



维 衡 精 密

NEEQ:836814

上海维衡精密电子股份有限公司

SHANGHAI VEKAN PRECISION INDUSTRY CO., LTD



年度报告

2016

公司年度大事记

<p>2016 年 4 月 20 日，上海维衡精密电子股份有限公司在新三板系统正式挂牌成功，股本 2,200.00 万元。</p>	<p>为符合公司战略发展需要，经第一届董事会第三次会议表决，同意公司与陈贵山（身份证号：310107197006****）共同出资设立“珠海维衡精密科技有限公司”，并于 2016 年 5 月 19 日正式成立，工商注册编号：91440400MA4UPRG548。</p>
<p>为符合公司战略发展需要，经第一届董事会第三次会议表决，同意公司在香港设立全资子公司香港懋维有限公司，并于 2016 年 5 月 27 日正式成立，证书编号：2382961。</p>	<p>为符合公司战略发展需要，经第一届董事会第五次会议表决，同意公司设立昆山全资子公司：昆山维肯恩电子科技有限公司，并于 2016 年 8 月 15 日正式成立，法人：袁榕，工商注册编号：91320583MA1MREYE5F。</p>
<p>2016 年，公司针对重点客户的项目进行了深入的技术研发，形成了我司的核心技术，并成功获得多项实用新型专利证书和发明专利。</p>	<p>公司在 2016 年分别荣获了上海市闵行区颀桥镇成长潜力企业奖和科技创新企业奖。</p>
<p>公司于 2016 年 12 月 16 日召开第四次临时股东大会，一致决定向苏州工业园区久泰精密电子有限公司定向发行股票 3,882,352 股，以获得公司战略发展的后续资金支持，本次增发股份已于 2017 年 2 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。</p>	<p>2016 年公司荣获了闵行区科技小巨人培育企业称号。</p>

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股本变动及股东情况	24
第七节 融资及分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告.....	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、维衡精密	指	上海维衡精密电子股份有限公司
维开安电子	指	昆山维开安电子科技有限公司
珠海维衡	指	珠海维衡精密科技有限公司
香港懋维	指	香港懋维有限公司
为衡投资	指	上海为衡投资管理中心(有限合伙)
维肯恩电子	指	昆山维肯恩电子科技有限公司
苏州久泰	指	苏州工业园区久泰精密电子有限公司
三会	指	上海维衡精密电子股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
律师、律师事务所、天元	指	北京市天元律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行《上海维衡精密电子股份有限公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

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

中兴财光华(特殊普通合伙)会计师事务所对公司2016年度出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司致力于为客户提供应用于通讯、汽车及电力电气等行业的精密电子零组件产品,包括屏蔽罩等消费电子类产品、连接器等汽车电子类产品和电气件等工业电子类产品。目前,该行业集中度不高,既有实力强劲的老牌外资企业,又有冲劲十足的优秀国内企业,竞争较为激烈。尽管公司目前具有一定的客户认可度,但如果公司在模具设计、技术创新和产品规模方面不能进一步发挥其优势,在日趋激烈的市场竞争环境下,将面临一定风险。
客户集中风险	基于自身良好的生产工艺、产品质量和管理经验,公司积累了小米通讯技术有限公司、特斯拉等优质客户。公司 2016 年度向前五大客户销售收入占总收入的 72.30%,客户集中度较高。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降,或与公司合作关系发生变化,将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。
应收账款回收风险	截至 2016 年 12 月 31 日,公司应收账款净额为 54,827,434.53 元,占期末总资产的比例为 37.24%,占当期营业收入的比例为 32.72%,应收账款增长较快且占比较大。虽然公司应收账款账龄较短,一年以内应收账款占应收账款余额的比例为 98.66%,且主要客户均为国内外知名企业,规模较大,信誉良好,但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化,公司仍将面临应收账款不能及时收回的风险。
应收账款质押衍生的偿债风险	为缓解营运资金压力,维衡精密于 2016 年 6 月 16 日与上海银行闵行支行签订了《应收账款融资协议》,约定将客户小米通讯技术有限公司、上海安费诺永亿通讯电子有限公司和上海西门子线路保护系统有限公司的现有及新增的全部应收账款质押给上海银行闵行支行,以获得总额 800 万元的融资额度。截至 2016 年 12 月 31 日,公司对上海银行闵行支行的贷款余额合计为 780 万元,倘若公司经营状况出现异常,导致销售下滑等,公司将因应收账款质押而面临偿债风险。
租赁经营风险	公司无自有房屋建筑物,生产厂房非自有厂房,系租赁上海书龙文县礼品有限公司和昆山市兴达保温容器有限公司房产,双方对租赁场地、租金及双方权利义务进行了规范,约定双方不能无故解除合同。但同时双方也约定了出租方可提前终止合同的情形:承租方违反合同目的使用房屋,且在出租方向承租方发出限期改正的书面通知所载期限内未予以纠正的。由此可见,存在出租方在合同到期日前解除合同的风险。同时,公司也面临出租方到期不续约的问题,从而导致经营风险。
公司治理风险	公司在有限公司期间建立了有限公司治理的基本架构及相关机制,但距离严格规范要求尚存在一定差距。股份公司成立后,公司建立健全的治理结构,制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则及各项规章制度等,公司内部控制环境得到优

	化, 内部控制制度得到完善, 但由于股份公司成立时间较短, 公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
出口国家或地区政治、经济环境变动导致的风险	报告期内, 公司外销收入呈稳定的增长趋势, 2015 年和 2016 年外销收入占主营业务收入的比重分别为 17.34% 和 52.16%, 尽管主要海外客户来源于政治经济局面稳定的美国、巴西、墨西哥、匈牙利等国家或地区, 但仍然存在因全球宏观经济波动、新能源电动汽车等相关政策变动、进口国的政治动荡及进口政策变化、人民币汇率波动等不可控因素, 这些因素一旦发生将对公司产品的外销形成不利影响, 进而影响公司的经营业绩。
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	上海维衡精密电子股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI VEKAN PRECISION INDUSTRY CO., LTD
证券简称	维衡精密
证券代码	836814
法定代表人	袁榕
注册地址	上海市闵行区颛桥镇瓶安路 1259 号 1#
办公地址	江苏省苏州市昆山张浦镇淞瑶路 11 号
主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
会计师事务所	中兴财光华（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	许洪磊 周墨
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	田光全
电话	021-64906269
传真	021-64906356
电子邮箱	guangquan.tian@vekan.cn
公司网址	www.vekan.cn
联系地址及邮政编码	上海市闵行区颛桥镇瓶安路 1259 号 1# 201109
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.cc/index
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 20 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	屏蔽罩、连接器、电气件等精密电子零组件产品的研发、设计、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	25,882,352
做市商数量	0
控股股东	丁峰、袁榕
实际控制人	丁峰、袁榕

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	91310000797053432M	否
税务登记证号码	91310000797053432M	否
组织机构代码	91310000797053432M	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	167,568,677.44	148,188,070.48	13.08%
毛利率	27.51%	30.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,312,729.73	15,408,050.05	-150.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	970,102.83	15,708,259.09	-93.82%
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）	4.05%	85.42%	-
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）	2.99%	87.08%	-
基本每股收益	0.06	0.94	-93.62%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	147,238,080.22	88,563,311.48	66.25%
负债总计	93,057,770.50	56,821,323.52	63.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,747,653.85	31,741,987.96	69.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	1.94	26.29%
资产负债率（母公司）	56.73%	57.54%	-
资产负债率（合并）	63.20%	64.16%	-
流动比率	1.25	1.30	-
利息保障倍数	1.48	24.77	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,236,627.19	6,481,254.01	-
应收账款周转率	2.78	3.70	-
存货周转率	6.76	10.12	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	66.25%	75.12%	-
营业收入增长率	13.08%	82.43%	-
净利润增长率	-92.57%	193.65%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	25,882,352	22,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-109,128.69
补贴收入	322,000.00
其他收入	196,831.29
非经常性损益合计	409,702.60
所得税影响数	67,075.70
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	342,626.90

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司以精密模具设计开发为核心，以自动化冲压生产为依托，可为客户提供从精密模具设计、精密电子零组件产品冲压生产及组装的一站式解决议案，从而适应现代供应链管理的竞争环境。

1. 采购模式

公司原材料采购一般按照“以销定产、以产定购”的模式，根据客户订单进行采购，主要包括制订采购计划（批次需求计划）、下达采购订单、收货检验以及付款结算等环节。供应商的开发与管理由资源开发部负责，生产物资的采购由生产管理部执行，采购品种主要有铜、不锈钢及铝等原材料、组装产品外购配件、生产辅材以及表面处理外协加工，如电镀、蚀刻等特殊工艺处理。

2. 生产模式

公司生产的屏蔽罩等精密电子零组件产品是广泛应用于手机通讯、汽车、电力电气等行业的重要部件。由于客户产品的结构不具备通用性，属于定制产品，公司需要根据订单情况来确定生产计划，因此公司属于订单导向型的定制生产模式。公司首先根据客户的图纸进行模具及生产工艺设计，确定产品的生产技术方案；当公司的设计方案获得客户确认后，进行模具制造并制样，将样品送客户检测，产品符合客户的要求后开始批量生产。

3. 销售模式

公司采用“直接销售”的方式，主要通过老客户推荐、展会、投票等方式获得订单。销售流程为：客户需求→模具及制造工艺设计→模具制造→打样→客户确认→合同/订单→批量生产→发货→客户回访→长期合作。公司依托精密模具设计及产品制造工艺开发方面的技术实力，赢得客户的项目，再根据客户的需求，进行模具的设计开发，然后生产打样交客户测试检验，在客户认定合格后签订销售合同或订单，公司再批量生产并交付给客户。销售人员和品质工程师会定期对客户进行回访，以保证长期、稳定的合作关系。

4. 研发模式

由于公司业务定位为国内外手机、汽车、电力电气等产品制造商提供复杂工艺的精密冲压金属零件及组件，公司技术部门拥有较强的模具及生产工艺的自主开发能力，能够针对客户需求复杂的产品进行从模具设计、制造、调试、冲压生产到自动化机构组装、多种焊接、铆接等近十种工艺大类及几十种类的高品质、低成本的产品制造工艺开发和设计，给客户的多工艺一站式解决方案。首先公司在获取客户的产品需求后，会根据客户提供的产品外观、性能、精度等要求进行模具和制造工艺评估，提供不同的技术方案供客户选择、讨论，然后根据最终方案进行模具设计、制造、调试、制样。在此过程中还会不断对技术方案进行优化和完善，满足产品在成本、品质管理及可制造性等方面的需求，最后将方案转换为可执行的生产制造工艺文件导入批量生产。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

