



法兰智联

NEEQ:836540

深圳市法兰智联股份有限公司

Shenzhen Falan Wisdom Connection Co., LTD



年度报告

2015

公司年度大事记

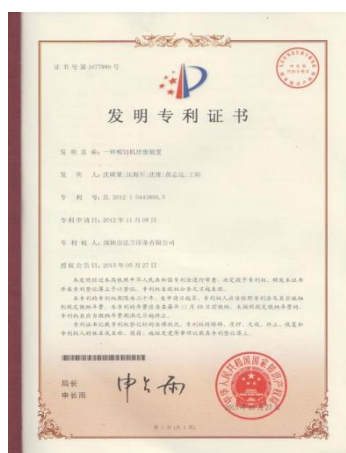
1、2015 年 4 月，公司参加第五届中华印制大奖赛，并获得由中华印制大奖组委会颁发的金奖。



2、2015 年 4 月，公司获得深圳市防伪协会理事证书。



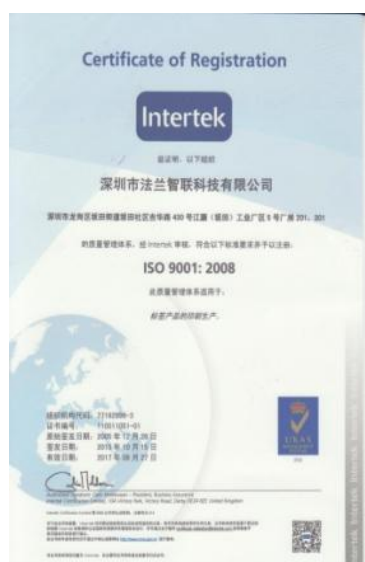
3、2015 年 5 月 27 日获得由中华人民共和国知识产权局授权颁发的发明专利证书：一种模切机的排废装置。



4、2015 年 9 月 2 日获得由中华人民共和国知识产权局授权颁发的发明专利证书：一种不干胶标签转印组合物、制备方法及其应用。



5、2015 年 10 月 15 日获得由 Intertek 颁发的 ISO 9001:2008 质量管理体系证书。



目录

释义.....	5
第一节 声明与提示.....	8
第二节 公司概况.....	10
第三节主要会计数据和关键指标.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	24
第六节 股本、股东情况.....	27
第七节 融资情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	33
第九节 公司治理及内部控制.....	37
第十节 财务报告.....	43

释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（根据 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订）
公司、本公司、股份公司、法兰智联	指	深圳市法兰智联股份有限公司
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
法兰印务、有限公司	指	深圳市法兰印务有限公司，2015 年更名为深圳市法兰智联有限公司
冠银科技、冠银科技投资	指	深圳市冠银科技投资发展有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	根据《中国证监会发布非上市公司监管指引第 3 号——章程必备条款》规定制定，并经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《审计报告》	指	中审亚太于 2016 年 5 月 5 日出具的中审亚太审字（2016）020326 号《审计报告》
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
专业术语		
标签	指	用来标识产品相关说明的印刷品。
不干胶材料	指	以纸张、薄膜或特种材料为面料、背面涂有粘合剂、以涂硅保护纸为底纸的复合材料。
不干胶标签	指	背面自带胶的标签，通常以不干胶材料为基础，经印刷、模切等加工成。
认证	指	由认证机构证明产品、服务、管理体系符合相关技术规范的强制性要求或标准的合格评定活动。
认可	指	由认可机构对认证机构、检查机构、实验室以及从事评审、审核等认证活动人员的能力和执业资格，予以承认的合格评定活动。
ISO	指	International Organization for Standardization，国际标准化组织，是世界上最大的非政府性标准化专门机构。
ISO9001:2008	指	2008 版 ISO9001《质量管理体系认证要求》，是由国际标准化组织 ISO 颁布的在全世界范围内通用的关于质量管理和质量保证方面的系列标准。

二维码标签	指	以标签为载体，利用二维码高密度编码，信息容量大、范围广、容错纠错、译码可靠性高、保密防伪性好及成本低持久耐用等特性，将二维码与标签相结合的防伪标签。
RFID 标签	指	由耦合元件及芯片组成，每个 RFID 标签具有唯一的电子编码，附着在物体上标识目标对象，俗称电子标签或智能标签。
防伪标签	指	能粘贴、印刷、转移在标的物表面、或标的物包装、或标的物附属物（如商品挂牌、名片以及防伪证卡）上，具有防伪作用的标识。
菲林	指	银盐感光胶片。
菲林输出	指	印刷制版中的一个工艺流程，类似于照相的曝光过程，它先把图文经过 RIP 处理成的点阵图象（即由网点组成图文），再将其转化为支配激光的信号，利用激光相对菲林片的纵向和横向移动，将激光点（即网点）打（射）到菲林片相应的位置上，使菲林片相应部位曝光，再通过显影机的显定影过程，把未曝光部分冲洗掉，就在菲林片上形成了点阵图象。
涂胶	指	将胶浆（包括溶剂胶浆、胶乳和水胶浆）均匀地涂覆到织物表面上的工艺。
晒版	指	将载有图文的胶片、硫酸纸和其它有较高透明度的载体上的图文，通过曝光将图文影印到涂有感光物的网版、PS 版、树脂版等材料上的工作。
印版	指	其表面处理成一部分可转移印刷油墨，另一部分不转移印刷油墨的印刷版。
模切	指	印刷品后期加工的一种裁切工艺，模切工艺可以把印刷品或者其他纸制品按照事先设计好的图形制作成模切刀版进行裁切，从而使印刷品的形状不再局限于直边直角。
检标机	指	不干胶商标印刷机、不干胶商标模切机的配套设备，是用来检验不干胶商标印刷和模切产品的质量。
UV 镭射转移	指	镭射全息图案压印转移，是一门较先进的防伪图案生产工艺。该工艺方法打破了常规地将镭射膜直接复合在印刷品上的做法，而是采用压印转移的方法，在印刷品表面，全张或局部涂布上光油，把预制好的镭射膜压合在其表面，经固化定型后，将镭射膜剥离，纸张上就能够呈现出跟镭射膜一样的图案。
网纹辊	指	柔版印刷机的核心部件，它负责向印版上均匀地传递一定量的油墨。
涂布	指	将糊状聚合物、熔融态聚合物或聚合物熔液涂布于纸、布、塑料薄膜上制得复合材料（膜）的方法。

PMC	指	Product material control 的缩写形式，是指对生产的计划与生产进度，以及物料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理与废料的预防处理工作。
-----	---	---

第一节 声明与提示

声明

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

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人沈硕果及其妻子邱丽纯直接持有公司 716.625 万股，占公司股份总数的 68.25%，且沈硕果任公司董事长，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。
2、公司治理风险	股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续稳定经营的风险。
3、高新技术企业资格复审无法通过及税收优惠政策的风险	公司于 2013 年 10 月被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GR201344200979），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。但是公司 2015 年研究开发费用总额占销售收入总额的比例为 5.53%，暂低于 6%，暂不符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第四款的规定，存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。如果未来该优惠政策发生变化或者公

	司不再满足条件，公司将不再享受相关税收优惠，将按照 25%的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。
4、应收账款余额较大的风险	各报告期末，公司应收账款余额较大，2014 年末和 2015 年末余额分别为 507.04 万元和 671.05 万元，占公司总资产比例分别为 26.15%和 35.37%。公司各报告期末应收账款余额较高的原因有：（1）公司主要客户信用账期一般为 2-3 个月，信用账期较长导致期末应收账款余额较大；（2）公司主要客户为医药及食品类公司，客户一般在当年下半年将下年度所需标签备好，因此公司下半年销售额较大，导致年末应收账款余额较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄为 1 年以内，占营业收入及总资产比例上升，但考虑到未来公司销售收入的增长，期末应收账款余额较大，从而带来应收账款发生呆坏账的风险。
5、原材料价格波动及存货余额较大的风险	公司 2014 年末和 2015 年末存货余额分别为 769.79 万元、271.75 万元，占公司总资产比例分别为 39.70%和 14.32%。报告期内公司存货主要为原材料。2014 年末原材料余额较高，铜版纸、薄膜纸、特殊纸等之类产品是公司生产用的主要原材料，纸类原材料价格波动对公司的毛利率影响较大，对公司经营业绩产生较大影响。
6、市场竞争风险	不干胶标签印刷行业门槛相对较低，市场参与者众多，市场集中度差，产品同质化严重，价格竞争激烈，产品利润下滑，传统印刷企业面临着激烈的市场竞争。2012 年我国不干胶印刷行业企业数量达到 2638 家，其中大型企业占比 10.63%，中型企业占比 25.61%，小型企业占比 63.76%，市场参与者绝大部分为小型企业，无论是设备能力、工艺能力还是聚焦行业产品结构越来越呈现高度趋同的倾向，企业必须努力提高自身的研发能力和生产技术水平，同时积极跟踪市场变化，调整企业生产经营策略，才能够保证企业实现持续良性发展。
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	深圳市法兰智联股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Falan Wisdom Connection Co.LTD
证券简称	法兰智联
证券代码	836540
法定代表人	沈硕果
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301
主办券商	方正证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 200 号华侨国际大厦 22-24 层
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕淮海、胡涛
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	袁蕾
电话	0755-89952933
传真	0755-89952966
电子邮箱	l.yuan@flangroup.com
公司网址	www.flangroup.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201 室；301518129
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com
公司年度报告备置地	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	2016 年 3 月 21 日
行业（证监会规定的行业大类）	印刷和记录媒介复制业
主要产品与服务项目	不干胶标签和其他商务印刷品，其中不干胶标签主要包括医药标签、食品酒类标签等，其他商务印刷品主要包括宣传彩页、包装彩盒、药品说明书、合同印刷等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,500,000
控股股东	沈硕果
实际控制人	沈硕果、邱丽纯

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	91440300771628963X	是
税务登记证号码	91440300771628963X	是
组织机构代码	91440300771628963X	是

注：2015 年 10 月 29 日，有限公司整体变更为股份公司，取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》，根据国家“三证合一”登记改革制度要求，公司税务登记证及组织机构代码证由工商局收回。

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	23,423,735.87	13,447,309.88	74.19%
毛利率%	25.70%	23.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	676,324.15	-430,771.43	257.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	459,903.93	-772,397.85	159.54%
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）	9.15%	-6.28%	-
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）	5.70%	-11.27%	-
基本每股收益	0.0649	-0.0431	250.58%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	18,972,202.94	19,389,623.76	-2.15%
负债总计（元）	8,156,151.74	12,749,896.71	-36.03%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	10,816,051.20	6,639,727.05	62.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.03	0.66	56.06%
资产负债率%	42.99%	65.76%	-
流动比率	1.24	1.21	-
利息保障倍数	2.66	0.31	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,089,468.85	-4,073,985.78	-
应收账款周转率	3.98	3.74	-
存货周转率	3.34	1.22	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.15%	0.97%	-
营业收入增长率%	74.19%	29.42%	-
净利润增长率%	257.00%	-221.11%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	10,500,000	10,000,000	5.00%
计入权益的优先股数量（股）			-
计入负债的优先股数量（股）			-
带有转股条款的债券（股）			-
期权数量（股）			-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
资产减值损失	
计入当期损益的政府补助	250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,612.02
非经常性损益合计	254,612.02
所得税影响数	-38,191.80
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	216,420.22

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	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

公司主要从事不干胶标签产品的研发、生产和销售。公司采购铜版纸、薄膜纸、油墨、溶剂等物品为主要原材料,通过自有生产设备及技术进行产品生产,并将产品销售给下游客户以获取相关收入和利润。公司产品属于定制性产品,需要根据客户的要求定制生产加工。公司通过与各制造业厂商接洽,宣传和介绍公司产品及技术,开发潜在的客户。公司产品通过打样检测、项目招标评审等考核后,进入客户的供应商体系。由于产品的定制性特征,目前公司的采购、生产等活动都主要是根据客户订单情况来安排。

1. 采购模式

公司主要根据订单情况确定采购量,部分通用性的原材料(如铜版纸、油墨、溶剂等)会适当安排些库存。主要原材料由生产部采取比价的方式向合格供应商直接采购。对于其他商务印刷品,公司将相关业务外包给其他印刷公司的,公司会将加工要求告知外协公司,原材料的采购通常由外协公司自行安排。

2. 生产模式

公司采用以销定产的生产模式,根据客户订单进行生产。客户订单通过审核后,对于过往曾经生产过的产品,现有印版能够满足客户需求的,采购部采购相关原材料,生产部组织材料(包括外购原料和库存材料)进行生产加工,菲林输出等部分中间生产工序会委外加工,由公司负责设计或制定加工要求,委托其他企业加工生产;针对需要进行设计优化印版或重新制作印版的产品,由研发技术部完成印版的设计和优化或重新制作后再由生产部组织生产制造。对于外包给其他印刷公司的商务印刷品,该产品由外协公司完成生产加工。

3. 销售模式

公司产品的销售模式为直销。目前,公司拥有广泛的客户资源,与广州市香雪制药股份有限公司、深圳太太药业有限公司、平安银行股份有限公司均建立了稳定的合作关系。

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

公司 2015 年主营业务仍然是以不干胶标签为主及商务印刷品的方案设计、工艺研发、生产和销售,通过公司特有的商业模式,为客户提供一整套的标签整体解决方案,加之公司销售力度及更新销售策略,在华南区及西北区取得大幅增长,同时,新增的智慧标签领域,在 2015 年取得了快速的发展,主营业务和盈利能力同比快速增长。

