年度报告

**江苏军一物联网股份有限公司**

（Jiangsu Junyi IoT Technology Co., Ltd.）

2015



军一物联

NEEQ:833247

# 公 司 年 度 大 事 记

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 58  2015年8月18日公司股票成功在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，转让方式系协议转让 | | 公司通过国家计算机系统集成资质审核 | |
| 公司通过质量管理体系认证 | 1  公司新研制的身份证识读设备通过浙江联通的测试 | | ND[M8Z}BXYBC51%L)J})UUM  公司新研制的警务终端通过公安部门检测 |
| 2015年度公司共有三项自主研发RFID相关技术成果申请了发明专利并取得受理通知书；有一项技术成果取得实用新型专利证书 | | | |

# 目 录

[第一节 声明与提示 5](#_Toc441926726)

[第二节 公司概况 7](#_Toc441926727)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 9](#_Toc441926728)

[第四节 管理层讨论与分析 11](#_Toc441926729)

[第五节 重要事项 15](#_Toc441926730)

[第六节 股本变动及股东情况 18](#_Toc441926731)

[第七节 融资及分配情况 20](#_Toc441926732)

[第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 24](#_Toc441926733)

[第九节 公司治理及内部控制 26](#_Toc441926734)

[第十节 财务报告 28](#_Toc441926735)

# 释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **释义项目** |  | **释义** |
| 公司、股份公司、 军一 | 指 | 江苏军一物联网股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 江苏军一物联网股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏军一物联网股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏军一物联网股份有限公司监事会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 三会 | 指 | 江苏军一物联网股份有限公司股东大会、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》 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 三会一层 | 指 | 股东大会、董事会、监事会和管理层 |
| 关联关系 | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接 或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 主办券商、申万宏源 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2015年 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

# 第一节 声明与提示

**声明**

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

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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 |
| 实际控制人不当控制风险 | 公司的实际控制人张君直接持有公司48.43%的股份，通过分别持有南京慧博投资管理有限公司、南京君源投资管理中心（有限合伙）75.73%及99%的股份，间接控制公司36.67%的股份，据此，张君合计持有公司86.10%的股份。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但制度如果不能得到严格执行，则公司存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。 |
| 技术进步风险 | 目前，公司经过几年的技术积累，符合GJB7377.1-2011标准产品技术上基本成熟，产品已经批量投产，但是符合GJB7377.1-2011标准的读写器多用分离式元器件完成，成本较高，设备体积较大，需要进行芯片化设计降低成本，目前参与读写器芯片研制厂家极少，产品研制成功将会有较大利润空间。如果公司不跟进芯片研究及性能的优化，在产品竞争上将会失去优势。 |
| 市场竞争加剧导致毛利率下降的风险 | 由于RFID技术除标签及读写器芯片具备一定的技术壁垒以及大型生产制造企业具有资金壁垒以外，行业壁垒较低，新进入者容易进入该市场，市场竞争不断加剧。因此，大多数企业的竞争最终成为恶性的价格竞争，整个行业毛利率水平有下降的风险依然存在。 |
| 整个行业面临重构的风险 | 随着移动互联网、智能手机、可穿戴智能设备的迅猛发展，物联网概念下的市场环境、产业链布局、竞争态势正在发生剧烈的变动。整个行业开始出现整合式变化，这种变化为整个行业的发展既带来了新的机遇，也带来了更多的风险和挑战。 |
| 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 | 江苏军一物联网股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Junyi IoT Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 军一物联 |
| 证券代码 | 833247 |
| 法定代表人 | 张君 |
| 注册地址 | 南京市栖霞区马群科技园仙林大道18号 |
| 办公地址 | 南京市栖霞区仙林大道3号 |
| 主办券商 | 申万宏源证券有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 上海市徐汇区长乐路989号45层 |
| 会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 涂振连、潘坤 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层 |

## 二、联系方式

|  |  |
| --- | --- |
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 袁钰慧 |
| 电话 | 025-84351322 |
| 传真 | 025-84365725 |
| 电子邮箱 | yunyuhui@126.com |
| 公司网址 | www.jsjunyi.com |
| 联系地址及邮政编码 | 南京市栖霞区仙林大道3号210049 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 董秘办公室 |

## 三、企业信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016年8月18日 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I65 软件和信息技术服务业 |
| 主要产品与服务项目 | 手持式读写器及RFID产品 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 10,000,000 |
| 控股股东 | 张君 |
| 实际控制人 | 张君 |

## 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 | 32000000094008 | 否 |
| 税务登记证号码 | 320113565348135 | 否 |
| 组织机构代码 | 56534813-5 | 否 |

# 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 盈利能力

**单位：元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | **上年同期** | **增减比例** |
| 营业收入 | 30,654,643.05 | 10,757,619.71 | 184.96% |
| 毛利率 | 26.06% | 16.93% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 851,019.78 | 137,598.91 | 518.48% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -636,003.40 | -836,028.15 | 23.93% |
| 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） | 7.31% | 1.17% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据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） | -5.84% | -5.30% | - |
| 基本每股收益 | 0.09 | 0.01 | 800.00% |

## 偿债能力

**单位：元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期期末** | **上年期末** | **增减比例** |
| 资产总计 | 26,200,842.48 | 13,224,343.53 | 98.13% |
| 负债总计 | 14,989,040.68 | 2,863,561.51 | 423.44% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 11,211,801.80 | 10,360,782.02 | 8.21% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.12 | 1.04 | 7.69% |
| 资产负债率 | 57.21% | 21.65% | - |
| 流动比率 | 1.53 | 3.83 | - |
| 利息保障倍数 | 0.00 | 0.00 | - |

## 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 | -2,395,992.27 | 7,306,642.30 | -67.00% |
| 应收账款周转率 | 3.15 | 1.67 | - |
| 存货周转率 | 9.91 | 5.44 | - |

## 四、成长情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | **上年同期** | **增减比例** |
| 总资产增长率 | 98.13% | -10.82% | - |
| 营业收入增长率 | 184.96% | 53.53% | - |
| 净利润增长率 | 518.48% | -36.27% | - |

## 股本情况

**单位：股**

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

## 非经常性损益

**单位：元**

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **金额** |
| 政府补贴 | 1,636,000.00 |
| 营业外支出 | 5,000.00 |
| **非经常性损益合计** | 1,631,000.00 |
| 所得税影响数 | 244,650.00 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,386,350.00 |
| **非经常性损益净额** | 1,386,350.00 |

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、经营分析

**（一）商业模式**

|  |
| --- |
| 军一物联网公司是一家以射频识别技术研发与应用为核心竞争力，从事物联网系统集成、产品定制销售、研究开发服务的高新技术企业。公司现在拥有8项实用新型专利，正在申请的发明专利4项，软件著作权6项。经营涉及的产品包括国标超高频RFID芯片、标签、读写器、身份识别手持终端、智能安全防范管理系统、智慧营区管理系统、仓储管理系统、资产管理追溯系统、全寿命管理系统、物流实名验证系统等。  公司当前的主要客户是部队类、大中型研究所、大中型企业、系统集成商、通信运营商，未来公司将逐渐进入食药品、汽车电子、物流、公共安全市场。  1、公司的研发模式  公司核心技术主要来自于经营过程中的研究开发成果，公司具有完善的科研运行体系和研发流程。目前公司主要的研发方式包括按市场需求进行的定制开发和按技术前瞻性进行的自主开发两种；团队主要为公司内部聘用的研发人员与产学研联合体的技术人员。市场需求开发主要是根据客户的需求进行定制研发，为客户提供合格的产品及系统，公司享有研发过程中产生的相关技术知识产权。前瞻性自主开发主要是公司在选取的未来发展前景广阔的行业中进行物联网技术的研发；产学研联合研制主要和中科院、南京理工大学、解放军理工大学、东南大学合作，以联合实验室及项目合作的方式运作，作为公司的新产品的孵化器。当前公司主要的研发力量围绕着RFID标签、系列化读写设备及行业应用类产品。  2、公司的采购模式  公司的采购模式上采用“以销定采”的模式进行。公司系统集成业务的采购主要通过市场询价，综合判断价格和供货速度后决定供应商。并对供应商进行综合评价管理，优先保证产品质量综合考虑价格因素。公司的手持机、标签等产品业务一般由公司确定材料的型号和样式，交由公司选定的优质供应商进行采购或生产。  3、公司的生产模式  公司设有生产部、专职生产人员，生产模式主要是“按销定产”的模式进行。印制板及焊接、机械加工、模具加工主要委外生产，公司生产团队主要负责组装、软硬件调试、录入软件、包装等工作。  4、公司的销售模式  公司目前采用直销与发展代理销售的销售模式。公司直接或经由经销商同客户进行价格和产品需求的商议，并与之签订销售合同。目前公司已经在福州、厦门、北京、沈阳、成都、宁波发展合作经销商。  5、公司的盈利模式  （1）智能安全防范系统和智能营区  智能安全防范系统和智能营区业务主要采用系统集成的模式开展业务，公司的利润来源于硬件产品的进销差价和软件产品产生的收益。  （2）RFID产品定制  公司RFID产品业务目前主要是读写器、标签的定制销售。公司根据市场需求，研制通用型产品，共用模具形式，将功能模块化，设计成可供客户进行快捷功能组合的产品。在客户提出需求时，对已有的功能模块进行组合，仅需较少的改动、拼装和软件录入即可实现对外销售。RFID产品均为自主研制产品，成本可控，利润可调，公司利润主要来自于快速组合的通用设计能力带来的附加值。对于标签类产品，因为核心芯片为自主国产，符合国家现有政策和标准，市场同质竞争单位少，在国标产品中占据定价权。另外，公司采用应用类项目带动产品销售的方式，可灵活控制单个产品价格，便于市场竞争，均衡调配公司利润。  （3）物联网应用服务  公司物联网技术服务主要是根据客户需求进行软硬件的研发。主要产品为汽车电子资产管理、仓储物流追溯管理、公共安全管理、身份实名认证管理等。利润主要来自于公司软件开发与系统集成服务收入。 |