本报告期内，公司努力开拓市场，积极调整销售策略，优化产品结构，增强公司内部控制，有效降低成本，提升管理能力，提高盈利水平。实现营业收入 167,568,677.44 元，较上年同期增长 13.08%；实现毛利 46,091,070.76 元，较上年同期增长 0.5%，归属母公司净利润为 1,312,729.73 元。经营活动产生的现金流量净额为 2,236,627.19 元，较上年同期减少了 65.49%。截至报告期末，公司资产总额 147,238,080.22 元，较上年底增加 66.25%，负债总额为 93,057,770.50 元，较去年底增加 63.77%。所有者权益总额为 53,747,653.85 元，较去年底增加 69.33%。

针对目前公司营业收入较去年同期有明显增长的情况，公司将根据 2017 年度经营计划，进一步优化成本控制，提高产品质量，加强各部门的考核力度，同时对内部费用控制进行管理，提高运营效率和核心竞争力，加强项目管理和客户服务，确保公司在同行业中占据优势具体措施如下：

- （1）明确各部门的考核目标和费用预算目标，为完成年度计划提供了保障。
- （2）加强市场推广力度，尤其是汽车电子产品的营销。
- （3）加强新产品的研发，在模具设计、技术创新和产品规模上进一步提高。
- （4）加大对供应商的评审和内部的流程控制和优化，保证了工作效率和产品质量。

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	167,568,677.44	13.08%	-	148,188,070.48	82.43%	-
营业成本	121,477,606.68	18.74%	72.49%	102,305,525.98	68.90%	69.04%
毛利率	27.51%	-	-	30.96%	-	-
管理费用	30,476,988.79	27.66%	18.19%	23,874,073.38	109.34%	16.11%
销售费用	5,534,374.72	74.81%	3.30%	3,165,940.37	73.67%	2.14%
财务费用	-780,046.35	51.05%	-0.47%	-516,430.36	-246.52%	-0.35%

营业利润	-165,404.52	-100.92%	-0.10%	17,902,924.04	228.65%	12.08%
营业外收入	581,563.29	12,571.05%	0.35%	4,589.70	-7.41%	0.00%
营业外支出	171,860.69	-52.36%	0.10%	360,719.29	10,768.51%	0.24%
净利润	1,145,385.60	-92.57%	0.68%	15,408,050.05	193.65%	10.40%

项目重大变动原因：

1、本期销售费用相对上期增加 74.81%，由于公司扩大规模，本期成立了 2 家全资子公司，增加销售人员，相应销售人员工资由去年同期 62 万元增至本期 135 万元，增长率达 118%，由于业务规模的扩大，且本年销售定价为到货价，因此，运费也由去年同期的 70 万增至本期的 235 万元，增长率达 236%，这使得本期销售费用也随之增加。

2、财务费用相对于上期的增幅为 51.05%，主要是由于公司进行了融资租赁，产生了融资租赁费 20 万元，公司规模的扩大，资金流动的加速，手续费也相应的增加了约 17 万元，因汇率的变动，汇兑损失减少了约 40 万元。

3、营业利润减少 100.92%，主要因上述两项费用的增加以及本期资产减值损失的大幅增加而致。

4、营业外收入增长 12571.05%，主要因为本期收到政府补助 32 万元。

5、营业外支出减少 52.36%，主要因为公司加了管理，延长了资产的使用期限，固定资产的报废相较上期减少了 20 万元。

6、因上述五点等综合原因导致净利润减少 92.57%。

(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	165,642,496.35	119,276,023.05	148,064,739.48	102,277,850.98
其他业务收入	1,926,181.09	2,201,583.63	123,331.00	27,675.00
合计	167,568,677.44	121,477,606.68	148,188,070.48	102,305,525.98

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
工业类	17,287,831.61	10.32%	14,680,169.79	9.91%
汽车类	49,872,634.74	29.76%	24,897,244.05	16.80%
电子类	98,482,030.00	58.77%	108,487,325.65	73.21%
合计	165,642,496.35	98.85%	148,064,739.48	99.92%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入持续增长，增长比率为 13.08%。其中 2016 年主营业务收入比 2015 年增长 17,577,756.87 元，增幅达 11.87%。从收入结构来看，主要是由于汽车类产品大幅增长以及屏蔽罩等工业类产品的销售增长所致。

其中，汽车类产品收入增长的原因是：1) 公司与主要客户 Tesla Motors, Inc 加强了合作，从 2015 年的 21,623,084.253f 元增长至 31,235,993.26 元。2) 公司汽车类客户中 Jabil Circuit de Chihuahua, C/O SPACE BORDER LOGISTICS, INC 2016 销售额上升至 7,125,989.17 元，上升至 2016 年营业收入前五大的

第五位。3) 公司模具研发设计能力较强, 及时根据市场需求对产品进行更新换代, 能很好地满足下游客户及市场的需求, 从而赢得新老客户的认可。

工业类产品收入略有增长, 增长率为 17.76%, 主要是客户的需求量增大所致。

电子类产品收入减少的主要原因是: 1) 电子类客户北京小米通讯技术有限公司由 2015 年销售额 56,068,485.79 元下滑至 2016 年销售额 29,770,439.12, 由营业收入第一位下滑至营业收入第三位。2) 电子类客户上海安费诺永亿通讯电子有限公司 2015 年销售额 13,852,644.28 元下滑至 2016 年的销售额 7,921,448.73 元, 2016 年销售额比 2015 年销售额下降比例 50%, 主要是这两家客户销售额下滑导致电子类产品收入下滑。

另外, 国外出口占比增加主要是 2016 年 Tesla Motors, Inc/Jabil Circuit de Chihuahua, C/O SPACE BORDER LOGISTICS, INC 的出口量增加所致。

(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	2,236,627.19	6,481,254.01
投资活动产生的现金流量净额	-14,864,507.76	-8,767,932.08
筹资活动产生的现金流量净额	35,488,738.54	-20,737.63

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额比上期减少 65.49%, 主要是由于公司扩大了规模, 提高了销售, 为采购原材料、职工工资等支付的现金大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量变化主要是为满足客户的订单需求, 公司一直在更新机器设备, 并于 2016 年分别设立全资子公司昆山维肯恩电子科技有限公司和珠海维衡精密电子有限公司, 在 2016 年投入了大量的冲床等自动化机器设备, 以便扩大生产产能, 以致 2016 年购置固定资产和其他长期资产支付的现金为 14,865,807.76 元。

筹资活动产生的现金流量净额相比于 2015 年度大幅增加, 主要是因为公司于 2016 年 12 向苏州工业园区久泰精密电子有限公司定向发行股票 3,882,352 股, 募集了 20,692,936.16 元用于公司战略发展的后续资金支持; 同时, 公司 2016 年归还的股东及银行的借款减少, 这使得筹资活动产生的现金流量净额随之增加

(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	乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	45,085,605.87	26.91%	否
2	Tesla Motors, Inc	31,235,993.26	18.64%	否
3	北京小米通讯技术有限公司	29,770,439.12	17.77%	否
4	上海安费诺永亿通讯电子有限公司	7,921,448.73	4.73%	否
5	Jabil Circuit de Chihuahua, C/O SPACE BORDER LOGISTICS, INC.	7,125,989.17	4.25%	否
合计		121,139,476.15	72.30%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	昆山金富杰精密模具有限公司	20,955,813.92	11.02%	否
2	吴江金盛铜业有限公司	17,720,995.09	9.32%	否
3	上海近嘉精密电子材料有限公司	14,607,348.98	7.68%	否
4	苏州沪丰金属材料公司	7,832,401.63	4.12%	否
5	昆山庆威精密模具有限公司	6,085,366.84	3.20%	否
合计		67,201,926.47	35.34%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	20,268,938.48	11,501,721.53
研发投入占营业收入的比例	12.09%	7.68%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

报告期内，公司研发支出 20,268,938.48 为，占营业收入的 12.09%。公司将在现有技术积累的基础上，以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，系统规划研发项目，为公司扩大现有业务，布局未来市场提供持续、有力的支持。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	28,340,047.64	637.31%	19.25%	3,843,714.57	-28.02%	4.34%	14.91%
应收账款	54,827,434.53	9.96%	37.24%	49,859,250.80	64.46%	56.30%	-19.06%
存货	20,022,722.90	26.00%	13.60%	15,891,624.60	266.92%	17.94%	-4.88%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	23,680,709.17	105.48%	16.08%	11,524,389.07	76.31%	13.01%	3.07%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	11,800,000.00	79.47%	8.01%	6,574,992.63	119.17%	7.42%	0.59%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	147,238,080.22	66.25%	-	88,563,311.48	75.12%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金比上期增长 637.31%，主要是公司 2016 年进行了定向发行股票，募集了约 2000 万元。固定资产同比增长 105.48%，主要因为公司在本年成立了全资子公司昆山维肯恩电子科技有限公司，投入了大量的固定资产以及为扩大业务生产需求而新增了机器设备。短期贷款增长 79.47%，主要因为业务量增大，生产规模扩大，需要更多的流动资金周转而向银行借款增加而致。因上述原因的增长，则致资产总计增长 66.25%。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 3 家全资子公司：昆山维开安电子科技有限公司、昆山维肯恩电子科技有限公司和香港懋维有限公司，1 家控股 70% 的子公司：珠海维衡精密电子有限公司。

- 1、 昆山维开安电子科技有限公司：成立于 2016 年 3 月 17 日，注册资本 100 万元，公司占股 100% 股权。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 23,987,402.86 元，净资产 2,761,647.31 元，2016 年度实现营业收入 62,753,263.77 元，实现净利润 2,861,023.67 元
- 2、 昆山维肯恩电子科技有限公司：成立于 2016 年 8 月 15 日，注册资本 500 万元，公司占股 100% 股权。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 14,535,374.40 元，净资产 3,653,818.22 元，2016 年度实现营业收入 927,861.57 元，实现净利润-1,346,181.78 元
- 3、 珠海维衡精密电子有限公司：成立于 2016 年 5 月 19 日，公司占股 70% 股权。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,903,876.24 元，净资产 1,442,186.24 元，2016 年度实现营业收入 1,106,309.63 元，实现净利润-552,165.62 元
- 4、 香港懋维有限公司：成立于 2016 年 5 月 27 日，公司占股 100% 股权。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 95,363.66 元，净资产-36,947.83 元，2016 年度实现营业收入 0 元，实现净利润 0 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

