年末公司在建工程较2015年末存在较大幅度增长。

##### 3、短期借款变动原因

2015年末、2016年末公司短期借款分别为28,000,000.00元、57,000,000.00元，2016年末较2015年末增长了103.57%，主要原因系：公司为满足公共安全项目流动资金，2016年向银行新增贷款较2015年增长2900万元。综上所述，2016年末公司短期借款较2015年末存在较大幅度增长。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有3家全资公司，均为股改前设立，并已履行重要决策程序；报告期内公司未新取得子公司，未发生处置子公司情形。公司控股子公司基本情况如下：

##### 1、深圳日联情况

2002年12月27日设立，注册资本3000万元，注册号：440301102883084，注册地址：深圳市光明新区高新技术产业园区邦凯科技工业园A栋厂房一、二层，经营期限为永久。法人代表：刘骏，经营范围：自动化设备及配件，电子工业X光专用仪器仪表与专用检测设备、电子工业激光专用设备及其零部件、钢网清洗机的设计、研发、生产、销售，计算机软硬件的技术开发、技术咨询、销售；国内商业，物资供销业（以上不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务。

2016年深圳日联营业收入45,488,598.72元，实现净利润-3,170,328.85元。

##### 2、重庆日联情况

2013年8月21日设立，注册资本2000万元，注册号：5001090002373331，注册地址：重庆市北碚区童家溪镇同兴南路71号，经营期限为永久。法人代表：刘骏，经营范围：生产和销售二、三类射线装置；计算机软件的设计、研发、销售；电子元件、光电子器件、电子工业专用设备的设计、研发、制造；工业窑炉的设计、施工；工业自动化设备及配件的加工制造、安装、销售及技术服务、技术咨询；货物进出口及技术进出口。

2016年重庆日联营业收入27,083,640.87元，实现净利润-2,107,060.63元。

##### 3、日联软件情况

2012年7月4日设立，注册资本100万元，注册号：320213000174737，注册地址：无锡开发区44-A地块新区泰山路2号国际科技合作园C楼D1座，经营期限为永久。法人代表：刘骏，经营范围：计算机软硬件的研发；电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件维护及销售；计算机网络工程的设计、安装、调试；系统集成；自营和代理各类商品和技术的进出口。

2016年日联软件营业收入2,794,871.93元，实现净利润2,043,427.97元。

受实际业务经营影响，子公司与母公司的营业收入和利润存在重复计算情况，需扣除重复计算部分。详见公司财务报表。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无

### （三）外部环境的分析

#### 1、宏观环境

中国半导体产业从之前的千亿扶持计划，到中国制造 2025，面临着前所未有的发展机遇。随着国家对“节能、环保”的推动及云计算、大数据、物联网等发展，半导体的产业增速将进一步加快。

#### 2、行业发展

公司产品服务于电子半导体、新能源、工业无损检测、公共安全四大领域。

电子半导体行业方面，2016 年整体市场表现较为平淡，较 2015 年未实现大幅度增长，然而中国电子半导体产业在全球的地位正在逐步上升，同时由于工业物联网、智能家居、个人移动智能终端设备等趋势发展，未来中国的电子半导体制造产业将迎来新一轮的发展。公司主营微聚焦智能化 X 射线检测设备也将此轮行业发展趋势，继续发展做大。

新能源锂电池行业，2016 年发展曲折，年初上游原材料价格猛涨，年中国家开展行业骗补调查，年末提出新版行业规范。受新版补贴政策影响，2017 年国内新能源汽车及动力电池仍面临诸多困难，如补贴大幅退坡，主机厂、动力电池厂面临的降本压力加大。另外，补贴方式由预拨制转变成年度结算制，这对产业链企业的流动资金要求进一步提高。整体来看，国家大力发展新能的方向更加明确，带动对锂电池的需求增长，未来行业将更加平稳发展。

工业无损检测行业与国家经济环境密切相关。目前中国经济正处于转型期，经济增速不断下降，宏观经济增长的前景存在不确定性。由于检测行业的下游行业受宏观经济影响较大，下游增速的放缓将对行业的发展带来影响。

公共安全产业与社会公众安全紧密相连，我国政府在建设和谐社会的过程中所推动的平安城市、3111 试点工程、科技强警等大型项目，表明政府推动仍将是国内安全产业发展的主要动力。尤其近些年随着国家对公共安全的重视，公共安全领域依然面临着重大政策利好。

#### 3、周期波动

公司业务的细分行业为 X 射线专用检测设备行业，公司业务所属行业的生命周期处于成长期阶段。近年来行业增速很快，行业特点逐步明朗，企业竞争开始加剧，行业进入壁垒逐渐提高，产品竞争者的数量在逐步增加，技术水平也开始趋于稳定。公司仍将在较长时间处于平稳上升趋势。

#### 4、市场竞争的现状

在电子制造业，国内的不断发展以及市场对电子产品安全性的重视，产生了对微聚焦 X 射线检测设备的需求。目前行业内主要的国内厂商为无锡日联科技股份有限公司、昆山善思光电科技有限公司、深圳市艾兰特科技有限公司。在微聚焦 X 射线检测设备领域，日联科技的研发实力与综合实力较强，相关设备的销售领先于其他国内厂商，属于行业龙头企业。下游的电子制造行业客户，特别是锂电池生产厂商，由于所需产品的非标准化性质，倾向于选择具有提供系统解决方案能力的国内供应商。同时，国内厂商的设备价格较国外同类设备更低，性价比更高。

在工业 X 射线检测行业，目前行业内主要的国内厂商为丹东奥龙射线仪器集团有限公司、丹东华日理学电器股份有限公司、丹东无损检测设备有限公司、黄石上方检测设备有限公司、上海超群无损检测设备有限公司、无锡日联科技股份有限公司等，这些厂商在研发能力、生产规模、产品质量和专业服务能力等方面均有较强实力。相比于其他厂商，日联科技将其在微聚焦 X 射线检测方面的技术带入工业 X 射线检测中，实现了高精度、实时数字化成像的效果，其技术研发能力在行业内处于领先水平。

#### 5、已知趋势

从 X 射线检测的应用领域方面来看，对 X 射线检测的运用从最初的医疗、工业探伤等较为狭窄的领域，逐渐扩展到如今的医疗诊断、传统工业探伤无损检测，防爆安检、微聚焦精密 X 射线检测（主要面向锂电池、SMT、半导体等电子行业）、农产品检测筛选等领域。除了民用领域之外，X 射线检测也已经逐步在航天工业、核工业、军事武器等领域大规模应用。在可预见的未来，随着产业的转型升级和衍生，

X 射线检测必将运用到更广阔的领域中。

从 X 射线检测技术来看，行业传统的技术是采用的离线式 X 射线检测，通过抽样对产品进行 X 射线成像，并依托技术员丰富的从业经验对照片进行肉眼人工识别。而这种低精度、低效率、高人力成本的 X 射线检测技术以及远远无法满足如今产业批量化、集成化、高精密化的发展要求。以电子行业为例，电子产品从初加工到成品产出的整个流水线均需要高精度的、复杂多样的 X 射线检测，且对检测效率、误判率均有极高的要求。即在对相关系列产品检测的过程中，要求对检测结果进行分析和计算，从而对当批次产品进行一次系统性评估，再把存储在云端的历次评估结果相结合再分析，这对产品设计缺陷统计、产品设计改进建议方面具有重大战略意义。这在客观上也要求提供 X 射线检测设备的厂家能够提供相应的数据化、智能化售前售后服务，不仅满足检验检测效率、品质的要求，还能通过配套的计算机软硬件服务为产品的设计、改进提供深层次支持。X 射线检测行业正朝着更智能化、数据化理念逐步发展，此趋势也正是公司提供产品与服务的努力方向。

#### 6、重大事件对公司影响

2016 年国务院颁布《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划 - 专栏 4，集成电路发展工程》。

2016 年 12 月 29 日，工信部、财政部、科技部、发改委四部委发布了“关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知”，通知明确将调整完善推广应用补贴政策。对公司锂电行业检测设备将产生一定影响。

### （四）竞争优势分析

#### 1、技术研发及创新优势

公司自成立之初一直坚持科技创新及研发投入，专注于 X 射线智能检测系统领域，产品及服务以满足客户最大价值需求为要求，通过不断积累和创新，具有了较大的竞争优势。截至报告期末，公司及子公司合计拥有专利 222 项，其中发明专利 14 项、实用新型 190 项、外观专利 18 项；软件著作权 22 项。公司建有省级工程技术研发中心。无锡公司为国家高新技术企业、双软认证企业；深圳公司为国家高新技术企业、双软认证企业，获得广东省政府科学技术三等奖；重庆公司为国家高新技术企业。公司不断加强产学研合作，与深圳大学、华南理工大学、华中科技大学、重庆大学等高校保持长期合作的关系。公司注重核心技术研发，在 X 射线源的研发方面，公司已经攻克了精度为 30 微米的微聚焦 X 射线源，并初步投产；精度为 5 微米的微聚焦 X 射线源的研发工作中试已完成，现处于工艺优化阶段。公司在国内率先开发具备云计算功能的设备平台，对被检测目标物可实现实时追踪和后台分析。

#### 2、人才优势

公司管理团队均拥有多年从业经历，积累了丰富的行业及管理经验，为公司制定了清晰的战略目标。在管理团队的带领下公司注重人才的培育和引进，并在发展过程中形成了一支素质过硬的员工队伍，培养了一批学有专长、务实进取、具有现代企业经营理念的专业人才，包括管理、研发、营销和技术支持等方面的人才。公司建立了以研发为核心的组织体系，公司及子公司共有研发技术人员 76 名。公司培养了一支高水平的专业技术队伍，是公司技术创新的平台，为公司持续发展提供源动力，成为公司提高产品质量和核心竞争力的技术依托。同时，公司注重企业文化建设，建立了较为完善的企业用工和激励机制，满足了公司发展对人才需求。公司聘用了企业管理、技术战略等专业顾问，为公司提供了强大外部支持。

#### 3、市场开发能力强

公司注重市场开发和新客户开拓。公司设有独立市场部，通过市场调研、行业展会、产品推介、网络营销等一系列措施，不断探索新的应用领域、扩大日联品牌影响力、挖掘更多的潜在客户。在公司业务涉及的四大领域中，多数处于领先地位的企业都成为了公司客户，客户群关系稳定。公司优异的产品、良好的服务，有利于公司获取长期订单，并从客户处及时了解行业发展的最新动态，有针对性的研制出符合市场需求的新产品。

#### 4、品牌优势

公司走“日联科技（UNICOMP）”品牌路线发展模式，注重产品质量和售后服务，重视用户口碑积累。经过多年努力，日联科技的智能 X 射线检测装备在国内电子半导体、新能源、工业无损检测领域已占前三的优势地位，并且产品已走入海外 32 个国家和地区。