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**

|  |
| --- |
| 2015年度，军一物联网以市场需求为导向，公司加大了研发投入。2015年顺利取得了质量体系认证证书，通过国家计算机系统集成资质审核。  自主研制的符合国标的RFID产品因为同质产品市场相对较少，面对国家示范工程，我单位协助系统集成单位顺利中标，产品进行批量投产，符合国家标准的固定式读写器、手持式读写设备形成批量销售；2015年度公司着眼物联网发展趋势及应用前景，顺利完成了身份证识读设备、警务终端的研制，产品可广泛应用在物流、银行、证券、通信运营商、公安、铁路等系统，用于对人员的实名认证及其他业务的辅助开展。产品已经在浙江联通测试合格，公司于公安部一所、三所、虚拟运营商合作推进实名认证设备及系统研制工作，产品已经定型并测试成功，产品进入小批量生产环节。  在以物联网为应用为牵引的项目中，公司展开数据平台建设、物流管理平台的研发。目前开始向市场推广。 |

**1、主营业务分析**

**（1）利润构成**

**单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本期** | | | **上年同期** | | |
| **金额** | **变动比例** | **占营业收入的比重** | **金额** | **变动比例** | **占营业收入的比重** |
| 营业收入 | 30,654,643.05 | 184.96% | - | 10,757,619.71 | 53.53% | - |
| 营业成本 | 22,665,813.90 | 153.63% | 73.94% | 8,936,690.22 | 78.82% | 83.07% |
| 毛利率 | 26.06% | - | - | 16.93% | **-** | - |
| 管理费用 | 6,970,858.92 | 185.26% | 22.74% | 2,443,623.47 | 62.38% | 22.72% |
| 销售费用 | 651,477.92 | 231.98% | 2.13% | 196,241.91 | -13.26% | 1.82% |
| 财务费用 | -50,734.34 | -26.61% | -0.17% | -40,070.65 | -1,003.13% | 0.37% |
| 营业利润 | -636,003.40 | 23.93% | -2.07% | -836,028.15 | -391.19% | -7.77% |
| 营业外收入 | 1,636,000.00 | 63.60% | 5.34% | 1,000,000.00 | 31,646.00% | 9.30% |
| 营业外支出 | 5,000.00 | - | 0.02% | - | - | - |
| 净利润 | 851,019.78 | 518.48% | 2.78% | 137,598.91 | -36.27% | 1.28% |

项目重大变动原因：

|  |
| --- |
| 1、营业收入：2015年12月31日期末数为30,654,643.05元，较上年末增长184.96%，主要原因为报告期内，一方面报告期RFID产品定制销售的增加了17,955,384.64元，另一方面，新增商品销售收入862,322.54元，导致销售收入大增幅加。  2、营业成本：2015年12月31日期末数为22,665,813.90元，较上年末增长153.63%，主要原因为销售收入增加，成本也相应增加。  3、管理费用：2015年12月31日期末数为6,970,858.92元，较上年末增长185.26%，主要原因为工资的增加本年度为2,143,846.18元上年度为653,478.46元增长228.07%主要原因上年度年终奖在本年度发放及本年度计提年终奖，研发费的增加本年度1,584,281.11元上年度为1,199,806.59元增长32.04%，中介服务审计费增加本年度1,719,590.36元上年度为7,745.28元增长22102.59%主要为新三板挂牌审计服务费。  4、销售费用：2015年12月31日期末数为651,477.92元，较上年末增长231.98%，主要原因为工资的增加本年度为614,300.88元上年度为168,664.47元增长264.21%，主要原因为上年度年终奖在本年度发放，本年度计提年终奖。  5、财务费用：2015年12月31日期末数为-50,734.34元，较上年末增长-26.61%，主要原因为银行存款发生的利息导致财务费用减少。  6、营业利润：2015年12月31日期末数为-636,003.40，较上年末增长23.93%，原因为主要原因为报告期内，一方面报告期RFID产品定制销售收入增加了17,955,384.64元，另一方面，商品品销售收入增加862,322.54元，导致营业利润大幅增加。  7、营业外收入：2015年12月31日期末数为1,636,000.00元，较上年末增长63.60%，主要原因为公司报告期政府新三板补贴收入的增加。  8、营业外支出：2015年12月31日期末数为5000元，主要原因是因垃圾处理问题被罚款。  9、净利润：2015年12月31日期末数为851,019.78元，较上年末增长518.48%，报告期RFID产品定制销售的增加导致净利润相应增加。 |

**（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 | 30,654,643.05 | 22,665,813.90 | 10,757,619.71 | 8,936,690.22 |
| 其他业务收入 | - | - | - | - |
| **合计** | 30,654,643.05 | 22,665,813.90 | 10,757,619.71 | 8,936,690.22 |

按产品分类分析：

**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** |
| 系统集成 | 3,438,816.24 | 11.22% | 1,307,826.15 | 12.16% |
| RFID产品定制 | 26,353,504.27 | 85.97% | 8,398,119.63 | 78.07% |
| 商品销售 | 862,322.54 | 2.81% | - | - |
| 技术服务 | - | - | 1,051,673.93 | 9.78% |
| 合计 | 30,654,643.05 | 100.00% | 10,757,619.71 | 100.00% |

收入构成变动的原因

|  |
| --- |
| 1、系统集成报告期增加2,130,990.09元，占营业收入比例为11.22%，较去年同期有明显增长。  2、商品销售报告期增加862,322.54 元，占营业收入比例为2.81%，公司加大了商品销售，货物为超高频标签85，8903.74元，滤波器3,418.80元。  3、RFID产品定制报告期26,353,504.27元，占营业收入比例为85.97%，虽报告期收入增加但比例下降主要是本期各项收入的增加，导致比例的下降。  4、技术服务收入减少原因是报告期软件技术服务占定制产品收入比重很少，公司没有另外确认技术服务收入。 |

**（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 | -2,395,992.27 | 7,306,642.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,572,965.22 | -2,387,501.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0.00 |

现金流量分析：

|  |
| --- |
| 1、经营活动产生的现金流量净额：2015年12月31日期末数为-2,395,992.27元，主要原因是报告期销售账期较长，销售货款当年度没有收到，在2016年1月份收到货款，导致经营性现金流与净利润相差较大。  2、投资活动产生的现金流量净额：2015年12月31日期末数为-1,572,965.22元，主要原因是报告期购建固定资产支出的减少。 |

**（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 | 北京运通时代商贸有限责任公司 | 25,845,726.49 | 84.31% | 否 |
| 2 | 东软集团股份有限公司 | 3,438,816.22 | 11.22% | 否 |
| **合计** | | 29,284,542.71 | 95.53% | **-** |

**（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 | 北京联合众为科技发展有限公司 | 17,565,000.00 | 76.00% | 否 |
| 2 | 南京优之杰科技资讯有限公司 | 2,300,000.00 | 10.00% | 否 |
| 3 | 江苏中科易正电子科技有限公司 | 2,089,450.00 | 9.08% | 否 |
| **合计** | | 21,954,450.00 | 95.08% | **-** |

**（6）研发支出**

**单位：元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期金额** | **上期金额** |
| 研发投入金额 | 1,584,281.11 | 1,199,806.59 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 5.17% | 11.15% |

**2、资产负债结构分析**

**单位：元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **本年期末** | | | **上年期末** | | | **占总资产比重的增减** |
| **金额** | **变动比例** | **占总资产的比重** | **金额** | **变动比例** | **占总资产的比重** |
| 货币资金 | 1,689,192.25 | -70.00% | 6.45% | 5,658,149.74 | 666.00% | 42.75% | -84.91% |
| 应收账款 | 18,287,468.28 | 1,460.93% | 69.80% | 1,171,574.00 | -90.00% | 8.86% | 687.58% |
| 存货 | 2,343,084.56 | 4.96% | 8.94% | 2,232,361.21 | 111.59% | 16.88% | -47.04% |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 1,497,057.25 | 54.70% | 5.71% | 967,725.80 | 3,014.00% | 7.32% | -21.99% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 655,373.12 | 0.00% | 4.96% | -100.00% |
| 短期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资产总计 | 26,200,842.48 | 98.13% | - | 13,224,343.53 | -10.83% | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

|  |
| --- |
| 1、货币资金：2015年12月31日期末货币资金为1,689,192.25元，较上年末增加-70%，主要原因为报告期销售货款当年度没有收到，于2016年1月份收到货款.。  2、应收账款：2015年12月31日期末数为18,287,468.28元，较上年末增加1460.93%，主要原因为报告期销售货款当年度没有收到导致应收账款的增加。  3、存货：2015年12月31日期末数为2,343,084.56元，较上年末增加4.96%，主要原因为产品销售收入的增加，为保证销售的增加形成原材料增加。  4、固定资产： 2015年12月31日期末数为1,497,057.25元，较上年末增加54.70%，主要原因为展厅投入使用。  5、在建工程为0比去年减少655373.13元，主要原因为去年建造展厅投入使用转出。 |