2015 年公司管理团队围绕公司中长期发展战略,在新产品研发、核心技术升级、优化新产品推广模式、销售网络以及售后服务能力等方面获得很大提高。公司通过建立产品展示厅、网络推广、参加展会等一系列有效的推广活动,加上强有力营销团队,2015 年较 2014 年相比取得了长足进步,站稳了市场,取

得了份额，提升了公司整体经营成果和业务规模，实现了公司营业收入和利润的增长。

2015 年公司在技术研发上的投入持续增加，2015 年总投入研发费用 129.54 万元，占营业收入的 5.53%，同比上年增长 31.63%，取得了两项发明专利，分别为：2015 年 5 月 27 日授权的一种模切机的排废装置及 2015 年 9 月 2 日授权的一种不干胶标签转印组合物、制备方法及其应用。

报告期内，公司实现营业收入 2,342.37 万元，较上年同期增长 74.19%；营业利润 56.81 万元，较上年同期增长 171.35%；净利润 67.63 万元，较上年同期增长 257.00%。截止 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本 1,050 万元，净资产 1,081.61 万元，总资产 1,897.22 万元，资产负债率 42.99%，净资产收益率 9.15%，经营活动产生的现金流量净额增加 249.47%。

2014 年底，公司启动新三板挂牌工作，并于 2016 年 3 月 21 日正式登陆新三板，代码：836540，与资本市场的顺利对接成为公司发展历程中的一个重要里程碑。

2015 年 4 月，公司参加第五届中华印制大奖赛，并获得由中华印制大奖组委会颁发的金奖。

2015 年 10 月 15 日获得由 Intertek 颁发的 ISO9001:2008 质量管理体系证书。

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	23,423,735.87	74.19%	100.00%	13,447,309.88	29.42%	100.00%
营业成本	17,404,536.60	69.92%	74.30%	10,242,515.85	18.90%	76.17%
毛利率	25.70%	7.85%	-	23.83%	39.44%	-
管理费用	3,329,934.45	49.91%	14.22%	2,221,227.98	15.11%	16.52%
销售费用	1,235,815.01	200.40%	5.28%	411,385.69	-4.57%	3.06%
财务费用	500,455.61	-12.48%	2.14%	571,803.45	99.44%	4.25%
营业利润	568,137.57	171.35%	2.43%	-796,250.71	11.14%	-5.92%
营业外收入	254,612.02	-39.38%	1.09%	420,000.00	-66.45%	3.12%
营业外支出	-	-	-	18,086.57	7797.38%	0.13%
净利润	676,324.15	257.00%	3.61%	-430,771.43	-221.11%	-3.20%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2015 年营业收入较上年增加 997.64 万元。报告期内，公司加强的营销力度取得的显著成果，华南区及西北区大幅增长，同时，在智慧标签领域取得了快速的发展。

2、营业成本

2015 年营业成本较上年增加 716.20 万元。报告期内，营业收入增加，相应营业成本增加，同时，公司调整销售策略，减少了价格低及回款慢的客户，故营业成本增加低于营业收入增加。

3、管理费用

2015 年管理费用较上年增加 110.87 万元。报告期内，公司持续加研发的投入，2015 年研发费用较上年增加 31.13 万元；公司人员平均增加 5 人，同时深圳调高最低工资标准，2015 年工资薪酬较上年增加 50.23 万元；公司启动新三板项目，支付券商、会所、律所部分费用，2015 年咨询服务费较上年增加 30.36 万元。

4、销售费用

2015 年销售费用较上年增加 82.44 万元。报告期内，公司加大营销力度，增加销售人员，聘请销售总监及经理，2015 年工资薪酬较上年增加 33.68 万元；公司加大百度推广、阿里巴巴推广及参加香港、国内各种展销会，2015 年广告宣传费较上年增加 14.34 万元；同时，为更好做好销售，公司在宝能科技

园租赁办公室，为销售员办公及接待客户用，2015 年租赁费较上年增加 12.17 万元；营业收入大幅增加，相应运输费也增加，2015 年较上年增加 14.19 万元。

5、营业外收入

2015 年营业外收入较上年减少 16.54 万元。报告期内，公司共获得政府资助项目 1 个，较上年 3 个少 2 个项目，政府资助额也相应减少。

6、营业利润及净利润

2015 年营业利润较上年增加 136.44 万元，净利润较上年增加 110.71 万元。一方面系报告期内，公司营业收入大幅提高，同时内部控制管理的规模效益得到体现，营业成本增长速度低于营业收入的增长速度，另一方面 2014 年公司存货计提了较大的跌价准备所致。

(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	20,199,147.79	14,437,814.42	12,176,988.84	9,008,328.05
其他业务收入	3,224,588.08	2,966,722.18	1,270,321.04	1,234,187.80
合计	23,423,735.87	17,404,536.60	13,447,309.88	10,242,515.85

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 (%)
华南地区	15,829,286.87	78.37	9,377,702.14	77.01
西南地区	535,333.58	2.65	425,582.96	3.49
华中地区	150,314.11	0.74	939,498.76	7.72
东北地区	193,012.43	0.96	38,326.92	0.31
华东地区	611,895.75	3.03	535,805.50	4.40
西北地区	2,474,119.67	12.25	828,333.33	6.80
华北地区	405,185.38	2.01	31,739.23	0.26
合计	20,199,147.79	100.00	12,176,988.84	100.00

收入构成变动的原因

2015 年，公司收入按区域构成指标基本上没什么大的变动，华南地区收入占总收入近 80%，华中地区及西北地区变化较大，主要原因如下：

1、华中地区两个客户由于价格低、回款周期长等因素，2015 年公司决定减少与这两个公司的订单，确保公司应收款的及时回流、公司有一定的利润。

2、西北地区，2015 年公司对此地区加大了营销力度，订单量较上年增加较多。

(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	6,089,468.85	-4,073,985.78
投资活动产生的现金流量净额	-5,932,226.67	-89,264.02
筹资活动产生的现金流量净额	-1,713,290.31	5,668,702.96

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

2015 年经营活动产生的现金流量净额较 2014 年增加 1,016.35 万元。主要原因是公司业务收入相对 2014 年增长较大，且公司加强了应收账款的管理，确保了应收账款的及时回流，故报告期内经营活动产生的现金流量净额与上期数比有较大的增长；

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期投资活动产生的现金流量净额比 2014 年减少 584.30 万元。主要原因是公司业务发展的需要，增加固定资产（设备）投入，2015 年为购置固定资产支付的现金达 593.22 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期筹资活动产生的现金流量净额比 2014 年减少 783.20 万元。主要原因是如下：

- (1) 2015 年公司吸收外部投资 350.00 万元；
- (2) 2015 年公司通过银行贷款较上年减少 590.00 万元；
- (3) 2015 年偿还银行贷款较上年增加 505.40 万元。

(4) 主要客户情况

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	陕西睿丰印务有限公司	2,468,888.89	10.54%	否
2	深圳市艺必达精品包装有限公司	1,685,788.03	7.20%	否
3	深圳市法兰文化产业有限公司	1,638,458.97	6.99%	否
4	深圳市卡库可变数据印刷技术有限公司	1,538,673.50	6.57%	否
5	深圳市明丰盛科技有限公司	1,280,081.20	5.46%	否
合计		8,611,890.59	36.76%	

(5) 主要供应商情况

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	艾利（广州）有限公司	4,261,969.61	29.88%	否
2	云南平梧商贸有限公司	2,000,395.00	14.02%	否
3	深圳市兆远技术有限公司	1,387,452.00	9.73%	否
4	深圳市环宇顺国际货运代理有限公司	1,257,967.44	8.82%	否
5	深圳市盈联尧贸易有限公司	899,991.00	6.31%	否
合计		9,807,775.05	68.76%	-

(6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,295,383.94	984,114.11
研发投入占营业收入的比例	5.53%	7.32%

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	55,570.18	-96.55%	0.29%	1,611,618.31	1,418.00%	8.31%	-8.02%
应收账款	6,710,538.14	32.35%	35.13%	5,070,373.33	139.08%	26.15%	8.98%
存货	2,717,450.76	-64.70%	14.22%	7,697,933.41	-15.88%	39.70%	-25.48%
长期股权投资							
固定资产	4,757,797.20	27.61%	24.90%	3,728,423.78	-17.42%	19.23%	5.67%

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

在建工程							
短期借款	5,520,000.00	-46.08%	28.89%	10,237,000.00	155.93%	52.80%	-23.91%
长期借款							
资产总计	18,972,202.94	-2.15%	-	19,389,623.76	0.97%	-	

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

2015 年较 2014 年货币资金减少 155.60 万元，报告期内用于支付购置固定资产及还银行贷款的货币资金大幅增加，致使报告期内货币资金余额大幅减少。

2、应收账款

2015 年较 2014 年应收账款增加 164.02 万元，报告期内公司加大了销售力度，2015 年较 2014 年营业收入增加 74.19%，致应收账款增加。

3、存货

2015 年较 2014 年存货减少 498.05 万元，存货减少主要为原材料的减少，公司与供应商签订年度采购合同中约定，如公司年度达到某个额度的采购额，供应商会给予一定的返利，在 2014 年（含）前，公司为达到返利条件，均会增加屯货，屯货过多也给公司带来一定的风险，如存货积压时间长，存在品质问题，以及存货周转慢等，鉴于此原因，公司 2015 年决定如果非正常生产需要，暂不增加大量屯货，减少由于材料积压时间过长导致的品质问题等。

4、短期借款

2015 年较 2014 年短期借款减少 471.70 万元，报告期内，2014 年的几笔银行贷款均已到期归还。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

本公司存在 1 家全资子公司，无参股公司和分公司。

公司名称：法兰国际文化发展有限公司

住所：RM 1205, 12/F TAI SANG

BANK BLDG 130-132 DES VOEUX RD CENTRAL HONG KONG

成立时间：2015 年 2 月 11 日

注册资本：10,000.00 港币

法人代表：沈硕果

股东及持股比例：公司持有 100.00% 股权

经核查商务部于 2014 年 8 月 12 日颁发的《商境外投资证第 4403201400904 号》企业境外投资证书，法兰国际经营范围为文化类产品及项目设计、策划、推广；低碳、环保材料；国际贸易。法兰智联为法兰国际 100% 股东。法兰国际系于在香港特别行政区公司注册处注册成立的有限公司，现持有编号为 2202918 的《公司注册证明书》，业务性质为 CORP。

子公司目前无经营，注册资本亦未缴纳。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

市场方面，我国标签印刷行业发展态势良好，增长速度显著快于国民生产总值的增长，据中国印刷设备及器材工业协会公布的数据显示：2014 年标签印刷工业总产值为 330 亿元，不干胶材料的总产量为 44 亿平方米，同比增长均为 10%；2013 年，中国标签印刷工业总产值为 300 亿元，不干胶总产量为 40

亿平方米，分别同比增长 15%和 18%。相比之下，标签印刷行业在 2014 年发展速度有所放缓。但平均来看，目前我国标签每年人均消费量不足 3 平方米，而发达国家人均 15-20 平方米，可见未来我国标签印刷行业还有巨大的增长空间。

目前我国不干胶标签行业已经逐渐进入产品生命周期成熟期，主要特征表现为市场参与者众多，行业进入壁垒降低、市场集中度差、产品同质化严重，价格竞争激烈、产品利润下滑。自 20 世纪 90 年代以来，满足自动贴标要求的不干胶标签印刷市场迅猛发展，带动了不干胶标签印刷市场向产业化方向发展。目前，不干胶标签印刷市场已经形成较为完善的产业链，并具有了相当的产业规模，并形成深圳、上海、北京三大印刷产业圈。国内市场众多不同类型不同规模企业的参与竞争，使得整个市场出现明显的两级分化，2012 年我国不干胶印刷行业企业数量达到 2638 家，其中大型企业占比 10.63%，中型企业占比 25.61%，小型企业占比 63.76%，市场参与者绝大部分为小型企业，少数领先企业占据了大部分的高端市场，并逐渐向中端市场渗透以期获得更大的市场份额，而剩余的绝大部分中小企业或诸侯割据或低价竞争抢食中低端市场，市场竞争加剧，企业的盈利能力在逐渐下降。目前我国不干胶标签市场参与者以小型企业为主的主要原因是小型企业组织结构简单，设备多为技术含量不高的小型设备，因此制造成本较低，在价格方面有着较强的竞争力，加上国内不干胶市场的地理区域集中度较低，本地采购是很多对质量要求不高，且价格敏感型的不干胶标签使用企业的优先选择，这也为中小型企业提供了一定的生存空间。

（四）竞争优势分析

1、客户资源优势

公司长期耕耘于医药和食品酒类不干胶标签领域，客户资源丰富，公司客户忠诚度高。公司产品已获得国内多家知名企业的高度认可，与深圳太太药业有限公司、广州市香雪制药有限公司等企业的保持着超过 9 年长期稳定业务合作关系，随着公司主要客户产能的不断释放，公司主营业务也将获得快速增长。

2、产品质量优势

公司以 ISO9001 质量管理体系认证为基础，参考国内外行业标准建立了一套完整的质量管理体系制度，生产管理制度规范严格。公司选择原材料供应商时主要选择艾利等国际知名品牌厂商，双方建立了长期稳定的业务往来，保证了公司优质原材料供应的持续稳定性。公司品质部全面负责在原材料采购、生产过程、产品检验方面对产品质量进行严格控制，产品入库前均必须经过初检、复检、成品抽检三次检验程序，确保产品满足公司和客户的质量标准要求。