自成立以来，一直专注于 X 射线智能检测系统的研发与推广。随着业务规模的不断扩大，公司的在电子半导体行业应用的微聚焦 X 射线检测装备已经占据了较高的市场份额，先进的技术水平和优质的综合服务能力迅速提升了公司的品牌知名度，并依此为依托，拓展进入锂电新能源、工业无损探伤、公共安全领域，并充分赢得了客户的信任和口碑。在相关 X 射线检测设备项目的招标过程中，公司凭借其技术优势与品牌示范效应获得客户的认可和信任。同时，公司通过满足客户的定制化需求并提供完善的售后服务，极大的提高了产品及客户的粘性，给竞争对手增加了较大的进入门槛。

#### （五）持续经营评价

报告期内，公司管理层及核心技术团队稳定，公司经营情况良好，公司主营业务平稳发展。市场方面，公司积极参与行业展会，与行业内各类机构建立良好的合作关系，营造出良好的行业生态圈。紧扣行业发展趋势，不断创新。销售方面，公司销售范围以长三角、珠三角为核心，不断向全国各地拓展和扩张。产品研发方面，加大在云平台、智能硬件产品、大数据应用等新技术方面的研发投入，产品技术含量持续提升，保持了行业内研发技术领先优势，不断进入新的应用领域。

报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续发展能力良好。

#### （六）扶贫与社会责任

无

#### （七）自愿披露

无

### 二、未来展望（自愿披露）

#### （一）行业发展趋势

无

#### （二）公司发展战略

无

#### （三）经营计划或目标

无

#### （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

##### 1、行业风险

X 射线专用检测设备用于检测工业产品内部结构和缺陷,下游行业主要是电子半导体、锂电池、汽车零部件、压力容器等制造业。以上工业领域的综合发展将直接影响到 X 射线检测设备行业的发展。如果上述工业景气程度下降,将导致公司产品的需求量下降。

应对措施:一、加大系列产品的研发与生产,不断挖掘客户需求、开拓新领域,使收入结构多元化,抵御下游行业单一带来的周期性影响;二、加大定制设备的生产与销售,为客户提供个性解决方案,吸引优质客户;三、通过现有技术储备,为原有客户设备升级换代、持续优化,加大客户黏性。

## 2、市场风险

一方面,X 射线检测设备行业的企业数量逐年增加,行业竞争有日趋激烈之势,这给行业带来市场竞争的风险,行业的整体毛利率将会由于竞争而下降。

另一方面,X 射线检测设备行业具有技术含量高、技术更新快的特点,随着软件技术、成像技术和智能化的发展要求,行业内企业需要在技术研发方面保持较大的投入,并适时推出新型号的产品满足新需求,才能保证产品不被淘汰。

应对措施:一、重视核心技术研发,加快核心部件的进口替代进程;加大对有核心竞争力产品的研发投入;二、实行集团采购策略,降低物料采购成本;三、采用更加先进的生产控制程序,提高生产效率;四、紧跟市场动向,通过市场调研,了解客户需求变化,及时调整产品结构。

## 3、政策风险

X 射线检测设备行业的快速发展与政策的大力支持密切相关。国家对产品质量和安全性越来越重视,相继出台了一系列支持性政策。一旦国家政策发生变化,或者政策支持力度下降,行业将面临一定的政策风险。

应对措施:一、研究国家政策导向,及时调整进入热门应用领域;二、符合国家产业政策方向,加大产品的研发与生产。

## 4、采购风险

微聚焦 X 射线检测设备的核心部件(X 射线发生器、探测器)采购主要依靠进口。虽然日联科技经过多年的研发,已实现部分核心部件的进口替代,已小批量应用于公司的产品中。但在报告期内,公司销售的设备主要核心部件来源仍然依赖从国外采购。高精度 X 射线发生器及探测器的核心技术集中于国外的少数厂商手中。这对国内厂商带来了一定的采购风险。若国外厂商联合提高采购价格,将降低国内厂商的整体毛利率水平。

应对措施:一、加大公司自主研发投入,优化自有核心部件技术、完善生产工艺,尽早实现批量化生产,增加产品中自有核心部件使用比例、减少外部依赖;二、与核心部件供应商建立长期稳定的战略合作关系。

## 5、核心技术研发的风险

自 2009 年成立以来,公司就开展了对于 X 射线检测设备核心部件:高精度 X 射线发生器及探测器的研发。经过多年的研发积累,目前部分研发成果已经可以小批量运用于公司的产品中。但是,多年以来国内相关研发水平与国外同行的差距仍然存在,研发核心部件所需的材料、研发人员的研发能力等都为企业的核心技术研发带来了一定的风险。核心技术研发需要大量的资金投入,若企业后续经营状况发生变化,公司仍然存在研发失败及滞后的风险,这种风险可能导致公司不能有效地通过自产核心部件大幅降低生产成本,或者开发出来的核心部件在产品性能、稳定性、耐用性等方面不具备竞争优势,进而影响到公司在行业内的竞争地位。

应对措施:一、持续加强研发团队建设,不断培养新的技术人员。以股权、绩效激励政策稳定团队、激发创造力;二、制定科学合理的研发计划,分阶段分步实施;三、寻找机会与国内外同行开展技术交流,

为核心技术研发提供足够的技术资源；四、保证核心技术研发预算资金的落实。

#### 6、收入的季节性风险

公司下游行业客户一般于年初订立当年的生产及设备采购计划,在上半年进行计划审批、供应商评估考察,因此主要的设备采购集中于年中及下半年。同时,从与客户签订合同到最终确认收入约有几个月的滞后期,因此公司的生产经营存在一定的季节性特点,表现为公司下半年的营业收入高于上半年的营业收入,这使得公司的生产及备货期间较为集中,可能导致不能及时地调整产量,造成延迟发货的情况,对公司的经营业绩和商誉造成不利影响。

应对措施：一、增强市场部与销售部的销售预测能力；二、针对下半年生产压力大的问题,提前筹备相关生产资料,使公司合理安排生产,提前备货,避免产能不足的风险。

### (二) 报告期内新增的风险因素

-

## 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：	无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	-

### (二) 关键事项审计说明：

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二项(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二项(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二项(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二项(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	50,000,000.00	36,000,000.00
<b>总计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>36,000,000.00</b>

(1) 2016年10月13日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,400万，贷款期限2016年10月13日至2017年10月13日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

(2) 2016年11月9日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,050万，贷款期限2016年11月9日至2017年11月8日，由本公司锡国用（2015）第1161号建设用地使用权做抵押，同时由本公司股东刘骏、秦晓兰提供保证。

(3) 2016年11月9日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金450万，贷款期限2016年11月9日至2017年11月8日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

(4) 2016年11月21日，本公司与中国农业银行股份有限公司无锡科技支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金700万元，期限自2016年11月21日至2017年11月20日，担保方式保证担保，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
刘骏、秦晓兰	2016年3月9日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金600万元，期限自2016年3月9日至2017年3月8日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。	6,000,000.00	否
刘骏、秦晓兰	2016年11月28日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,500万，贷款期限2016年11月28日至2017年11月27日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。	15,000,000.00	否
刘骏、秦晓兰	2016年本公司子公司深圳市日联科技有限公司与华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行签订最高额融资合同，最高融资额度为人民币1,500万，额度有效期自2016年7月5日起至2017年7月5日止，由本公司及本公司股东刘骏、秦晓兰提供最高额保证担保，截止至2016年12月31日深圳市日联科技有限公司已使用上述融资额度5,029,827.00元，该融资额度均为开具银行承兑汇票。	5,029,827.00	否
总计	-	26,029,827.00	-

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司向银行申请综合授信提供个人连带责任保证，能够解决公司向银行申请授信提供担保的问题，支持了公司的发展。此次担保免于支付担保费用，不会对公司和全体股东的利益造成伤害。该关联交易不会对公司的生产经营产生不利影响。

## (三) 承诺事项的履行情况

公司全体股东出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容为：“本人目前未从事或参与拟挂牌公司存在同业竞争的行为，与拟挂牌公司不存在同业竞争。为避免与拟挂牌公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对拟挂牌公司构成竞争的业务及活动，或拥有与拟挂牌公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何

形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为拟挂牌公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给拟挂牌公司造成的全部经济损失。”该承诺事项未发生变化。

股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺：《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起1年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%，所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”该承诺事项未发生变化。

公司股东辰泽投资出具了《声明承诺书》，承诺未来不会向他人募集资金，其资产也不会委托基金管理人进行管理，也不会担任任何私募投资基金的管理人。如果辰泽投资未来存在被认定为私募投资基金或私募基金管理人的情形的，将严格按照相关法律法规要求及时办理私募基金管理人登记或私募投资基金备案手续。该承诺未发生变化。

#### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	9,941,147.01	3.51%	银行承兑汇票保证金
无形资产	抵押	19,572,860.90	6.90%	抵押的土地使用权用于银行借款
<b>总计</b>	-	29,514,007.91	10.41%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 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	0	0.00%	1,000,000	1,000,000	2.17%
	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	45,000,000	100.00%	0	45,000,000	97.83%
	其中：控股股东、实际控制人	25,537,500	56.75%	0	25,537,500	55.52%
	董事、监事、高管	2,524,500	5.61%	0	2,524,500	5.49%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,000,000	-	1,000,000	46,000,000	-
普通股股东人数		11				

#### (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	刘骏	1,548,000	0	1,548,000	3.37%	1,548,000	0
2	秦晓兰	976,500	0	976,500	2.12%	976,500	0
3	无锡日联实业投资有限公司	23,013,000	0	23,013,000	50.02%	23,013,000	0
4	深圳市共创日联投资发展合伙企业(有限合伙)	3,717,000	0	3,717,000	8.08%	3,717,000	0
5	无锡紫光阳明成长投资中心(有限合伙)	3,924,000	0	3,924,000	8.53%	3,924,000	0
6	上海瑞经达创业投资有限公司	1,629,000	0	1,629,000	3.54%	1,629,000	0
7	无锡瑞明博创业投资有限公司	2,691,000	0	2,691,000	5.85%	2,691,000	0
8	苏州金沙江联合二期股权投资合伙企业(有限合伙)	6,250,500	0	6,250,500	13.59%	6,250,500	0
9	深圳市辰泽投资合伙企业(有限合伙)	1,251,000	0	1,251,000	2.72%	1,251,000	0
10	北京天星盛投资中心(有限合伙)	0	500,000	500,000	1.09%	0	500,000
合计		45,000,000	500,000	45,500,000	98.91%	45,000,000	500,000
前十名股东间相互关系说明：							

公司股东刘骏、秦晓兰为夫妻关系，二人为公司实际控制人，截止本年报披露日直接和间接合计持有公司 55.52%的股份。日联实业由刘骏、秦晓兰夫妇 100%控股，其中刘骏出资 900 万，占比 90%，秦晓兰出资 100 万，占比 10%。共创日联是公司为实施员工激励而设立的员工持股平台，其中公司股东秦晓兰为共创日联执行事务合伙人，出资占比 3.92%。