公司致力于为客户提供应用于通讯、汽车及电力电器等行业的精密电子零组件产品，包括屏蔽罩等消费电子类产品、连接器等汽车电子类产品和电气件等工业电子类产品。目前，该行业集中度不高，既有实力强劲的老牌的外资企业，又有冲劲十足的优秀国内企业，竞争较为激烈。尽管公司目前具有一定的客户认可度，但如果公司在模具设计、技术创新和产品规模方面不能进一步发挥其优势，在日趋激烈的市场竞争环境下，将面临一定风险。

(四) 竞争优势分析

公司在精密模具设计技术上，可以与下游客户共同研究、设计模具方案，共同制定产品技术标准。公司的模具精度较高，能在相同时间内生产出更多的产品，提高公司利润，增强核心竞争力。为客户提供纵向一体化服务，实现均衡生产与订单销售的匹配，快速地响应客户的需求，从而稳定对核心客户、高端客户的产品供应，形成紧密战略合作关系；有利于满足不同客户的多层次需求，拓宽销售对象；有利于提高公司产品的附加价值，增强公司的盈利能力。公司努力提升管理水平及科研水平，通过快速健康地发展拉

开同行业企业的距离。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；产品市场占有率稳定，客户资源持续，有效的缓解了公司客户相对集中的风险；公司加大研发，自主研发能力进一步加强，报告期内已拥有发明、实用新型等 20 项专利技术，为提升产品市场竞争力打下坚实基础；经营管理层、核心业务人员全部稳定；公司和全体员工没有发生违规、违法行为；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥用良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，2017 年 1 月，向上海市慈善基金会闵行区分会捐款 3 万元。

（七）自愿披露

截至年度报告披露日，公司拥有专利权 20 项，专利技术详情如下：

专利名称	类型	专利号	专利权人
一种用于接线端子的连续成型模	发明专利	专利号：ZL201210004115.9	维衡精密
振动微特电机壳体的加工模具	实用新型	专利号：ZL201320163794.4	维衡精密
微特电机用连接板的加工模具	实用新型	专利号：ZL201420133019.9	维衡精密
微特电机用连接板加工模具的排屑结构	实用新型	专利号：ZL201420132985.9	维衡精密
自动平面检测载带包装机	实用新型	专利号：ZL201420754567.3	维衡精密
自动贴膜机	实用新型	专利号：ZL201420754802.7	维衡精密
汽车方向盘护板冲压模具	实用新型	专利号：ZL201620044904.9	维衡精密
一种用于屏蔽罩的绝缘膜结构	实用新型	专利号：ZL201620257209.0	维衡精密
金属屏蔽罩料带	实用新型	专利号：ZL201620257206.7	维衡精密
金属屏蔽罩单体结构	实用新型	专利号：ZL201620266842.6	维衡精密
数控铆压装置	实用新型	专利号：ZL2016202568095	维衡精密

压膜机	实用新型	专利号：ZL201520383703.7	维开安电子
压膜治具	实用新型	专利号：ZL201520384265.6	维开安电子
模内扭转成型结构	实用新型	专利号：ZL201520642918.6	维开安电子
产品包装载带自动检测设备	实用新型	专利号：ZL201520546578.7	维开安电子
全自动铆接机	实用新型	专利号：ZL2015210984045	维开安电子
端子数控卧式攻牙机	实用新型	专利号：ZL201620162700.5	维开安电子
数控多头可调可切换式攻牙机	实用新型	专利号：ZL201620155020.0	维开安电子
双工位数控铆压机	实用新型	专利号：ZL 2016201554663	维开安电子
XY 数控单头可切换式攻牙机	实用新型	专利号：ZL 2016201629744	维开安电子

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2015 年，我国电子信息产业深入贯彻落实党中央、国务院的决策部署，加快推进结构调整，产业整体保持了平稳增长。规模以上电子信息产业企业个数 6.08 万家，其中电子信息制造企业 1.99 万家，软件和信息技术服务业企业 4.09 万家。全年完成销售收入总规模达到 15.4 万亿元，同比增长 10.4%；其中，电子信息制造业实现主营业务收入 11.1 万亿元，同比增长 7.6%；规模以上电子信息制造业增加值增长 10.5%，高于同期工业平均水平（6.1%）4.4 个百分点，在全国 41 个工业行业中增速居第 5 位；收入和利润总额分别增长 7.6%和 7.2%，高于同期工业平均水平 6.8 和 9.5 个百分点，占工业总体比重分别达到 10.1%和 8.8%，比上年提高 0.7 和 1 个百分点。电子信息产品进出口总额达 13088 亿美元，同比下降 1.1%；其中，出口 7811 亿美元，同比下降 1.1%，占全国外贸出口比重为 34.3%。进口 5277 亿美元，同比下降 1.2%，占全国外贸进口比重为 31.4%。贸易顺差 2534 亿美元，与上年基本持平，占全国外贸顺差的 42.7%（数据来源：工业和信息化部《2015 年电子信息产业统计公报》）

精密电子零组件制造行业是电子信息产业的重要组成部分，是手机通讯、汽车和电力电气等终端产品发展的基础，作为体现自主创新能力和实现产业做强的重要环节，对于电子信息产业的技术创新和做大做强发挥着至关重要的作用。随着电子信息技术的发展，行业对电子元件的超薄型、小型化、高精度、结构复杂等特性的要求越来越高，以精密冲压成型技术为代表的先进加工技术也愈受重视。

近年来，我国通过不断引进吸收和自主创新，逐渐发展成为世界性的制造业大国。随着我国电子信息产业的快速发展，尤其是移动通讯、汽车和工业电子等行业对高端精密电子产品需求急速增长，这种增长促使了上游屏蔽罩及连接器等精密电子零组件行业的迅速发展，出现了一批以精密模具制作、精密加工为核心竞争力，在原材料采购、研发、销售、品牌均逐渐脱颖而出的优秀企业，行业开始呈现出打破工业

发达国家对连接器及屏蔽罩垄断的趋势。

（二）公司发展战略

以精密模具设计开发为核心，基于精密模具生产屏蔽罩、连接器、电气件等精密电子零组件产品，以精密电子零组件产品为基础，带动相关产品和产业链共同发展；进军国际市场，把维衡精密打造成精密电子零组件行业的知名品牌。具体拟通过以下方面实施公司发展战略：

1)、着重发展新能源汽车精密零组件，严格按照 TS16949 的要求规范产品和过程质量管理，确保产品质量，同时稳固发展消费电子、工业和安防行业相关产品，以拓展产业链；

2)、加强公司核心竞争力建设，增加模具设计、实验室及产品开发的投入，以及时对产品进行更新换代，更好地满足下游客户及市场的需求；

3)、建设有利于提升客户体验的企业管理文化，依据不同行业特点，进一步调整公司内部管理职能分配、强化管理能力以适应不同行业客户更专业化的需求，发挥公司工艺全面、资源渠道广、低成本、高品质和快速反应的特点，为不同行业客户提供更多差异化服务，提升客户体验，让“全面客户满意”成为公司企业管理文化的核心；

4)、大力加强专业技术队伍建设，引进吸收更多的优秀人才加入；通过有效的培训和激励，造就一支高素质的管理技术队伍；重视全体员工共享企业发展成果，培养员工对企业的认同感与建立同尊共荣的劳资关系相结合，建设一支稳定和优秀的员工队伍。

（三）经营计划或目标

在坚持现有汽车、消费电子、工业和安防等四大业务方向规划下，以行业高端客户为目标，重点扩大业务规模，增强公司业务稳定性，降低经营风险，同时，积极寻找其它下游行业的业务机会，拓展产业链，在未来 3 至 5 年内达到 5 亿元的销售规模，单一业务板块年销售规模不低于 20%，不超过 50%且金额不低于 5000 万元。

（四）不确定性因素

详见本报告《重大风险提示》章节内容，以了解因此可以对公司未来战略发展和经营目标产生的影响，注意投资风险。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、市场竞争风险

公司致力于为客户提供应用于通讯、汽车及电力电器等行业的精密电子零组件产品，包括屏蔽罩等消费电子类产品、连接器等汽车电子类产品和电气件等工业电子类产品。目前，该行业集中度不高，既有实力强劲的老牌的外资企业，又有冲劲十足的优秀国内企业，竞争较为激烈。尽管公司目前具有一定的客户认可度，但如果公司在模具设计、技术创新和产品规模方面不能进一步发挥其优势，在日趋激烈的市场竞争环境下，将面临一定风险，

应对措施：公司在精密模具设计技术上，可以与下游客户共同研究、设计模具方案，共同制定产品技术标准。公司的模具精度较高，能在相同时间内生产出更多的产品，提高公司利润，增强核心竞争力。为客户提供纵向一体化服务，实现均衡生产与订单销售的匹配，快速地响应客户的需求，从而稳定对核心客户、高端客户的产品供应，形成紧密战略合作关系；有利于满足不同客户的多层次需求，拓宽销售对象；有利于提高公司产品的附加价值，增强公司的盈利能力。公司努力提升管理水平及科研水平，通过快速健康地发展拉开同行业企业的距离。

二、客户集中风险

基于自身良好的生产工艺、产品质量和管理经验，公司积累了小米通讯技术有限公司、特斯拉等优质客户。公司 2016 年度前五大客户销售收入占总收入的 72.30%，客户集中度较高。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或与公司合作关系发生变化，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。

应对客户集中风险措施：在积极响应客户的需求，稳定核心客户、优质客户，并加大研发力度，选拔和培养更优秀的人才，在模具设计技术上满足不同客户的多层次需求，拓宽销售对象，提高公司产品的附加价值，提升公司竞争力的同时更好的弥补客户集中这一风险。

三、应收账款回收风险

截至 2016 年 12 月 30 日，公司应收账款净额为 54,827,434.53 元，占期末总资产的比例为 37.24%，占当期营业收入的比例为 32.72%，应收账款增长较快且占比较大。虽然公司应收账款账龄较短，一年以内应收账款占应收账款余额的比例为 98.66%，且主要客户均为国内外知名企业，规模较大，信誉良好，但若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，公司仍将面临应收账款不能及时收回的风险。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的管理，加快应收账款周转率。通过对业务人员考评稽核督促安排业务人员及时进行回收账款；同时，随着公司管理的日益成熟，将通过标准管理和作业，熟悉并深刻理解客户的需求和要求，对客户应收账款产生的环节进行控制。