3、长期服务优势

公司与主要客户均保持着 5-10 年的业务合作关系，对客户理解深入，积累了丰富的服务经验，其中尤其在医药标签方面的经验最为丰富。通常标签印刷企业要成为医药企业的主要供应商，需要经过严格的考察和较长时间的产品验证，并需要具备面对客户特定需求的技术创新能力，才能有效满足客户产品升级换代或外观设计变化的需求。

（五）持续经营评价

公司现金流和自有资金充足，营业收入有望持续，客户资源较为丰富，不存在对少数客户严重依赖的情形，持续地进行新项目、新技术的研究与开发，综合研发能力较强，合同签订状况良好。筹资能力方面，信誉良好、无重大违法违规情况，股东投资、银行贷款为目前主要筹资渠道，未来融资渠道将逐步拓宽。市场空间和行业发展方面，公司所处标签印刷行业增长空间巨大，市场竞争较为激烈，但中小型企业仍有一定生存空间，公司研发方向符合行业发展趋势，目前正在进行的“智慧标签”项目已经取得镭射转移印刷技术、标签防伪识别方法和赋码管理软件等方面多项技术成果，能够有效提高公司的持续发展能力。同时，公司客户资源丰富，产品质量获得市场广泛认可，客户服务经验丰富，服务经验商业模式清晰，盈利模式稳定，未来发展规划明确。

（六）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、市场增长较快，竞争形势加剧

我国标签印刷行业发展态势良好，2010-2014 年国内标签印刷工业产值增长速度分别为 20%、13%、15%和 10%，保持稳定较快发展。2014 年标签印刷工业总产值达到 330 亿元，其中不干胶材料占比 35%，总产量为 44 亿平方米。目前我国标签每年人均消费量不足 3 平方米，而发达国家人均 15-20 平方米，可见未来我国标签印刷行业还有较大的增长空间。与此同时，随着市场的不断发展，目前我国不干胶标签行业已经逐渐进入产品生命周期成熟期，行业进入壁垒降低、市场集中度差、产品同质化严重，市场竞争较为激烈。

2、产品周期缩短，个性化需求增加

随着标签行业市场规模的不断扩大，标签产品的品种越来越多，打印量变小，特别是快速消费品市场，新产品新包装推出的速度非常快。与此同时，快速发展的时代特点要求产品不仅外观漂亮，还需要满足个性化的可变数据打印或印刷的要求。客户不仅要求标签产品图案精美、形式多样，既能传递尽可能多产品信息又强调新颖，还会提出环保方面的要求，甚至有些产品需要包含刮开式有奖促销等信息，企业能否满足客户的个性化需求成为决定其产品竞争力的重要因素。

3、印刷技术发展迅速，产品科技含量增加

近年来标签印刷技术发展迅速，传统柔印技术快速普及，HD 高清柔印技术、平顶网点制版技术、ITR 印版技术、UV 柔性版印刷技术等技术的开发应用大大提高了标签印刷企业的生产工艺，数字技术在标签印刷中凸显优势，数字印刷机组已经成为中高端标签印刷企业的主要生产系统。与此同时，多工艺结合的组合印刷技术日趋热门，多工艺结合的标签印刷既能实现防伪功能，又能提高印刷品的质量，各种印刷工艺的的优点组合在一起，能够生产出高质量的顶尖印刷产品，标签产品科技含量不断增加，这有利于满足人们日益增长的感官要求，也要求标签生产企业不断增强研发能力和技术水平，方能在市场占据一席之地。

4、智能标签快速推广，机遇和挑战并存

随着人们对商品的生产、贮运、保质、防伪、管理等诸多方面的更高更全的信息需求，传统的条形码标签已经不能满足人们需求。这就催生了一种全新、多功能、有良好防伪效果智能标签，它将为标签印刷业带来新的生机与活力。智能标签也称之为无线射频识别标签，它是标签领域的高新技术产品，如今已在产品包装中发挥重要的作用，将逐步替代传统的产品标签和条形码。智能标签是标签领域的新秀，它具有超越传统标签的功能，是电子和计算机等高新技术在标签印制上的结晶。同传统识别方式相比，智能标签（RFID 射频识别）以其准确、高效、安全的方式，高防伪功能和对产品实时监控的特点，广泛应用于生产、物流、交通、医疗、防伪、身份验证等众多行业。

目前中国 RFID 市场需求已形成规模，2014 年整体市场规模达到 88.9 亿美元，在全球位居第三位。仅次于英、美两国。全国已有 30 多家企业从国内外购进 40 多条生产线。目前以身份识别、电子票证为主（约占 60%市场），逐步向物品识别过渡，特别是国家要求在 2013—2015 年药品电子监管规划明确规定实现药品全品种的电子监管，约 18 万个批准文号。这给标签印制企业带来了巨大商机，它将拉动标签印刷企业的发展，但同时也对标签印制企业在技术、质量、价格以及安全管理等方面提出了更高的要求与挑战。

（二）公司发展战略

公司将在坚持自主创新、严控产品质量的基础上,通过培养和引进先进人才、丰富产品结构体系、完善营销网络等方式提高公司的研发创新和技术能力,不断扩大公司的市场规模。

1、培养和引进先进人才,进一步提高公司管理水平和研发创新能力

公司未来将进一步强化管理团队和研发团队的建设。首先,为公司内部员工提供更多的学习、进修的机会,提高公司人员的整体素质;其次,公司将从外部引进更多的专业技术人才和高素质管理人才,建立强大的研发和管理团队;第三,公司将寻求与高等院校及科研机构的技术交流和研发合作,提升公司的产品和技术创新能力。

2、加强新产品研发和推广,设备和产品种类升级

公司将进一步深化高档标签、材料的开发、研究、工艺革新,加强产品开发和市场推广。现有设备升级、引进数码印刷及数字识读检测设备。以新材料的研发促进标签产品的升级发展,并积极申请相关产品的所需的业务资质,使公司成为同行业的领先企业,产品范围覆盖到更广泛的领域。

3、拓展销售渠道,拓展物联网业务及应用,加强信息化建设

公司一方面将进一步加大营销队伍的建设,提高销售人员整体水平;另一方面,扩大外贸销售团队及电子商务渠道。除继续发挥医药、食品、酒类等领域优势外,还将拓展具有更大市场需求的物流、电商等领域。加强市场营销、物联网应用领域的信息系统咨询、开发与应用推广。

4、加强品牌建设,提升公司综合竞争力

企业品牌升级,逐渐形成企业品牌特征,继续稳固公司在医药、食品标签领域的龙头地位,紧随物联网技术发展,打造智慧标签产业体系,致力于物联网应用领域的信息管理系统咨询、开发与应用推广,成为国内顶尖定制化产品管理(特别是食品、酒类产品领域)的智慧标签服务商。

(三) 经营计划或目标

2016 年,公司计划实现营业收入比报告期内提高 30%-50%,净利润提高 30%-50%,营业成本和期间费用的增长不高于营业收入的增长。其中:不干胶标签这块比报告期内收入的大幅提高。同时将重点加强市场营销、物联网应用领域的信息系统咨询、开发与应用推广。为确保经营目标的实现,公司管理团队将从以下几方面努力:

1、开源节流。对外加大销售推广力度,积极促进销售目标的达成,广开财源。对内加强内部控制,降低能耗,节约成本,通过更加有效的一系列管控措施,提高利润率。

2、持续创新。公司将进一步深化高档标签、材料的开发、研究、工艺革新,加强产品开发和市场推广。现有设备升级、引进数码印刷及数字识读检测设备。以新材料的研发促进标签产品的升级发展,并积极申请相关产品的所需的业务资质,使公司成为同行业的领先企业,产品范围覆盖到更广泛的领域。

3、品牌塑造。用品质塑造品牌,以品牌带动销售,聚焦优势产品,带动系列产品发展,形成研、产、销的良性循环。

4、加强公司文化建设:

(1) 企业使命:创造知识,相互信任,奉献大众,健康生活,自我发展,体验喜悦。

(2) 经营理念:以“客户的立场”及“科学的思考”为基础,以“专业团队、共同成就,共同价值”为核心。

(3) 核心价值观:打造产品智慧互联生态体系第一品牌!

(4) 质量方针:以“持续改进,强化质量管理”为宗旨,争取顾客之信赖与满足。

(5) 健康、安全方针:预防为主,安全第一;以人为本,健康生活;遵纪守法,持续改进。

(6) 执行文化:合理的要求是训练,不合理的要求是磨练!只讲结果,不讲理由!

让企业文化深入到每一位员工心中,以优秀的企业文化、良好的工作环境、富于竞争力的薪酬体系和广阔的发展空间吸引并留住人才。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺,是企业基于行业发展实际情况做出的预期计划,请投资者理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（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、公司实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人沈硕果及其妻子邱丽纯直接持有公司 716.625 万股，占公司股份总数的 68.25%，且沈硕果任公司董事长，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。

应对措施：公司主要管理层均为股东，且股东之间利益和价值观高度趋同，公司明确公司三会的职责，规范内部管理制度，限制控股股东的经营控制权，降低控股股东控制不当的风险，保证公司股东利益不受到侵害；同时，公司建立了较为完善的治理机制，三会正常运转，全体股东、董事、监事均可自由行使表决权。公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动有章可循；综上所述，公司采取以上措施，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的决策权，最大限度降低控股股东控制不当的风险。

2、公司治理风险

股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施：通过《深圳市法兰智联股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者管理制度》等规则制度进行规范管理，加入外部独立董事朱剑峰作为董事会成员，选举陈统煌、刁丽英为股东代表监事与职工代表监事廖月娥组成公司第一届监事会。订立并通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》等内控制度，逐步完善公司治理，降低治理风险。

3、高新技术企业资格复审无法通过及税收优惠政策的风险

公司于 2013 年 10 月被认定为国家扶持的高新技术企业（《高新技术企业证书》，编号为：GR201344200979），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。但公司 2015 年研究开发费用总额占销售收入总额的比例为 5.53%，暂低于 6%，暂不符合《高新技术企业认定管理办法》第十条第四款的规定。存在无法通过高新技术企业资格复审的风险。如果未来该优惠政策发生变化或者公司不再满足条件，公司将不再享受相关税收优惠，将按照 25% 的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将加大科技研发投入，提升公司的研发能力，争取未来使公司的各项指标符合高新技术企业认定的条件，通过高新技术企业资格复审。

4、应收账款余额较大的风险

各报告期末，公司应收账款余额较大，2014 年末和 2015 年末余额分别为 507.04 和 671.05 万元，占公司总资产比例分别为 26.15% 和 35.37%。公司各报告期末应收账款余额较高的原因有：（1）公司主要客户信用账期一般为月结 2-3 个月，信用账期较长导致期末应收账款余额较大。（2）公司主要客户为医药及食品类公司，客户一般在当年下半年将下年度所需标签备好，因此公司下半年销售额较大，导致年末应收账款余额较大。

虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄低于 1 年，占营业收入及总资产比例逐年下降，但考虑到未来公司销售收入的大幅增长，期末应收账款余额较大，从而带来

应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施：加强客户履约能力的评估，规范信用政策，公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

5、原材料价格波动及存货余额较大的风险

公司 2014 年末和 2015 年末存货余额分别为 769.79 万元、271.75 万元，占公司总资产比例分别为 39.70%和 14.22%。报告期内公司存货主要为原材料。2014 年末原材料余额较高，铜版纸、薄膜纸、特殊纸等之类产品是公司生产用的主要原材料，纸类原材料价格波动对公司的毛利率影响较大，对公司经营业绩产生较大影响。

应对措施：加强与主要供应商的合作关系，根据市场价格变动趋势控制采购金额，合理控制库存金额。

6、市场竞争风险

不干胶标签印刷行业门槛相对较低，市场参与者众多，市场集中度差，产品同质化严重，价格竞争激烈，产品利润下滑，传统印刷企业面临着激烈的市场竞争。2012 年我国不干胶印刷行业企业数量达到 2638 家，其中大型企业占比 10.63%，中型企业占比 25.61%，小型企业占比 63.76%，市场参与者绝大部分为小型企业，无论是设备能力工艺能力还是聚焦行业产品结构越来越呈现高度趋同的倾向，企业必须努力提高自身的研发能力和生产技术水平，同时积极跟踪市场变化，调整企业生产经营策略，才能够保证企业实现持续良性发展。

应对措施：为有效应对激烈的市场竞争环境，公司将坚持自主创新，严控产品质量，采取各项措施提高自身竞争力。公司将通过培养和引进先进人才、丰富产品结构体系、完善营销网络等方式提高公司的研发创新和技术能力，不断扩大公司的市场规模和产品竞争力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（三）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节二（六）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	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（九）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额（元）	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
无				
总计			-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

无

（二）公司发生的对外担保事项：

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、质押）	责任类型 （一般或者连带）	是否履行必要决策程序	是否关联担保
无						
总计		-		-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
------	----

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

（三）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
沈硕果	资金	363,417.23	0	是	否
合计		363,417.23			—

占用原因、归还及整改情况：

非经营性占用，属往来资金拆借，已归还，报告期后未发生此类关联的情况。

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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			
总计			
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
沈硕果、邱丽纯	关联担保	5,700,000.00	否
沈硕果	关联方资金拆出	3,553,000.00	否
沈硕果	关联方资金收回	3,916,417.23	否
深圳市法兰文化产业有限公司	销售原材料	1,638,458.97	否
总计	—	14,807,876.20	—