**3、投资状况分析**

**（1）主要控股子公司、参股公司情况**

|  |
| --- |
| 无 |

**（2）委托理财及衍生品投资情况**

|  |
| --- |
| 无 |

**（三）外部环境的分析**

|  |
| --- |
| 这几年大规模集成电路、网络通信、信息安全等技术的极速发展，射频识别技术（RFID）当前已经进入到全面商业化应用阶段。RFID技术在全球市场已经得到充分验证，从技术原理上是非常可靠的。近几年来，世界各发达国家，包括美国、日本、韩国以及欧洲国家都将RFID作为一项增进其国际竞争力的重要产业予以积极推动，加大对RFID技术研发与应用的支持力度。  工信部对物联网专项扶持的项目也更加细化。支持的项目除了传统医疗、工业、物流、交通等大领域外，还有无线传感器网络自组网技术研发、微型和智能传感器技术研发、超高频和微波RFID芯片设计、产品的技术研发等具体项目。我国物联网近几年保持较高的增长速度，2012年，我国物联网市场规模达到3650亿元,2013年达到了5000亿元，2014年我国物联网市场规模约6320亿元。  目前RFID已经在国内的身份识别、交通管理、军事与安全、资产管理、防盗与防伪、金融、物流、工业控制等领域的应用中取得了突破性的进展，并在部分领域开始进入规模应用阶段。随着RFID技术的进一步成熟和成本的进一步降低，RFID技术开始逐步应用到各行各业中。  其中，在过去几年的时间里，身份识别、交通管理、军事与安全、资产管理等市场领域，已经或将逐步成为国内RFID行业发展的重点领域。    在产业链构成的完善上，目前，中国RFID产业链已经基本搭建起来，形成了从芯片设计、封装、设备、系统集成、行业应用为一体的产业链格局。  从产业链的分布结构来看，阅读器和电子标签企业以深圳企业数量最多。深圳作为国内最主要的电子信息产品生产基地，具有极其发达的电子信息产业中游和下游市场，为RFID电子标签和读写器制造企业的发展，提供了一个良好的发展环境。我单位也和深圳企业建立合作，以更好、更快的推出系列化产品。  而在系统集成方面，RFID产业更多还是以政府项目为主导。在产业集群发展上，则呈现出了以北京为代表的的环渤海地区、以上海为代表的长三角地区和以深圳为代表的珠三角地区遥相呼应且快速发展的态势。此外，西南地区的RFID企业发展与应用，也出现了高速发展的势头。  与前一波市场爆发期主要由身份识别市场高速成长所引导不同的是，IIPA的市场调研结果及趋势预测显示，未来一波中国RFID市场的高速增长，动力主要来源于更多细分应用领域的规模爆发。  智能交通RFID应用将可能是最值得期待的细分应用市场，IIPA预测该市场将成为中国RFID行业未来数年最重要的发展引擎，包括高速路收费卡、不停车收费、停车场、电子车牌、公交一卡通、特殊车辆监管、RFID智能信号灯、高铁信号识别、铁路票卡、海关车辆自动核放系统、年审登记等在内的众多RFID应用，将在智能交通行业呈现出多点开花的局面。尤其是在高速路与城市内不停车收费系统方面，在经过数年的前期试点后，将迎来全国规模快速应用的美好前景。  2011年GJB7377.1-2011《军用射频识别空中接口：800-900MHz参数》等超高频射频识别系列标准，2013年总装备部组织了招标，目前该系列产品已经有投产并开始应用。江苏军一物联网股份有限公司研制的固定式读写器和手持式读写器已经首批供货应用，具有RFID和条码识读功能，其他单位产品未见批产应用报道。  2013年9月国家标准委颁布了GB/T29768-2013《信息技术 射频识别800-900MHz空中接口协议》国家标准，公安部交通科学研究所正在起草《机动车电子标识识别系统通用技术要求》。目前参与标准讨论的单位正在进行试点验证，我单位也在参考标准准备产品。  在实名认证领域应用中，2015年10月22日，中央综治办、公安部、工信部、安监总局等15部门召开的电视电话会议，要求从2015年10月22日起至2016年3月底，在全国范围内集中开展危爆物品、寄递物流清理整顿和矛盾纠纷排查化解专项行动。15部门要求寄递物流行业全面落实寄运物品先验视后封箱、寄递物流活动实名登记、邮件快件X光机安检3项制度，提升行业规范管理水平。2015年10月24日，国家邮政总局表示，快递实名制登记2015年11月1日正式开始。为科学应对物流寄递行业发展面临的新情况、新问题，国家质检总局、中央综治办、国家标准委联合发布《社会治安综合治理基础数据规范》国家标准于2016年3月1日正式实施。这项规范要求物流行业落实100%先验视后封箱、100%寄递实名制、100%X光机安检等制度保障。该项政策的出台，势必会迎来身份信息核验平台及设备的大量应用。我单位研制的身份证识读设备正在与物流、公安、运营商对接测试。  根据国务院办公厅2015年12月印发的《关于加快推进重要产品追溯体系建设的意见》要求,建立健全食品药品追溯管理制度是食品药品生产经营企业的主体责任,所有食品药品生产经营企业都必须对其生产和销售的产品做到来源可查、去向可追,并承担全部法律责任。近日,国家食品药品监督管理总局发布公告称,决定暂停执行药品电子监管的有关规定。这些政策的出台势必会带来RFID+条码追溯系统及设备的广泛应用。  随着《社会治安综合治理基础数据规范》的颁布，人民对社会安全治理要求日益提高，结合目前部队深化改革，军警部门及研究所对安全的要求会更加提高。对于重要场所更加丰富的安全监控设备的需求也日益增强。 |

**（四）竞争优势分析**

|  |
| --- |
| 公司目前所涉及的物联网业务环节主要包括设备、软件、系统集成和行业应用。在部队客户的物联网应用领域有一定的积累和品牌优势，国标产品正逐步应用到部队物流、汽车电子标识领域，公司产品占据优势在。其他民用市场方面，因为国际标准产品长期占据市场，类似产品厂家较多，面临的市场竞争依然比较激烈。  （1）技术和研发优势  由于物联网和相关行业正在快速地发展，技术水平是业内公司能否生存和取得长远发展的核心。几年来通过技术积累，公司掌握了读写器芯片、标签、读写器研制的核心技术；取得了高新技术企业认定。同时，公司增大对软件人才的储备与投入，与南京理工大学、解放军理工大学、中科院建立了产学研合作，填补了短期内技术人员短缺的问题，并整合先进技术，快速完成硬件产品及应用类产品的研制与试点，使得公司技术积累取得较大进步与市场竞争优势。  （2）销售渠道优势  公司长期服务于部队类相关客户。企业产品又能满足部队对符合国家标准产品的迫切需求，且在2015年公司主要产品已经在国家重要项目上率先示范应用，并取得良好效果，这将为国家下一步大面积推广应用提供了先进经验，大面积的应用也将为公司产品产业化带来较大经济效益。  随着国家军民融合战略的积累，进一步放宽民营企业参与部队建设，大量产品采购及其应用项目向非公经济企业敞开大门，使得一直在跟随军警项目的企业受到更大利好，在竞争环境下具有更大优势和机遇。  （3）管理优势  公司主要高层管理人员均在通信及互联网行业有10年以上从业经验，企业建立之初就有较为成熟健全的企业管理制度及机制。  2015年下半年公司开始精细化优化内部工作流程，半年来积累了成功作业经验，在产品研发风险控制与市场拓展策略方面取得了较好的积累。健全的管理体系为企业安全、低损耗、高效率、高质量运行提供了保障。 |

**（五）持续经营评价**

|  |
| --- |
| 物联网行业作为国家重点支持的行业，具有广阔的前景。在产业链中新产品研制和系统应用两个重点方向最有发展前景。目前物流、追溯、工业4.0、物联网+等行业迎来新的变革，传感设备及物联网应用的需求势必会在未来迸发。选择该行业门槛相对较高，会对一般性企业形成跨界阻力，对现有传感器研制企业形成自然保护。  该行业从业人员市场需求较大，多为综合性人才，社会人才相对成熟，国内院校也已经开设相关专业。公司所处江苏省省会南京，南京高等教育资源丰富，是中国重要的科教中心城市之一，共有54所高校；江苏省普通高校数量全国第一，有134所。这些都为公司持续发展提供了有力保障。原材料方面，目前公司产品所需材料均为常规材料和货架型号产品，不存在材料短缺或国外禁运现象，可保证产品及备件的持续供应。  因此，我们认为公司持续经营情况良好。 报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。 |

## 二、未来展望

**（一）行业发展趋势**

|  |
| --- |
| 公司紧跟国家发展战略，致力于技术创新推动企业持续发展。目前物联网行业迎来爆发式发展。国家质检总局、中央综治办、国家标准委联合发布《社会治安综合治理基础数据规范》国家标准于今年3月1日正式实施，而该项规范实施将进一步带动多个方向的物联网应用，尤其是前端设备数据的采集。 |

**（二）公司发展战略**

|  |
| --- |
| 2016年初公司确定公司两大业务方向：   1. 专注于传感设备的研制，形成高质量的系列化产品；特别是国军标芯片、国标芯片、标签、多标准读写器、身份证识别设备、多业务手持设备、重要场所射频探测设备。 2. 聚焦行业应用产品：主要致力于产品全生命周期管理系统、资产管理系统、工业自动化产线智能管理系统、仓储管理系统、物流追溯系统、重要场所安全监控系统、汽车行业资产管理系统。 |

**（三）经营计划或目标**

|  |
| --- |
| 经营目标：以构建RFID技术、产业与应用服务体系为目标，通过应用项目为切入点，推广公司的读写器、标签等产品。  研发目标：在继续保持研发投入的同时，对现有技术和科研成果进行有效整合，创造和改进能够产业化并实现良好利润的产品和应用方案。  成本控制：合理使用研发经费，严格把控立项流程，切实做到以市场需求为导向。开源的同时做好内部流程管理，重点是科研立项评估、科研流程的管理，核算人工时间成本，择优选聘人才，提高效率。  内外合作：公司内部事业部结合外部经销商共同布局全国市场；加深与高校院所的合作，孵化企业产品，完善产品性能，共同拓展市场。 |

**（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、技术风险  目前，公司经过几年的技术积累，符合GJB7377.1-2011标准产品技术上基本成熟，产品已经批量投产，但是符合GJB7377.1-2011标准的读写器多用分离式元器件完成，成本较高，设备体积较大，需要进行芯片化设计降低成本，目前参与读写器芯片研制厂家极少，产品研制成功将会有较大利润空间。如果公司不跟进芯片研究及性能的优化，在产品竞争上将会失去优势。  对于符合GB/T29768-2013《信息技术射频识别800-900MHz空中接口协议》国家标准的产品，势必也会带来很大市场。目前明确要求使用该标准的应用场景率先在机动车方面应用。但是公安部《机动车电子标识识别系统通用技术要求》及对于设备的要求还没有最终定版发布，跟踪该标准及技术要求储备技术及通用产品具有良好的应用前景，但是同样存在对产品技术参数变更的风险。  应对措施：储备读写器芯片设计关键技术，与其他单位或研究所合作适时启动芯片研制。国家标准已经颁布实施，短期内不会有变化。面对在全国电子车牌标识专用领域应用方面仅存在技术参数变更的风险，企业目前采用先行技术积累，暂不固化产品形态的方式，不盲目投入，同时时刻关注标准及要求进展情况，将该技术积累成果向其他方向转化应用。另外采用按照先有订单在备货方式，减少存货风险。  2、人才风险  因为目前市场各行各业软件人员需求相对较大，对于员工的关心与支持不能仅仅停留在薪资待遇方面。虽然公司已经开始采取了业务提成、知识产权奖励、人文关怀、实施环境的设计、外出培训机会等激励政策，但是对于企业技术团队的培养方面的确也存在人员流失风险。  应对措施：通过与市场对接的薪酬体系、优化激励机制、提高高质量培训机会、深入产学研合作及联合实验室等方式培养人才，防范人才风险。  3、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险  由于RFID技术除标签及读写器芯片具备一定的技术壁垒以及大型生产制造企业具有资金壁垒以外，行业壁垒较低，新进入者容易进入该市场，市场竞争不断加剧。因此，大多数企业的竞争最终成为恶性的价格竞争，整个行业毛利率水平有下降的风险依然存在。  应对措施：对于成熟产品采取调整销售策略方式参与市场竞争，拓展自身在物流、仓储、资产管理的应用渠道与方向，提供产品及后台应用系统，挖掘增值服务防范风险；同时通过支持系统集成单位应用，提高产品质量与服务，缩短账期，加快资金回笼等方式防范风险。  4、整个行业面临重构的风险  随着移动互联网、智能手机、可穿戴智能设备的迅猛发展，物联网概念下的市场环境、产业链布局、竞争态势正在发生变动。整个行业开始出现整合式变化，这种变化为整个行业的发展既带来了新的机遇，也带来了更多的风险和挑战。  应对措施：公司专门安排情报搜集人员，及时关注并分析行业发展状况，加入RFID产业联盟拓展合作渠道，及时调整公司产品系列及销售策略以防范风险。  5、实际控制人不当控制风险  公司的实际控制人张君直接持有公司48.43%的股份，通过分别持有南京慧博投资管理有限公司、南京君源投资管理中心（有限合伙）75.73%及99%的股份，间接控制公司36.67%的股份，据此，张君合计持有公司86.10%的股份。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但制度如果不能得到严格执行，则公司存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。  应对措施： 针对该风险，实际控制人将加强防范关联交易的学习，承诺本人将严格执行《公司法》及公司内部各项规章制度，不利用控制地位去损害公司及其他中小股东利益的风险。 |