公司股东上海瑞经达创业投资有限公司、无锡瑞明博创业投资有限公司受同一主体控制，为一致行动人，截止本年报披露日合计持有公司 9.39%的股份。

其余各方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

无锡日联实业投资有限公司为公司控股股东，截至 2016 年 12 月 31 日，日联实业持有公司 23,013,000 股，占总股本 50.02%。

无锡日联实业投资有限公司，有限责任公司，于 2012 年 11 月 30 日成立，注册资本 1000 万元，法定代表人是秦晓兰，统一社会信用代码：913202140586306384，注册地：无锡市新吴区天山路 6-2421，经营范围：实业投资；利用自有资产对外投资；企业管理咨询服务（不含投资咨询）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司控股股东报告期内没有发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司股东刘骏、秦晓兰为夫妻关系，二人为公司实际控制人，截至 2016 年 12 月 31 日，二人直接和间接合计持有公司 55.52%的股份，其中：刘骏持有公司 1,548,000 股，占总股本 3.37%；秦晓兰持有公司 976,500 股，占总股本 2.12%；二人通过日联实业持有公司 23,013,000 股，占总股本 50.02%；秦晓兰通过共创日联持有公司 61,085 股，占总股本 0.01%。

刘骏，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1968 年，毕业于法国凡尔赛大学，博士学历。1991 年至 1993 年担任陕西省宝鸡市重点高级中学的教师；1994 年至 1999 年就职于鸿城电子（深圳）有限公司；1999 年至 2001 年担任 MSL（深圳）有限公司的工程经理、技术总监；2001 年至 2003 年担任微密电子（天津）有限公司的技术总监；2003 年至 2004 年担任中海科技（深圳）有限公司的总经理；2002 年 12 月至今担任深圳市日联科技有限公司执行董事；2012 年 7 月至今担任无锡日联软件技术有限公司的执行董事、总经理；2013 年 8 月至今担任重庆日联科技有限公司的执行董事；2009 年 7 月至 2015 年 6 月先后担任无锡日联科技股份有限公司董事、董事长和总经理；2015 年 6 月至今担任公司整体变更后担任股份公司董事长。

秦晓兰，中国国籍，无境外永久居留权，女，出生于 1968 年，毕业于英国威尔士大学，硕士学历。1991 年 7 月至 1995 年 7 月担任陕西省第二建筑工程公司构件厂支部干事；1995 年 7 月至 1996 年 8 月担任新加坡鸿城电子（深圳）有限公司计划员；1996 年 9 月至 2002 年 11 月担任中国科健股份有限公司项目经理；2002 年 12 月至今担任深圳市日联科技有限公司董事；2011 年 10 月至 2015 年 6 月担任无锡日

联科技有限公司副董事长；2015年6月公司整体变更后担任股份公司副董事长。  
公司实际控制人报告期内没有发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年5月17日	2016年8月1日	10.00	1000000	10000000	0	0	0	2	1	否

#### 募集资金使用情况：

截至报告期末，公司挂牌后第一次定增募集资金已使用 10,000,000.00 元，其中用于补充流动资金 10,000,000.00 元。公司募集资金没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，没有直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司。

公司不存在变更募集资金使用用途的情况。

### 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

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

#### 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

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期借款	交通银行无锡锡东支行	14,000,000.00	5.22%	一年	否
短期借款	交通银行无锡锡东支行	6,000,000.00	5.22%	一年	否
短期借款	交通银行无锡锡东支行	4,500,000.00	5.22%	一年	否

短期借款	交通银行无锡锡东支行	10,500,000.00	4.79%	一年	否
短期借款	农业银行无锡科技支行	7,000,000.00	5.05%	一年	否
短期借款	交通银行无锡锡东支行	15,000,000.00	5.22%	一年	否
<b>合计</b>	-	57,000,000.00	-	-	-

**违约情况：**

无

**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
2016 年 6 月 30 日	0.30	-	-
<b>合计</b>	0.30	-	-

**（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
刘骏	董事长	男	49	博士	2015.5.28-2018.5.27	是
秦晓兰	副董事长	女	49	硕士	2015.5.28-2018.5.27	是
倪文骏	董事、总经理	男	50	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
王国成	董事	男	51	硕士	2015.5.28-2018.5.27	否
郭顺根	董事	男	54	硕士	2015.5.28-2018.5.27	否
周志文	董事	男	49	硕士	2016.5.12-2018.5.27	否
王鹏涛	监事会主席	男	34	本科	2016.12.1-2018.5.27	是
杨雁清	监事	男	35	本科	2015.5.28-2018.5.27	是
杨轶	监事	女	42	硕士	2015.5.28-2018.5.27	否
邵鲁东	财务总监	男	46	硕士	2015.5.28-2018.5.27	是
邱峙源	董事会秘书	男	30	本科	2016.7.18-2018.5.27	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

刘骏、秦晓兰为夫妻关系，二人为公司实际控制人，其他人相互无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘骏	董事长	1,548,000	0	1,548,000	3.37%	0
秦晓兰	副董事长	976,500	0	976,500	2.12%	0
合计	-	2,524,500	0	2,524,500	5.49%	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			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
周志文	-	新任	董事	公司管理需要。
邵鲁东	财务总监、董事会秘书	离任	财务总监	公司管理需要。
邱峙源	证券事务代表	新任	董事会秘书	公司管理需要。
吴爱军	职工监事及监事	离任	-	个人原因离职。

	会主席			
王鹏涛	-	新任	职工监事及监事会主席	公司管理需要。

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、周志文，男，中国国籍，无境外居留权，生于1968年，2003年毕业于江苏省委党校，研究生学历。1988年8月至1995年4月，在无锡市农机水利局，任科员；1995年5月至2010年8月，在无锡市新区管委会地方经济贸易局，担任科员、副局长、局长；2010年10月至2011年11月，在无锡金茂经信创业投资有限公司任总经理；2011年12月至今，在无锡紫光阳明投资管理企业（有限合伙），任合伙人；2015年5月至今，任无锡精准医疗投资有限公司董事长。

2、邱峙源，中国国籍，无境外永久居留权，男，1987年出生，毕业于江南大学，本科学历。2011年3月至2012年3月，在无锡雪浪环境科技股份有限公司，担任证券事务代表；2011年8月至2012年8月，在江苏双良集团有限公司投资部，担任投资经理；2012年3月至2012年8月，在金茂创业投资管理有限公司投资部，担任投资助理；2012年8月至2016年7月，在无锡日联科技股份有限公司，担任证券事务代表；2016年7月至今，在无锡日联科技股份有限公司，担任董事会秘书。

3、王鹏涛，中国国籍，无境外永久居留权，男，1983年出生，毕业于渭南师范学院，本科学历。2008年7月至2010年5月在深圳市日联科技有限公司，担任工程部电气工程师、运营经理助理；2010.5至今，无锡日联科技股份有限公司，担任研发部经理、销售部售前技术支持高级经理、新产品部NPI总监。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	40	35
生产人员	65	61
采购人员	12	11
销售人员	51	44
技术人员	80	76
财务人员	17	17
员工总计	265	244

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	1	1
硕士	11	9
本科	84	85
专科	83	72
专科以下	86	77
员工总计	265	244

### 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、人员变化

截至报告期末，公司在职人员为244人，与期初相比减少21人。

## 2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

## 3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

## 4、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	7	5	0

#### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司减少 2 名核心技术人员，原公司核心技术人员李立宠、吴爱军因个人原因离职。目前，公司核心技术人员如下：

1、刘骏，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1968 年，毕业于法国凡尔赛大学，博士学历。企业技术、管理工作二十多年，任多家公司顾问。2013 年 08 月，荣获国家级“中国电子制造优秀企业家”称号；2013 年 08 月，评选为省级“江苏省科技型企业企业家”；2014 年 12 月，荣获国家级“创新创业人才”；2014 年 12 月，荣获电子装备行业“电子装备工业劳动奖章”；2014 年 11 月，带领公司团队获得“江苏省高精密 X 射线影像检测工程技术研究中心”授牌；2015 年 2 月，被授予国家科技部“创新创业人才奖”；2016 年 2 月，被授予中组部“万人计划人才”；2007 年-至今，拥有个人发明专利 7 项，实用新型专利 18 项；2011 年-至今，先后担任华中科技大学、华南理工、深圳大学等高校客座教授、研究生校外导师。

2、王刘成，中国国籍，无境外永久居留权，男，1985 年出生，毕业于江苏科技大学，研究生学历。2011 年 4 月至今任职于无锡日联科技有限公司，任基础研发部副经理。先后参加并完成 30 微米 X 射线源及射线源研发，进行 5 微米 X 射线源及射线源研发，为共创日联合伙人之一。

3、王鹏涛，中国国籍，无境外永久居留权，男，1983 年出生，毕业于渭南师范学院计算机科学系，本科学历。2008 年 7 月至 2010 年 5 月在深圳市日联科技有限公司，担任工程部电气工程师、运营经理助理；2010.5 至今，无锡日联科技股份有限公司，担任研发部经理、销售部售前技术支持高级经理、新产品部 NPI 总监；申请国家实用新型专利 6 项，授权 6 项，为共创日联合伙人之一。

4、杨雁清，中国国籍，无境外永久居留权，男，出生于 1982 年，毕业于上饶师范学院，本科学历。2008 年 9 月至 2010 年 3 月任职于海康人寿保险公司，任寿险规划师；2010 年 4 月至今任职于无锡日联科技有限公司，历任软件工程师、软件主管、软件经理、应用研发部副经理等职务，为共创日联合伙人之一。

5、许威，中国国籍，无境外永久居留权，男，1986 年出生，毕业于南阳理工学院，本科学历。2010 年

9 月至今任职于无锡日联科技有限公司，先后担任电气工程师，担任工程研发部副经理。

## 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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，并按照《公司法》、《证券法》、《公司内部控制基本规范》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本管理制度执行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

2016年度，公司治理能按照相关制度正常执行，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，三会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关公司治理制度进行，截至2016年度末，上述机构和个人未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照规范治理的要求，已形成了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。公司上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了1次修订（以股东大会通过章程修正案及工商准予登记备案为准）。

2016年5月13日，公司股东大会决议通过修改公司章程：根据公司股票发行结果，公司注册资本变更为4600万股。

### （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	7	1、《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》 2、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》 3、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》 4、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》 5、《关于公司 2015 年度审计报告的议案》 6、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》 7、《关于公司 2015 年度报告及年度报告摘要的议案》 8、《关于 2015 年关联方资金占用专项报告的议案》 9、《关于公司 2015 年度偶发性关联交易的议案》 10、《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》 11、《关于续聘公司 2016 年度财务审计机构的议案》 12、《关于股票发行方案(修正)的议案》 13、《关于〈附生效条件的股票认购合同〉终止协议书及补充协议的议案》 14、《关于修改公司章程的议案》 15、《关于提请股东大会授权董事会及/或获董事会授权人士全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》 16、《关于解聘董事会秘书的议案》 17、《关于聘任董事会秘书的议案》 18、《关于公司股东为深圳市日联科技有限公司向华夏银行申请授信业务提供担保的议案》 19、《关于公司为深圳市日联科技有限公司向华夏银行申请授信业务提供担保的议》 20、《关于公司 2016 年半年度报告的议案》 21、《关于制定〈无锡日联科技科技股份有限公司募集资金管理办法〉》 22、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 23、《关于公司向交通银行申请授信业务的议案》 24、《关于公司股东为公司向交通银行申请授信业务提供担保的议案》
监事会	3	1、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》 3、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》 4、《关于公司 2015 年度审计报告的议案》 5、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》 6、《关于公司 2015 年度报告及年度报告摘要的议案》