（五）收购、出售资产事项

无

（六）对外投资事项

2015 年 2 月 11 日成立法兰国际文化发展有限公司，住所：RM 1205, 12/F TAI SANG BANK BLDG 130-132 DES VOEUX RD CENTRAL HONG KONG，注册资本：10,000.00 港币，法人代表：沈硕果，股东及持股比例：公司持有 100.00% 股权，经营范围为文化类产品及项目设计、策划、推广；低碳、环保材料；国际贸易。法兰智联为法兰国际 100% 股东。法兰国际系于在香港特别行政区公司注册处注册成立的有限公司，现持有编号为 2202918 的《公司注册证明书》，业务性质为 CORP。

(七) 企业合并事项

无

(八) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

(九) 承诺事项的履行情况

1、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员

承诺事项：《避免同业竞争的承诺》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：公司全体股东，公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《规范关联交易承诺函》

履行情况：在报告期内并未严格履行上述承诺。

3、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于减少及规范关联交易及资金往来的承诺函》

履行情况：在报告期内并未严格履行上述承诺。

4、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《保密协议》、《竞业禁止协议》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

(十) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无				
累计值				-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(十一) 调查处罚事项

无

(十二) 重大资产重组事项

无

(十三) 媒体普遍质疑事项

无

(十四) 自愿披露重要事项

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

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	10,000,000.00	100.00%	-10,000,000.00	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000.00	100.00%	-10,000,000.00	0	0.00%
	董事、监事、高管	10,000,000.00	100.00%	-10,000,000.00	0	0.00%
	核心员工	5,000,000.00	50.00%	-5,000,000.00	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	10,500,000.00	10,500,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	7,166,250.00	7,166,250.00	68.25%
	董事、监事、高管	0	0.00%	8,347,500.00	8,347,500.00	79.50%
	核心员工	0	0.00%	6,300,000.00	6,300,000.00	63.00%
总股本		10,000,000.00	-	500,000.00	10,500,000.00	-
普通股股东人数		12				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数(万 股)	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量 (万股)	期末持有无限售 股份数量 (万股)
1	沈硕果	500.00	130.00	630.00	60.00%	630.00	0
2	邱丽纯	500.00	-413.375	86.625	8.25%	86.625	0

3	陈统煌	0	52.50	52.50	5.00%	52.50	0
4	陈建平	0	52.50	52.50	5.00%	52.50	0
5	邹定全	0	52.50	52.50	5.00%	52.50	0
6	深圳市冠银科技投资发展有限公司	0	52.50	52.50	5.00%	52.50	0
7	吴绍鑫	0	52.50	52.50	5.00%	52.50	0
8	刘昌明	0	31.50	31.50	3.00%	31.50	0
9	刁丽英	0	15.75	15.75	1.50%	15.75	0
10	陈统岳	0	13.125	13.125	1.25%	13.125	0
合计		1000.00	39.50	1,039.50	99.00%	1,039.50	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东沈硕果与邱丽纯是配偶关系，陈统煌与陈统岳是兄弟关系；陈建平系邱丽纯姐姐邱纯华的配偶，与邱丽纯是姻亲关系；公司股东吴绍鑫同时是法人股东冠银科技的参股股东。其他股东之间，以及其他人员之间，均不存在配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等近亲属关系。

二、优先股股本基本情况

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			
优先股总计			

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，控股股东未发生变动。沈硕果现持有法兰智联 60% 的股份。沈硕果任公司董事长。

沈硕果，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 级清华大学深圳研究院 MBA 研究生。现任公司董事长、总经理。2013 年 05 月荣获中华印制大奖“优秀企业家奖”。中国印刷及设备器材工业协会标签印刷分会常务理事、深圳市企业战略研究会副会长、深圳市印刷协会副会长、深圳市防伪协会理事。1993 年 04 月至 2005 年 4 月供职于深圳九星包装印刷有限公司任销售经理，2005 年 05 月至 2014 年 12 月任有限公司总经理，2015 年 1 月 6 日至 2015 年 10 月 14 日任有限公司董事长，2015 年 10 月 15 日起任深圳市法兰智联股份有限公司董事长，任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

（二）实际控制人情况

报告期内，实际控制人未发生变动。沈硕果现持有法兰智联 60% 的股份，邱丽纯持有法兰智联 8.25% 的股份，二人为夫妻关系，合计持有法兰智联 68.25% 的股份。沈硕果任公司董事长。

沈硕果，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 级清华大学深圳研究院 MBA 研究生。现任公司董事长、总经理。2013 年 05 月荣获中华印制大奖“优秀企业家奖”。中国印刷及设备器材工业协会标签印刷分会常务理事、深圳市企业战略研究会副会长、深圳市印刷协会副会长、深圳市防伪协会理事。1993 年 04 月至 2005 年 4 月供职于深圳九星包装印刷有限公司任销售经理，2005 年 05 月至 2014 年 12 月任有限公司总经理，2015 年 1 月 6 日至 2015 年 10 月 14 日任有限公司董事长，2015 年 10 月 15 日起任深圳市法兰智联股份有限公司董事长，任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

15 日。

邱丽纯，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 07 月毕业于深圳大学师范学院教育管理专业。1989 年 9 月至 2007 年 7 月深圳市福田区华富小学任教师。2007 年 8 月至 2015 年 1 月 6 日出任深圳市法兰印务有限公司法人代表，董事长。现退休。

四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持情况。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集资金额（元）	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
无											

无

二、存续至本年度的优先股股票相关情况（无）

1、基本情况

证券代码	证券简称	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集资金额（元）	票面股息率%	转让起始日	转让终止日

2、股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

证券代码		证券简称		股东人数	
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					

3、利润分配情况

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额（元）	股息是否累积	累积额（元）	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额（元）

4、回购情况（如有）

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量（股）	回购比例%	回购资金总额（元）

5、转换情况（如有）

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量（股）
无					

6、表决权恢复情况（如有）

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量（股）	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
无				

三、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	票面利率%	存续时间	是否违约
无						
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。

公开发行债券的（如有）

无

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	包商银行	5,700,000.00	8.70%	2015/9/6-2016/9/5	否

合计		5,700,000.00			

五、利润分配情况

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

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	在公司是否领取薪水
沈硕果	董事长	男	48	研究生	2015/10/15 至 2018/10/15	是
刘昌明	董事	男	40	本科	2015/10/15 至 2018/10/15	否
朱剑峰	董事	男	45	博士	2015/10/15 至 2018/10/15	否
吴绍鑫	董事	男	48	本科	2015/10/15 至 2018/10/15	否
陈建平	董事	男	46	本科	2015/10/15 至 2018/10/15	否
陈统煌	监事会主席	男	59	高中	2015/10/15 至 2018/10/15	否
刁丽英	监事	女	48	高中	2015/10/15 至 2018/10/15	否
廖月娥	监事	女	50	中专	2015/10/15 至 2018/10/15	是
沈维	总经理	男	43	大专	2015/10/15 至 2018/10/15	是
许雪良	财务总监	男	38	大专	2015/10/15 至 2018/10/15	是
袁蕾	董事会秘书	女	37	研究生	2015/10/15 至 2018/10/15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人间无关联关系

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数 (股)	数量变动 (股)	年末持普通股股数 (股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
沈硕果	现任董事长	5,000,000.00	1,300,000.00	6,300,000.00	60.00%	
刘昌明	董事		315,000.00	315,000.00	3.00%	
吴绍鑫	董事		525,000.00	525,000.00	5.00%	
陈建平	董事		525,000.00	525,000.00	5.00%	
陈统煌	监事会主席		525,000.00	525,000.00	5.00%	
刁丽英	监事		157,500.00	157,500.00	1.50%	
邱丽纯	原董事长	5,000,000.00	-4,133,750.00	866,250.00	8.25%	
合计		10,000,000.00	-786,250.00	9,213,750.00	87.75%	

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

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
沈硕果	总经理	新任	董事长	股改新任
沈维	运营总监	新任	总经理	股改新任
袁蕾	总经理助理	新任	董事会秘书	股改新任
许雪良	财务经理	新任	财务总监	股改新任
邱丽纯	董事长	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

（一）公司董事

1、沈硕果

沈硕果，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 级清华大学深圳研究院 MBA 研究生。现任公司董事长、总经理。2013 年 05 月荣获中华印制大奖“优秀企业家奖”。中国印刷及设备器材工业协会标签印刷分会常务理事、深圳市企业战略研究会副会长、深圳市印刷协会副会长、深圳市防伪协会理事。1993 年 04 月至 2005 年 4 月供职于深圳九星包装印刷有限公司任销售经理，2005 年 05 月至 2014 年 12 月任有限公司总经理，2015 年 1 月 6 日至 2015 年 10 月 14 日任有限公司董事长，2015 年 10 月 15 日起法兰智联股份有限公司董事长，任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

2、刘昌明

男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 1 月至 2006 年 12 月，任深圳太光电信股份有限公司财务总监兼董事会秘书，2007 年 1 月至 2010 年 2 月，任上海人民企业集团有限公司财务总监，2010 年 3 月至 2010 年 5 月，任深圳达实智能股份有限公司证券部经理，2010 年 6 月至 2011 年 4 月，任深圳市温腾热控电子有限公司常务副总经理兼财务总监，2011 年 5 月至 2013 年 8 月，任深圳市科中大交通建材有限公司常务副总经理兼财务总监，2013 年 11 月至 2015 年 9 月，任深圳市春旺环保科技股份有限公司副总经理，财务总监兼董事。现任公司董事。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

3、朱剑峰

男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1993 年毕业于天津科技大学获工学学士学位，2007 年毕业于清华大学获硕士学位，2012 年毕业于武汉大学获管理学博士学位。现任武汉大学研究院客座教授。1994 年 9 月至 2004 年 8 月在飞利浦及捷普公司任区域运营经理、2005 年 7 月至 2008 年 12 月在美国大型贸易投资公司 CASELOGIC 任区域总经理、2010 年 8 月至 2012 年 2 月任中国五矿集团旗下五矿多尼尔公司总裁助理，2012 年 3 月至 2014 年 8 月任深圳麦肯特金融控股公司总经理，2014 年 9 月至 2015 年 8 月任中信证券旗下深圳市前海中证城市发展管理有限公司总经理。现任公司董事。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

4、吴绍鑫

男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年 8 月-2004 年 7 月广东丰顺县东山电器经营部经理，2004 年至今任广东丰顺县新东山电器商场经理。2014 年 7 月至今任深圳市冠银科技投资发展有限公司总经理。现任股份公司董事。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

5、陈建平

男，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1978 年 6 月至 1986 年 8 月，广东省罗家渡煤矿职工；1986 年 9 月至 1990 年 9 月，中国南海石油联合服务总公司职员；1990 年 10 月至 2008 年 5 月，深圳石化集团职员；2008 年 5 月至今退休。现任公司董事。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

（二）公司监事

1、陈统煌

男，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1975 年 7 月至 1979 年 8 月上海崇明

长江农场五七一连任基建排排长，1979 年 9 月到 1994 年 12 月上海静安区糖烟酒公司任销售经理，1995 年至今任上海静浦食品有限公司法人代表，总经理。现任公司监事会主席。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

2、刁丽英

女，1968 出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976 年 10 月上山下乡至广东省河源市连平县内莞塘兴大队工作，1978 年 12 月至 1984 年 6 月在广东省河源市连平县粮食部门工作，1984 年 7 月至 1990 年 5 月在深圳市外贸公司担任销售代表，1990 年 6 月成立深圳市丽英达防潮保鲜技术公司至今，任职总经理。现任公司监事。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

3、廖月娥

女，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990 年 5 月至 2013 年 12 月任深圳九星印刷包装集团有限公司市场/客服经理；2014 年 7 月至今，任深圳市法兰智联科技有限公司客服经理。现任公司监事。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

（三）公司高级管理人员

1、沈维，总经理

男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008 年 2 月至 2015 年 10 月任深圳市法兰印务有限公司运营总监。现任深圳市法兰智联股份公司总经理。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

2、许雪良，财务负责人

男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师职称。2010 年 11 月至 2012 年 11 月，任合纵文化集团区域财务经理；2012 年 11 月 2014 年 7 月任江西合力泰科技有限公司深圳分公司财务经理；2014 年 8 月起 2015 年 10 月，任深圳市法兰智联科技有限公司财务经理。现任法兰智联股份公司财务负责人。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

3、袁蕾，董秘

女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996 年 9 月至 1999 年 7 月，大连工业大学工业外贸专业；1999 年 10 月至 2001 年 9 月，德国特里尔大学德语语言系进修；2001 年 10 月至 2006 年 2 月，德国奥斯纳布吕克大学国民经济专业。2006 年 6 月至 2008 年 3 月，任大连金达机械制造有限公司外贸经理兼德语翻译；2008 年 5 月至 2012 年 10 月，任职营口辽河铝材有限公司外贸部；2010 年 12 月至 2011 年 6 月兼德国 Vitrasop 公司中国区供应商事务专员；2012 年 11 月-2014 年 1 月未就业；2014 年 2 月起至 2015 年 10 月任深圳市法兰智联科技有限公司总经理助理。现任法兰智联股份公司董事会秘书。任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	32	35
研发、技术人员	5	7
销售、售后服务人员	5	8
行政、财务人员	6	3
管理人员	5	5
其他人员	12	12
员工总计	65	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