**（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： | 标准无保留审计意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：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（一） |
| 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（二） |
| 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 | 否 | - |
| 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（三） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | - |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在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

1. **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**

**单位：元**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 南京才华科技集团有限公司 | 资金 | 0.00 | 0.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 0.00 | 0.00 | - | - |

占用原因、归还及整改情况：

|  |
| --- |
| 2015年2月13日至3月3日，公司为关联方南京才华科技集团有限公司提供2笔无息借款，为关联方之间的往来款，合计人民币200万元。2015年初其余额为0。南京才华科技集团有限公司已于2015年3月30日之前归还上述借款。截至2015年末，余额为0。  上述资金占用情况发生在挂牌审计报告期期后，报送挂牌材料之前，公司对关联方借款尚不规范，内控制度尚未能完全执行。申报材料前，公司已将上述借款归还，且不存在其他公司资金被股东、实际控制分及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在公司为股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。 |

1. **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**

**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 | | | 0.00 | | 0.00 |
| 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 | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的） | | | 0.00 | | 0.00 |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | | 102,600.00 | | 102,600.00 |
| **总计** | | | 102,600.00 | | 102,600.00 |
| **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 | |
| 南京才华科技集团有限公司 | 关联方资金拆借 | 2,000,000.00 | | 否 | |
| 总计 | - | 0.00 | | - | |

注：1、日常性关联交易事项为关联租赁。

2、偶发性关联交易事项未履行必要决策程序的原因：2015年2月13日至3月3日，公司为关联方才华集团提供2笔无息借款，合计人民币200万元，才华集团均在3月30日之前，即向全国中小企业股份转让系统公司报送挂牌材料前归还公司借款。上述关联交易发生在挂牌审计报告期期后，向全国中小企业股份转让系统公司报送挂牌材料之前。根据当时《公司章程》，上述关联交易需经过公司董事会决议，因公司当时对关联交易决策事项尚未完全理解，内控制度未能有效执行，故上述关联交易未执行相关会议决策公司意识到上述问题之后，加强了管理层对相关重大决策事项的机制学习并严格执行至今。

**（三）承诺事项的履行情况**

|  |
| --- |
| 1、在申请挂牌时公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》  2、公司高级管理人员承诺：未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。  3、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人张君出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：（1）本人目前不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形；（2）自本承诺签署后，本人将不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与公司从事相同或相似业务的企业；（3）如公司认定本人现有业务或将来产生的业务与公司存在同业竞争，则在公司提出异议后，本人将及时转让或终止上述业务；（4）本人如从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；（5）本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；（6）本人保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，保障公司独立经营、自主决策。不利用股东地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。  截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺。未发生违背上述承诺的情况。 |

# 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 | 100.00% | -6,743,594 | 3,256,406 | 32.56% |
| 其中：控股股东、实际控制人 | 6,457,500 | 64.58% | -5,246,719 | 1,210,781 | 12.11% |
| 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售  条件股  份 | 有限售股份总数 | 0 | 0.00% | 6,743,594 | 6,743,594 | 67.44% |
| 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 3,632,344 | 3,632,344 | 36.32% |
| 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| 核心员工 | - | - | - | - | - |
| **总股本** | | 10,000,000 | **-** | 0 | 10,000,000 | **-** |
| **普通股股东人数** | | 4 | | | | |

**（二）普通股前十名股东情况**

**单位：股**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **股东名称** | **期初持股数** | **持股变动** | **期末持股数** | **期末持股比例%** | **期末持有限售股份数量** | **期末持有无限售股份数量** |
| 1 | 张君 | 6,457,500 | -1,614,375 | 4,843,125 | 48.43% | 3,632,344 | 1,210,781 |
| 2 | 北京智捷通科技发展有限公司 | 490,000 | 0 | 490,000 | 4.90% | 0 | 490,000 |
| 3 | 南京慧博投资管理有限公司 | 2,052,500 | 1,614,375 | 3,666,875 | 36.67% | 2,444,583 | 1,222,292 |
| 4 | 南京君源投资管理中心（有限合伙） | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 10.00% | 666,667 | 333,333 |
| **合计** | | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 100.00% | 6,743,594 | 3,256,406 |
| 前十名股东间相互关系说明：  截至本报告披露之日，公司股东南京慧博投资管理有限公司、南京君源投资管理中心（有限合伙）均为公司实际控制人张君控制的企业。除上述股东存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。 | | | | | | | |

## 二、控股股东、实际控制人情况

**（一）控股股东情况**

|  |
| --- |
| 截至本报告披露之日，张君直接持有公司48.43%（4,843,125.00股）股份，通过南京慧博投资管理有限公司间接持有公司27.77%（2,776,875.00股）股份，通过南京君源投资管理中心（有限合伙）间接持有公司9.90%（990,000.00股）股份，合计持有公司总股本的86.10%，同时，张君担任公司董事长，对公司具有实际的控制权和影响力。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。  张君：中国籍，无境外永久居留权，1969年9月出生，1992年毕业于中国人民解放军张家口通信指挥学院通信工程专业，硕士研究生学历。职业经历：1992年8月至2009年9月在福建省军区73311部队工作，历任排长、参谋、连长、股长、营长、科长；2009年10月至2010年11月，就职于南京才华科技集团有限公司，任执行董事；2010年12月至今就职于军一物联，现任公司董事长；2014年12月至今兼任南京慧博投资管理有限公司执行董事、南京君源投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。 |

**（二）实际控制人情况**

|  |
| --- |
| 同上 |

## 三、股份代持情况

|  |
| --- |
| 报告期内不存在股份代持行为 |

# 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** | **发行数量** | **募集金额** | **发行对象中董监高与核心员工人数** | **发行对象中做市商家数** | **发行对象中外部自然人人数** | **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** |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 选择 |

|  |
| --- |
| 无 |

## 二、债券融资情况

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

## 三、间接融资情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **融资方式** | **融资方** | **融资金额** | **利息率** | **存续时间** | **是否违约** |
|  |  |  |  |  |  |
| **合计** | **-** |  | **-** | **-** | **-** |

## 四、利润分配情况

**15年分配预案：**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| - | - | - | - |

**14年利润分配情况：**

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

# 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** |
| 张君 | 董事长 | 男 | 47 | 硕士 | 三年 | 否 |
| 杨广举 | 董事、总经理 | 男 | 39 | 本科 | 三年 | 是 |
| 王琴飞 | 董事 | 女 | 31 | 本科 | 三年 | 否 |
| 沈耀伟 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 硕士 | 三年 | 是 |
| 袁钰慧 | 董事、董秘 | 女 | 26 | 本科 | 三年 | 是 |
| 袁萍 | 监事会主席 | 女 | 46 | 本科 | 三年 | 是 |
| 程娟 | 监事 | 女 | 34 | 大专 | 三年 | 是 |
| 侯有江 | 职工监事 | 男 | 37 | 本科 | 三年 | 是 |
| 袁娜娣 | 财务总监 | 女 | 57 | 大专 | 三年 | 是 |
| **董事会人数：**5 | | | | | |  |
| **监事会人数：**3 | | | | | |  |
| **高级管理人员人数：**4 | | | | | |  |

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：

|  |
| --- |
| 董事长张君为公司控股股东、实际控制人，公司监事会主席袁萍与张君为夫妻关系，董事会秘书袁钰慧系张君、袁萍之女，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系。 |

**（二）持股情况 单位：股**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **年初持普通股股数** | **数量变动** | **年末持普通股股数** | **期末普通股持股比例** | **期末持有股票期权数量** |
| 张君 | 董事长 | 6,457,500 | -1,614,375 | 4,843,125 | 48.43% | 0 |
| **合计** | - | 6,457,500 | -1,614,375 | 4,843,125 | 48.43% | 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 | | | 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** |
| 杨广举 | - | 新任 | 董事、总经理 | 换届选举、董事会聘任 |
| 王琴飞 | - | 新任 | 董事 | 换届选举 |
| 沈耀伟 | - | 新任 | 董事、副总经理 | 换届选举、董事会聘任 |
| 袁钰慧 | - | 新任 | 董事、董事会秘书 | 换届选举、董事会聘任 |
| 程娟 | - | 新任 | 监事 | 换届选举 |
| 侯有江 | - | 新任 | 职工监事 | 换届选举 |
| 袁娜娣 | - | 新任 | 财务总监 | 董事会聘任 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