四、租赁经营风险

公司无自有房屋建筑物，生产厂房非自有厂房，系租赁上海书龙文具礼品有限公司、昆山市兴达保温容器有限公司和昆山天盛工业投资发展有限公司房产，双方对租赁场地、租金及双方权利义务进行了规范，约定双方不得无故解除合同。

但同时也规定了出租方可提前终止合同的情形：承租方违反合同的目的使用房屋，且在出租方向承租方发出限期改正的书面通知所载期限内未予以纠正的。由此可见，存在出租方在合同到期日前解除合同

的风险。同时，公司也面临出租方到期不续约的问题，从而导致经营风险。

应对风险措施：公司将严格按照合同规定来使用厂房，并加强财务管理，资金调度来保证准时无误的按照合同支付租金。充分确保生产经营不受厂房租赁风险的影响。

五、公司治理风险

公司在有限公司期间建立了有限公司治理的基本架构及相关机制，但距离严格规范要求存在一定差距。股份公司成立后，公司建立健全了治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则及各项规章制度等，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善，但由于股份公司成立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对风险措施：公司将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。公司股改以来，已在主办券商的督导下，持续完善公司治理。

六、出口国家或地区政治、经济环境变动导致的风险

报告期内，公司外销收入呈增长趋势，2015年和2016年外销收入占主营业务收入的比重分别是17.34%和52.16%，尽管主要海外客户来源于政治经济局面稳定的美国、巴西、墨西哥、匈牙利等国家或地区，但仍然存在因全球宏观经济波动、新能源电动汽车等相关政策变动、进口国的政治动荡及进口政策变化、人民币汇率波动等不可控因素，对公司产品的外销形成不利影响，进而影响公司的经营业绩。

应对风险措施：公司定期外派销售专员对客户进行实地回访，以便及时了解有关经济波动、新能源电动汽车等相关政策变动、进口国的政治动荡及进口政策变化。在产品定价时更多地考虑相关政策变动、人民币汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据客户需求、人民币汇率变化作出适当调整。来减少因地域、经济环境变动而导致的风险，稳定并促进外销的增长。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	2,000,000.00	83,205.81
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	2,000,000.00	83,205.81

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，《限售情况承诺函》在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	3,882,352	3,882,352	15.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,882,352	3,882,352	15.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,000,000	100.00%	-	22,000,000	85.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,132,800	64.24%	-	14,132,800	54.60%
	董事、监事、高管	5,227,200	23.76%	-	5,227,200	20.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,000,000	100.00%	3,882,352	25,882,352	100.00%
普通股股东人数				6		

(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	丁峰	7,937,600	-	7,937,600	30.66%	7,937,600	-
2	袁榕	6,195,200	-	6,195,200	23.94%	6,195,200	-
3	苏州久泰	-	3,882,352	3,882,352	15.00%	-	3,882,352
4	杨军	2,904,000	-	2,904,000	11.22%	2,904,000	-
5	为衡投资	2,640,000	-	2,640,000	10.20%	2,640,000	-
6	葛杨波	2,323,200	-	2,323,200	8.98%	2,323,200	-
合计		22,000,000	3,882,352	25,882,352	100.00%	22,000,000	3,882,352

前十名股东间相互关系说明：

1、公司现有股东中，为衡投资为公司员工持股平台，丁峰和袁榕通过签署《一致行动人协议》形成一致行动关系，除上述情况外，其他股东之间不存在关联关系。

2、2016年12月16日，维衡精密召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了公司向特定对象苏州工业园区久泰精密电子有限公司定向发行股票的相关议案。2017年1月19日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于上海维衡精密电子股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】363号），确认维衡精密本次股票发行数量为3,882,352股，其中限售0股，不予限售3,882,352股。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

丁峰，男，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1988 年 7 月毕业于大连工学院材料工程专业，本科学历，1988 年至 1991 年，就职于天津钢管公司钢研所，担任工程师；1991 年至 1994 年，就职于 TOPSEARCH SHENZHEN，担任工程师、主管；1994 年至 2000 年，就职于 Motorola(PCS)，担任资深经理；2000 年至 2002 年，就职于 Johnson Control Inc，担任资深经理；2002 年至 2006 年，就职于 UT 斯达康（中国），担任高级总监；2006 年至 2009 年，就职于 SonyEricsson，担任高级总监；2007 年 1 月至 2015 年 10 月，在维衡有限担任执行董事；2010 年 9 月至今，在苏州福莱盈电子有限公司担任董事长。2015 年 10 月起至今，任公司董事长。

袁榕，男，1970 年出生，中国籍，无境外永久居留权，1992 年 7 月毕业于华中工学院汉口分院化学工程专业，历任工序主管、工程师、工艺部主管、工艺部经理；2004 年至 2007 年，任职于珠海市科盈电子有限公司，历任公司营运副总经理、销售副总经理；2007 年至 2015 年 10 月，在上海维衡精密股份有限公司担任总经理。2015 年 10 月起至今，任公司董事、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

丁峰简历，详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

袁榕简历，详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月30日	2017年2月15日	5.33	3882352	20,692,936.16	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次募集资金主要用于补充公司流动资金，获得公司战略发展的后续资金支持，扩大公司经营规模，调整公司产品结构，提升公司的盈利能力和抗风险能力，增强公司综合竞争力。

公司将按照全国股份转让系统于 2016 年 8 月 8 日发布的《挂牌公司股票发行常见问答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定补充建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

公司将严格按照规定建立募集资金专项账户，并与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议并向监管部门报备。

使用本次募集资金补充流动资金后，公司将有效缓解业务发展面临的流动资金压力，进而提高经营能力。同时，本次发行有助于公司优化资本结构，获得长期稳定的经营资金，保障公司业务的竞争优势，提升公司的盈利能力和抗风险能力，为公司战略目标的顺利实现夯实基础。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否
------	-----	------	-----	------	----

					违约
银行借款	上海银行股份有限公司闵行支行	2,550,092.84	7.00%	2015.09.02-2016.03.02	否
银行借款	上海银行股份有限公司闵行支行	1,024,899.79	7.00%	2015.12.08-2016.06.08	否
银行借款	上海银行股份有限公司闵行支行	3,000,000.00	6.38%	2015.05.21-2016.06.21	否
银行借款	上海银行股份有限公司闵行支行	7,800,000.00	5.66%	2016.06.16-2017.6.14	否
银行借款	中国银行股份有限公司闵行支行	4,000,000.00	-	2016.03.30-2017.03.30	否
合计	-	18,374,992.63	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况**（一）报告期内的利润分配情况**

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
丁峰	董事长	男	52	本科	2015.10.28-2018.10.27	否
袁榕	董事、总经理	男	47	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
杨军	董事、副总经理	男	39	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
葛杨波	董事、副总经理	男	43	大专	2015.10.28-2018.10.27	是
熊革新	董事	男	48	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
孙习城	监事会主席	男	38	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
涂娟娟	监事	女	31	中专	2015.10.28-2018.10.27	是
赵菊	监事	女	25	中专	2015.10.28-2018.10.27	是
刘正林	副总经理	男	42	硕士	2015.10.28-2018.10.27	是
田光全	财务负责人、信息 披露事务负责人	女	50	大专	2015.10.28-2018.10.27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
丁峰	董事长	7,937,600	-	7,937,600	30.67%	-
袁榕	董事、总经理	6,195,200	-	6,195,200	23.94%	-
杨军	董事、副总经理	2,904,000	-	2,904,000	11.22%	-
葛杨波	董事、副总经理	2,323,200	-	2,323,200	8.98%	-
熊革新	董事	-	-	-	-	-
孙习城	监事会主席	-	-	-	-	-
涂娟娟	监事	-	-	-	-	-
赵菊	监事	-	-	-	-	-
刘正林	副总经理	-	-	-	-	-
田光全	财务负责人、信息 披露事务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	19,360,000	0	19,360,000	74.81%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	8
生产人员	163	175
销售人员	23	18
技术人员	106	79
财务人员	6	7
员工总计	308	287

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	13
专科	46	45
专科以下	250	229
员工总计	308	287

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

- 1、人员变动及人才引进：截至报告期末，公司在职工 287 人，较报告期初减少 21 人，其中生产人员较期初增加 12 人，主要为报告期内业务量增加，相应增加生产人员。公司重视人才的引进，本科及以上学历人数较去年增加 2 人。针对高端引进人才，实施灵活薪酬标准，与市场、行业水平接轨；针对新进大学生，建立培养平台，通过多岗位培养锻炼，逐步培养为公司技术、销售等岗位合格人员；针对一线操作工易流失的特点，实施倾斜政策，逐步提高一线员工整体薪酬水平。
- 2、员工培训：公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度教育培训计划，实施分层分类教育培训。包括：新员工培训、上岗资格技能鉴定、专业培训等。
- 3、员工薪酬政策：公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家和社会有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险；另外，为了更好的给予员工保障，公司制定节日慰问等企业福利政策。
- 4、报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
--	--------	--------	-----------

核心员工	-	-	-
核心技术人员	3	3	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

葛杨波简历，详见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）变动情况”。

刘正林简历，详见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）变动情况”。

卢鹏简历。男，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权，2000 年 7 月毕业于随州市机电学校，中专学历。2005 年至 2006 年，任上海钜祥精密电子有限公司品质工程师，2007 年至今，历任公司品质主管、采购主管、资源开发部经理；目前任公司资源开发部经理。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和其他有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业制度、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会均依法正常运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，符合相关法律法规及规范性文件的要求。

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

公司为保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，在《公司章程》第二十七条中明确规定：

“公司股东享有下列权利：

- （一）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；
- （二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- （六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- （七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事长、总经理、财务负责人均未发生了变动。公司的人事变动、重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规开展经营活动，不存在违法违规行，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生修改公司章程的情形。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	审议《关于与懋隆集团有限公司进行关联交易的议案》、审议分别设立昆山分公司、珠海分公司和香港分公司的议案, 审议总经理工作报告及监事会工作报告, 审议 2016 年半年度审计报告, 为子公司昆山维开安提供债务担保, 公司向控股股东、实际控制人袁榕借款和股票定向增发的议案。
监事会	2	审议 2015 年监事会报告, 2015 年度审计报告和 2016 年半年度报告。
股东大会	5	审议《关于与懋隆集团有限公司进行关联交易的议案》、《关于聘请 2015 年年度审计机构议案》, 审议董事会、监事会年度工作报告, 审议 2015 年年度财务报告及 2016 年日常关联交易, 审议公司为子公司提供债务担保的议案, 向控股股东、实际控制人袁榕借款 500 万元的议案, 股票定向增发的议案。