		<p>7、《关于 2015 年关联方资金占用专项报告的议案》</p> <p>8、《关于公司 2015 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>9、《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》</p> <p>10、《关于续聘公司 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>11、《关于公司 2016 年半年度报告的议案》</p> <p>12、《关于选举王鹏涛为无锡日联科技股份有限公司监事会主席的议案》</p>
股东大会	5	<p>1、《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>3、《关于公司 2015 年财务决算报告的议案》</p> <p>4、《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》</p> <p>5、《关于公司 2015 年度审计报告的议案》</p> <p>6、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》</p> <p>7、《关于公司 2015 年度报告及年度报告摘要的议案》</p> <p>8、《关于 2015 年关联方资金占用专项报告的议案》</p> <p>9、《关于公司 2015 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>10、《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》</p> <p>11、《关于续聘公司 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>12、《关于股票发行方案(修正)的议案》</p> <p>13、《关于&lt;附生效条件的股票认购合同&gt;终止协议书及补充协议的议案》</p> <p>14、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>15、《关于提请股东大会授权董事会及/或获董事会授权人士全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>16、《关于制定&lt;无锡日联科技科技股份有限公司募集资金管理办法&gt;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

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

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司加强与董事、监事、高级管理人员的沟通，提高股东大会、董事会、监事会的决策效率，不断改进公司治理层的决策机制，为公司的健康发展提供制度保障。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

### （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

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，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，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

#### 1、业务独立

公司主要从事自动化控制设备的研发、设计、生产及销售，以技术为依托为客户提供系统解决方案。公司拥有独立完整的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

#### 2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产。根据公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。

#### 3、人员独立

公司设立专门的人力资源部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

#### 5、机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《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企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表

及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

### 3、关于风险控制制度

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立《信息披露管理制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZA13645 号
审计机构名称	立信
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	黄晔、汪虹
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

信会师报字[2017]第 ZA13645 号

无锡日联科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡日联科技股份有限公司（以下简称日联科技）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄晔

中国注册会计师：汪虹

中国·上海

二〇一七年四月二十四日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	48,369,517.96	41,715,968.21
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	(二)	2,769,974.60	3,171,106.67
应收账款	(三)	95,077,342.14	70,934,763.59
预付款项	(四)	11,883,154.03	3,793,690.64
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)	3,910,838.89	2,270,884.75
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)	50,650,721.45	40,732,604.92
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	(七)	181,711.62	3,758.45
<b>流动资产合计</b>		<b>212,843,260.69</b>	<b>162,622,777.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	(八)	-	10,041,166.67
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	(九)	11,379,731.04	13,734,733.98
在建工程	(十)	25,653,034.84	8,633,010.18
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	(十一)	27,048,053.32	27,272,487.11
开发支出	(十二)	390,747.51	272,027.13

商誉		-	-
长期待摊费用	(十三)	1,677,302.58	2,442,027.80
递延所得税资产	(十四)	1,783,039.81	749,643.96
其他非流动资产	(十五)	2,688,000.00	3,103,650.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>70,619,909.10</b>	<b>66,248,746.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>283,463,169.79</b>	<b>228,871,524.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十六)	57,000,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	(十七)	14,880,974.01	2,765,843.86
应付账款	(十八)	31,546,941.50	27,534,112.89
预收款项	(十九)	6,025,218.80	4,304,410.20
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(二十)	1,427,016.71	1,451,027.08
应交税费	(二十一)	2,185,240.07	869,278.82
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(二十二)	2,523,167.42	3,131,623.11
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>115,588,558.51</b>	<b>68,056,295.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(二十三)	8,030,478.36	10,380,701.27
递延所得税负债	(二十四)	-	6,175.00

其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		8,030,478.36	10,386,876.27
<b>负债合计</b>		123,619,036.87	78,443,172.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(二十四)	46,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(二十五)	93,839,311.65	85,419,500.32
减：库存股		-	-
其他综合收益	(二十六)	-	34,991.67
专项储备		-	-
盈余公积	(二十七)	1,451,785.82	1,033,622.79
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十八)	18,553,035.45	18,940,237.05
归属于母公司所有者权益合计		159,844,132.92	150,428,351.83
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		159,844,132.92	150,428,351.83
<b>负债和所有者权益总计</b>		283,463,169.79	228,871,524.06

法定代表人：刘骏 主管会计工作负责人：邵鲁东 会计机构负责人：邵鲁东

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十三	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,533,398.67	31,249,807.62
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		1,703,974.60	2,798,736.20
应收账款	(一)	28,490,282.25	22,996,023.84
预付款项		1,606,208.54	938,588.10
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	40,818,840.86	21,857,713.52
存货		23,378,268.01	19,235,406.83
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		181,711.62	3,758.45
<b>流动资产合计</b>		129,712,684.55	99,080,034.56
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	51,496,300.76	51,496,300.76
投资性房地产		-	-
固定资产		3,973,869.32	4,596,740.33
在建工程		24,434,227.47	7,290,417.60
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		24,411,958.17	25,332,205.18
开发支出		284,916.63	178,867.41
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		359,476.82	205,780.23
其他非流动资产		2,688,000.00	3,103,650.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>107,648,749.17</b>	<b>92,203,961.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>237,361,433.72</b>	<b>191,283,996.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		57,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		3,991,320.00	2,035,843.86
应付账款		12,643,065.85	10,633,611.49
预收款项		2,161,504.00	967,300.00
应付职工薪酬		473,647.70	496,850.14
应交税费		1,361,110.49	252,676.41
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,546,126.34	4,565,441.70
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>79,176,774.38</b>	<b>43,951,723.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-

递延收益		4,681,188.67	6,080,243.45
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,681,188.67</b>	<b>6,080,243.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>83,857,963.05</b>	<b>50,031,967.05</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		46,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		94,335,612.41	85,915,801.08
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,451,785.82	1,033,622.79
未分配利润		11,716,072.44	9,302,605.15
<b>所有者权益合计</b>		<b>153,503,470.67</b>	<b>141,252,029.02</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>237,361,433.72</b>	<b>191,283,996.07</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		118,639,326.91	110,439,437.07
其中：营业收入	(二十九)	118,639,326.91	110,439,437.07
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		128,279,772.24	99,272,119.88
其中：营业成本	(二十九)	77,963,901.06	59,196,034.34
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	(三十)	667,720.04	570,602.00
销售费用	(三十一)	15,374,923.30	9,908,889.47
管理费用	(三十二)	28,046,050.95	27,737,831.39
财务费用	(三十三)	1,508,579.13	908,513.69
资产减值损失	(三十四)	4,718,597.76	950,248.99
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）	(三十五)	780,000.00	780,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-8,860,445.33	11,947,317.19
加：营业外收入	(三十六)	10,049,786.35	5,885,415.00
其中：非流动资产处置利得		-	128,082.96
减：营业外支出	(三十七)	108,846.22	7,058.00
其中：非流动资产处置损失		51,338.13	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,080,494.80	17,825,674.19
减：所得税费用	(三十八)	-300,466.63	1,589,926.72
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,380,961.43	16,235,747.47
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		1,380,961.43	16,235,747.47
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	9,208.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	9,208.34
（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		-	9,208.34
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		-	9,208.34
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		1,380,961.43	16,244,955.81
归属于母公司所有者的综合收益总		1,380,961.43	16,244,955.81

额			
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.36
（二）稀释每股收益		0.03	0.36

法定代表人：刘骏 主管会计工作负责人：邵鲁东 会计机构负责人：邵鲁东

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	(四)	67,784,081.73	59,967,014.47
减：营业成本	(四)	47,529,179.42	36,105,985.51
营业税金及附加		318,424.01	267,882.13
销售费用		7,124,778.07	3,649,898.54
管理费用		11,419,807.53	11,742,982.37
财务费用		1,524,477.68	1,106,709.96
资产减值损失		1,024,643.93	64,004.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-1,157,228.91	7,029,551.22
加：营业外收入		5,913,898.60	4,206,257.67
其中：非流动资产处置利得		-	128,082.96
减：营业外支出		2,595.00	2,546.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		4,754,074.69	11,233,262.89
减：所得税费用		572,444.37	897,034.95
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		4,181,630.32	10,336,227.94
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		4,181,630.32	10,336,227.94
<b>七、每股收益：</b>			
（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	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,264,352.96	91,409,716.85
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		1,892,623.14	3,803,059.18
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)1	11,258,580.52	29,320,361.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>114,415,556.62</b>	<b>124,533,137.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		80,349,450.25	62,664,005.79
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		22,531,185.77	20,149,539.97
支付的各项税费		4,904,913.03	8,459,382.72
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)2	25,701,773.24	22,316,905.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>133,487,322.29</b>	<b>113,589,834.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-19,071,765.67</b>	<b>10,943,302.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		20,780,000.00	22,780,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,606.53	670,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>20,787,606.53</b>	<b>23,450,900.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,425,754.03	22,886,466.65
投资支付的现金		10,000,000.00	22,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>30,425,754.03</b>	<b>44,886,466.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,638,147.50</b>	<b>-21,435,566.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		57,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十九)3	6,956,909.40	5,051,757.65
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>73,956,909.40</b>	<b>33,051,757.65</b>
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	22,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,942,313.76	1,588,899.28
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	(三十九)4	7,485,491.82	7,956,909.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>38,427,805.58</b>	<b>32,045,808.68</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,529,103.82</b>	<b>1,005,948.97</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-114,034.65</b>	<b>281,816.94</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,705,156.00</b>	<b>-9,204,497.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		31,723,214.95	40,927,712.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>38,428,370.95</b>	<b>31,723,214.95</b>

法定代表人：刘骏 主管会计工作负责人：邵鲁东 会计机构负责人：邵鲁东

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		59,391,443.65	49,486,686.05
收到的税费返还		1,525,226.33	3,295,680.07
收到其他与经营活动有关的现金		4,910,441.41	22,435,227.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>65,827,111.39</b>	<b>75,217,593.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		43,612,933.63	40,526,846.68

支付给职工以及为职工支付的现金		7,126,570.87	7,008,728.54
支付的各项税费		2,065,856.00	4,192,563.38
支付其他与经营活动有关的现金		31,693,973.47	8,335,931.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>84,499,333.97</b>	<b>60,064,070.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,672,222.58</b>	<b>15,153,523.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	670,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>670,900.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,500,279.83	14,223,070.42
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>17,500,279.83</b>	<b>14,223,070.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,500,279.83</b>	<b>-13,552,170.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
取得借款收到的现金		57,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		6,956,909.40	3,333,157.15
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>73,956,909.40</b>	<b>28,333,157.15</b>
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,849,683.22	1,450,036.80
支付其他与筹资活动有关的现金		2,555,664.81	6,956,909.40
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,405,348.03</b>	<b>27,406,946.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>43,551,561.37</b>	<b>926,210.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-114,034.65</b>	<b>281,816.94</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,265,024.31</b>	<b>2,809,380.88</b>
加：期初现金及现金等价物余额		22,257,054.36	19,447,673.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>29,522,078.67</b>	<b>22,257,054.36</b>