|  |
| --- |
| 杨广举：中国籍，无境外永久居留权，1977年11月出生，2003年毕业于空军后勤学院电子信息工程专业，本科学历。职业经历：2003年7月至2008年7月，就职于南京才华电气有限公司，任总经理助理；2008年7月至2010年10月，就职于南京才华科技集团有限公司，任副总经理；2010年11月至今在江苏军一物联网股份有限公司工作，现任公司董事、总经理。  王琴飞：中国籍，无境外永久居留权，1985年8月出生，2008年毕业于浙江农业大学城市本科学历。职业经历：2009年9月至今，就职于临安市青山湖街道白水涧村，任书记助理；2015年1月至今任江苏军一物联网股份有限公司董事。  沈耀伟：中国籍，无境外永久居留权，1969年11月出生，1996年毕业于南京航空航天大学工商管理专业，硕士研究生学历。职业经历：1994年5月至1997年8月，就职于南京市经济委员会，任科技处主任；1997年9月至1999年8月，就职于珠海国际航展公司，任市场部经理；1999年10月至2007年9月，就职于鹰泰数码集团有限公司江苏省分公司，任省分公司负责人；2007年11月至2012年6月，就职于深圳市爱施德股份有限公司，任市场总监；2012年8月至今，就职于军一物联，现任公司董事、副总经理。  袁钰慧：中国籍，无境外永久居留权，1990年12月出生，2013年毕业于美国杜兰大学心理学及艺术双专业，本科学历。职业经历：2014年9月至今，就职于军一物联，现任公司董事、董事会秘书。2014年12月至今兼任南京慧博投资管理有限公司监事。  程娟：中国籍，无境外永久居留权，1982年7月26日出生，大专学历。职业经历：1999年10月至2004年5月，就职于南京书城图书有限公司，任财务出纳；2004年6月至2011年2月，就职于江苏雄狮艺术有限公司，任会计；2011年2月至2012年11月，就职于南京赛马置业有限公司，任会计；2012年12至今，就职于军一物联，现任公司监事、财务部会计。  侯有江：中国籍，无境外永久居留权，1979年06月出生，2005年毕业于解放军信息工程大学通信工程专业，本科学历。职业经历：2005年07月至2011年01月，就职于南京才华科技集团有限公司，担任工程师；2011年02月至今，就职于军一物联，现任公司职工代表监事、生产部经理。  袁娜娣：女，中国国籍，无境外永久居留权，1959年05月出生，1990年毕业于南京市财政学校财务会计专业，大专学历。职业经历：1989年1月至2005年12月，就职于南京工业泵厂，担任财务会计；2006年02月至2012年06月，在南京赛马置业有限公司，担任财务主管；2012年07月至今，就职于军一物联，现任公司财务总监。 |

## 二、员工情况

**（一）在职员工基本情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **按工作性质分类** | **期初人数** | **期末人数** |
| 行政管理人员 | 11 | 9 |
| 生产人员 | 3 | 3 |
| 销售人员 | 5 | 5 |
| 技术人员 | 13 | 12 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| **员工总计** | **35** | **32** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **按教育程度分类** | **期初人数** | **期末人数** |
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 5 | 4 |
| 本科 | 17 | 17 |
| 专科 | 11 | 9 |
| 专科以下 | 2 | 2 |
| **员工总计** | 35 | 32 |

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：

|  |
| --- |
| 报告期内有两位行政人员和一名技术人员因个人原因离职。公司在招聘过程中，社会招聘与校园招聘会相结合，既让有工作经验人的员充实团队，又为公司增添新鲜活力，使整个公司保持积极向上的精神状态。公司具备完善的薪酬制度和合理的薪资晋升制度，充分调动员工积极性。公司十分注重员工的培训和发展工作，以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内部培训与外部培训的培训方案，包括新员工入职培训、部门业务知识培训、专业知识培训、操作技能培训等，旨在实现公司和员工的双赢。 |

**（二）核心员工**

**单位：股**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **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 | - | - | - | - |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

|  |
| --- |
| 无变动 |

# 第九节 公司治理及内部控制

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

## 一、公司治理

**（一）制度与评估**

**1、公司治理基本状况**

|  |
| --- |
| 公司完善了《公司章程》，对公司经营中的重大问题都做了较为详细的规定，治理方面的各项规章制度齐全配套，通过《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。  公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。  本年度内建立的公司治理制度有：《江苏军一物联网股份有限公司章程》，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投融资管理制度》、《关联交易管理制度》及《对外担保管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》等有关规范性制度。 |

**2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见**

|  |
| --- |
| 公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。 |

**3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见**

|  |
| --- |
| 2015年2月13日至3月3日，公司为关联方才华集团提供2笔无息借款，合计人民币200万元，才华集团均在3月30日之前，即向全国中小企业股份转让系统公司申报挂牌材料前归还公司借款。上述关联交易发生在挂牌审计报告期期后，报送挂牌材料之前，根据当时《公司章程》，上述关联交易需经过公司董事会决议，因公司当时对关联交易决策事项尚未完全理解，内控制度未能有效执行，故上述关联交易未执行相关会议决策。公司意识到上述问题之后，加强了管理层对相关重大决策事项的机制学习并严格执行至今。  公司于2015年4月28号取得全国中小企业股份转让系统公司的《受理通知函》，并于2015年8月18日正式挂牌。公司挂牌至今，重大决策事项，均能够严格按照《公司章程》及相关法律等履行规定程序，并及时予以披露。 |

**4、公司章程的修改情况**

|  |
| --- |
| 2015年1月22日召开的2015年第二次临时股东大会通过最新的《江苏军一物联网股份有限公司章程》，除此之外，报告期内，股份公司无章程修正案。 |

**（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** |
| 股东大会 | 三次 | 1.2015年1月6日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，同意了股东间的股权转让；2.2015年1月22日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于制定新<江苏军一物联网股份有限公司章程>的议案》、 “三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》；3.2015年2月9日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》。 |
| 董事会 | 三次 | 1. 审议通过了《关于制定新<江苏军一物联网股份有限公司章程>的议案》、 “三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》；2. 审议通过了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》；3.审议通过了《2015年半年度报告》 |
| 监事会 | 三次 | 1.审议通过了《关于制定新<江苏军一物联网股份有限公司章程>的议案》、 “三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》；2.审议通过了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》；3.审议通过了《2015年半年度报告》 |

**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**

|  |
| --- |
| 公司 2015年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。 |

**（三）公司治理改进情况**

|  |
| --- |
| 公司已完善法人治理结构，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》、《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。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。 |

**（四）投资者关系管理情况**

|  |
| --- |
| 公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。 |

## 二、内部控制

**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

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

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

|  |
| --- |
| 1、业务独立性  军一物联主要为以研发无线射频（以下简称“RFID”）相关技术为依托，应用于物联网系统集成、RFID产品设计、销售等物联网相关技术。公司具有完整的业务流程以及独立的采购、生产、销售系统，拥有与上述经营相适应的业务人员和管理人员以及组织机构，具有与其业务规模相适应的经营场所和机器设备。公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，具备独立面向市场自主经营的能力。  公司业务独立于控股股东、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间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。  2、资产独立  公司拥有独立完整的资产结构，与生产经营相关的办公、生产设备和无形资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。  公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。  3、人员独立  公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的研发、生产、销售、管理人员，设行政部负责制定并执行劳动、人事、工资等相关制度。公司与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工独立办理了社会保险参保手续并依法为其缴纳社会保险。  公司董事会、监事会和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职于本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。  4、财务独立  公司设有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。  5、机构独立  公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司法人治理结构。公司建立健全组织结构，制定了较为完备的内部管理制度。  公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。 |

**（三）对重大内部管理制度的评价**

|  |
| --- |
| 1、关于会计核算体系  报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。  2、关于财务管理体系  报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。  3、关于风险控制体系  报告期内，公司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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。 |

**（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

|  |
| --- |
| 报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。 |

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 致同审字(2016)第320ZB0018号 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层 |
| 审计报告日期 | 2016年3月21日 |
| 注册会计师姓名 | 涂振连、潘坤 |
| 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  致同审字(2016)第320ZB0018号  江苏军一物联网股份有限公司全体股东：  我们审计了后附的江苏军一物联网股份有限公司（以下简称军一物联网公司）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表，2015年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。  一、管理层对财务报表的责任  编制和公允列报财务报表是军一物联网公司管理层的责任，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，军一物联网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，公允反映了军一物联网公司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。  致同会计师事务所 中国注册会计师 涂振连  （特殊普通合伙） 中国注册会计师 潘坤  中国·北京 二Ｏ一六年三月二十一日 | |

## 二、财务报表

**(一)资产负债表**

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **期末余额** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 五、1 | 1,689,192.25 | 5,658,149.74 |
| 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 | - | - | - |
| 应收账款 | 五、2 | 18,287,468.28 | 1,171,574.00 |
| 预付款项 | 五、3 | 240,788.30 | 1,074,239.80 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、4 | 2,500.00 | 21,032.00 |
| 存货 | 五、5 | 2,343,084.56 | 2,232,361.21 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 五、6 | 298,314.47 | 811,931.64 |
| **流动资产合计** |  | 22,861,347.86 | 10,969,288.39 |
| **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 | - | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五、7 | 1,497,057.25 | 967,725.80 |
| 在建工程 | 五、8 | 0.00 | 655,373.12 |
| 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 | 五、9 | 954,831.49 | 37,068.64 |
| 开发支出 | - | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | - | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 五、10 | 742,976.76 | 588,316.68 |
| 递延所得税资产 | 五、11 | 144,629.12 | 6,570.90 |
| 其他非流动资产 | - | 0.00 | 0.00 |
| **非流动资产合计** |  | 3,339,494.62 | 2,255,055.14 |
| **资产总计** |  | 26,200,842.48 | 13,224,343.53 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 11,689,486.51 | 1,113,774.69 |
| 预收款项 | 五、13 | 1,439,268.00 | 1,439,268.00 |
| 卖出回购金融资产款 | - | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | - | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 五、14 | 1,040,476.05 | 133,500.00 |
| 应交税费 | 五、15 | 687,778.51 | 128,607.74 |
| 应付利息 | - | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | - | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 五、16 | 132,031.61 | 48,411.08 |
| 应付分保账款 | - | 0.00 | 0.00 |
| 保险合同准备金 | - | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | - | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | - | 0.00 | 0.00 |
| 划分为持有待售的负债 | - | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | - | 0.00 | 0.00 |
| **流动负债合计** |  | 14,989,040.68 | 2,863,561.51 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  | 0.00 | 0.00 |
| 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** |  | 14,989,040.68 | 2,863,561.51 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |
| 股本 | 五、17 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 |  | - | - |
| 其中：优先股 |  | - | - |
| 永续债 |  | - | - |
| 资本公积 |  | - | - |
| 减：库存股 |  | - | - |
| 其他综合收益 |  | - | - |
| 专项储备 |  | - | - |
| 盈余公积 |  | 121,180.18 | 36,078.20 |
| 一般风险准备 |  | - | 0.00 |
| 未分配利润 |  | 1,090,621.62 | 324,703.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 11,211,801.80 | 10,360,782.02 |
| 少数股东权益 |  | - | 0.00 |
| **所有者权益合计** |  | 11,211,801.80 | 10,360,782.02 |
| **负债和所有者权益总计** |  | 26,200,842.48 | 13,224,343.53 |