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

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司保持良好的治理规范。

（四）投资者关系管理情况

1、 公司建立了完整、问责制的信息披露体系和流程，保证公司的信息披露工作及时和准确，确保投资者及时全面的了解公司动向。

2、 公司积极建立和完善公司的投资者关系平台和机制，响应投资者、媒体、行业调研对公司的调研申请，营造投资者关系管理的良好环境，公司董事长和高级管理人员积极参与公司重大投资者管理活动，并积极搜集资本市场相关信息。

3、 公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

（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

报告期内公司未在董事会下设专门委员会

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。具体情况如下：

（一）业务独立情况

在业务上，公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立经营，自主开展业务；主要原材料的采购和产品的生产、销售均不依赖于控股股东、实际控制人及其关联企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在显失公平的关联交易，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

（二）资产独立情况

公司为依法整体变更设立的股份有限公司，继承了原有限公司的所有资产、负债。公司资产独立完整，拥有独立的采购、研发、经营和销售系统及配套资产，与股东及其关联企业之间的产权关系明确。公司合法拥有与生产经营有关的设备、房屋、专利所有权或使用权。

截至本说明书签署日，不存在公司股东及其他关联方违规占用公司资金、资产及其他资源的情况，亦不存在公司以其资产、权益为股东债务提供担保的情况。

（三）人员独立情况

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事、薪酬管理体系，对公司劳动人事等有关事宜进行统一管理，所有员工均与公司签署《劳动合同》。公司建立了完善的企业法人治理结构，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员，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。

公司总经理、副总经理、财务负责人、信息披露事务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，不受股东或其他企业的干预或控制。

公司制定了《财务部报销流程及对账付款时间规定》、《月盘点管理办法》等制度，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等相关会计法规的规定。

公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立情况

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等决策、执行和监督机构，强化了公司的分权制衡和相互监督。公司具有完备的内部管理制度，建立了独立的职能管理部门，各职能管理部门均能够独立行使各自的职权，在机构设置、职能和人员方面与股东及其关联企业不存在交叉现象。

公司拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其他关联企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保证财务核算工作的独立性。

2、信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3、风险管理制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，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。公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

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	中兴财光华审会字(2017)第 304392 号
审计机构名称	中兴财光华 (特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	许洪磊 周墨
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴财光华审会字（2017）第 304392 号

上海维衡精密电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海维衡精密电子股份有限公司（以下简称贵公司）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一七年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	28,340,047.64	3,843,714.57
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五、2	279,642.40	137,800.00
应收账款	五、3	54,827,434.53	49,859,250.80
预付款项	五、4	1,478,653.80	2,322,662.05
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五、5	5,447,667.25	1,601,647.33
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、6	20,022,722.90	15,891,624.60
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、8	3,347,465.08	407,590.62
流动资产合计		113,743,633.60	74,064,289.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00

持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、7	23,680,709.17	11,524,389.07
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、9	721,712.13	39,753.19
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、10	3,597,688.69	1,532,600.43
递延所得税资产	五、11	2,631,481.78	803,878.82
其他非流动资产	五、12	2,862,854.85	598,400.00
非流动资产合计		33,494,446.62	14,499,021.51
资产总计		147,238,080.22	88,563,311.48
流动负债：			
短期借款	五、13	11,800,000.00	6,574,992.63
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、14	58,855,965.62	40,238,334.87
预收款项	五、15	325,148.61	333,731.15
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、16	2,260,033.77	3,573,819.37
应交税费	五、17	851,792.28	2,847,487.26
应付利息		0.00	0.00
应付股利	五、18	0.00	0.00
其他应付款	五、19	13,930,484.61	2,964,704.38
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	五、20	2,970,000.00	288,253.86

其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		90,993,424.89	56,821,323.52
非流动负债：			
长期借款	五、21	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		2,064,345.61	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,064,345.61	0.00
负债合计		93,057,770.50	56,821,323.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	25,882,352.00	22,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、23	18,200,088.49	1,389,504.33
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、24	1,028,647.33	977,522.05
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、25	8,636,566.03	7,374,961.58
归属于母公司所有者权益合计		53,747,653.85	31,741,987.96
少数股东权益		432,655.87	0.00
所有者权益总计		54,180,309.72	31,741,987.96
负债和所有者权益总计		147,238,080.22	88,563,311.48

法定代表人：袁榕 主管会计工作负责人：田光全 会计机构负责人：田光全

（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	五、1	26,566,160.17	803,240.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	五、2	0.00	137,800.00

应收账款	五、3	50,288,929.43	49,687,503.16
预付款项	五、4	3,179,124.86	1,165,526.50
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五、5	11,458,120.59	1,396,930.67
存货	五、6	14,689,382.59	15,502,726.05
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、7	1,823,715.60	407,590.62
流动资产合计		108,005,433.24	69,101,317.43
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		7,400,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	8,183,408.14	7,010,784.83
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、9	17,871.85	39,753.19
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、10	110,689.24	203,243.92
递延所得税资产	五、11	1,922,751.04	402,012.25
其他非流动资产	五、12	0.00	352,000.00
非流动资产合计		17,634,720.27	9,007,794.19
资产总计		125,640,153.51	78,109,111.62
流动负债：			
短期借款	五、13	11,800,000.00	6,574,992.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、14	39,026,864.31	31,895,491.43
预收款项	五、15	264,051.77	324,931.15
应付职工薪酬	五、16	233,747.32	730,599.33
应交税费	五、17	644,286.91	2,319,810.05
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五、19	14,267,943.89	2,810,308.38

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	五、20	2,970,000.00	288,253.86
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		69,206,894.20	44,944,386.83
非流动负债：			
长期借款	五、21	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		2,064,345.61	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,064,345.61	0.00
负债合计		71,271,239.81	44,944,386.83
所有者权益：			
股本	五、22	25,882,352.20	22,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、23	18,200,088.49	1,389,504.33
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、24	1,028,647.33	977,522.05
未分配利润	五、25	9,257,825.88	8,797,698.41
所有者权益合计		54,368,913.70	33,164,724.79
负债和所有者权益总计		125,640,153.51	78,109,111.62

(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	五、26	167,568,677.44	148,188,070.48
其中：营业收入	五、26	167,568,677.44	148,188,070.48
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		167,734,081.96	130,285,146.44
其中：营业成本		121,477,606.68	102,305,525.98
利息支出		0.00	0.00

手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	五、27	572,457.79	362,994.72
销售费用	五、28	5,534,374.72	3,165,940.37
管理费用	五、29	30,476,988.79	23,874,073.38
财务费用	五、30	-780,046.35	-516,430.36
资产减值损失	五、31	10,452,700.33	1,093,042.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-165,404.52	17,902,924.04
加：营业外收入	五、32	581,563.29	4,589.70
其中：非流动资产处置利得		1,300.00	0.00
减：营业外支出	五、33	171,860.69	360,719.29
其中：非流动资产处置损失		110,428.69	309,719.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,298.08	17,546,794.45
减：所得税费用	五、34	-901,087.52	2,138,744.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,145,385.60	15,408,050.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		1,312,729.73	15,408,050.05
少数股东损益		-167,344.13	0.00
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重		0.00	0.00

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		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		1,145,385.60	15,408,050.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,312,729.73	15,408,050.05
归属于少数股东的综合收益总额		-167,344.13	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.94
（二）稀释每股收益		0.06	0.94

法定代表人：袁榕 主管会计工作负责人：田光全 会计机构负责人：田光全

（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	五、26	159,839,152.29	149,594,817.95
减：营业成本	五、26	130,383,682.47	109,301,943.63
营业税金及附加	五、27	61,572.27	94,027.71
销售费用	五、28	3,153,921.38	1,750,107.14
管理费用	五、29	17,310,465.69	18,181,766.10
财务费用	五、30	-799,429.71	-519,545.95
资产减值损失	五、31	10,165,410.31	1,084,003.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-436,470.12	19,702,516.32
加：营业外收入	五、32	499,768.90	4,400.82
其中：非流动资产处置利得		1,300.00	0.00
减：营业外支出	五、33	146,269.38	335,519.29
其中：非流动资产处置损失		86,297.40	309,719.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,970.60	19,371,397.85
减：所得税费用	五、34	-594,223.35	2,540,610.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		511,252.75	16,830,786.88

五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		511,252.75	16,830,786.88
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.00	0.00
(二) 稀释每股收益		0.00	0.00

(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		173,227,703.53	145,940,386.75
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		5,838,588.78	1,950,959.64
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	1,053,547.63	241,106.46
经营活动现金流入小计		180,119,839.94	148,132,452.85

购买商品、接受劳务支付的现金		130,157,872.97	102,619,124.21
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		27,625,489.34	25,770,465.52
支付的各项税费		8,723,433.72	4,081,505.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	11,376,416.72	9,180,103.97
经营活动现金流出小计		177,883,212.75	141,651,198.84
经营活动产生的现金流量净额		2,236,627.19	6,481,254.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,300.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,865,807.76	8,767,932.08
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、35	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		14,865,807.76	8,767,932.08
投资活动产生的现金流量净额		-14,864,507.76	-8,767,932.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,692,936.16	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		11,800,000.00	14,574,992.63
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,132,311.49	8,990,000.00
筹资活动现金流入小计		43,625,247.65	32,564,992.63
偿还债务支付的现金		6,863,246.49	11,500,107.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		508,558.24	3,700,958.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	764,704.38	17,384,664.17
筹资活动现金流出小计		8,136,509.11	32,585,730.26
筹资活动产生的现金流量净额		35,488,738.54	-20,737.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,635,475.10	811,139.48
五、现金及现金等价物净增加额		24,496,333.07	-1,496,276.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,843,714.57	5,339,990.79

六、期末现金及现金等价物余额		28,340,047.64	3,843,714.57
----------------	--	---------------	--------------