## (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									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	85,419,500.32	-	34,991.67	-	1,033,622.79	-	18,940,237.05	-	150,428,351.83
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	45,000,000.00	-	-	-	85,419,500.32	-	34,991.67	-	1,033,622.79	-	18,940,237.05	-	150,428,351.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00	-	-	-	8,419,811.33	-	-34,991.67	-	418,163.03	-	-387,201.60	-	9,415,781.09
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-34,991.67	-	-	-	-1,380,961.43	-	1,380,961.43
(二) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	8,419,811.33	-	-	-	-	-	-	-	9,419,811.33
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	8,419,811.33	-	-	-	-	-	-	-	9,419,811.33
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	-	-	-	-	-	-	-	-	418,163.03	-	-	-	-1,350,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	418,163.03	-	-418,163.03	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,350,000.00	-1,350,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	46,000,000.00	-	-	-	93,839,311.65	-	-	-1,451,785.82	-	-18,553,035.45	-	-	-	159,844,132.92

项目	上期											少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益										未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	29,052,000.00	-	-	-	91,558,964.62	-	25,783.33	-2,980,853.58	-	-10,565,794.49	-	-	-	134,183,396.02
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	29,052,000.00				91,558,964.62		25,783.33	-2,980,853.58		-10,565,794.49			134,183,396.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	15,948,000.00				-6,139,464.30		9,208.34			-8,374,442.56			16,244,955.81
(一) 综合收益总额							9,208.34			-16,235,747.47			16,244,955.81
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								-1,033,622.79					
1. 提取盈余公积								-1,033,622.79					
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	15,948,000.00				-6,139,464.30								
1. 资本公积转增资本(或股本)													
								2,980,853.58		6,827,682.12			

2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	15,948,000.00				-6,139,464.30							2,980,853.58	6,827,682.12
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年年末余额</b>	45,000,000.00				85,419,500.32		34,991.67		-1,033,622.79			-18,940,237.05	150,428,351.83

法定代表人：刘骏 主管会计工作负责人：邵鲁东 会计机构负责人：邵鲁东

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	45,000,000.00	-	-	-	85,915,801.08	-	-	-	1,033,622.79	9,302,605.15	141,252,029.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	45,000,000.00	-	-	-	85,915,801.08	-	-	-	1,033,622.79	9,302,605.15	141,252,029.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00	-	-	-	8,419,811.33	-	-	-	418,163.03	2,413,467.29	12,251,441.65
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,181,630.32	4,181,630.32
(二) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-	-	-	8,419,811.33	-	-	-	-	-	9,419,811.33
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00	-	-	-	8,419,811.33	-	-	-	-	-	9,419,811.33

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	-	-	-	-	-	-	-	418,163.03	-1,768,163.03	-1,350,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	418,163.03	-418,163.03	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,350,000.00	-1,350,000.00	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	46,000,000.00	-	-	-	94,335,612.41	-	-	1,451,785.82	11,716,072.44	153,503,470.67	-

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	29,052,000.00	-	-	-	92,055,265.38	-	-	-	2,980,853.58	6,827,682.12	130,915,801.08

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	29,052,000.00	-	-	-	92,055,265.38	-	-	2,980,853.58	6,827,682.12	130,915,801.08	
<b>三、本期增减变动金额</b> <b>(减少以“-”号填列)</b>	15,948,000.00	-	-	-	-6,139,464.30	-	-	-1,947,230.79	2,474,923.03	10,336,227.94	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	10,336,227.94	10,336,227.94	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,033,622.79	-1,033,622.79	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,033,622.79	-1,033,622.79	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	15,948,000.00	-	-	-	-6,139,464.30	-	-	-2,980,853.58	-6,827,682.12	-	
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	15,948,000.00	-	-	-	-6,139,464.30	-	-	-2,980,853.58	-6,827,682.12	-	

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	45,000,000.00	-	-	-	85,915,801.08	-	-	1,033,622.79	9,302,605.15	141,252,029.02	-

## 财务报表附注

**无锡日联科技股份有限公司**  
**二〇一六年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

## (一) 公司概况

无锡日联科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为无锡日联科技有限公司,系经无锡工商行政管理局新区分局核准,于2009年7月22日成立。公司统一社会信用代码为91320200692568341T。

根据公司2015年5月28日股东会决议及公司章程(草案),以2014年12月31日为基准日,将无锡日联科技有限公司整体变更为股份有限公司,注册资本为人民币4,500.00万元。原无锡日联科技有限公司的全体股东即为无锡日联科技股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及章程(草案)的规定,各股东以其所拥有的截至2014年12月31日止无锡日联科技股份有限公司的净资产人民币130,915,801.08元,按原出资比例认购公司股份,按1:0.3437324的比例折合股份总额,共计4,500万股,净资产大于股本部分85,915,801.08元计入资本公积。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年5月28日对上述改制事项出具了信会师报字[2015]第151080号验资报告予以验证。公司于2015年6月11日办理了工商变更登记。

2015年10月26日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意了公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。公司股票于2015年11月24日起在全国股转系统挂牌公开转让,证券简称:日联科技,证券代码:834204。

2016年5月经股东大会决议和修改后章程的规定,公司以10元/股的价格,定向发行股票100万股,募集1,000万元的现金。本次定向发行对象为2名新增投资者:深圳市哲灵投资管理有限公司(哲灵新三板1号基金)、北京天星盛世投资中心(有限合伙),双方各出资500万元,认购股份数量均为50万股,扣除公司发行股票发生的费用580,188.67元,此次发行股票募集资金净额为人民币9,419,811.33元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年6月20日出具了信会师报字[2016]第114049号验资报告予以验证。

截至2016年12月31日止,公司累计股本总数4,600万股,注册资本为人民币4,600万元。

公司注册地为：无锡市新区鸿山街道锡协路 208-7 号。主要经营范围为：电子工业专用设备、专用仪器仪表、工业自动控制系统装置、连续搬运设备的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、生产、销售；计算机软件的设计、研发、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为无锡日联实业投资有限公司，实际控制人为刘骏、秦晓兰夫妇。本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市日联科技有限公司
重庆日联科技有限公司
无锡日联软件技术有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估

计。详见本附注“三（十）应收款项坏账准备”、“三（十五）无形资产”、“三（十九）收入”等。

**（一） 遵循企业会计准则的声明**

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

**（二） 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**（三） 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**（四） 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以

及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （3）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (十) 应收款项坏账准备

##### 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：本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未

来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，确认减值损失。单独测试未发生减值的，将其归入相应组合（账龄组合）计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0	0
6个月至1年	5	
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	100
5年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
合并范围内往来组合	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

## 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、自制半成品、在产品、委托加工物

资等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对

同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

## 2、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## （十三）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

#### （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## (十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	为公司带来经济利益的期限
电脑软件	10 年	同上
专利权	10 年	同上
非专利技术	10 年	同上
著作权	10 年	同上

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

公司的研发项目从前期调研到成熟应用，需经历研究和开发两个阶段，具体需经过前期调研、论证、立项、方案确定、设备购置、研发材料采购、主要步骤设计及加工、完成核心部件、完成样机、小批量生产、试产完成等若干阶段。公司以完成样机作为研究阶段和开发阶段的划分依据。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

- 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，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，应当证明其有用性；
- 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。

公司完成样机后，项目进入开发阶段，开始将研发支出资本化，之前发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

## **(十六) 长期资产减值**

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

装修费在受益期内平均摊销。

## **(十八) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十九) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### (2) 本公司销售商品收入确认的具体原则

公司目前销售业务分为直销终端客户和代理商销售两种模式。

根据公司与终端客户签订的销售合同，设备的安装、调试或检验是销货方的责任，且安装、调试或检验工作是销售合同的重要组成部分，公司对终端客户销售设备及软件在安装、调试或检验工作全部完成并出具对方认可的验收单或验收报告后确认销售收入。

根据公司与代理商签订的代理销售协议，一般情况下，公司只负责重大技术故障的支持，不承担对方已销售机器的安装，调试及售后服务费用，公司对代理商销售设备在发货并由对方收货后确认销售收入；具体业务中若订单约定交货地点为最终客户，对于直接发往最终客户的设备，公司在取得最终客户认可的验收单或验收报告后确认销售收入。

## 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的具体原则

公司让渡资产使用权收入主要为租赁业务收入，公司与客户签订租赁合同，按合同约定的收款时间收取租金并确认收入。

## 3、 按完工百分比法确认收入的确认和计量原则

### (1) 按完工百分比法确认收入确认和计量的总体原则

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果建造合同的结果不能可靠估计，分别下列情况处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### (2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务收入的具体原则

公司非标自动化生产线由于生产周期比较长，视同建造合同，按照完工百分比法确认收入。其中完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，预算总成本由公司进行制作，并以此作为报价的标准。

公司提供技术测试开发服务，对于期限较短的，在出具检测或服务报告并经对方客户认可后确认收入；对于期限较长且合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内按时间进度确认收入，最终出具检测或服务报告并经对方客户认可。

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为企业取得、购建或以其他方式形成的长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：本公司将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### 2、 确认时点

公司于实际收到款项时确认为政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

## **(二十二) 租赁**

### **经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更**

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### 3、其他

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）	调增税金及附加本年金额90,426.67元，调减管理费用本年金额90,426.67元。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

#### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡日联科技股份有限公司	15%
深圳市日联科技有限公司	15%
重庆日联科技有限公司	15%
无锡日联软件技术有限公司	25%

### (二) 税收优惠

#### 1、增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号《关于软件产品增值税政策的

通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财税〔2013〕37 号《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》和《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。

(3) 根据财政部、国家税务总局公布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，原属营业税的应税收入改为计征增值税（税率 6%）。

## 2、企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。国税函〔2009〕203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，按照国科发火〔2008〕172 号《高新技术企业认定管理办法》认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。本公司及本公司子公司深圳市日联科技有限公司本年度进行高新技术企业的资格复审。本公司于 2015 年 8 月 24 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GF201532000269，有效期三年；本公司子公司深圳市日联科技有限公司于 2015 年 11 月 2 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201544200225，有效期三年。本公司子公司重庆日联科技有限公司于 2016 年 12 月 5 日取得由重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201651100066，有效期三年。本公司及子公司深圳市日联科技有限公司、重庆日联科技有限公司 2016 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

(2) 根据财税〔2012〕27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在

2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。”本公司子公司无锡日联软件技术有限公司自2015年度起获利，可享受两免三减半的优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	59,184.12	144,411.60
银行存款	38,369,186.83	38,535,712.75
其他货币资金	9,941,147.01	3,035,843.86
合计	48,369,517.96	41,715,968.21
其中：存放在境外的款项总额		

其中使用受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,941,147.01	3,035,843.86
定期存款质押（注）		6,956,909.40
合计	9,941,147.01	9,992,753.26

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,199,974.60	2,886,106.67
商业承兑汇票	570,000.00	285,000.00
合计	2,769,974.60	3,171,106.67

#### 2、 期末公司无已质押的应收票据

**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	4,337,025.00	
合计	4,337,025.00	

**4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。**

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,962,896.76	100.00	7,885,554.62	7.66	95,077,342.14	74,128,404.31	100.00	3,193,640.72	4.31	70,934,763.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	102,962,896.76	100.00	7,885,554.62		95,077,342.14	74,128,404.31	100.00	3,193,640.72		70,934,763.59