法定代表人：张君 主管会计工作负责人：袁娜娣 会计机构负责人：蔡群芝

**（二）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** |  | - | - |
| 其中：营业收入 | 五、20 | 30,654,643.05 | 10,757,619.71 |
| 利息收入 | - | 52,809.47 | 42,974.84 |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| **二、营业总成本** |  | - | - |
| 其中：营业成本 | 五、20 | 22,665,813.90 | 8,936,690.22 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | 2,075.13 | 2,904.19 |
| 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、21 | 132,841.93 | 13,643.31 |
| 销售费用 | 五、22 | 651,477.92 | 196,241.91 |
| 管理费用 | 五、23 | 6,970,858.92 | 2,443,623.47 |
| 财务费用 | 五、24 | -50,734.34 | -40,070.65 |
| 资产减值损失 | 五、25 | 920,388.12 | 43,519.60 |
| 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）** |  | -636,003.40 | -836,028.15 |
| 加：营业外收入 | 五、26 | 1,636,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  | - | - |
| 减：营业外支出 | 五、27 | 5,000.00 | - |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** |  | 994,996.60 | 163,971.85 |
| 减：所得税费用 | 五、28 | 143,976.82 | 26,372.94 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** |  | 851,019.78 | 137,598.91 |
| 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 |  | 851,019.78 | 137,598.91 |
| 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** |  | 851,019.78 | 137,598.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | - | - |
| 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 |  | 0.09 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.09 | 0.01 |

法定代表人：张君 主管会计工作负责人：袁娜娣 会计机构负责人：蔡群芝

**（三）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 |  | 17,829,649.97 | 24,422,868.00 |
| 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 | 五、29 | 52,809.47 | 42,974.84 |
| 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、29 | 3,636,000.00 | 12,912,566.82 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 21,518,459.44 | 37,378,409.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 14,859,367.00 | 16,077,094.39 |
| 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 |  | 3,183,925.25 | 1,475,220.70 |
| 支付的各项税费 |  | 581,165.46 | 259,185.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 5,289,994.00 | 12,260,266.55 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 23,914,451.71 | 30,071,767.36 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | -2,395,992.27 | 7,306,642.30 |
| **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 |  | - | - |
| 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** |  | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 1,572,965.22 | 2,387,501.90 |
| 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** |  | 1,572,965.22 | 2,387,501.90 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -1,572,965.22 | -2,387,501.90 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | - | - |
| 取得借款收到的现金 |  | - | - |
| 发行债券收到的现金 |  | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** |  | - | - |
| 偿还债务支付的现金 |  | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | - | - |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | - | - |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 0.00 | 0.00 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 0.00 | 0.00 |
| **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** |  | -3,968,957.49 | 4,919,140.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 5,658,149.74 | 739,009.34 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 1,689,192.25 | 5,658,149.74 |

法定代表人：张君 主管会计工作负责人：袁娜娣 会计机构负责人：蔡群芝

**（四）股东权益变动表**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **本期** | | | | | | | | | |
| **项目** | **归属于母公司所有者权益** | | | | | | | |  |  |
|  | **股本** | **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** | **少数股东权益** | **所有者权益** |
| **一、上年期末余额** | 10,000,000.00 | - | - | - | - | 36,078.20 | 0.00 | 324,703.82 | 0.00 | 10,360,782.02 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **二、本年期初余额** | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 36,078.20 | 0.00 | 324,703.82 | 0.00 | 10,360,782.02 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 85,101.98 | - | 765,917.80 | - | 85,101.98 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | 851,019.78 | - | 85,101.98 |
| （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 | - | - | - | - | - | 85,101.98 | - | 85,101.98 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 85,101.98 | - | 85,101.98 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | 121,180.18 | - | 1,090,621.62 | - | 11,211,801.80 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **上期** | | | | | | | | | |
| **项目** | **归属于母公司所有者权益** | | | | | | | |  |  |
|  | **股本** | **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** | **少数股东权益** | **所有者权益** |
| **一、上年期末余额** | 10,000,000.00 | - | - | - | - | 22,318.31 | 0.00 | 200,864.80 | 0.00 | 10,223,183.11 |
| 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 | - | - | - | - | 22,318.31 | 0.00 | 200,864.80 | 0.00 | 10,223,183.11 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | - | - | - | - | - | 13,759.89 | 0.00 | 123,839.02 | 0.00 | 137,598.91 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | 0.00 | 0.00 | 137,598.91 | 0.00 | 137,598.91 |
| （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 | - | - | - | - | - | 13,759.89 | 0.00 | -13,759.89 | - | - |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | 13,759.89 | 0.00 | -13,759.89 | - | - |
| 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 | - | - | - | - | 36,078.20 | 0.00 | 324,703.82 | 0.00 | 10,360,782.02 |

法定代表人：张君 主管会计工作负责人：袁娜娣 会计机构负责人：蔡群芝

## 财务报表附注

**江苏军一物联网股份有限公司**

**2015年度财务报表附注**

**一、公司基本情况**

1、公司概况

江苏军一物联网股份有限公司(以下简称本公司)是一家在江苏省注册的股份有限公司，于2010年12月3日成立。2015年8月18日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）同意，本公司股票在全国股转公司挂牌转让。证券简称：军一物联，证券代码：833247。

本公司企业法人营业执照号：320000000094008，现有注册资本为人民币1,000万元，法定代表人张君，注册地址：江苏省南京市栖霞区仙林大道18号。

公司成立时注册资本为1000万元，股本总数1000万股，公司股票面值为每股人民币1元。其中：张君认缴980万股，欧阳建伟认缴10万股，杨广举认缴10万股。股东分别于2010年11月22日以货币资金600万元，2011年7月5日以货币资金400万元缴足注册资本。

截止2015年12月31日，本公司注册资本为1000万元，股本总数为1000万股，每股面值为人民币1元。股权结构如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **股东名称** | **持股数量** | **持股比例%** |
| 张君 | 6,457,500.00 | 48.43 |
| 北京智捷通科技发展有限公司 | 490,000.00 | 4.90 |
| 南京君源投资管理中心（有限合伙） | 1,000,000.00 | 10.00 |
| 南京慧博投资管理有限公司 | 2,052,500.00 | 36.67 |
| **合计** | **10,000,000.00** | **100.00** |

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场部、研发部、财务部等部门。

公司经营范围：物联网产品的设计、研发、生产、销售及系统集成。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第四次会议于2016年3月21日批准。

**二、财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

**三、重要会计政策及会计估计**

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销（以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、9、附注三、11和附注三、16。

1、遵循企业会计准则的声明

本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日的公司财务状况以及2015年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要为应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注三、7）。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债主要为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

（4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。具体方法见附注三、7。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到50万元（含50万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

（3）按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **组合类型** | **确定组合的依据** | **按组合计提坏账准备的计提方法** |
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 应收关联方款项 | 资产类型 | 不计提坏账准备 |
| 保证金与备用金 | 资产类型 | 不计提坏账准备 |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
| 1年以内（含1年） | 5 | 5 |
| 1-2年 | 8 | 8 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品和库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **使用年限（年）** | **残值率%** | **年折旧率%** |
| 机器设备 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 10 | 5 | 9.5 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13。

11、无形资产

本公司无形资产系专利权和软件使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **使用寿命** | **摊销方法** | **备注** |
| 专利权 | 5年 | 直线法 |  |
| 软件使用权 | 5年 | 直线法 |  |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

13、资产减值

本公司对固定资产、无形资产和在建工程等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

（4）辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

16、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

①门禁系统、智慧营区等系统集成

门禁系统、智慧营区等系统集成项目通常包括是软件和硬件设备两部分，在客户对整套系统验收合格后确认收入。

② RFID产品定制

对于定制的RFID产品和设备，公司按照商品销售的原则确认收入，即在客户收货并签署产品验收单时确认收入。

③技术研发服务

公司于资产负债表日对正在实施的技术研发服务项目，按完工百分比法确认收入。完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

④商品销售

对于公司一般商品的销售，在客户收货并签署产品验收单时确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

18、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、经营租赁

本公司租赁均为经营租赁。本公司作为承租人，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

20、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

**四、税项**

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税种** | **计税依据** | **法定税率%** |
| 增值税 | 应税收入 | 17、6 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15 |

2、税收优惠及批文

本公司于2014年6月30日被认定为高新技术企业，有效期三年，故2015年度本公司执行15%的企业所得税优惠税率。

**五、合并财务报表项目注释**

1、货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **期初数** |
| 现金 | 4,511.53 | 15,166.44 |
| 银行存款 | 1,684,680.72 | 5,642,983.30 |
| **合计** | **1,689,192.25** | **5,658,149.74** |

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **种类** | **期末数** | | | | |
| **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **计提比例%** | **净额** |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | － | － | － | － | － |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 19,251,662.40 | 100.00 | 964,194.12 | 5.01 | 18,287,468.28 |
| 其中：账龄组合 | 19,251,662.40 | 100.00 | 964,194.12 | 5.01 | 18,287,468.28 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | － | － | － | － | － |
| **合计** | **19,251,662.40** | **100.00** | **964,194.12** | **5.01** | **18,287,468.28** |

应收账款按种类披露（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **种类** | **期初数** | | | | |
| **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **计提比例%** | **净额** |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | － | － | － | － | － |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,215,380.00 | 100.00 | 43,806.00 | 3.60 | 1,171,574.00 |
| 其中：账龄组合 | 865,380.00 | 71.20 | 43,806.00 | 5.06 | 821,574.00 |
| 应收关联方款项 | 350,000.00 | 28.80 | － | － | 350,000.00 |
| 组合小计 | 1,215,380.00 | 100.00 | 43,806.00 | 3.60 | 1,171,574.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | － | － | － | － | － |
| **合计** | **1,215,380.00** | **100.00** | **43,806.00** | **3.60** | **1,171,574.00** |

说明：

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末数** | | | | |
| **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **计提比例%** | **净额** | |
| 1年以内 | 19,248,082.40 | 99.98 | 962,404.12 | 5.00 | 18,285,678.28 | |
| 3至4年 | 3,580.00 | 0.02 | 1,790.00 | 50.00 | 1,790.00 | |
| **合计** | **19,251,662.40** | **100.00** | **964,194.12** | **5.01** | **18,287,468.28** | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期初数** | | | | |
| **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **计提比例%** | **净额** | |
| 1年以内 | 861,800.00 | 99.59 | 43,090.00 | 5.00 | 818,710.00 | |
| 2至3年 | 3,580.00 | 0.41 | 716.00 | 20.00 | 2,864.00 | |
| **合计** | **865,380.00** | **100.00** | **43,806.00** | **5.06** | **821,574.00** | |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额920,388.12元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额较大单位情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **应收账款**  **期末余额** | **占应收账款期末余额合计数的比例%** | **坏账准备**  **期末余额** |
| 北京运通时代商贸有限公司 | 15,119,750.00 | 78.54 | 755,987.50 |
| 东软集团股份有限公司 | 4,023,415.00 | 20.90 | 201,170.75 |
| **合计** | 19,143,165.00 | 99.44 | 957,158.25 |