法定代表人：袁榕主管会计工作负责人：田光全会计机构负责人：田光全

（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		157,498,051.28	147,758,268.28
收到的税费返还		5,838,588.78	1,950,959.64
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	578,667.90	238,774.75
经营活动现金流入小计		163,915,307.96	149,948,002.67
购买商品、接受劳务支付的现金		149,691,296.89	128,699,335.58
支付给职工以及为职工支付的现金		3,221,970.66	12,482,355.72
支付的各项税费		3,608,523.79	1,703,739.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	9,634,928.27	7,735,257.89
经营活动现金流出小计		166,156,719.61	150,620,689.11
经营活动产生的现金流量净额		-2,241,411.65	-672,686.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,300.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,300.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,743,251.75	3,500,069.77
投资支付的现金		6,400,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		9,143,251.75	3,500,069.77
投资活动产生的现金流量净额		-9,141,951.75	-3,500,069.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,692,936.16	9,000,000.00
取得借款收到的现金		11,800,000.00	14,574,992.63
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	11,000,000.00	16,602,043.80
筹资活动现金流入小计		43,492,936.16	40,177,036.43
偿还债务支付的现金		6,863,246.49	11,500,107.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		508,558.24	3,700,958.54
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	610,308.38	25,151,103.97
筹资活动现金流出小计		7,982,113.11	40,352,170.06
筹资活动产生的现金流量净额		35,510,823.05	-175,133.63

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,635,460.09	811,139.48
五、现金及现金等价物净增加额		25,762,919.74	-3,536,750.36
加：期初现金及现金等价物余额		803,240.43	4,339,990.79
六、期末现金及现金等价物余额		26,566,160.17	803,240.43

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	22,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	977,522.05	0.00	7,374,961.58	0.00	31,741,987.96
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	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	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	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	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	22,000,000.00	0.00	0.00	0	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	977,522.05	0.00	7,374,961.58	0.00	31,741,987.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,882,352.00	0.00	0.00	0.00	16,810,584.16	0.00	0.00	0.00	51,125.28	0.00	1,261,604.45	432,655.87	22,438,321.77
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,312,729.73	432,655.87	1,145,385.60
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,125.28	0.00	-51,125.28	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,125.28	0.00	-51,125.28	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
四、本年期末余额	25,882,352.00	0.00	0.00	0.00	18,200,088.49	0.00	0.00	0.00	1,028,647.33	0.00	8,636,566.03	432,655.87	54,180,309.72	

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	5,833,937.91	0.00	733,937.91	
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	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	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	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	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	5,833,937.91	0.00	733,937.91	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,408,050.05	0.00	15,408,050.05
(二) 所有者投入和减少资本	562,500.00	0.00	0.00	0.00	8,437,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	977,522.05	0.00	-977,522.05	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	977,522.05	0.00	-977,522.05	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	20,437,500.00	0.00	0.00	0.00	-7,047,995.67	0.00	0.00	0.00	-500,000.00	0.00	-12,889,504.33	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	20,437,500.00	0.00	0.00	0.00	-7,047,995.67	0.00	0.00	0.00	-500,000.00	0.00	-12,889,504.35	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	22,000,000.00	0.00	0.00	0	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	977,522.05	0.00	7,374,961.58	0.00	31,741,987.96

法定代表人：袁榕 主管会计工作负责人：田光全 会计机构负责人：田光全

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	977,522.05	8,797,698.41	33,164,724.79
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	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	0.00
其他	0.00	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	22,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	977,522.05	8,797,698.41	33,164,724.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,882,352.00	0.00	0.00	0.00	16,810,584.16	0.00	0.00	0.00	51,125.28	460,127.47	21,204,188.91
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	511,252.75	511,252.75
（二）所有者投入和减少资本	3,882,352.00	0.00	0.00	0.00	16,810,584.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,692,936.16
1. 股东投入的普通股	3,882,352.00	0.00	0.00	0.00	16,810,584.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,692,936.16
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,125.28	-51,125.28	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,125.28	-51,125.28	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	25,882,352.20	0.00	0.00	-	18,200,088.49	0.00	0.00	0.00	1,028,647.33	9,257,825.88	54,368,913.70	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	500,000.00	5,833,937.91	7,333,937.91
加：会计政策变更	0.00	0	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	0.00
其他	0.00	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	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	5,833,937.91	7,333,937.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,000,000.00	0.00	0.00	0	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	477,522.05	2,963,760.50	0.00
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,830,786.88	16,830,786.88
（二）所有者投入和减少资本	562,500.00	0.00	0.00	0.00	8,437,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	562,500.00	0.00	0.00	0.00	8,437,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	977,522.05	-977,522.05	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	977,522.05	-977,522.05	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	20,437,500.00	0.00	0	0.00	-7,047,995.67	0.00	0.00	0.00	0.00	-500,000.00	-12,889,504.33	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	20,437,500.00	0.00	0.00	0.00	-7,047,995.67	0.00	0.00	0.00	0.00	-500,000.00	-12,889,504.33	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	22,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,389,504.33	0.00	0.00	0.00	0.00	977,522.05	8,797,698.41	33,164,724.79

财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

上海维衡精密电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2007 年 1 月 10 日成立，前身为上海维衡精密电子有限公司，公司以 2015 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司（非上市），整体变更后注册资本：2,200.00 万元，股本：2,200.00 万元（每股面值 1 元），本公司证券简称：维衡精密，证券代码：836814。

2015 年 8 月 1 日，经公司股东会决议及修订后章程，决定增资 56.25 万元，本公司原股东丁峰以货币形式增资 15.375 万元；原股东袁榕以货币形式增资 12.00 万元；原股东葛杨波以货币形式增资 4.50 万元；原股东杨军以货币形式增资 5.625 万元；新股东上海为衡投资管理中心（有限合伙）以货币形式增资 18.75 万元。经股权变更后股东及投入情况如下：

投资者名称	投入资本	股权比例（%）
丁峰	563,750.00	36.08
袁榕	440,000.00	28.16
葛杨波	165,000.00	10.56
杨军	206,250.00	13.20
上海为衡投资管理中心（有限合伙）	187,500.00	12.00
合计	1,562,500.00	100.00

上述实收资本业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审验，并于 2015 年 8 月 24 日出具中兴财（沪）审验字（2015）第 4125 号验资报告。

2015 年 10 月 28 日，经公司股东会决议及修订后章程，以 2015 年 8 月 31 日的净资产以发起设立的方式申请变更为股份有限公司，股份公司总股本拟设置为 2,200.00 万股，均为每股面值 1 元的人民币普通股。2015 年 8 月 31 日为基准日的净资产已经万隆（上海）资产评估有限公司评估万隆评报字（2015）第 1762 号，用资产基础法评估后的净资产价值为 24,959,015.39 元。经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2015）第 07821 号审计报告确认。经股权变更后股东及投入情况如下：

投资者名称	投入资本	股权比例（%）
丁峰	7,937,600.00	36.08
袁榕	6,195,200.00	28.16
杨军	2,904,000.00	13.20

投资者名称	投入资本	股权比例 (%)
葛杨波	2,323,200.00	10.56
上海为衡投资管理中心 (有限合伙)	2,640,000.00	12.00
合计	22,000,000.00	100.00

2016 年 12 月 16 日，经公司股东会决议及修订后章程，决定增资 3,882,352.00 元，申请新增注册资本人民币 3,882,352.00 元。由苏州工业园区久泰精密电子有限公司以人民币 20,692,936.16 元认缴。其中：股本 3,882,352.00 元，资本公积 16,810,584.16 元。经股权变更后股东及投入情况如下：

投资者名称	投入资本	股权比例 (%)
丁峰	7,937,600.00	30.67
袁榕	6,195,200.00	23.94
葛杨波	2,323,200.00	8.97
杨军	2,904,000.00	11.22
上海为衡投资管理中心 (有限合伙)	2,640,000.00	10.20
苏州工业园区久泰精密电子有限公司	3,882,352.00	15.00
合计	25,882,352.00	100.00

上述实收资本业经中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验，并于 2016 年 12 月 23 日出具中兴财 (沪) 审验字 (2016) 第 304059 号验资报告。

本公司已取得上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91310000797053432M、证照编号为 00000000201511180144 的《营业执照》。企业类型：股份有限公司 (非上市)。公司注册地址：上海市闵行区颛桥镇瓶安路 1259 号 1#。企业法定代表人：袁榕。实际控制人：由丁峰、袁榕共同控制。本公司营业期限：2007 年 1 月 10 日至不约定期限。公司经营范围：精密五金加工，从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，电子产品的生产，通讯设备及相关产品、汽车配件的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

经全国中小企业股份转让系统批准，上海维衡精密电子股份有限公司股票于 2016 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：维衡精密，证券代码：836814。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司子公司经营范围

公司名称	经营范围
昆山维开安电子科技有限公司	电子产品、五金件、金属模具、五金零部件、金属冲压件、汽车金属零部件、机械自动化设备的设计、制造、加工、销售；货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

昆山维肯恩电子科技有限公司	<p>电子科技领域内的技术开发；电子产品、五金件、金属模具、汽车金属零部件、机械自动化设备的销售；注塑件、冲压件的设计、生产、销售；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>
珠海维衡精密科技有限公司	<p>从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，电子产品的生产，通讯设备及相关产品、汽车配件的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>
香港懋維有限公司	<p>从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，电子产品的生产，通讯设备及相关产品、汽车配件的销售及贸易。</p>

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准于 2016 年 4 月 18 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。

2、持续经营

本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、公司主要会计政策、会计估计

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买

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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

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

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定

日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、

发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资

产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金

融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项按减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额占应收款项合计 10%以上且金额 100 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款</p>

法	项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
---	--

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	集团合并范围内的各单位之间的内部往来款，以及收回没有困难的其他应收款中的押金、保证金、代扣代缴员工社保、保险费和备用金。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义

务的应收款项等。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

（5）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。（若企业采用其他方法，根据企业具体情况描述）

12、存货

（1）存货的分类

原材料、库存商品、在产品及低值易耗品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用移动加权平均法；低值易耗品按照一次转销法进行摊销。周转用包装物按照按照一次转销法进行摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末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类别存货项目计提存货跌价准备，期末，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）存货可变现净值的确认方法

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

13、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立

即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作

为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

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	10	5	9.50
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

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。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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。

(3) 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。

16、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、长期待摊费用等科目。

17、长期待摊费用摊销方法

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。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

本公司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，除探矿及采矿权之摊销采用产量法外，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。

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。

本公司期末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。

20、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。

本公司相应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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

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。

23、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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，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，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。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其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产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、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。

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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、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。

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。

26、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本报告期无因执行新企业会计准则导致的会计政策变更事项。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、 税项

1、 本公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2 子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

3、 税收优惠及批文

1、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》规定，公司出口商品可执行出口货物退（免）税政策，主要的出口增值税退税率为 17%。

2、根据上海市高新技术企业认定办公室于 2015 年 10 月 30 日下发的《关于公示 2015 年上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司经公示后被认定为高新技术企业，并于 2016 年 1 月获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201531000603），享受企业所得税优惠政策期间为自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