硕士	2	2
本科	2	2
专科	15	16
专科以下	46	50
员工总计	65	70

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、公司根据生产经营的需要，招聘引进各类人才。
- 2、公司通过多种方式招聘所需人才，如在各大招聘网站上发布招聘信息，参加各种招聘会等。
- 3、公司对新员工发放员工手册，进行岗前培训，随着业务发展需要，进行定期培训，不断提高员工素质。
- 4、公司针对不同岗位，制定相应的员工薪酬及绩效考核制度。
- 5、公司目前无需公司承担费用的离退休员工。

（二）核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3	6,300,000.00	

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

沈硕果，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 级清华大学深圳研究院 MBA 研究生。现任公司董事长、总经理。2013 年 05 月荣获中华印制大奖“优秀企业家奖”。中国印刷及设备器材工业协会标签印刷分会常务理事、深圳市企业战略研究会副会长、深圳市印刷协会副会长、深圳市防伪协会理事。1993 年 04 月至 2005 年 4 月供职于深圳九星包装印刷有限公司任销售经理，2005 年 05 月至 2014 年 12 月任有限公司总经理，2015 年 1 月 6 日至 2015 年 10 月 14 日任有限公司董事长，2015 年 10 月 15 日起任深圳市法兰智联股份有限公司董事长，任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

朱红军，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 9 月至 1998 年 6 月，在深圳精优美印刷厂担任行政经理。1998 年 7 月至 2002 年 9 月，在深圳精优美印刷厂担任工程主管。2005 年 4 月至 2010 年 8 月，在深圳腾嘉兴印刷有限公司担任工程主管，生产副经理，生产经理。2010 年 9 月至 2012 年 7 月，在深圳市盈合塑胶有限公司担任生产经理。2012 年 9 月至今，深圳市法兰智联股份有限公司担任生产部经理。

郑怀仁，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年至 2006 年任深圳正峰印刷有限公司销售代表，2007 年至 2008 年深圳/东莞当纳利印刷有限公司客户管理主管，2009 年至 2011 年广州弘五包装印刷有限公司销售经理，2012 年至 2013 年东莞市将为防伪科技有限公司销售总监。2014 年 8 月起至今任深圳市法兰智联有限公司市场部总监和研发技术部总监。

报告期内，公司核心技术员工无变化。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

有限公司阶段，公司处于成长发展初期，股东会议的通知未保存相关的会议通知资料，未按年度召开股东会，部分股东会决议、董事会决议存在记录届次不清的情况；有限公司章程未明确规定股东会、董事长、总经理等对关联交易、对外投资、委托理财的权限范围。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。

2015 年 10 月 15 日，公司创立大会暨第一次股东大会通过了《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》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，并选举了股份公司第一届董事会，由五名董事组成，第一届监事会，由三名监事组成；同日，第一届董事会第一次会议通过了《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等议案；同日，第一届监事会第一次会议选举了监事会主席。

报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利。股东有权依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；有权查阅和复制公司章程、股东名册、公司债券存根、三会会议决议、财务会计报告等；有权对公司的经营提出建议或者质询；有权依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份等。对股东获取公司信息、取得投资收益权和参与重大决策权方面为全体股东提供了合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大决策事项，均严格按照相关法律

及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程共进行了六次修改，分别为：

一、2014 年 12 月 15 日，深圳市法兰印务有限公司通过股东会决议，同意对公司章程进行修正，具体修改内容：章程第七条公司股东由二个增加至七个；章程第十二条公司注册资本的各股东出资额及出资比例进行修改；章程第十四条对原股东在公司变更登记前后所认缴的出资额投入说明及承担的权利和义务进行约束。

二、2015 年 1 月 22 日，深圳市法兰印务有限公司通过股东会决议，同意对公司章程进行修正，具体修改内容：章程第三条公司住所变更为“深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301”；章程第十二条公司注册资金由 1000 万元变更为 1050 万元，对出资比例进行修改。

三、2015 年 2 月 26 日，深圳市法兰印务有限公司根据《公司法》、《深圳市经济特区商事登记若干规定》等法规和本公司章程规定的议事方式和表决程序，对公司章程第三条公司名称变更为“深圳市法兰智联科技有限公司”。

四、2015 年 4 月 24 日，深圳市法兰智联科技有限公司根据《公司法》和本公司章程规定的议事方式和表决程序，对章程第四条公司经营项目作出如下变更（备案）：“一般经营项目：印刷标签设计；应用软件开发；货物及技术进出。许可经营项目：包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷”。

五、2015 年 7 月 21 日，深圳市法兰智联科技有限公司根据通过股东会决议，同意对公司章程进行修正，具体修改内容：章程第七条公司股东由七个增加至十二个；章程第十二条公司注册资本的各股东出资额及出资比例进行修改。

六、2015 年 10 月 29 日，公司由有限公司整体变更为股份公司，即深圳市法兰智联股份有限公司，对公司名称、企业类型、经营期限、高管人员进行备案。制定了适用于股份公司的新《公司章程》，对公司监事、董事进行变更备案。

（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	1	第一届董事会第一次会议审议通过议案：（1）《关于推举深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会董事长的议案》，推选沈硕果为董事长；（2）《关于聘任沈维为深圳市法兰智联股份有限公司总经理的议案》，聘任沈维为公司总经理；（3）《关于聘任许雪良为深圳市法兰智联股份有限公司财务总监的议案》，聘任许雪良为公司财务总监；（4）《关于聘任袁蕾为深圳市法兰智联股份有限公司董事会秘书的议案》，聘任袁蕾为公司董事会秘书；（5）《关于确定深圳市法兰智联股份有限公司组织机构设置方案（草案）的议案》；（6）《深圳市法兰智联股份有限公司总经理工作细则（草案）》；（7）《深圳市法兰智联股份有限公司董事会秘书工作细则（草案）》；（8）《深圳市法兰智联股份有限公司信息披露管理制度（草案）》；（9）《深圳市法兰智联股份有限公司投资者关系管理制度（草案）》；（10）《深圳市法兰智联股份有限公司财务管理制度（草案）》；

		(11)《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公司监管的议案》；(12)《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易时采取协议转让方式的方案》；(13)《关于授权深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；(14)《关于公司治理机制执行情况的评估意见》；(15)《关于提议召开深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	1	第一届监事会第一次会审议通过《关于推选深圳市法兰智联股份有限公司第一届监事会主席的议案》，推选陈统煌为第一届监事会主席。
股东大会	2	1、创立大会暨第一次临时股东大会审议通过议案：(1)《关于深圳市法兰智联股份有限公司筹办情况的报告》、(2)《关于设立深圳市法兰智联股份有限公司的议案》、(3)《关于深圳市法兰智联股份有限公司按经审计账面净资产值折股情况的报告》、(4)《关于确认深圳市法兰智联股份有限公司筹备工作的行为和已签署的有关文件法律效力的议案》、(5)《关于深圳市法兰智联股份有限公司设立费用的审核报告》、(6)《深圳市法兰智联股份有限公司章程（草案）》、(7)《关于选举沈硕果为深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会成员的议案》、(8)《关于选举刘昌明为深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会成员的议案》、(9)《关于选举朱剑峰为深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会成员的议案》、(10)《关于选举吴绍鑫为深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会成员的议案》、(11)《关于选举陈建平为深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会成员的议案》、(12)《关于选举陈统煌为深圳市法兰智联股份有限公司第一届监事会股东代表担任的监事的议案》、(13)《关于选举刁丽英为深圳市法兰智联股份有限公司第一届监事会股东代表担任的监事的议案》、(14)《关于授权深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会全权办理深圳市法兰智联股份有限公司设立登记相关事宜的议案》、(15)《深圳市法兰智联股份有限公司股东大会议事规则（草案）》、(16)《深圳市法兰智联股份有限公司董事会议事规则（草案）》、(17)《深圳市法兰智联股份有限公司监事会议事规则（草案）》、(18)《深

		圳市法兰智联股份有限公司对外担保管理制度（草案）》、（19）《深圳市法兰智联股份有限公司对外投资管理制度（草案）》、（20）《深圳市法兰智联股份有限公司关联交易管理制度（草案）》、（21）《关于确认深圳市法兰智联科技有限公司 2013 年度、2014 年度及截止 2015 年 7 月 31 日与关联方发生的关联交易必要性和公允性议案》、（22）《关于提议在创立大会暨第一次临时股东大会召开后当日召开深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会第一次会议和第一届监事会第一次会议的议案》、（23）《关于聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年度外部审计机构的议案》。 2、第二次临时股东大会审议通过议案：（1）《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》；（2）《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易时采取协议转让方式的议案》；（3）《关于授权深圳市法兰智联股份有限公司第一届董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开股东大会 2 次、董事会 1 次、监事会 1 次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。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、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。报告期内，公司严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构，并在股东大会、董事会、监事会、经理层之间逐步形成了“各司其职、各负其责、相互制衡、协调发展”关系的现代公司法人规范治理制度，从而保证了公司走现代化管理之路，保障公司持续发展。

（四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信

息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（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（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内独立运作，对监督事项无异议

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均具有完全的独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立

根据法兰智联现持有的《营业执照》、《公司章程》、《审计报告》，法兰智联的经营范围为“印刷标签设计；应用软件研发；货物及技术进出口；包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷”。

法兰智联设立了生产经营所需的营销部、生产部、采购部、研发部、品质部、人力资源部、财务部等部门，配备相应的人员和设施，独立行使公司的经营管理权。法兰智联的业务独立于其控股股东、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间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，公司的控股股东、实际控制人为自然人，且不存在控制的其他企业，因此，公司在业务上完全独立。

2、资产独立

公司主要办公场地为租赁，公司具备独立的经营场所。自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证或银行询证函证明，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并取得了工商行政管理部门的变更登记确认。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等，主要财产权属明晰，不存在资产被股东占用情形，也不存在为股东提供担保情形，公司资产具备独立性。

3、人员独立

股份公司成立后，公司在人员方面逐步规范、健全，与所有员工签订劳动合同，建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序，董事、监事均由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。法兰智联的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了员工聘用、考评、晋升等健全的劳动人事管理制度，公司的劳动、人事及工资管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

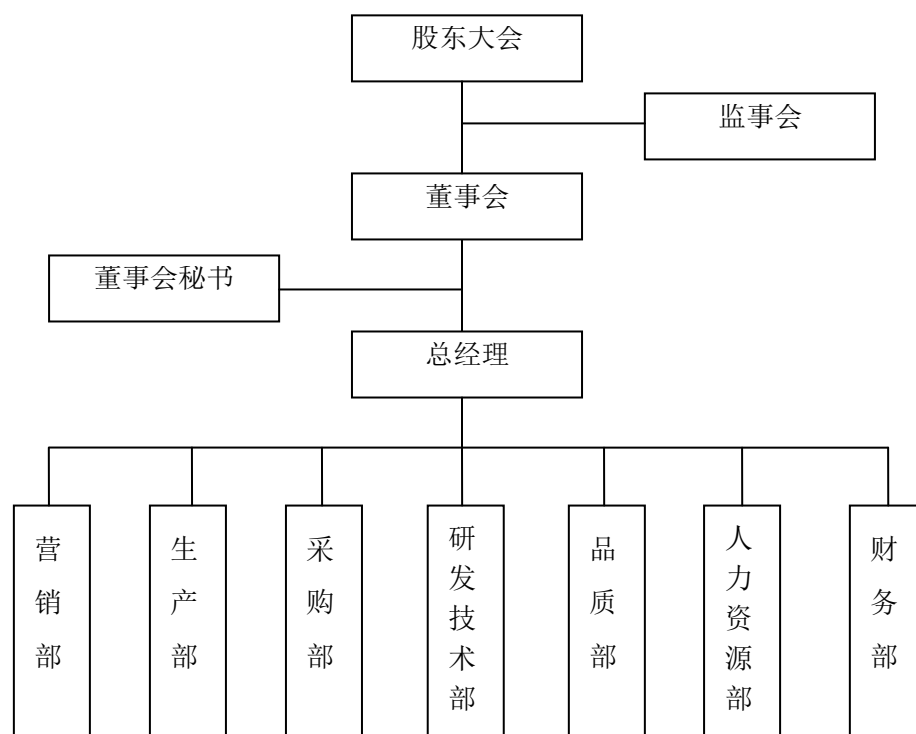
股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。经中国人民

银行核准，公司在中国银行股份有限公司深圳分行科苑路支行开设了独立的银行账户，账号为 743257930123，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立

经券商和律师核查，法兰智联现有的组织机构如下图所列示：

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会作为最高权力机构，董



事会作为决策机构，监事会作为监督机构。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

综上，法兰智联的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在任何严重缺陷。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定组建独立的董事会、监事会以及高级管理层，结合本公司实际具体情况，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，涵盖了研发、生产、销售、售后、人事、行政、财务等各业务及管理环节。公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度已初步形成完善有效的体系。

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，进行财务独立核算。并结合公司具体情况，丰富会计核算体系各个环节的细节，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，监督公司运营过程中的每个环节，完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司严格执行制定好的企业风险管控制度，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、事中监督、事后总结等措施，完善风险控制体系，保证企业规范经营。

公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本年度内，公司建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露设置了规范化的流程，明确了有关信息披露责任人的责任，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，使公司年报信息披露出现重大差错时有据可依，提高公司的规范化运作水平。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	中审亚太审字（2016）020326 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层
审计报告日期	2016-5-5
注册会计师姓名	吕淮海、胡涛
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2016）020326 号

深圳市法兰智联股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市法兰智联股份有限公司（以下简称法兰智联公司）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度利润表、现金流量表、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法兰智联公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，法兰智联公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了法兰智联公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：吕淮海