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	39,415,277.50		
6个月至1年	19,188,693.98	959,434.70	5.00
1至2年	31,096,249.26	3,109,624.93	10.00
2至3年	10,049,230.08	2,009,846.02	20.00
3至4年	2,552,025.94	1,276,012.97	50.00
4至5年	653,920.00	523,136.00	80.00
5年以上	7,500.00	7,500.00	100.00
合计	102,962,896.76	7,885,554.62	

#### 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,691,913.90；本期无收回或转回坏账准备金额。

#### 3、 本期无实际核销的应收账款情况。

#### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
西安正岳信息科技有限公司	13,950,000.00	13.55	
深圳市玉泮科技有限公司	7,071,500.00	6.87	388,361.00
陕西弘岳商贸有限责任公司	5,243,185.00	5.09	
北京商驰科技发展有限公司	4,001,900.00	3.89	800,380.00
广州创启通信设备有限公司	3,770,960.00	3.66	377,096.00
合计	34,037,545.00	33.06	1,565,837.00

#### 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### 6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (四) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	11,809,854.03	99.38	3,192,216.05	84.15
1至2年	73,300.00	0.62	555,902.00	14.65
2至3年			45,572.59	1.20
3年以上				
合计	11,883,154.03	100.00	3,793,690.64	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
深圳听德技术有限公司	2,350,170.00	19.78
深圳光世代机电设备有限公司	2,000,000.00	16.83
深圳市卓能技术有限公司	1,206,000.00	10.15
深圳市阳明胜五金制品有限公司	765,179.50	6.44
东莞市瑞成工业科技有限公司	697,222.22	5.87
合计	7,018,571.72	59.07

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	4,108,669.41	98.71	197,830.52	4.81	3,910,838.89	2,442,031.41	97.85	171,146.66	7.01	2,270,884.75
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	53,540.00	1.29	53,540.00	100.00		53,540.00	2.15	53,540.00	100.00	
合计	4,162,209.41	100.00	251,370.52		3,910,838.89	2,495,571.41	100.00	224,686.66		2,270,884.75

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,931,117.01		
1 至 2 年	885,412.62	88,541.26	10.00
2 至 3 年	167,998.76	33,599.75	20.00
3 至 4 年	96,903.02	48,451.51	50.00
4 至 5 年	4,377.15	4,377.15	100.00
5 年以上	22,860.85	22,860.85	100.00
合计	4,108,669.41	197,830.52	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,683.86 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	2,153,227.69	854,011.89
个人借款及备用金	1,750,316.14	1,231,469.49
退税款	167,748.99	352,674.96
其他	90,916.59	57,415.07
合计	4,162,209.41	2,495,571.41

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西弘岳商贸有限责任公司	保证金及押金	690,000.00	1年以内	16.58	
深圳邦凯新能源股份有限公司	保证金及押金	518,549.89	1-2年	12.46	51,854.99
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	保证金及押金	411,750.60	1年以内	9.89	
高晓明	个人借款及备用金	397,328.58	0-4年	9.55	73,664.29
张明	个人借款及备用金	181,000.00	0-2年	4.35	1,500.00
合计		2,198,629.07		52.83	127,019.28

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	10,335,765.47		10,335,765.47	7,472,187.42		7,472,187.42
在产品	26,228,252.46		26,228,252.46	21,747,821.20		21,747,821.20
库存商品	8,467,057.13		8,467,057.13	8,858,435.81		8,858,435.81
周转材料	34,509.35		34,509.35	29,029.20		29,029.20
发出商品	5,585,137.04		5,585,137.04	2,625,131.29		2,625,131.29
合计	50,650,721.45		50,650,721.45	40,732,604.92		40,732,604.92

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证的进项税额	181,711.62	3,758.45

(八) 可供出售金融资产

**1、 可供出售金融资产情况**

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债权收 益权				10,041,166.67		10,041,166.67
其中：按公允价值 计量				10,041,166.67		10,041,166.67
合计				10,041,166.67		10,041,166.67

## (九) 固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	10,848,171.35	3,924,399.16	4,000,627.32	18,773,197.83
(2) 本期增加金额	351,834.31	230,000.00	427,895.65	1,009,729.96
—购置	351,834.31	230,000.00	427,895.65	1,009,729.96
—在建工程转入				
(3) 本期减少金额	81,611.33	46,111.25	11,875.58	139,598.16
—处置或报废	81,611.33	46,111.25	11,875.58	139,598.16
(4) 期末余额	11,118,394.33	4,108,287.91	4,416,647.39	19,643,329.63
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	1,134,980.52	1,725,306.68	2,178,176.65	5,038,463.85
(2) 本期增加金额	1,877,870.47	663,206.01	764,711.76	3,305,788.24
—计提	1,877,870.47	663,206.01	764,711.76	3,305,788.24
(3) 本期减少金额	29,722.10	40,953.57	9,977.83	80,653.50
—处置或报废	29,722.10	40,953.57	9,977.83	80,653.50
(4) 期末余额	2,983,128.89	2,347,559.12	2,932,910.58	8,263,598.59
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	8,135,265.44	1,760,728.79	1,483,736.81	11,379,731.04
(2) 年初账面价值	9,713,190.83	2,199,092.48	1,822,450.67	13,734,733.98



## (十) 在建工程

## 1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新工厂工程	24,434,227.47		24,434,227.47	7,290,417.60		7,290,417.60
信息云平台项目	1,218,807.37		1,218,807.37	1,215,986.86		1,215,986.86
非标物流自动化设备				126,605.72		126,605.72
合计	25,653,034.84		25,653,034.84	8,633,010.18		8,633,010.18

## 2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	资金来源
信息云平台项目	2,496,000.00	1,215,986.86	2,820.51			1,218,807.37	48.83%	80.00%		自有资金
新工厂工程	92,500,000.00	7,290,417.60	17,143,809.87			24,434,227.47	26.42%	40.00%		自有资金
合计		8,506,404.46	17,146,630.38			25,653,034.84				

## (十一) 无形资产

项目	土地使用权	电脑软件	专利权	非专利技术	著作权	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	20,859,177.00	3,581,510.41	427,767.98	4,704,108.18	40,000.00	29,612,563.57
(2) 本期增加金额		448,098.30	131,189.47		560,186.85	1,139,474.62
—购置		448,098.30	6,381.42		560,186.85	1,014,666.57
—内部研发			124,808.05			124,808.05
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	20,859,177.00	4,029,608.71	558,957.45	4,704,108.18	600,186.85	30,752,038.19
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	869,132.50	1,111,564.91	111,612.28	235,205.40	12,561.37	2,340,076.46
(2) 本期增加金额	417,183.60	400,980.44	52,660.70	470,410.80	22,672.87	1,363,908.41
—计提	417,183.60	400,980.44	52,660.70	470,410.80	22,672.87	1,363,908.41
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额	1,286,316.10	1,512,545.35	164,272.98	705,616.20	35,234.24	3,703,984.87
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	19,572,860.90	2,517,063.36	394,684.47	3,998,491.98	564,952.61	27,048,053.32
(2) 年初账面价值	19,990,044.50	2,469,945.50	316,155.70	4,468,902.78	27,438.63	27,272,487.11

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 15.24%。

## (十二) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化 具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	新增申请费	确认为无形资产	计入当期损益				
著作及专利申请费	272,027.13		243,528.43	124,808.05		390,747.51	2015-2016年 度	申请阶段	著作权、专利权的受理阶段
费用化项目-基于模组件检测的 X 射线检测设备		2,111,228.98			2,111,228.98				
费用化项目-高精密 X 射线发生器		2,513,999.39			2,513,999.39				
费用化项目-汽车铸件自动判别检测系统		738,640.55			738,640.55				
费用化项目-汽车轮毂自动判别检测系统		703,142.03			703,142.03				
费用化项目-4011 检测系统项目		354,679.98			354,679.98				
费用化项目-4012 项目		910,565.78			910,565.78				
费用化项目-10PPM 卷绕型锂电池检测系统		874,875.93			874,875.93				
费用化项目-24PPM 卷绕型锂电池检测设备		927,239.58			927,239.58				
费用化项目-18PPM 动力卷绕锂电池 X-RAY 检测系统		699,239.20			699,239.20				
费用化项目-DFD1-4 新能源 X 射线检测系统		991,258.64			991,258.64				
费用化项目-静态数字乳腺断层成像系统		1,499,708.32			1,499,708.32				
费用化项目-X-RAY 数字图像处理系统软件平台		463,995.56			463,995.56				
合计	272,027.13	12,788,573.94	243,528.43	124,808.05	12,788,573.94	390,747.51			

**(十三) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,442,027.80	677,195.16	1,441,920.38		1,677,302.58

**(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,008,028.32	1,051,204.25	3,033,545.43	455,031.82
内部交易未实现利润	1,454,415.43	218,162.31	1,964,080.96	294,612.14
可抵扣亏损	3,424,488.33	513,673.25		
合计	11,886,932.08	1,783,039.81	4,997,626.39	749,643.96

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			41,166.67	6,175.00

**(十五) 其他非流动资产****1、 其他非流动资产分类**

项目	期末余额	年初余额
长期资产采购款	2,688,000.00	3,103,650.00

**2、 金额较大的长期资产采购款**

公司	期末余额
北京中科科美真空技术有限责任公司	2,688,000.00

**(十六) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
质押借款		11,000,000.00
抵押借款（注1）	10,500,000.00	14,000,000.00
保证借款（注1）	46,500,000.00	
委托贷款		3,000,000.00
合计	57,000,000.00	28,000,000.00

注1：抵押、保证借款情况详见附注十（一）。

**(十七) 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,880,974.01	2,765,843.86

**(十八) 应付账款****1、 应付账款列示**

项目	期末余额	年初余额
应付采购款	31,546,941.50	27,534,112.89

**2、 无账龄超过一年的重要应付账款。****3、 金额较大的应付账款**

项目	期末余额	性质或内容
NORTH AMERICAN IMAGING	2,489,950.82	材料采购款
深圳市振华兴科技有限公司	1,967,476.07	材料采购款
无锡市兆星辐射防护科技有限公司	1,899,589.43	材料采购款
深圳市汇浦工业设备有限公司	1,796,627.03	材料采购款
北京商驰科技发展有限公司	1,377,100.00	材料采购款
合计	9,530,743.35	

**(十九) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
预收销售款	6,025,218.80	4,304,410.20

## 2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

## (二十) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,400,823.26	21,242,240.33	21,261,890.08	1,381,173.51
离职后福利-设定提存计划	50,203.82	1,264,935.07	1,269,295.69	45,843.20
辞退福利				
合计	1,451,027.08	22,507,175.40	22,531,185.77	1,427,016.71

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,378,173.58	18,630,524.59	18,648,353.46	1,360,344.71
(2) 职工福利费		1,451,945.73	1,451,945.73	
(3) 社会保险费	22,649.68	649,457.56	651,278.44	20,828.80
其中：医疗保险费	19,615.08	565,505.44	567,013.44	18,107.08
工伤保险费	1,868.70	43,761.23	44,053.92	1,576.01
生育保险费	1,165.90	40,190.89	40,211.08	1,145.71
(4) 住房公积金		367,952.45	367,952.45	
(5) 工会经费和职工教育经费		142,360.00	142,360.00	
合计	1,400,823.26	21,242,240.33	21,261,890.08	1,381,173.51