(1) 明细项目

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	158,674.15	139,203.39
银行存款	28,181,373.49	3,704,511.18
其他货币资金		
合 计	28,340,047.64	3,843,714.57
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 本报告期内，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	279,642.40	137,800.00
商业承兑汇票		
合 计	279,642.40	137,800.00

(2) 本报告期内，公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日止，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 本报告期内，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,525,489.91	31.68	10,762,744.96	50.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,416,614.26	68.32	2,351,924.68	5.05	44,064,689.58
其中：账龄组合	46,416,614.26	68.32	2,351,924.68	5.05	44,064,689.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	67,942,104.17	100.00	13,114,669.64	19.30	54,827,434.53

(续 1)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,521,220.11	100.00	2,661,969.31	5.07	49,859,250.80
其中：账龄组合	52,521,220.11	100.00	2,661,969.31	5.07	49,859,250.80
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,521,220.11	100.00	2,661,969.31	5.07	49,859,250.80

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
澳捷实业有限公司	21,525,489.91	10,762,744.96	50.00	预计无法收回
合计	21,525,489.91	10,762,744.96	50.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	45,794,735.03	98.66	2,289,736.75	5.00
1至2年	621,879.23	1.34	62,187.93	10.00
合计	46,416,614.26	100.00	2,351,924.68	5.07

(2) 坏账准备

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	2,661,969.31	10,452,700.33			13,114,669.64

(3) 按欠款方归集的 2016 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额 45,283,341.80 元，占应收账款合计数的比例 67%，相应计提的坏账准备汇总金额 11,950,637.56 元。

单位名称	与本公司关系	金 额	坏账准备	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
澳捷实业有限公司	非关联方	21,525,489.91	10,762,744.96	1 年以内	31.68
Tesla Motors, Inc.	非关联方	9,542,953.93	477,147.70	1 年以内	14.05
北京小米通讯技术有限公司	非关联方	6,835,004.93	341,750.25	1 年以内	10.06
上海安费诺永亿通讯电子有限公司	非关联方	4,173,537.40	208,676.87	1 年以内	6.14
Jabil Circuit de Chihuahua, C/O SPACE BORDER LOGISTICS, INC.	非关联方	3,206,355.63	160,317.78	1 年以内	4.72
合 计		45,283,341.80	11,950,637.56		66.65

截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款质押情况如下：

单位名称	金 额
北京小米通讯技术有限公司	6,835,004.51
上海西门子线路保护系统有限公司	1,212,050.12
上海安费诺永亿通讯电子有限公司	2,427,098.76
合 计	10,474,153.39

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	1,478,653.80	100.00	2,322,662.05	100.00
合 计	1,478,653.80	100.00	2,322,662.05	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名预付账款

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
昆山市兴达保温容器有限公司	非关联方	520,000.00	35.17	1年以内	预付房租
海克斯康测量技术（青岛）有限公司	非关联方	286,200.00	19.36	1年以内	预付货款
供电所	非关联方	262,900.15	17.78	1年以内	预付电费
无锡鼎亚电子材料有限公司	非关联方	46,493.08	3.14	1年以内	货物尚未收到
罗森伯格亚太电子有限公司	非关联方	41,936.65	2.84	1年以内	货物尚未收到
合 计		1,157,529.88	78.28		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,447,667.25	100.00			5,447,667.25
其中：账龄组合					
无风险组合	5,447,667.25	100.00			5,447,667.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,447,667.25	100.00			5,447,667.25

(续 1)

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,601,647.33	100.00			1,601,647.33
其中：账龄组合					
无风险组合	1,601,647.33	100.00			1,601,647.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,601,647.33	100.00			1,601,647.33

A、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
押金	1,249,483.78	456,282.00
备用金	500.00	3,313.94
保险费	58,510.92	
出口退税款	3,986,328.31	951,795.53
代垫款	140,110.07	1,902.72
暂支款	12,734.17	1,216.10
代扣代缴员工社保		187,137.04
合计	5,447,667.25	1,601,647.33

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
押金	1,249,483.78	456,282.00
代扣代缴员工社保		187,137.04
备用金	500.00	3,313.94
保险费	58,510.92	
出口退税补贴款	3,986,328.31	951,795.53
代垫款	140,110.07	1,902.72
暂支款	12,734.17	1,216.10
合计	5,447,667.25	1,601,647.33

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应收款余额前五名欠款单位披露：

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海市闵行国家税务局	否	出口退税	3,986,328.31	1 年以内	73.17%	
昆山天盛工业投资发展有限公司	否	押金	488,255.07	1 年以内	8.96%	
上海书龙文具礼品有限公司	否	租房押金	228,482.00	4 至 5 年	4.19%	
昆山市兴达保温容器有限公司	否	租房押金	200,000.00	1 年以内	3.67%	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	否	保证金	100,000.00	1 年以内	1.84%	
合计			5,003,065.38		91.83%	

6、存货

(1) 存货分类情况

项 目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,939,721.46		3,939,721.46
库存商品	11,351,540.79		11,351,540.79
在产品	4,731,460.65		4,731,460.65
合 计	20,022,722.90		20,022,722.90

(续 1)

项 目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,207,236.98	17,930.24	6,189,306.74
库存商品	8,554,044.96	7,434.31	8,546,610.65
委托加工物资	306,592.30		306,592.30
在产品	850,902.09	1,787.18	849,114.91
合 计	15,918,776.33	27,151.73	15,891,624.60

(2) 存货跌价准备

项 目	2016 年 1 月 1 日	本年增加金额		本年减少金额		2016 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,930.24			17,930.24		
库存商品	7,434.31			7,434.31		

在产品	1,787.18		1,787.18	
合计	27,151.73		27,151.73	

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、2016年1月1日	15,559,126.51	1,156,049.97	16,715,176.48
2、本期增加金额	13,991,751.69	539,739.58	14,531,491.27
(1) 购置	13,991,751.69	539,739.58	14,531,491.27
(2) 在建工程转入			
3、本期减少金额	293,769.68	2,820.51	296,590.19
(1) 处置或报废	293,769.68	2,820.51	296,590.19
4、2016年12月31日	29,257,108.52	1,692,969.04	30,950,077.56
二、累计折旧			
1、2015年1月1日	4,435,527.33	755,260.08	5,190,787.41
2、本期增加金额	2,205,635.55	50,798.92	2,256,434.47
(1) 计提	2,205,635.55	50,798.92	2,256,434.47
3、本期减少金额	177,853.49		177,853.49
(1) 处置或报废	177,853.49		177,853.49
4、2016年12月31日	6,463,309.39	806,059.00	7,269,368.39
三、减值准备			
1、2015年1月1日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016年12月31日			
四、账面价值			
1、期初账面价值	11,123,599.18	400,789.89	11,524,389.07
2、期末账面价值	20,732,613.51	886,910.04	23,680,709.17

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,813,982.91	161,832.09		6,652,150.82
合计	6,813,982.91	161,832.09		6,652,150.82

(3) 固定资产减值准备计提原因和依据说明：

期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备。

(4) 本报告期内，无固定资产抵押、担保情况。

8、其他流动资产

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待抵扣进项税	2,572,973.41	407,590.62
暂估进项税	774,491.67	
合 计	3,347,465.08	407,590.62

9、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、2016 年 1 月 1 日	169,982.07	169,982.07
2、本期增加金额	703,840.28	703,840.28
(1) 购置	703,840.28	703,840.28
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2016 年 12 月 31 日	873,822.35	873,822.35
二、累计摊销		
1、2016 年 1 月 1 日	130,228.88	130,228.88
2、本期增加金额	21,881.34	21,881.34
(1) 计提	21,881.34	21,881.34
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2016 年 12 月 31 日	152,110.22	152,110.22
三、减值准备		
1、2016 年 1 月 1 日		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2016 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1、2016 年 12 月 31 日	721,712.13	721,712.13
2、2016 年 1 月 1 日	39,753.19	39,753.19

10、长期待摊费用

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	2016 年 12 月 31 日
厂房装修费	1,346,352.08	2,350,287.10	204,664.70	3,491,974.48
其他	186,248.35		80,534.14	105,714.21
合 计	1,532,600.43	2,350,287.10	285,198.84	3,597,688.69

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异
资产减值准备	1,996,833.38	13,114,669.64	404,272.09	2,689,121.04
可弥补亏损	604,796.21	2,419,184.84	342,543.12	1,370,172.49
未实现销售	29,852.19	199,014.63	57,063.61	380,424.08
合 计	2,631,481.78	15,732,869.11	803,878.82	4,439,717.61

(2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

无

12、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产列示

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付设备款项	2,862,854.85	598,400.00

(2) 按对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截至 2016 年 12 月 31 日,按欠款方归集的余额前五名

单位名称	与本公司 关系	金 额	占其他非 流动资产 总额的比例 %	账龄	未结算 原因
金丰（中国）机械工业有限公司	非关联方	2,131,150.00	74.44	1 年以内	合同尚 未履行
苏州市沙尔克自动化科技有限公司	非关联方	306,000.00	10.69	1 年以内	合同尚 未履行
河南矿山起重机有限公司	非关联方	175,750.00	6.14	1 年以内	合同尚 未履行

昆山晋志德机械有限公司	非关联方	88,750.00	3.10	1 年以内	合同尚未履行
昆山桦林顺机械设备有限公司	非关联方	56,460.00	1.97	1 年以内	合同尚未履行
合 计		2,758,110.00	96.34		

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款	4,000,000.00	
保证兼质押借款	7,800,000.00	6,574,992.63
合计	11,800,000.00	6,574,992.63

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，保证、保证兼质押借款明细如下：

债权人名称	借款单位名称	借款金额	借款到期日	质押人名称/ 质押资产名称	保证人名称	担保是否履行完毕
上海银行 闵行支行	上海维衡精密电子股份有限公司	7,800,000.00	2017/02/16	应收账款质押	袁榕	否
中国银行 上海市江 川路支行	上海维衡精密电子股份有限公司	4,000,000.00	2017/02/08		袁榕、张悦、丁峰	否
合计		11,800,000.00				

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
固定资产采购款	1,454,936.20	227,772.31
材料采购款	57,401,029.42	40,010,562.56
	58,855,965.62	40,238,334.87

(2) 应付账款账龄

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	58,855,965.62	39,974,324.87
1 至 2 年		264,010.00
合 计	58,855,965.62	40,238,334.87

(3) 本报告期内，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预收货款	325,148.61	307,550.00
预收房租		26,181.15
	325,148.61	333,731.15