中国注册会计师：胡涛

中国.北京二〇一六年五月五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表 单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	55,570.18	1,611,618.31
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			
买入返售金融资产			
应收票据	五、2	-	121,291.00
应收账款	五、3	6,710,538.14	5,070,373.33
预付款项	五、4	310,332.76	211,378.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	283,428.40	740,505.75
存货	五、6	2,717,450.76	7,697,933.41
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			
流动资产合计		10,077,320.24	15,453,099.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	4,757,797.20	3,728,423.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	109,000.10	
递延所得税资产	五、9		
其他非流动资产	五、10	4,028,085.40	208,100.00
非流动资产合计		8,894,882.70	3,936,523.78
资产总计		18,972,202.94	19,389,623.76
流动负债：			
短期借款	五、11	5,520,000.00	10,237,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	1,887,197.68	1,989,069.12
预收款项	五、13	126,675.42	28,974.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	325,240.68	232,439.27
应交税费	五、15	297,037.96	262,413.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
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			

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,156,151.74	12,749,896.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,156,151.74	12,749,896.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	10,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	253,726.63	900,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、18	62,324.57	-4,260,272.95
归属于母公司所有者权益合计		10,816,051.20	6,639,727.05
少数股东权益			
所有者权益合计		10,816,051.20	6,639,727.05
负债和所有者权益总计		18,972,202.94	19,389,623.76

法定代表人： 沈硕果 主管会计工作负责人： 许雪良 会计机构负责人： 帅薇

(二) 母公司资产负债表单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		55,570.18	1,611,618.31
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			
买入返售金融资产			

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

应收票据		-	121,291.00
应收账款		6,710,538.14	5,070,373.33
预付款项		310,332.76	211,378.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款		283,428.40	740,505.75
存货		2,717,450.76	7,697,933.41
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			
流动资产合计		10,077,320.24	15,453,099.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		4,757,797.20	3,728,423.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		109,000.10	
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,028,085.40	208,100.00
非流动资产合计		8,894,882.70	3,936,523.78
资产总计		18,972,202.94	19,389,623.76
流动负债：			
短期借款		5,520,000.00	10,237,000.00
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			
应付账款		1,887,197.68	1,989,069.12
预收款项		126,675.42	28,974.43
应付职工薪酬		325,240.68	232,439.27
应交税费		297,037.96	262,413.89
应付利息			
应付股利			

其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,156,151.74	12,749,896.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,156,151.74	12,749,896.71
所有者权益：			
股本		10,500,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		253,726.63	900,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		62,324.57	-4,260,272.95
所有者权益合计		10,816,051.20	6,639,727.05
负债和所有者权益合计		18,972,202.94	19,389,623.76

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		23,423,735.87	13,447,309.88
其中：营业收入	五、19	23,423,735.87	13,447,309.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,855,598.30	14,243,560.59
其中：营业成本	五、19	17,404,536.60	10,242,515.85

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、20	284,647.75	119,463.53
销售费用	五、21	1,235,815.01	411,385.69
管理费用	五、22	3,329,934.45	2,221,227.98
财务费用	五、23	500,455.61	571,803.45
资产减值损失	五、24	100,208.88	677,164.09
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			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		568,137.57	-796,250.71
加：营业外收入	五、25	254,612.02	420,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、26		18,086.57
其中：非流动资产处置损失			13,066.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		822,749.59	-394,337.28
减：所得税费用	五、27	146,425.44	36,434.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		676,324.15	-430,771.43
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		676,324.15	-430,771.43
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		676,324.15	-430,771.43

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

归属于母公司所有者的综合收益总额		676,324.15	-430,771.43
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0649	-0.0431
（二）稀释每股收益		0.0649	-0.0431

法定代表人：沈硕果 主管会计工作负责人：许雪良 会计机构负责人：帅薇

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		23,423,735.87	13,447,309.88
减：营业成本		17,404,536.60	10,242,515.85
营业税金及附加		284,647.75	119,463.53
销售费用		1,235,815.01	411,385.69
管理费用		3,329,934.45	2,221,227.98
财务费用		500,455.61	571,803.45
资产减值损失		100,208.88	677,164.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		568,137.57	-796,250.71
加：营业外收入		254,612.02	420,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			18,086.57
其中：非流动资产处置损失			13,066.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		822,749.59	-394,337.28
减：所得税费用		146,425.44	36,434.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		676,324.15	-430,771.43
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		676,324.15	-430,771.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0649	-0.0431

(二) 稀释每股收益		0.0649	-0.0431
------------	--	--------	---------

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,975,685.10	16,920,772.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	4,290,841.47	2,011,367.77
经营活动现金流入小计		30,266,526.57	18,932,140.17
购买商品、接受劳务支付的现金		11,667,503.12	14,259,746.43
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		3,691,241.07	2,653,803.30
支付的各项税费		2,363,177.28	985,351.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	6,455,136.25	5,107,224.58
经营活动现金流出小计		24,177,057.72	23,006,125.95
经营活动产生的现金流量净额	五、28	6,089,468.85	-4,073,985.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			160,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,932,226.67	249,264.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,932,226.67	249,264.02
投资活动产生的现金流量净额		-5,932,226.67	-89,264.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	
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		5,700,000.00	11,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,200,000.00	11,600,000.00
偿还债务支付的现金		10,417,000.00	5,363,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		496,290.31	568,297.04
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			
筹资活动现金流出小计		10,913,290.31	5,931,297.04
筹资活动产生的现金流量净额		-1,713,290.31	5,668,702.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,556,048.13	1,505,453.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,611,618.31	106,165.15
六、期末现金及现金等价物余额		55,570.18	1,611,618.31

法定代表人：沈硕果 主管会计工作负责人：许雪良 会计机构负责人：帅薇

(六) 母公司现金流量表 单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,975,685.10	16,920,772.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,290,841.47	2,011,367.77
经营活动现金流入小计		30,266,526.57	18,932,140.17
购买商品、接受劳务支付的现金		11,667,503.12	14,259,746.43
支付给职工以及为职工支付的现金		3,691,241.07	2,653,803.30
支付的各项税费		2,363,177.28	985,351.64
支付其他与经营活动有关的现金		6,455,136.25	5,107,224.58
经营活动现金流出小计		24,177,057.72	23,006,125.95
经营活动产生的现金流量净额		6,089,468.85	-4,073,985.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			160,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			160,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,932,226.67	249,264.02

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,932,226.67	249,264.02
投资活动产生的现金流量净额		-5,932,226.67	-89,264.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000.00	
取得借款收到的现金		5,700,000.00	11,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,200,000.00	11,600,000.00
偿还债务支付的现金		10,417,000.00	5,363,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		496,290.31	568,297.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,913,290.31	5,931,297.04
筹资活动产生的现金流量净额		-1,713,290.31	5,668,702.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,556,048.13	1,505,453.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,611,618.31	106,165.15
六、期末现金及现金等价物余额		55,570.18	1,611,618.31

(七) 合并股东权益变动表 单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				900,000.00						-4,260,272.95		6,639,727.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				900,000.00						-4,260,272.95		6,639,727.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000.00				-646,273.37						4,322,597.52		4,176,324.15
（一）综合收益总额											676,324.15		676,324.15
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00				3,000,000.00								3,500,000.00
1. 股东投入的普通股	500,000.00				3,000,000.00								3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转					-3,646,273.37						3,646,273.37		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-3,646,273.37						3,646,273.37		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,500,000.00				253,726.63						62,324.57		10,816,051.20

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				900,000.00						-3,829,501.52		7,070,498.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				900,000.00						-3,829,501.52		7,070,498.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”											-430,771.43		-430,771.43

号填列)													
(一) 综合收益总额												-430,771.43	-430,771.43
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				900,000.00							-4,260,272.95	6,639,727.05

法定代表人： 沈硕果 主管会计工作负责人： 许雪良 会计机构负责人： 帅薇

(八) 母公司股东权益变动表 单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				900,000.00					-4,260,272.95	6,639,727.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				900,000.00					-4,260,272.95	6,639,727.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000.00				-646,273.37					4,322,597.52	4,176,324.15
（一）综合收益总额										676,324.15	676,324.15
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00				3,000,000.00						3,500,000.00
1．股东投入的普通股	500,000.00				3,000,000.00						3,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转					-3,646,273.37					3,646,273.37	
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					-3,646,273.37					3,646,273.37	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	10,500,000.00				253,726.63					62,324.57	10,816,051.20

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				900,000.00					-3,829,501.52	7,070,498.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				900,000.00					-3,829,501.52	7,070,498.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-430,771.43	-430,771.43
（一）综合收益总额										-430,771.43	-430,771.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	10,000,000.00				900,000.00					-4,260,272.95	6,639,727.05

深圳市法兰智联股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：深圳市法兰智联股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301

注册资本：人民币 1050 万元

营业执照注册号：440307102913692

法定代表人：沈硕果

2、经营范围

本公司经营范围：印刷标签设计；应用软件研发；货物及技术进出口。

许可经营范围：包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷。

3、公司历史沿革

深圳市法兰智联股份有限公司，系由由仁和（集团）发展有限公司、沈硕果于 2005 年 2 月 25 日共同出资组建。组建时注册资本人民币 400 万元，其中：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
仁和（集团）发展有限公司	212.00	53.00
沈硕果	188.00	47.00
合计	400.00	100.00

上述注册资本由深圳惠德会计师事务所出具惠德验报字（2005）001 号《验资报告》进行了审验。

2007 年 8 月 15 日股东仁和（集团）发展有限公司与邱丽纯签订了股权转让协议，仁和（集团）发展有限公司将其持有公司的 212 万元股权转让给了邱丽纯，并于 2007 年 8 月 16 日在深圳市公证处进行公证，并出具公证书（2007）深证字第 153181 号文件。变更后股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
邱丽纯	212.00	53.00
沈硕果	188.00	47.00
合计	400.00	100.00

2011 年 7 月 22 日根据股东会决议，同意增资 300 万元，注册资本增加至 700 万元，其中股东邱丽纯认缴 138 万元，沈硕果认缴 162 万元，全部以货币出资 300 万元。截止 2011 年 7 月 22 日，收到股东邱丽纯增资 138 万元，沈硕果增资 162 万元，已取得中国银行股份有限公司深圳市分行出具的银行询证函回函，本次变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
邱丽纯	350.00	50.00
沈硕果	350.00	50.00
合计	700.00	100.00

2012 年 11 月 1 日根据股东会决议及《深圳市法兰印务有限公司章程修正案》，同意增资 300 万元，注册资本增加至 1000 万元，由原股东认缴，其中，全部以货币出资 300 万元。截止 2012 年 11 月 2 日，收到股东邱丽纯增资 150 万元，沈硕果增资 150 万元，已取得中国建设银行股份有限公司深圳景田支行出具的银行询证函回函，本次变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
邱丽纯	500.00	50.00
沈硕果	500.00	50.00
合计	1000.00	100.00

2014 年 12 月 5 日，经公司股东会决议，会议一致通过：同意增加五名新股东即陈统煌，杨鹤年，刘昌明，刁丽英，陈建平。同时变更股权，同意股东邱丽纯将占公司 10%的股权以人民币 100 万元转让给股东沈硕果；同意股东邱丽纯将占公司 3%的股权以人民币 30 万元转让给刘昌明；同意股东邱丽纯将占

公司 1.5%的股权以人民币 15 万元转让给刁丽英；同意股东邱丽纯将占公司 1%的股权以人民币 10 万元转让给杨鹤年；同意股东邱丽纯将占公司 5%的股权以人民币 50 万元转让给陈统煌；同意股东邱丽纯将占公司 5%的股权以人民币 50 万元转让给陈建平。

2015 年 1 月 6 日，上述股权转让事项，已经深圳市场监督管理局核准。本次变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
沈硕果	600.00	60.00
刘昌明	30.00	3.00
刁丽英	15.00	1.50
杨鹤年	10.00	1.00
邱丽纯	245.00	24.50
陈统煌	50.00	5.00
陈建平	50.00	5.00
合计	1000.00	100.00

2015 年 1 月 8 日，经公司股东会决议，会议一致通过：同意各股东共同出资 350 万元人民币，其中：50 万元人民币为公司注册资本，300 万元人民币做为公司的资本公积，本次增资后公司注册资本由 1000 万元增加 1050 万元。截止 2015 年 2 月 9 日，公司收到股东沈硕果增资 30 万元，刘昌明增资 1.5 万元，刁丽英增资 0.75 万元，杨鹤年增资 0.5 万元，邱丽纯增资 12.25 万元，陈统煌增资 2.5 万元陈建平增资 2.5 万元。

2015 年 2 月 9 日，经深圳市场监督管理局核准了上述变更事项。本次变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
沈硕果	630.00	60.00
刘昌明	31.50	3.00
刁丽英	15.75	1.50
杨鹤年	10.50	1.00
邱丽纯	257.25	24.50
陈统煌	52.50	5.00
陈建平	52.50	5.00

合计	1050.00	100.00
----	---------	--------

2015 年 7 月公司召开股东会会议，会议一致通过：同意增加五名新股东即邹定全，陈统岳，吴绍鑫，深圳市冠银科技投资发展有限公司，邱纯华。同时变更股权，同意股东邱丽纯将占公司 5%的股权以人民币 52.5 万元转让给股东邹定全；同意股东邱丽纯将占公司 1.25%的股权以人民币 13.125 万元转让给陈统岳；同意股东邱丽纯将占公司 5%的股权以人民币 52.5 万元转让给股东深圳市冠银科技投资发展有限公司；同意股东邱丽纯将占公司 5%的股权以人民币 52.5 万元转让给股东吴绍鑫；同意股东杨鹤年将占公司 0.5%的股权以人民币 5.25 万元转让给股东邱纯华。