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	46,701.80	1,200,160.26	1,203,311.87	43,550.19
失业保险费	3,502.02	64,774.81	65,983.82	2,293.01
合计	50,203.82	1,264,935.07	1,269,295.69	45,843.20

## (二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,533,639.76	894,199.60
城建税	119,241.58	72,203.35

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	306,917.38	-289,434.44
个人所得税	101,841.23	104,951.49
土地使用税	25,656.60	25,656.60
印花税	12,770.97	1,596.90
教育费附加	85,172.55	51,573.81
防洪保安资金		8,531.51
合计	2,185,240.07	869,278.82

## (二十二) 其他应付款

## 1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付设备采购款	281,697.44	1,842,077.72
应付其他款项	2,241,469.98	1,289,545.39
合计	2,523,167.42	3,131,623.11

## 2、 无账龄超过一年的重要其他应付款。

## (二十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,380,701.27	150,000.00	2,500,222.91	8,030,478.36	按照所建造或购买的资产使用年限分期结转，或在项目期内分期确认

## 涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-微聚焦 X 射线影像自动检测设备的研发及产业化项目拨款资助	4,980,379.50		998,513.08		3,981,866.42	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
递延收益-微聚焦 X 射线影像自动检测设备的研发及产业化项目拨款资助	1,099,863.95	150,000.00	550,541.70		699,322.25	与收益相关
递延收益-高精度 X 射线发生器关键技术研发项目拨款资助	4,300,457.82		951,168.13		3,349,289.69	与资产相关
合计：	10,380,701.27	150,000.00	2,500,222.91		8,030,478.36	

## (二十四) 股本

投资者名称	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积 金转 股	净资 产折 股	小计	
刘骏	1,548,000.00						1,548,000.00
秦晓兰	976,500.00						976,500.00
无锡日联实业投资有限公司	23,013,000.00						23,013,000.00
深圳市共创日联投资发展 合伙企业 (有限合伙)	3,717,000.00						3,717,000.00
无锡紫光阳明成长投资中 心 (有限合伙)	3,924,000.00						3,924,000.00
上海瑞经达创业投资有限 公司	1,629,000.00						1,629,000.00
无锡瑞明博创业投资有限 公司	2,691,000.00						2,691,000.00
苏州金沙江联合二期股权 投资合伙企业 (有限合伙)	6,250,500.00						6,250,500.00
深圳市辰泽投资合伙企业 (有限合伙)	1,251,000.00						1,251,000.00
深圳市哲灵投资管理有限 公司 (哲灵新三板 1 号基 金)		500,000.00				500,000.00	500,000.00
北京天星盛世投资中心 (有 限合伙)		500,000.00				500,000.00	500,000.00
股份总额	45,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00	46,000,000.00

本次新增股本 100 万业经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 于 2016 年 6 月 20 日出具了信会师报字[2016]第 114049 号验资报告予以验证。

## (二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	85,419,500.32	8,419,811.33		93,839,311.65

2016年5月经股东大会决议和修改后章程的规定，公司以10元/股的价格，定向发行股票100万股，募集1,000万元的现金。本次定向发行对象为2名新增投资者：深圳市哲灵投资管理有限公司（哲灵新三板1号基金）、北京天星盛世投资中心（有限合伙），双方各出资500万元，认购股份数量均为50万股，扣除公司发行股票发生的费用580,188.67元，计入资本公积金额为8,419,811.33元。

#### (二十六) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	34,991.67		34,991.67				
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	34,991.67		34,991.67				
其他综合收益合计	34,991.67		34,991.67				

#### (二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,033,622.79	418,163.03		1,451,785.82

#### (二十八) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	18,940,237.05	10,565,794.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,380,961.43	16,235,747.47

项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	418,163.03	1,033,622.79
应付普通股股利	1,350,000.00	
净资产折股		6,827,682.12
期末未分配利润	18,553,035.45	18,940,237.05

**(二十九) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,847,050.78	72,580,712.82	93,436,071.76	53,640,713.74
其他业务	8,792,276.13	5,383,188.24	17,003,365.31	5,555,320.60
合计	118,639,326.91	77,963,901.06	110,439,437.07	59,196,034.34

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
X-RAY 设备（成套）	93,867,605.51	65,138,677.92	73,188,084.21	42,939,084.50
非标自动化			3,446,503.87	3,024,158.28
软件	246,153.88	2,160.04	3,633,205.05	2,160.00
钢网清洗机	2,887,676.10	1,478,794.84	3,103,238.56	1,477,785.22
自动光学检测仪			4,331,623.91	2,685,644.61
其他设备	8,182,893.27	4,877,120.73	5,733,416.16	3,511,881.14
X-RAY 配件及服务	8,287,911.76	5,978,371.56	9,914,679.65	5,501,310.37
租赁	921,803.37	80,653.69	838,717.94	
技术服务费	4,245,283.02	408,122.28		
技术测试费			6,249,967.72	54,010.22
合计	118,639,326.91	77,963,901.06	110,439,437.07	59,196,034.34

**(三十) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	336,754.47	332,994.40
教育费附加	240,538.90	237,607.60

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	68,417.60	
印花税	22,009.07	
合计	667,720.04	570,602.00

**(三十一) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公会议费	328,134.08	210,468.73
包装费	206,505.56	155,024.31
交通差旅费	1,679,420.93	721,662.21
广告及宣传费	812,817.23	1,087,750.82
交际应酬费	357,031.69	294,352.90
汽车费用	116,675.85	150,402.48
售后服务费	1,577,786.03	635,060.75
运输费	1,425,166.29	826,652.15
展览费	1,635,571.80	1,065,881.01
折旧及资产摊销费	181,992.28	242,537.21
职工薪酬	4,805,209.31	3,735,886.06
物业租赁、管理、水电费	81,379.79	73,612.50
咨询服务费	1,782,168.30	484,298.00
其他费用	385,064.16	225,300.34
合计	15,374,923.30	9,908,889.47

**(三十二) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,413,100.17	6,077,821.69
折旧及资产摊销费	2,440,916.13	2,997,419.52
物业租赁、管理、水电费	2,315,317.47	1,599,717.11
办公会议费	734,244.00	443,750.14
汽车费用	530,965.70	522,720.13
交通差旅费	641,326.38	373,754.75
交际应酬费	295,285.34	282,532.32

项目	本期发生额	上期发生额
税金	44,549.56	156,788.94
咨询和服务费	1,421,207.16	3,103,858.42
研发支出	12,788,573.94	11,274,048.54
其他费用	420,565.10	905,419.83
合计	28,046,050.95	27,737,831.39

**(三十三) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,592,313.76	1,588,899.28
减：利息收入	496,665.99	776,377.47
汇兑损益	314,470.66	14,008.15
其他	98,460.70	81,983.73
合计	1,508,579.13	908,513.69

**(三十四) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,718,597.76	950,248.99

**(三十五) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	780,000.00	780,000.00

**(三十六) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		128,082.96	
其中：固定资产处置利得		128,082.96	
即征即退增值税返还	1,370,867.30	2,342,810.88	
无需支付的款项	126,359.94	246,000.00	126,359.94
其他政府补助	8,484,166.02	3,129,736.72	8,484,166.02

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	68,393.09	38,784.44	68,393.09
合计	10,049,786.35	5,885,415.00	8,678,919.05

## 计入当期损益的其他政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市科技创新委员会拨付深圳市战略新兴产业发展专项资金用于高精度 X 射线发生器关键技术研发	951,168.13	199,542.18	与资产相关
深圳市市场和质量监督管理委员会 2015 年深圳市第一批专利资助补贴款	3,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会—2015 年度产业链关键环节提升计划项目资助款	160,000.00		与收益相关
广州市科学技术协议创交会展补助	2,358.49		与收益相关
深圳市社会保障基金管理局稳岗补贴	16,252.62		与收益相关
深圳市中小企业服务署 2016 年度企业国内市场开拓项目资助款	112,440.00	85,940.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2016 年第二批科技创新券	50,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会-2015 年度国际市场考察项目资助	36,922.00		与收益相关
深圳市光明新区发展和财政局: 2016 年光明新区经济发展专项资金资助	30,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会项目补助-战略新兴产业和未来展业发展专项资金企业品牌培育拟资助项目	180,000.00		与收益相关
深圳市光明新区发展和财政局研发投入资助	640,000.00	350,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会拨付展会补贴款		43,266.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	150,000.00		与收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会财政局新吴区 2015 国际市场开拓资金	38,100.00		与收益相关
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会企业直接融资奖励	300,000.00		与收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会科技发展专项资金认证补贴款	153,000.00	142,800.00	与收益相关
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会补助	34,500.00		与收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会金融业创新发展专项资金	300,000.00		与收益相关
无锡市人民政府新区管理委员会专利质押贷款贴息项目资金	250,000.00		与收益相关
江苏省科技厅及无锡市科学技术局拨付省科技成果转化项目补贴和地方财政配套资金用于微聚焦 X 射线影像自动检测设备的研发及产业化项目的研发	1,549,054.78	1,430,156.55	与资产相关及与收益相关
无锡新区经济发展局、财政局拨付新三板挂牌补贴资金	2,000,000.00	500,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
财政局专利	27,370.00		与收益相关
重庆市财政局拨付政局企业稳岗补贴		13,571.99	与收益相关
北碚区科学技术委员会、北碚区知识产权局拨付企业自主创新奖励		354,460.00	与收益相关
无锡市信息化和无线电管理局和无锡市财政局拨付市级服务业（软件）资金		10,000.00	与收益相关
静态数字乳腺断层成像系统	1,500,000.00		与收益相关
合计	8,484,166.02	3,129,736.72	

**(三十七) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,338.13		51,338.13
其中：固定资产处置损失	51,338.13		51,338.13
捐赠		3,552.00	
罚款滞纳金支出	16,830.59	2,546.00	16,830.59
其他	40,677.50	960.00	40,677.50
合计	108,846.22	7,058.00	108,846.22

**(三十八) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	732,929.22	1,681,317.61
递延所得税费用	-1,033,395.85	-91,390.89
合计	-300,466.63	1,589,926.72

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	1,080,494.80
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	162,074.22
子公司适用不同税率的影响	-306,514.20
调整以前期间所得税的影响	-13,431.90
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	119,148.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	316,059.09
研发费用加计扣除	-577,802.11
所得税费用	-300,466.63

### (三十九) 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	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	3,637,774.96	20,006,043.34
专项补贴、补助款	6,133,943.11	7,660,437.99
租赁收入	921,803.37	838,717.94
利息收入	496,665.99	776,377.47
营业外收入	68,393.09	38,784.44
合计	11,258,580.52	29,320,361.18

#### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	4,121,195.53	4,765,915.83
费用支出	21,523,069.62	17,543,931.93
营业外支出	57,508.09	7,058.00
合计	25,701,773.24	22,316,905.76

#### 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金		5,051,757.65
收回质押的定期存单	6,956,909.40	
合计	6,956,909.40	5,051,757.65