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **期末数** | | **期初数** | |
| **金额** | **比例%** | **金额** | **比例%** |
| 1年以内 | 92,012.90 | 38.21 | 1,035,658.80 | 96.41 |
| 1至2年 | 148,775.40 | 61.79 | 34,788.00 | 3.24 |
| 2至3年 | － | － | 3,793.00 | 0.35 |
| **合计** | **240,788.30** | **100.00** | **1,074,239.80** | **100.00** |

其中，账龄超过1年的重要预付款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **账龄** | **未及时结算的原因** |
| 上扬无线射频科技扬州有限公司 | 148,775.40 | 1-2年 | 尚未完成货物交易，预付的定金款挂账 |

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额较大单位情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **单位名称** | **预付款项**  **期末余额** | **占预付款项期末余额**  **合计数的比例%** |
| 上扬无线射频科技扬州有限公司 | 148,775.40 | 61.79 |

4、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **种类** | **期末数** | | | | |
| **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **计提比例%** | **净额** |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | － | － | － | － | － |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,500.00 | 100.00 | － | － | 2,500.00 |
| 其中：保证金与备用金 | 2,500.00 | 100.00 | － | － | 2,500.00 |
| 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** | **2,500.00** | **100.00** | **－** | **－** | **2,500.00** |

其他应收款按种类披露（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **种类** | **期初数** | | | | |
| **金额** | **比例%** | **坏账准备** | **计提比例%** | **净额** |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | － | － | － | － | － |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 21,032.00 | 100.00 | － | － | 21,032.00 |
| 其中：保证金与备用金 | 21,032.00 | 100.00 | － | － | 21,032.00 |
| 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** | **21,032.00** | **100.00** | **－** | **－** | **21,032.00** |

（2）其他应收款按款项性质披露

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 备用金 | **－** | 7,000.00 |
| 保证金 | 2,500.00 | 14,032.00 |
| **合计** | **2,500.00** | **21,032.00** |

5、存货

（1）存货分类

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **存货种类** | **期末数** | | | **期初数** | | |
| **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 | 959,694.07 | － | 959,694.07 | 921,237.27 | － | 921,237.27 |
| 在产品 | 456,493.14 | － | 456,493.14 | 1,311,123.94 | － | 1,311,123.94 |
| 库存商品 | 926,897.35 | － | 926,897.35 | － | － | － |
| **合计** | **2,343,084.56** | **－** | **2,343,084.56** | **2,232,361.21** | **－** | **2,232,361.21** |

6、其他流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末数** | **期初数** |
| 待抵扣进项税 | － | 585,005.63 |
| 预缴所得税 | 298,314.47 | 226,926.01 |
| **合 计** | **298,314.47** | **811,931.64** |

7、固定资产

（1）固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **机器设备** | **运输设备** | **办公设备** | **电子设备** | **合计** |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 2,320.00 | 317,100.00 | 710,048.43 | － | **1,029,468.43** |
| 2.本期增加金额 | － | － | 3,200.00 | 758,036.13 | 761,236.13 |
| （1）购置 | － | － | 3,200.00 | － | 3,200.00 |
| （2）在建工程转入 | － | － | － | 758,036.13 | 758,036.13 |
| 3.本期减少金额 | － | － | － | － | － |
| 4.期末余额 | 2,320.00 | 317,100.00 | 713,248.43 | 758,036.13 | 1,790,704.56 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,542.79 | 27,614.13 | 32,585.71 | － | 61,742.63 |
| 2.本期增加金额 | 440.88 | 30,124.44 | 135,082.50 | 66,256.86 | 231,904.68 |
| （1）计提 | 440.88 | 30,124.44 | 135,082.50 | 66,256.86 | 231,904.68 |
| 3.本期减少金额 | － | － | － | － | － |
| 4.期末余额 | 1,983.67 | 57,738.57 | 167,668.21 | 66,256.86 | 293,647.31 |
| 三、减值准备 | － | － | － | － | － |
| 四、账面价值 | － | － | － | － | － |
| 1.期末账面价值 | 336.33 | 259,361.43 | 545,580.22 | 691,779.27 | 1,497,057.25 |
| 2.期初账面价值 | 777.21 | 289,485.87 | 677,462.72 | － | 967,725.80 |

（2）期末无暂时闲置的固定资产。

（3）期末无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）期末无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

（6）期末固定资产无抵押、担保情况，期末无持有待售的固定资产。

（7）截止期末，公司固定资产不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

8、在建工程

（1）在建工程明细

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | | | **期初数** | | |
| **账面余额** | **减值准备** | **账面净值** | **账面余额** | **减值准备** | **账面净值** |
| 物联网数据展厅 | － | － | － | 655,373.12 | **－** | **655,373.12** |

说明：本公司物联网数据展厅在2015年12月份已投入使用。

9、无形资产

（1）无形资产情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **专利权** | **软件使用权** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |
| 1.期初余额 | 17,956.65 | 25,728.16 | 43,684.81 |
| 2.本期增加金额 | － | 943,396.20 | 943,396.20 |
| （1）购置 | － | 943,396.20 | 943,396.20 |
| 3.本期减少金额 | － | － | － |
| 4.期末余额 | 17,956.65 | 969,124.36 | 987,081.01 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |
| 1.期初余额 | 6,187.37 | 428.80 | 6,616.17 |
| 2.本期增加金额 | 4,764.48 | 20,868.87 | 25,633.35 |
| （1）计提 | 4,764.48 | 20,868.87 | 25,633.35 |
| 3.本期减少金额 | － | － | － |
| 4.期末余额 | 10,951.85 | 21,297.67 | 32,249.52 |
| 三、减值准备 | － | － | － |
| 四、账面价值 | － | － | － |
| 1.期末账面价值 | **7,004.80** | **947,826.69** | **954,831.49** |
| 2.期初账面价值 | **11,769.28** | **25,299.36** | **37,068.64** |

说明：期末，专利形成的无形资产占无形资产余额的比例为0.73%。

（2）截止期末，公司无形资产不存在减值迹象，不需要计提减值准备。

10、长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | 期初数 | **本期增加** | **本期减少** | | 期末数 |
| **本期摊销** | **其他减少** |
| 装修费 | 449,808.34 | 523,706.01 | 287,200.14 | － | 686,314.21 |
| 停车场平整 | 138,508.34 | － | 81,845.79 | － | 56,662.55 |
| **合计** | **588,316.68** | **523,706.01** | **369,045.93** | **－** | **742,976.76** |

11、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | | **期初数** | |
| **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** |
| **递延所得税资产：** | | | | |
| 资产减值准备 | 964,194.12 | 144,629.12 | 43,806.00 | 6,570.90 |

12、应付账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **期初数** |
| 货款 | 11,689,486.51 | 1,113,774.69 |

期末，无账龄超过1年以上大额的应付款项。

13、预收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **期初数** |
| 货款 | 1,439,268.00 | 1,439,268.00 |

（1）账龄超过1年的重要预收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **未偿还或未结转的原因** |
| 迪丰（厦门）物联网科技有限公司 | 1,439,268.00 | 该项目未结束 |

14、应付职工薪酬

| **项目** | **期初数** | **本期增加** | **本期减少** | **期末数** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 133,500.00 | 3,858,869.23 | 2,951,893.18 | 1,040,476.05 |
| 离职后福利-设定提存计划 | － | 232,032.07 | 232,032.07 | － |
| **合计** | **133,500.00** | **4,090,901.30** | **3,183,925.25** | **1,040,476.05** |

（1）短期薪酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初数** | **本期增加** | **本期减少** | **期末数** |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 133,500.00 | 3,674,637.18 | 2,767,661.13 | 1,040,476.05 |
| 职工福利费 | － | 24,268.00 | 24,268.00 | － |
| 社会保险费 | － | 107,975.05 | 107,975.05 | － |
| 其中：1．医疗保险费 | － | 97,530.69 | 97,530.69 | － |
| 2．工伤保险费 | － | 5,204.18 | 5,204.18 | － |
| 3．生育保险费 | － | 5,240.18 | 5,240.18 | － |
| 住房公积金 | － | 51,989.00 | 51,989.00 | － |
| **合计** | **133,500.00** | **3,858,869.23** | **2,951,893.18** | **1,040,476.05** |

（2）设定提存计划

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初数** | **本期增加** | **本期减少** | **期末数** |
| 离职后福利 | － | 232,032.07 | 232,032.07 | － |
| 其中：1．基本养老保险费 | － | 218,154.26 | 218,154.26 | － |
| 2．失业保险费 | － | 13,877.81 | 13,877.81 | － |
| **合计** | － | 232,032.07 | 232,032.07 | － |

15、应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税项** | **期末数** | **期初数** |
| 增值税 | 560,255.58 | 111,825.07 |
| 个人所得税 | 4,439.98 | 3,363.67 |
| 城市维护建设税 | 71,798.40 | 7,827.75 |
| 教育费附加 | 30,770.73 | 3,354.75 |
| 地方教育费附加 | 20,513.82 | 2,236.50 |
| **合计** | **687,778.51** | **128,607.74** |

16、其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **期初数** |
| 关联方借款 | **－** | 40,000.00 |
| 押金及其他 | 8,942.53 | 8,411.08 |
| 个人承担社保及公积金等 | 20,489.08 | － |
| 房租 | 102,600.00 | － |
| **合计** | **132,031.61** | **48,411.08** |

17、股本（单位：万股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | 期初数 | 本期增减（+、-） | | | | | 期末数 |
| **发行 新股** | **送股** | **公积金 转股** | **其他** | **小计** |
| **股份总数** | **1,000.00** | **－** | **－** | **－** | **－** | **－** | **1,000.00** |

18、盈余公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初数** | **本期增加** | **本期减少** | **期末数** |
| 法定盈余公积 | 36,078.20 | 85,101.98 | － | 121,180.18 |