2015 年 7 月 30 日，上述股权转让，已经深圳市场监督管理局核准了该事项。本次变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
沈硕果	630.00	60.00
邱丽纯	86.625	8.25
陈统煌	52.50	5.00
陈建平	52.50	5.00
刘昌明	31.50	3.00
刁丽英	15.75	1.50
杨鹤年	5.25	0.50
邹定全	52.50	5.00
陈统岳	13.125	1.25
深圳市冠银科技投资发展有限公司	52.50	5.00
邱纯华	5.250	0.50
吴绍鑫	52.50	5.00
合计	1050.00	100.00

2015 年 9 月 30 日，经本公司股东会决议，将深圳市法兰智联科技有限公司整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为深圳市法兰智联股份有限公司，本次变更后的股权结构如下：

股东	所持股份数（万股）	所持持股比例（%）	出资方式	出资时间
沈硕果	630.00	60.00	净资产	2015.10.13

股东	所持股份数（万股）	所持持股比例（%）	出资方式	出资时间
邱丽纯	86.625	8.25	净资产	2015.10.13
陈统煌	52.50	5.00	净资产	2015.10.13
陈建平	52.50	5.00	净资产	2015.10.13
刘昌明	31.50	3.00	净资产	2015.10.13
刁丽英	15.75	1.50	净资产	2015.10.13
杨鹤年	5.25	0.50	净资产	2015.10.13
邹定全	52.50	5.00	净资产	2015.10.13
陈统岳	13.125	1.25	净资产	2015.10.13
深圳市冠银科技投资发展有限公司	52.50	5.00	净资产	2015.10.13
邱纯华	5.250	0.50	净资产	2015.10.13
吴绍鑫	52.50	5.00	净资产	2015.10.13
合计	1050.00	100.00		

上述净资产经国众联资产评估土地房地产估价有限公司评估，并出具国众联评报字（2015）第 2-627 号资产评估报告书，评估的净资产价值为 1,994.11 万元。2015 年 10 月 13 日上述出资经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2015）020575 号验资报告验证。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司股权结构同上。

4、业务性质及主要经营活动

本公司主要从事以不干胶标签为主的商务印刷品的方案设计、工艺研发、生产和销售，致力于成为标签整体解决方案的综合提供商。公司的不干胶标签产品广泛应用于医药、食品、酒类、日化、汽车等领域。

5、基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会。根据业务发展需要，设立了生产部、市场部、计划工程部、技术中心、质检部、财务部及人事行政部等职能部门。

6、财务报表批准报出

本公司财务报告业经公司董事会于 2016 年 5 月 5 日批准报出。

7、合并财务报表范围

2015 年度新设立了一个子公司—法兰国际文化发展有限公司，子公司目前尚未经营，注册资本未实缴。具体情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况，2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控

制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（2）参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，与同一控制下企业合并的处理一致。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方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。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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，则对取得的被购买方

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、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予以确定。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。子公司，只是被本公司控制的企业或主体。本公司将全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，母公司编制合并财务报表，应当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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。母公司应当统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与母公司保持一致。子公司所采用

的会计政策与母公司不一致的,应当按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

母公司应当统一子公司的会计期间,使子公司的会计期间与母公司保持一致。

子公司的会计期间与母公司不一致的,应当按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整;或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,应当在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

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的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加和减少子公司时合并报表的处理

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,应当将该子公司以及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,同时应当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。

在报告期内,因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,应当将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内,因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,应当将该子公司以及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,同时应当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。在报告期内,因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子

公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6、现金及现金等价物的确定标准

企业持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产；⑤其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A.以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且

客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注三、5、应收款项坏账的确认标准和坏账准备的计提方法”。

B.以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定的以成本法核算的，其减值也按照上述原则处理。

C.可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

D.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。

8、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①具体组合及坏账准备的计提方法

组合名称	方法说明
组合1	账龄分析法

组合名称	方法说明
组合2	余额百分比法

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

③组合 2：本公司规定对押金和保证金组合，不适合按账龄分析法，采用余额百分比法，计提比例为 5.00%。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

坏账准备计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

(1) 公司存货分类：原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时，按加权平均法计价。应计入存货成本的借款费用，按照借款费用的有关规定处理。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、机器设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

11、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、固定资产、在建工程、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如

资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的,本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,公司在认定资产组时,还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

12、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

本公司长期待摊费用主要为办公室的装修费用，按 3 年进行摊销。

13、职工薪酬

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(3) 离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

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

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

D 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

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

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

14、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司产品销售收入,根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,经客户签收对账后,并开具发票给客户时确认收入。

15、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益;按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益

相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（2）递延所得税资产的确认

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

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会

转回。

(4) 递延所得税资产的减值

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

17、所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

18、租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

19、主要会计政策、会计估计变更及前期差错更正

(1) 公司在本报告期内无重要会计政策变更。

(2) 公司在本报告期内无重要会计估计变更。

(3) 公司在本报告期内无前期差错更正。

四、税项

1. 主要税（费）种及税（费）率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售货物	17%
	应税劳务收入和应税服务收入	6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠

根据《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》深国税龙布减免备案[2014]40号文件, 本公司 2013 年 10 月 11 日获得高新技术企业证书, 证书编号为: GR201344200979, 享受高新技术企业所得税 15%税率税收优惠政策, 税收优惠期限为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 按种类列示

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	1,088.10	39.81
银行存款	54,482.08	1,611,578.50
合计	55,570.18	1,611,618.31

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司货币资金不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		121,291.00
合计		121,291.00

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日不存在应收票据质押情况。

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日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	2015 年 12 月 31 日终止确认金额	2015 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	1,798,204.49	
合计	1,798,204.49	

(4) 本报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	6,787,197.47	100.00	76,659.33	1.13	6,710,538.14
其中： 组合 1	6,787,197.47	100.00	76,659.33	1.13	6,710,538.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,787,197.47	100.00	76,659.33	1.13	6,710,538.14

续表：

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	5,135,598.42	100.00	65,225.09	1.27	5,070,373.33
其中： 组合 1	5,135,598.42	100.00	65,225.09	1.27	5,070,373.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	5,135,598.42	100.00	65,225.09	1.27	5,070,373.33

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,708,784.34	67,087.84	1.00	4,964,566.14	49,645.66	1.00
1-2 年	31,429.12	1,571.46	5.00	30,475.84	1,523.79	5.00
2-3 年	30,475.84	3,047.58	10.00	140,556.44	14,055.64	10.00
3-4 年	16,508.17	4,952.45	30.00			30.00
合计	6,787,197.47	76,659.33	1.13	5,135,598.42	65,225.09	1.27

(2) 各期坏账准备计提及转回情况如下:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回	核销	
应收账款坏账准备	65,225.09	11,434.24			76,659.33
合计	65,225.09	11,434.24			76,659.33

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况如下:

单位名称	余额	占 2015 年 12 月 31 日 应收账款合计数的比例 (%)	账龄	坏账准备 期末余额
陕西睿丰印务有限公司	1,480,710.00	21.82	1 年以内	14,807.10
深圳市赛邦科技有限公司	1,107,000.00	16.31	1 年以内	11,070.00
深圳市卡库可变数据印刷技术有限公司	785,248.00	11.57	1 年以内	7,852.48
深圳市艺必达精品包装有限公司	395,600.00	5.83	1 年以内	3,956.00
深圳市天宜盛包装器材有限公司	372,000.00	5.48	1 年以内	3,720.00
合计	4,140,558.00	61.01		41,405.58

(4) 截止 2015 年 12 月 31 日, 无应收持本公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	310,332.76	100.00	45,674.81	22.00
1-2 年			165,703.37	78.00
合计	310,332.76	100.00	211,378.18	100.00

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日前五大预付款项情况如下:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	占 2015 年 12 月 31 日 预付账款 总额的比例%	未结算原因
深圳市兆远技术有限公司	非关联方	货款	209,548.00	67.52	未达结算条件
山东恒力复合材料有限公司	非关联方	货款	70,000.00	22.56	未达结算条件
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	非关联方	服务费	10,000.00	3.22	未达结算条件
广州尚欣贸易有限公司	非关联方	货款	7,500.00	2.42	未达结算条件
坂崎雕刻模具(昆山)有限公司	非关联方	货款	6,200.00	2.00	未达结算条件
合计			303,248.00	97.72	

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日, 无预付持本公司 5%及以上表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	297,122.96	100.00	13,694.56	4.61	283,428.40
其中：组合 1	29,039.72	26.09	290.40	1.00	28,749.32
组合 2	268,083.24	73.91	13,404.16	5.00	254,679.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	2015 年 12 月 31 日				
合计	297,122.96	100.00	13,694.56	4.61	283,428.40

续表：

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	763,262.16	100.00	22,756.41	2.98	740,505.75
其中：组合 1	385,167.57	50.46	3,851.68	1.00	381,315.89
组合 2	378,094.59	49.54	18,904.73	5.00	359,189.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	763,262.16	100.00	22,756.41	2.98	740,505.75

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,039.72	290.40	1.00	385,167.57	3,851.68	1.00
合计	29,039.72	290.40	1.00	385,167.57	3,851.68	1.00

组合 2 中，余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
押金	168,083.24	8,404.16	5.00	119,600.00	5,980.00	5.00
保证金	100,000.00	5,000.00	5.00	258,494.59	12,924.73	5.00
合计	268,083.24	13,404.16	5.00	378,094.59	18,904.73	5.00

(2) 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
往来款	29,039.72	385,167.57
押金	168,083.24	119,600.00
保证金	100,000.00	258,494.59

合计	297,122.96	763,262.16
----	------------	------------

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日其他应收款金额明细情况如下:

单位名称	与本公司关系	余额	款项性质	账龄	占 2015 年 12 月 31 日其他应收款合计数的比例%	坏账准备期末余额
深圳江灏实业有限公司	非关联方	119,600.00	押金	5 年以上	40.25	5,980.00
广州市香雪制药股份有限公司	非关联方	100,000.00	保证金	5 年以上	33.66	5,000.00
深圳市中林实业发展有限公司	非关联方	48,483.24	押金	1 年以内	16.32	2,424.16
社会保险	非关联方	13,208.08	社保	1 年以内	4.45	132.08
住房公积金	非关联方	6,346.40	公积金	1 年以内	2.14	63.46
合计		287,637.72			96.82	13,599.70

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	2,676,772.65		2,676,772.65
库存商品	788,508.63	788,508.63	
在产品	40,678.11		40,678.11
合计	3,505,959.39	788,508.63	2,717,450.76

续表

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	6,852,465.00		6,852,465.00
库存商品	1,478,066.27	690,672.14	787,394.13
在产品	58,074.28		58,074.28
合计	8,388,605.55	690,672.14	7,697,933.41

(2) 存货中的库存商品计提减值的原因是 2014 年和 2015 年生产的一批标签产品没有达到客户的要求导致滞销, 此类标签属于定制商品不具备可替代性, 因此对其全额计提跌价准备。

7. 固定资产

(1) 2015 年度固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值:				
1.期初余额	427,000.39	9,017,002.66	137,000.22	9,581,003.27
2.本期增加金额	91,291.38	1,911,949.79		2,003,241.17
(1) 购置	91,291.38	1,911,949.79		2,003,241.17
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
4.期末余额	518,291.77	10,928,952.45	137,000.22	11,584,244.44
二、累计折旧				
1.期初余额	356,378.77	5,441,971.47	54,229.25	5,852,579.49
2.本期增加金额	31,903.14	914,583.27	27,381.34	973,867.75
(1) 计提	31,903.14	914,583.27	27,381.34	973,867.75
3.本期减少金额				
4.期末余额	388,281.91	6,356,554.74	81,610.59	6,826,447.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	130,009.86	4,572,397.71	55,389.63	4,757,797.20
2.期初账面价值	70,621.62	3,575,031.19	82,770.97	3,728,423.78

(2) 2015 年度计提的折旧额为 973,867.75 元。

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日, 无暂时闲置的固定资产。

(4) 截止 2015 年 12 月 31 日, 无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 截止 2015 年 12 月 31 日, 无持有待售的固定资产。

(6) 截止 2015 年 12 月 31 日, 固定资产账面价值不存在低于可收回金额的情况, 无需计提减值准备。

8. 长期待摊费用

项目	2014-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2015-12-31
装修费		109,000.10			109,000.10
合计		109,000.10			109,000.10

9. 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细:

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	878,862.52	778,653.64
合计	878,862.52	778,653.64

说明：由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，公司从谨慎性原则考虑，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

10. 其他非流动资产

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
采购设备款	191,085.40	208,100.00
采购 ERP 系统款	150,000.00	
预付工程款	3,687,000.00	
合计	4,028,085.40	208,100.00

11. 短期借款

借款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	备注
抵押+保证借款	5,520,000.00	10,237,000.00	
合计	5,520,000.00	10,237,000.00	

2015 年 9 月 6 日，本公司与包商银行股份有限公司深圳分行（以下简称深圳分行）签订 20150800XW30LJ0291 号《流动资金借款合同》，协议约定的最高授信额度为人民币 570 万元，期限为 12 个月，本合同项下贷款利率为 8.70%（年利率），在本合同签订日至签署借款凭证之日，如遇中国人民银行对贷款基准利率进行调整，按照借款凭证记载的贷款利率为准。同时，邱丽纯与深圳分行签订了《最高额抵押合同》，以其房产作为抵押物，房地产为万科城三期 F 区 13 号楼复式 118.数量 1 栋，评估价值 717.6115 万元，深房地字 6000280239 号，为本公司上述《流动资金借款合同》项下的债务提供担保；邱丽纯、沈硕果与深圳分行签订了《最高额保证合同》；截止 2015 年 12 月 31 日，该《流动资金借