**4、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	6,905,303.15	1,000,000.00
质押的定期存单		6,956,909.40
定向增发承销费	580,188.67	
合计	7,485,491.82	7,956,909.40

**(四十) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,380,961.43	16,235,747.47
加：资产减值准备	4,718,597.76	950,248.99
固定资产等折旧	3,305,788.24	1,997,515.59
无形资产摊销	1,363,908.41	1,019,362.67
长期待摊费用摊销	1,441,920.38	2,041,256.38
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）	51,338.13	-128,082.96
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）	1,706,348.41	1,307,082.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-780,000.00	-780,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,033,395.85	-91,390.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,918,116.53	-16,111,459.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,663,714.94	-5,313,823.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,354,598.89	9,816,846.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,071,765.67	10,943,302.97
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	38,428,370.95	31,723,214.95
减：现金的期初余额	31,723,214.95	40,927,712.72
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	6,705,156.00	-9,204,497.77

**2、 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	年初余额
一、现金	38,428,370.95	31,723,214.95
其中：库存现金	59,184.12	144,411.60

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	38,369,186.83	31,578,803.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	38,428,370.95	31,723,214.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 3、 重要的不涉及现金收支的经营活动

公司因销售商品或提供劳务从客户取得银行承兑汇票，之后背书给供应商，本期发生额为 10,092,135.77 元。由于该项交易不涉及现金收支，故未在现金流量表的“销售商品、提供劳务收到的现金”和“购买商品、接受劳务支付的现金”项中反映。

#### (四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,941,147.01	银行承兑汇票保证金
无形资产	19,572,860.90	抵押的土地使用权用于银行借款
合计	29,514,007.91	

#### (四十二) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	44,375.99	6.9370	307,836.24
应收账款			
其中：美元	580,698.07	6.9370	4,028,302.53

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付款项			
其中：美元	55,175.61	6.9370	382,753.24
应付账款			
其中：美元	514,637.70	6.9370	3,570,041.72
预收账款			
其中：美元	12,000.00	6.9370	83,244.00

## 六、合并范围的变更

与上期相比，本期合并范围未发生变更。

## 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	
深圳市日联科技有限公司	深圳	深圳	工业	100.00		同一控制下 企业合并
重庆日联科技有限公司	重庆	重庆	工业	100.00		新设
无锡日联软件技术有限公司	无锡	无锡	工业	100.00		新设

### (二) 公司无在合营安排或联营企业中的权益。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公

司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## **(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，包括利率风险和汇率风险。

### **(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前面临的利率风险较小，截至 2016 年 12 月 31 日的银行借款全部为固定利率借款。

### **(2) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。截至 2016 年 12 月 31 日，公司外币货币性资产 471.89 万元，占公司资产总额 1.66%，公司外币货币性负债 365.33 万元，占公司负债总额 2.96%。

## **(三) 流动性风险**

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## **九、 关联方及关联交易**

### **(一) 本公司的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
无锡日联实业投资有限公司	无锡	投资管理业	1,000 万	50.03	50.03

本公司的母公司情况的说明：无锡日联实业投资有限公司的股东为刘骏、秦晓兰。

本公司最终控制方是：刘骏、秦晓兰夫妇。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘骏	公司实际控制人、个人股东
秦晓兰	公司实际控制人、个人股东
倪文骏	高级管理人员
邵鲁东	高级管理人员
邱峙源	高级管理人员

## (四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市日联科技有限公司	5,029,827.00	2016年7月5日	2017年7月5日	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘骏、秦晓兰、深圳市日联科技有限公司	6,000,000.00	2016年3月9日	2017年3月8日	否
刘骏、秦晓兰、深圳市日联科技有限公司	14,000,000.00	2016年10月13日	2017年10月13日	否
刘骏、秦晓兰、深圳市日联科技有限公司	4,500,000.00	2016年11月9日	2017年11月8日	否
刘骏、秦晓兰	10,500,000.00	2016年11月9日	2017年11月8日	否
刘骏、秦晓兰、深圳市日联科技有限公司	15,000,000.00	2016年11月28日	2017年11月27日	否
刘骏、秦晓兰、深圳市日联科技有限公司	7,000,000.00	2016年11月21日	2019年11月20日	否

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,753,300.00	1,659,568.00

### 4、 关联方应收应付款项

#### 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	倪文骏	2,612.00	1,150.80
	邵鲁东	3,090.62	4,942.63

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

2016年本公司子公司深圳市日联科技有限公司与华夏银行股份有限公司深圳蔡屋围支行签订最高额融资合同，最高融资额度为人民币1,500万，额度有效期自2016年7月5日起至2017年7月5日止，由本公司及本公司股东刘骏、秦晓兰提供最高额保证担保，截止至2016年12月31日深圳市日联科技有限公司已使用上述融资额度5,029,827.00元，该融资额度均为开具银行承兑汇票。

2016年3月9日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金600万元，期限自2016年3月9日至2017年3月8日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

2016年10月13日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,400万，贷款期限2016年10月13日至2017年10月13日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供

最高额保证担保。

2016年11月9日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,050万，贷款期限2016年11月9日至2017年11月8日，由本公司锡国用（2015）第1161号建设用地使用权做抵押，同时由本公司股东刘骏、秦晓兰提供保证。

2016年11月9日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金450万，贷款期限2016年11月9日至2017年11月8日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

2016年11月21日，本公司与中国农业银行股份有限公司无锡科技支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金700万元，期限自2016年11月21日至2017年11月20日，担保方式保证担保，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

2016年11月28日，本公司与交通银行股份有限公司无锡支行签订《流动资金借款合同》，本公司申请流动资金借款人民币本金1,500万，贷款期限2016年11月28日至2017年11月27日，由本公司股东刘骏、秦晓兰及深圳市日联科技有限公司提供最高额保证担保。

## （二）或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## （二）分部信息

### 1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为：无锡日联、深圳日联、重庆日联和日联软件。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，

本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

## 2、 报告分部的财务信息

项目	无锡日联	深圳日联	重庆日联	日联软件	分部间抵销	合计
营业收入	67,784,081.73	45,488,598.72	27,083,640.87	2,794,871.93	-24,511,866.34	118,639,326.91
营业成本	47,529,179.42	32,556,860.86	21,388,293.85		-23,510,433.07	77,963,901.06
净利润	4,181,630.32	-3,170,328.85	-2,107,060.63	2,043,427.97	433,292.62	1,380,961.43
资产总额	237,361,433.72	101,821,341.00	35,873,699.93	6,956,019.86	-98,549,324.72	283,463,169.79
负债总额	83,857,963.05	62,941,315.85	22,398,163.32	238,442.41	-45,816,847.76	123,619,036.87

### (三) 其他说明

本公司母公司委托深圳市中小企业融资担保有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行借款，并以其持有的本公司壹佰万股股票为该笔借款提供质押担保，质押担保期间为2016年9月5日至2017年9月4日。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	30,875,488.07	100.00	2,385,205.82	7.73	28,490,282.25	24,361,047.02	100.00	1,365,023.18	5.60	22,996,023.84
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	30,875,488.07	100.00	2,385,205.82		28,490,282.25	24,361,047.02	100.00	1,365,023.18		22,996,023.84

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	16,310,266.92		
6个月至1年	5,925,376.70	296,268.83	5.00
1至2年	2,365,206.75	236,520.68	10.00
2至3年	4,949,428.48	989,885.70	20.00
3至4年	663,789.22	331,894.61	50.00
4至5年	653,920.00	523,136.00	80.00
5年以上	7,500.00	7,500.00	100.00
合计	30,875,488.07	2,385,205.82	

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,020,182.64 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## 3、 本期无实际核销的应收账款情况。

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
陕西弘岳商贸有限责任公司	5,243,185.00	16.98	
Resources Unlimited Co, Ltd	2,268,399.00	7.35	24,020.20
友恒达(天津)科技有限公司	1,194,000.00	3.87	236,769.74
武汉市承韵速递有限公司	1,078,000.00	3.49	
厦门石川电子科技有限公司	891,173.83	2.89	29,458.69
合计	10,674,757.83	34.58	290,248.63

## 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	40,830,147.15	100.00	11,306.29	0.03	40,818,840.86	21,864,558.52	100.00	6,845.00	0.03	21,857,713.52
(1) 账龄组合	1,773,222.47	4.34	11,306.29	0.64	1,761,916.18	326,238.84	1.49	6,845.00	2.10	319,393.84
(2) 合并范围内往来组 合	39,056,924.68	95.66			39,056,924.68	21,538,319.68	98.51			21,538,319.68
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	40,830,147.15	100.00	11,306.29		40,818,840.86	21,864,558.52	100.00	6,845.00		21,857,713.52

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,728,129.54		
1 至 2 年	34,062.93	3,406.29	10.00
2 至 3 年	2,600.00	520.00	20.00
3 至 4 年	2,100.00	1,050.00	50.00
4 至 5 年	330.00	330.00	100.00
5 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	1,773,222.47	11,306.29	

## 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,461.29 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并关联方往来款	39,056,924.68	21,538,319.68
保证金及押金	1,146,580.60	21,830.00
退税款	140,381.82	175,939.91
个人借款及备用金	442,948.50	113,206.00
其他	43,311.55	15,262.93
合计	40,830,147.15	21,864,558.52

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市日联科技有限公司	关联方往来款	29,441,134.56	1年以内	72.11	
重庆日联科技有限公司	关联方往来款	9,615,790.12	1年以内	23.55	
陕西弘岳商贸有限责任公司	保证金及押金	690,000.00	1年以内	1.69	
无锡市人民政府新区管理委员会财政局	保证金及押金	411,750.60	1年以内	1.01	
张明	个人借款及备用金	181,000.00	0-2年	0.44	1,500.00
合计		40,339,675.28		98.80	1,500.00

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	51,496,300.76		51,496,300.76	51,496,300.76		51,496,300.76

## 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市日联科技有限公司	30,496,300.76			30,496,300.76		
无锡日联软件技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
重庆日联科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	51,496,300.76			51,496,300.76		

**(四) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,459,395.86	40,941,682.51	48,682,295.97	28,738,745.62
其他业务	11,324,685.87	6,587,496.91	11,284,718.50	7,367,239.89
合计	67,784,081.73	47,529,179.42	59,967,014.47	36,105,985.51

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
X-RAY 设备（成套）	55,928,922.70	40,849,450.09	47,735,287.37	28,736,585.62
软件	307,692.31	2,160.04	947,008.60	2,160.00
X-RAY 配件及服务	9,114,487.63	6,596,915.60	10,583,863.82	7,367,239.89
租赁	921,803.37	80,653.69	700,854.68	
关联方资金占用利息收入	1,511,175.72			
合计	67,784,081.73	47,529,179.42	59,967,014.47	36,105,985.51

**十四、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额
非流动资产处置损益	-51,338.13
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,484,166.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	

项目	金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	780,000.00
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	137,244.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-1,412,803.39
少数股东权益影响额	
合计	7,937,269.44

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.20	-0.14	-0.14

无锡日联科技股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

## 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：

无锡市新区鸿山街道锡协路 208-7 号公司董事会秘书办公室