说明：本期增加系根据税后利润的10%计提的法定盈余公积。

19、未分配利润

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 调整前上期末未分配利润 | 324,703.82 | 200,864.80 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | － | － |
| 调整后期初未分配利润 | 324,703.82 | 200,864.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 851,019.78 | 137,598.91 |
| 减：提取法定盈余公积 | 85,101.98 | 13,759.89 |
| 期末未分配利润 | 1,090,621.62 | 324,703.82 |

20、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 | 30,654,643.05 | 22,665,813.90 | 10,757,619.71 | 8,936,690.22 |

（1）主营业务（分行业或业务）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **行业（或：业务）名称** | **本期发生额** | | **上期发生额** | |
| **营业收入** | **营业成本** | **营业收入** | **营业成本** |
| 系统集成 | 3,438,816.24 | 2,514,619.07 | 1,307,826.15 | 294,040.71 |
| RFID产品定制 | 26,353,504.27 | 19,356,708.85 | 8,398,119.63 | 7,866,960.67 |
| 技术服务 | － | － | 1,051,673.93 | 775,688.84 |
| 商品销售 | 862,322.54 | 794,485.98 | － | － |
| **合计** | **30,654,643.05** | **22,665,813.90** | 10,757,619.71 | 8,936,690.22 |

21、营业税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 城市维护建设税 | 77,491.13 | 7,958.60 |
| 教育费附加 | 33,210.48 | 3,410.83 |
| 地方教育费附加 | 22,140.32 | 2,273.88 |
| **合计** | **132,841.93** | **13,643.31** |

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

22、销售费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 职工薪酬 | 614,300.88 | 168,664.47 |
| 差旅费 | 9,741.50 | 2,280.50 |
| 运费 | 9,814.54 | 16,944.70 |
| 业务招待费 | 3,599.00 | 200.00 |
| 办公费及其他 | 14,022.00 | 8,152.24 |
| **合计** | **651,477.92** | **196,241.91** |

说明：2015年职工薪酬增加主要系销售增加，销售人员的提成奖金增加所致。

23、管理费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 技术开发费 | 1,584,281.11 | 1,199,806.59 |
| 职工薪酬 | 2,143,846.18 | 653,478.46 |
| 中介服务费 | 1,719,590.36 | 7,745.28 |
| 差旅费 | 122,724.70 | 132,495.20 |
| 房租 | 45,904.00 | 102,600.00 |
| 办公费 | 251,305.58 | 82,755.16 |
| 装修费及无形资产摊销 | 378,956.01 | 56,786.96 |
| 折旧 | 231,724.70 | 51,279.04 |
| 业务招待费 | 194,747.73 | 28,942.03 |
| 其他费用 | 297,778.55 | 127,734.75 |
| **合计** | **6,970,858.92** | **2,443,623.47** |

说明：管理费用2015年发生额较2014年发生额增加185.27%，主要是由于职工薪酬和聘请中介机构费增加导致。2015年管理人员人数增加，公司人均工资上调；2015年本公司股票申请在全国股份转让系统挂牌转让，中介机构费增加较大。

24、财务费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **利息支出** | **－** | **－** |
| 减：利息收入 | 52,809.47 | 42,974.84 |
| 手续费及其他 | 2,075.13 | 2,904.19 |
| **合计** | **-50,734.34** | **-40,070.65** |

25、资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 坏账损失 | 920,388.12 | 43,519.60 |

26、营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 政府补助 | 1,636,000.00 | 1,000,000.00 |

说明：营业外收入均属于非经常性损益。

其中，政府补助明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **本期发生额** | **上期发生额** | **与资产相关/**  **与收益相关** | **说明** |
| 科技转型引导资金 | － | 1,000,000.00 | 与收益相关 | （1） |
| 科技成果转化专项资金 | 186,000.00 | － | 与收益相关 | （2） |
| 股份系统挂牌补贴 | 1,450,000.00 | － | 与收益相关 | （3） |
| **合计** | 1,636,000.00 | 1,000,000.00 | － | － |

说明：

（1）系2014年4月17日收到的江苏省工业与信息产业化科技转型升级专项引导资金。

（2）系2015年度收到的南京市栖霞区人民政府马群办事处财政所科技成果专项转化资金。

（3）2015年南京市企业进入中小企业股份转让系统挂牌补贴资金。

27、营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 其他 | 5,000.00 | － |

说明：营业外支出均属于非经常性损益。

28、所得税费用

（1）所得税费用明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 282,035.04 | 32,872.24 |
| 递延所得税费用 | -138,058.22 | -6,499.30 |
| **合计** | **143,976.82** | **26,372.94** |

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 利润总额 | 994,996.60 | 163,971.85 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用 | 149,249.49 | 24,595.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 | 11,360.95 | 1,748.52 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | － | 28.64 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -16,633.62 | － |
| 所得税费用 | 143,976.82 | 26,372.94 |

29、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 政府补助 | 1,636,000.00 | 1,000,000.00 |
| 利息收入 | 52,809.47 | 42,974.84 |
| 关联方往来 | 2,000,000.00 | 11,560,200.00 |
| 投标保证金退回及其他 | － | 352,366.82 |
| **合计** | **3,688,809.47** | **12,955,541.66** |

（2）支付其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 付现费用 | 3,282,918.87 | － |
| 银行手续费 | 2,075.13 | － |
| 关联方往来 | 2,000,000.00 | 11,020,728.06 |
| 其他支出 | 5,000.00 | 1,239,538.49 |
| **合计** | **5,289,994.00** | **12,260,266.55** |

30、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补充资料** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 851,019.78 | 137,598.91 |
| 加：资产减值准备 | 920,388.12 | 43,519.60 |
| 固定资产折旧 | 231,904.68 | 51,818.98 |
| 无形资产摊销 | 25,633.35 | 3,303.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 369,045.93 | 53,483.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | － | － |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | － | － |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | － | － |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | － | － |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | － | － |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -138,058.22 | -6,499.30 |
| 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） | -110,723.35 | -1,177,312.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -16,670,681.73 | 10,638,818.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 12,125,479.17 | -2,438,088.61 |
| 其他 | － | － |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,395,992.27 | 7,306,642.30 |
| **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 | 1,689,192.25 | 5,658,149.74 |
| 减：现金的期初余额 | 5,658,149.74 | 739,009.34 |
| 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 | -3,968,957.49 | 4,919,140.40 |

（4）现金及现金等价物的构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | **期初数** |
| 一、现金 | 1,689,192.25 | 5,658,149.74 |
| 其中：库存现金 | 4,511.53 | 15,166.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,684,680.72 | 5,642,983.30 |
| 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 | 1,689,192.25 | 5,658,149.74 |

**六、金融工具及风险管理**

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的100.00%（2014年：100.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的100.00%（2014年：100.00%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2015年12月31日，本公司无尚未使用的银行借款额度。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期末数** | | | |
| **一年以内** | **一年到三年** | **三年以上** | **合计** | |
| 金融负债： |  |  |  |  | |
| 应付账款 | 1,168.95 | － | － | 1,168.95 | |
| 其他应付款 | 13.20 | － | － | 13.20 | |
| **金融负债和或有负债合计** | **1,182.15** | **－** | **－** | **1,182.15** | |

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初数** | | | |
| **一年以内** | **一年到三年** | **三年以上** | **合计** | |
| 金融负债： |  |  |  |  | |
| 应付账款 | 111.37 | － | － | 111.37 | |
| 其他应付款 | 4.84 | － | － | 4.84 | |
| **金融负债和或有负债合计** | **116.21** | **－** | **－** | **116.21** | |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）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、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司无银行贷款以及向其他金融机构借款。因此，本公司所承担的利率风险不重大。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本公司的资产负债率为57.21%（2014年12月31日：21.65%）。

**七、关联方及关联交易**

1、本公司的主要股东情况

|  |  |
| --- | --- |
| **股东名称** | **持股比例%** |
| 张君 | 48.43 |
| 北京智捷通科技发展有限公司 | 4.90 |
| 南京君源投资管理中心（有限合伙） | 10.00 |
| 南京慧博投资管理有限公司 | 36.67 |
| **合计** | **100.00** |

说明：本公司的实际控制人为张君，直接与间接持有公司86.10%的股份。

2、本公司的其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| **关联方名称** | **与本公司关系** |
| 南京才华科技集团有限公司（以下简称：才华集团） | 受同一控制人控制 |
| 袁敏 | 实际控制人配偶的近亲属 |
| 袁萍 | 实际控制人的配偶 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

3、关联交易情况

（1）关联销售情况（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方** | **关联交易内容** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 才华集团 | 材料销售 | － | 160.22 |

（2）关联租赁情况

①公司承租

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **出租方名称** | **租赁资产种类** | **本期确认的租赁费** | **上期确认的租赁费** |
| 才华集团 | 房屋使用权 | 102,600.00 | 102,600.00 |

（3）关联方资金拆借情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方** | **拆借金额** | **起始日** | **到期日** | **说明** |
| 拆入 |  |  |  |  |
| 才华集团 | 13,000.00 | 2015-2-5 | 2015-3-30 | － |
| 拆出 |  |  |  |  |
| 才华集团 | 1,000,000.00 | 2015-2-13 | 2015-3-30 | － |
| 才华集团 | 1,000,000.00 | 2015-3-3 | 2015-3-30 | － |

说明：报告期内关联方资金拆借均不计利息。

（4）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员6人，上期关键管理人员9人，支付薪酬情况见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 关键管理人员薪酬 | 86.04 | 44.44 |

4、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **关联方** | **期末数** | | **期初数** | |
| **账面余额** | **坏账准备** | **账面余额** | **坏账准备** |
| 应收账款 | 才华集团 | － | － | 350,000.00 | － |

（2）应付关联方款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **关联方** | **期末数** | **期初数** |
| 其他应付款 | 袁萍 | － | 20,000.00 |

**八、承诺及或有事项**

1、重要的承诺事项

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

**九、资产负债表日后事项**

截至2016年3月21日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

截至2015年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

**十一、补充资料**

1、当期非经常性损益明细表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **说明** |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 1,636,000.00 | 1,000,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,000.00 | － |
| 非经常性损益总额 | 1,631,000.00 | 1,000,000.00 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 244,650.00 | 150,000.00 |
| 非经常性损益净额 | 1,386,350.00 | 850,000.00 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | － | － |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 1,386,350.00 | 850,000.00 |

2、净资产收益率和每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 | 7.89% | 0.09 | － |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.96% | -0.05 | － |

江苏军一物联网股份有限公司

2016年3月21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：

|  |
| --- |
| 公司董秘办公室 |