款合同》项下的借款余额为 552 万元整。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付货款	1,887,197.68	1,989,069.12
合计	1,887,197.68	1,989,069.12

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13. 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收货款	126,675.42	28,974.43
合计	126,675.42	28,974.43

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	232,439.27	3,575,204.05	3,482,402.64	325,240.68
二、离职后福利-设定提存计划		208,838.43	208,838.43	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	232,439.27	3,784,042.48	3,691,241.07	325,240.68

(2) 短期薪酬列示：

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	232,439.27	3,256,404.26	3,163,602.85	325,240.68
二、职工福利费		179,584.77	179,584.77	
三、社会保险费		83,995.02	83,995.02	
其中：（1）医疗保险费		51,190.41	51,190.41	
（2）工伤保险费		19,644.50	19,644.50	
（3）生育保险费		13,160.11	13,160.11	
四、住房公积金		55,220.00	55,220.00	
五、工会经费和职工教育经费				

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	232,439.27	3,575,204.05	3,482,402.64	325,240.68

(3) 设定提存计划列示:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、基本养老保险		183,821.82	183,821.82	
二、失业保险费		25,016.61	25,016.61	
三、企业年金缴费				
合计		208,838.43	208,838.43	

应付职工薪酬中无拖欠性质款项。

15. 应交税费

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	174,773.57	231,611.19
企业所得税	99,990.11	
城建税	12,993.33	16,314.27
教育费附加	5,568.57	6,948.34
地方教育费附加	3,712.38	4,632.22
个人所得税		2,907.87
合计	297,037.96	262,413.89

注：各项税费计缴标准见本附注四。

16. 股本

股东名称	2014 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	
	持股金额	比例%			持股金额	比例%
沈硕果	5,000,000.00	50.00	1,300,000.00		6,300,000.00	60.00
邱丽纯	5,000,000.00	50.00	122,500.00	4,256,250.00	866,250.00	8.25
陈统煌			525,000.00		525,000.00	5.00
陈建平			525,000.00		525,000.00	5.00
刘昌明			315,000.00		315,000.00	3.00
刁丽英			157,500.00		157,500.00	1.50
杨鹤年			105,000.00	52,500.00	52,500.00	0.50
邹定全			525,000.00		525,000.00	5.00

股东名称	2014 年 12 月 31 日		本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日	
	持股金额	比例%			持股金额	比例%
陈统岳			131,250.00		131,250.00	1.25
深圳市冠银科技投资发展有限公司			525,000.00		525,000.00	5.00
邱纯华			52,500.00		52,500.00	0.50
吴绍鑫			525,000.00		52,500.00	5.00
合计	10,000,000.00	100.00	4,808,750.00	4,308,750.00	10,500,000.00	100.00

公司历史出资及变更情况，详见本附注一、3、公司历史沿革。

17. 资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价	900,000.00	3,000,000.00	3,646,273.37	253,726.63
合计	900,000.00	3,000,000.00	3,646,273.37	253,726.63

2015 年 1 月 8 日，根据股东会决议，全体股东对本公司投资 350 万元，其中：50 万元计入股本，其余 300 万元作为股本溢价计入资本公积；2015 年度减少金额 3,646,273.37 元为将净资产折股所致，以截止 2015 年 7 月 31 日经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产 10,753,726.63 元，折合股本 10,500,000.00 元，净资产折合股本后的余额 253,726.63 元转为资本公积。

18. 未分配利润

项目	2015 年度	2014 年度
上年末余额	-4,260,272.95	-3,829,501.52
加：会计政策变更		
加：会计差错更正		
本年年初余额	-4,260,272.95	-3,829,501.52
加：本年净利润	676,324.15	-430,771.43
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他（股改）	-3,646,273.37	
期末未分配利润	62,324.57	-4,260,272.95

19. 营业收入和营业成本

（1）总体列示：

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,199,147.79	14,437,814.42	12,176,988.84	9,008,328.05
其他业务	3,224,588.08	2,966,722.18	1,270,321.04	1,234,187.80
合计	23,423,735.87	17,404,536.60	13,447,309.88	10,242,515.85

(2) 分产品系列列示:

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
不干胶标签	15,936,793.77	11,220,361.13	11,202,159.77	8,264,052.18
商务印刷品	4,262,354.02	3,217,453.29	974,829.07	744,275.87
合计	20,199,147.79	14,437,814.42	12,176,988.84	9,008,328.05

(3) 分区域列示:

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	15,829,286.87	11,365,349.65	9,377,702.14	6,826,173.84
西南地区	535,333.58	377,012.16	425,582.96	327,157.04
华中地区	150,314.11	110,637.85	939,498.76	732,595.24
东北地区	193,012.43	139,564.26	38,326.92	29,192.76
华东地区	611,895.75	439,539.71	535,805.50	423,111.09
西北地区	2,474,119.67	1,720,435.90	828,333.33	648,923.02
华北地区	405,185.38	285,274.89	31,739.23	21,175.06
合计	20,199,147.79	14,437,814.42	12,176,988.84	9,008,328.05

(4) 2015 年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	2015 年度	占全部营业收入比例(%)
陕西睿丰印务有限公司	2,468,888.89	10.54
深圳市艺必达精品包装有限公司	1,685,788.03	7.20
深圳市法兰文化产业有限公司	1,638,458.97	6.99
深圳市卡库可变数据印刷技术有限公司	1,538,673.50	6.57
深圳市明丰盛科技有限公司	1,280,081.20	5.46
合计	8,611,890.59	36.76

20. 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

项目	2015 年度	2014 年度
城建税	166,044.53	69,687.05
教育费附加	71,161.92	29,865.90
地方教育费附加	47,441.30	19,910.58
合计	284,647.75	119,463.53

注：税费计缴标准见本附注四。

21. 销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	605,022.65	268,201.70
差旅费	30,078.60	20,050.00
网络通讯费	53,605.58	14,646.57
运输费	243,011.80	101,141.68
业务招待费	13,255.79	4,950.07
广告宣传费	143,385.42	
租赁费	121,720.84	
其他销售费用	25,734.33	2,395.67
合计	1,235,815.01	411,385.69

22. 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	1,016,148.87	513,830.52
办公费	101,959.05	102,652.49
差旅费	54,343.30	8,567.00
交通费	95,932.63	67,648.61
租赁费	164,275.68	149,905.00
折旧费	54,398.08	136,569.96
业务招待费	30,969.00	12,742.00
咨询服务费	487,987.11	184,368.93
研发费	1,295,383.94	984,114.11
其他管理费用	28,536.79	60,829.36
合计	3,329,934.45	2,221,227.98

23. 财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	496,290.31	568,297.04

项目	2015 年度	2014 年度
减：利息收入	2,406.04	1,179.07
减：汇兑损益		
手续费及其他	6,571.34	4,685.48
合计	500,455.61	571,803.45

24. 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	2,372.39	-13,508.05
存货跌价	97,836.49	690,672.14
合计	100,208.88	677,164.09

25. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	2015 年度	2014 年度
政府补助	250,000.00	420,000.00
罚没收入	4,612.00	
其他	0.02	
合计	254,612.02	420,000.00

(2) 政府补助情况

补助项目	2015 年度	2014 年度
拨付贷款贴息		60,000.00
拨付卷对卷印刷喷码工艺高端标签印刷项目推广		300,000.00
拨付技术标准研制扶持项目		60,000.00
拨付环保型镭射压敏复合标签印刷	250,000.00	
合计	250,000.00	420,000.00

26. 营业外支出

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失		13,066.57
罚款		20.00
员工工伤赔款		5,000.00
合计		18,086.57

27. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	146,425.44	36,434.15
合计	146,425.44	36,434.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年度	2014 年度
利润总额	822,749.59	-394,337.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,412.44	
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		36,434.15
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,013.00	
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		
加计扣除的影响		
所得税费用	146,425.44	36,434.15

28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
利息收入	2,406.04	1,179.07
收到往来款	4,033,823.41	1,590,188.70
收到政府补助款	250,000.00	420,000.00
其他	4,612.02	
合计	4,290,841.47	2,011,367.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
付现销售费用和管理费用	2,221,001.42	1,071,414.53
支付往来款	4,227,563.49	4,013,038.00
其他	6,571.34	22,772.05
合计	6,455,136.25	5,107,224.58

29. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

深圳市法兰智联股份有限公司 2015 年年度报告

项目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	676,324.15	-430,771.43
加：资产减值准备	100,208.88	677,164.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧等	973,867.75	963,008.28
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		13,066.57
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）	496,290.31	568,297.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,882,646.16	-2,133,194.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,163,123.43	2,529,316.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,255.03	-6,260,872.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,089,468.85	-4,073,985.78
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	55,570.18	1,611,618.31
减：现金的期初余额	1,611,618.31	106,165.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,556,048.13	1,505,453.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2015 年度	2014 年度
一、现金	55,570.18	1,611,618.31
其中：库存现金	1,088.10	39.81
可随时用于支付的银行存款	54,482.08	1,611,578.50
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		

项目	2015 年度	2014 年度
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	55,570.18	1,611,618.31

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	实收资本	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
法兰国际文化发展有限公司	香港	香港	文化类产品及项目设计、策划	10,000.00 港币	0	100.00		新设立

由本公司名义在香港设立的子公司—法兰国际文化发展有限公司，成立于 2015 年 2 月 11 日，目前注册资本未实缴，尚未经营，未发生任何业务及会计核算。经营范围为文化类产品及项目设计、策划、推广；低碳、环保材料；国际贸易。法人代表：沈硕果。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的实际控制人系自然人沈硕果，持有本公司 60%的股权。

2、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
沈硕果	实际控制人
邱丽纯	股东
沈维	股东近亲属
许雪良	财务总监
袁蕾	董事会秘书
深圳市法蓝科技有限公司	15 年前同一控股股东
深圳市法兰文化产业有限公司	15 年前同一控股股东

2015 年 1 月 29 日，深圳市龙岗区地方税务局发布深地税龙登[2015]342 号注

销税务登记通知书，核准深圳市法蓝科技有限公司税务注销登记。2015 年 2 月 27 日，深圳市市场监督管理局发布企业注销通知书，核准深圳市法蓝科技有限公司注销。

2014 年 8 月 25 日，沈硕果、汪春艳签订《股权转让协议》，约定沈硕果将其持有深圳市法兰文化产业有限公司 60%的股权以人民币 300 万元的价格转让给汪春艳；前述《股权转让协议》已于 2014 年 8 月 25 日在广东省深圳市联合产权交易所进行见证，见证编号 JZ20140825130，受让方已支付了相应价款。

3、关联交易情况：

(1) 关联方购销商品、提供劳务的交易：

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
深圳市法兰文化产业有限公司	销售原材料	1,638,458.96	1,223,935.22

(2) 关联方资金拆借：

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
沈硕果	归还		4,013,038.00
沈硕果	拆出	3,553,000.00	363,417.23
沈硕果	收回	3,916,417.23	

续表：

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
沈维	拆出		
沈维	收回	19,265.10	13,800.52

续表：

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
袁蕾	拆出	2,000.00	

4、关联方应收应付款项：

项目	关联方单位	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应收款	沈硕果		363,417.23
其他应收款	沈维	485.24	19,750.34
其他应收款	袁蕾	2,000.00	
应收账款	深圳市法兰文化产业有限公司		1,432,004.21

5、关联担保：

担保方	担保方式	担保余额	借款主合同余额	主合同起始日	主合同到期日	担保是否履行完毕	担保合同编号
邱丽纯	保证	4,800,000.00	4,800,000.00	2014/8/29	2016/8/29	是	2014 年南粤深圳个保字第 00264 号
沈硕果	保证	4,800,000.00	4,800,000.00	2014/8/29	2016/8/29	是	2014 年南粤深圳个保字第 00264 号
邱丽纯	抵押	4,800,000.00	4,800,000.00	2014/8/29	2016/8/29	是	2014 年南粤深圳个抵字第 00264 号
邱丽纯	保证	5,700,000.00	5,700,000.00	2015/9/11	2016/9/10	否	20150800XWZB0159
沈硕果	保证	5,700,000.00	5,700,000.00	2015/9/11	2016/9/10	否	20150800XWZB0159
邱丽纯	抵押	5,700,000.00	5,700,000.00	2015/9/11	2016/9/10	否	20150800XWZB0160

七、或有事项

本公司本报告期内无需披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司本报告期无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告批准日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司本报告期无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

由于子公司一法兰国际文化发展有限公司，成立于 2015 年 2 月 11 日，目前注册资本未实缴，尚未经营，未发生任何业务及会计核算，因此母公司财务报表附注与合并财务报表附注是一样的。详见本附注五、财务报表项目注释。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2015 年度	2014 年度	说明
非流动资产处置损益		-13,066.57	
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）	250,000.00	420,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,612.02	-5,020.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-38,191.80	-60,287.01	
少数股东权益影响额			
合计	216,420.22	341,626.42	

2、2015 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.15	0.0649	0.0649
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.70	0.0405	0.0405

法定代表人：沈硕果

主管会计工作负责人：许雪良

会计机构负责人：帅薇

日期：2016年5月5日

日期：2016年5月5日

日期：2016年5月5日

深圳市法兰智联股份有限公司

二〇一六年五月五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：