(2) 预收款项账龄

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	325,148.61	333,731.15

(3) 本报告期内，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	3,413,091.97	24,828,404.22	26,106,704.06	2,134,792.13
二、离职后福利-设定提存计划	160,727.40	1,506,811.18	1,542,296.94	125,241.64
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,573,819.37	26,335,215.40	27,649,001.00	2,260,033.77

(2) 短期薪酬列示

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,326,624.58	24,100,509.28	25,354,696.05	2,072,437.81
2、职工福利费				
3、社会保险费	86,467.39	727,894.94	752,008.01	62,354.32
其中：医疗保险费	71,187.78	583,847.39	604,335.33	50,699.84
工伤保险费	7,918.81	111,019.96	110,559.23	8,379.54
生育保险费	7,360.80	33,027.59	37,113.45	3,274.94
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤			-	

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
7、短期利润分享计划				-
合 计	3,413,091.97	24,828,404.22	26,106,704.06	2,134,792.13

(3) 设定提存计划列示

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	151,316.37	1,431,257.86	1,463,514.43	119,059.80
2、失业保险费	9,411.03	75,553.32	78,782.51	6,181.84
合 计	160,727.40	1,506,811.18	1,542,296.94	125,241.64

17、应交税费

税 项	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	685,371.66	750,219.81
企业所得税		2,004,724.03
城市维护建设税	42,186.73	29,377.31
教育费附加	30,991.77	17,626.39
地方教育费附加	11,194.96	11,750.92
河道管理费	5,597.48	1,799.56
个人所得税	76,449.68	31,989.24
合 计	851,792.28	2,847,487.26

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
关联方借款	13,332,311.49	2,964,704.38
员工代垫款	598,173.12	
合 计	13,930,484.61	2,964,704.38

(2) 其他应付款账龄

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	13,930,484.61	1,954,396.00
1 至 2 年		1,010,308.38
2 至 3 年		
合 计	13,930,484.61	2,964,704.38

19、一年内到期的非流动负债

(1) 明细项目列示如下：

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款（附注五、20）		288,253.86
一年内到期的长期应付款	2,970,000.00	
合 计	2,970,000.00	288,253.86

20、长期借款

(1) 长期借款明细项目列示如下：

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款		288,253.86
小 计		288,253.86
减：一年内到期的长期借款		288,253.86
合 计		

21、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	2016.12.31	2015.12.31
融资租赁款项	5,034,345.61	
减：一年内到期部分（附注五、19）	2,970,000.00	
合 计	2,064,345.61	

22、股本

项目	2016.01.01	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	净资产折股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00	3,882,352.00				3,882,352.00	25,882,352.00

注：报告期内实收资本变动情况详见本附注一、企业基本情况部分。

23、资本公积

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加（注 1）	本期减少（注 2）	2016 年 12 月 31 日
资本溢价（注）	1,389,504.33	16,810,584.16		18,200,088.49
其他资本公积				
合 计	1,389,504.33	16,810,584.16		18,200,088.49

注：见“一、公司基本情况”。

24、盈余公积

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	977,522.05	51,125.28		1,028,647.33

25、未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,374,961.58	
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	7,374,961.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,312,729.73	
减：提取法定盈余公积	51,125.28	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	8,636,566.03	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主 营 业 务	165,642,496.35	119,276,023.05	148,064,739.48	102,277,850.98
其 他 业 务	1,926,181.09	2,201,583.63	123,331.00	27,675.00
合 计	167,568,677.44	121,477,606.68	148,188,070.48	102,305,525.98

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	165,642,496.35	119,276,023.05	148,064,739.48	102,277,850.98
合计	165,642,496.35	119,276,023.05	148,064,739.48	102,277,850.98

(3) 主营业务收入、主营业务成本分行业明细如下：

项 目	2016 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率（%）

工业类	17,287,831.61	15,548,366.23	10.06
汽车类	49,872,634.74	44,074,778.67	11.63
电子类	98,482,030.00	59,652,878.15	39.43
合计	165,642,496.35	119,276,023.05	27.99

(4) 主营业务收入、主营业务成本分区域明细如下：

项 目	2016 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
国内	79,247,134.71	59,309,002.54	25.16
国外	86,395,361.64	59,967,020.51	30.59
合计	165,642,496.35	119,276,023.05	27.99

(5) 前五户客户销售收入情况：

2016 年销售前五名情况：

项 目	2016 年度	占全部营业销售收入的比 例 (%)
乐视移动智能信息技术(北京)有限公司	45,085,605.87	26.91
Tesla Motors.Inc	31,235,993.26	18.64
北京小米通讯技术有限公司	29,770,439.12	17.77
上海安费诺永亿通讯电子有限公司	7,921,448.73	4.73
Jabil Circuit de Chihuahua,C/O SPACE BORDER LOGISTICS, INC.	7,125,989.17	4.25
合 计	121,139,476.15	72.30

27、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	276,189.46	174,707.47
教育费附加	163,884.33	104,824.48
地方教育费附加	109,256.22	69,882.97
河道管理费	5,597.48	8,044.80
营业税	17,530.30	5,535.00
合 计	572,457.79	362,994.72

注：“根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、

资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示”。

28、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	1,348,291.37	621,932.13
运费	2,352,095.18	704,821.15
报关费	373,233.49	317,437.91
差旅费	527,756.87	343,943.00
车辆费	35,452.58	26,502.00
办公费及招待费	835,165.09	988,936.03
其他	62,380.14	45,374.78
销售折让		116,993.37
合 计	5,534,374.72	3,165,940.37

39、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	5,357,644.91	8,601,641.21
研发费用	20,268,938.48	11,501,721.53
开办费	466,043.08	596,712.12
车辆费	405,313.22	476,616.68
中介机构服务费	2,215,789.19	998,746.86
差旅费	358,762.23	446,992.40
办公费	538,480.28	286,723.46
业务招待费	193,232.79	382,225.39
修理费	148,576.09	256,936.79
其他	524,208.52	325,756.94
合 计	30,476,988.79	23,874,073.38

30、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	508,558.24	738,261.35
减：利息收入	20,971.71	18,486.90
手续费	205,361.76	24,801.33
融资租赁利息支出	204,953.94	
汇兑损益	-1,677,948.58	-1,261,006.14
合 计	-780,046.35	-516,430.36

31、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	10,452,700.33	1,065,890.62
存货跌价损失		27,151.73
合 计	10,452,700.33	1,093,042.35

32、营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度	其中：计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,300.00		1,300.00
其中：固定资产处置利得	1,300.00		1,300.00
无形资产处置利得			
政府补助	322,000.00		322,000.00
其他	258,263.29	4,589.70	258,263.29
合 计	581,563.29	4,589.70	581,563.29

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年度	与资产相关/与收益相关
收到闵行区财政局项目补助	322,000.00	与收益相关
合 计	322,000.00	

33、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	其中：计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,428.69	309,719.27	
其中：固定资产处置损失	110,428.69	309,719.27	
无形资产处置损失			
对外捐赠			
其他	61,432.00	51,000.02	
合 计	171,860.69	360,719.29	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税	926,515.44	2,491,743.83
递延所得税	-1,827,602.96	-352,999.43
合 计	-901,087.52	2,138,744.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	244,298.08	17,546,794.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,644.71	2,632,019.18
子公司适用不同税率的影响	-259,573.99	-144,417.94
调整以前期间所得税的影响	14,149.10	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,220.45	64,446.09
研发费用加计扣除的影响	-894,764.75	-624,770.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,236.96	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		211,467.59
其他		
所得税费用	-901,087.52	2,138,744.40

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
其他营业外收入	568,263.29	1,600.00
往来款	464,312.63	221,019.56
利息收入	20,971.71	18,486.90
合计	1,053,547.63	241,106.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
期间费用	10,799,779.73	8,683,283.08
往来款	309,843.23	421,019.56

手续费支出	205,361.76	24,801.33
营业外支出	61,432.00	51,000.00
合计	11,376,416.72	9,180,103.97

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
关联方暂借款	11,132,311.49	8,990,000.00
合计	11,132,311.49	8,990,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
关联方暂借款	764,704.38	17,384,664.17
合计	764,704.38	17,384,664.17

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,835,603.48	15,408,050.05
加：资产减值准备	21,215,445.28	1,093,042.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,256,434.47	1,230,172.63
无形资产摊销	21,881.34	33,996.42
长期待摊费用摊销	285,198.84	146,511.19
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）	-1,300.00	309,719.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	110,428.69	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-964,436.40	-72,878.13
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）	-3,442,014.70	-352,999.43
递延所得税负债增加（减少以“-”		

补充资料	2016 年度	2015 年度
号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-4,131,098.30	-11,767,928.97
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-34,305,205.61	-22,805,335.67
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	29,159,207.09	23,258,904.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,236,627.19	6,481,254.01
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	28,340,047.64	3,843,714.57
减: 现金的期初余额	3,843,714.57	5,339,990.79
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	24,496,333.07	-1,496,276.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
一、现金	28,340,047.64	3,843,714.57
其中: 库存现金	158,674.15	139,203.39
可随时用于支付的银行存款	28,181,373.49	3,704,511.18
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,340,047.64	3,843,714.57
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016.12.31账面价值	2015.12.31账面价值	受限原因
应收账款	10,474,153.39	13,245,733.75	银行贷款质押

38、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

截至 2016 年 12 月 31 日止

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	107,038.29		837,888.28
其中：美元	107,038.29	6.937	742,524.62
其中：港币	85,302.79	1.118	95,363.66
应收账款	4,022,374.98		27,903,215.24
其中：美元	4,022,374.98	6.937	27,903,215.24

六、合并范围的变更

2016 年 8 月 15 日公司新设成立子公司昆山维肯恩电子科技有限公司，持股 100.00%；2016 年 5 月 19 日公司新设成立子公司珠海维衡精密科技有限公司，持股 70.00%；2016 年 5 月 27 日公司新设成立子公司香港懋维有限公司，持股比例 100.00%

子公司全称	注册地	注册资本 (万元)	境外投资总额 (万元)	实收资本 (万元)	备注
昆山维肯恩电子科技有限公司	昆山	500.00		500.00	
珠海维衡精密科技有限公司	珠海	200.00		140.00	
香港懋维有限公司	香港		12.913		截至到 2016 年 12 月 31 日，境外投资款未到位
合计		700.00	12.913	640.00	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
昆山维开安电子科技有限公司	江苏昆山	江苏昆山	制造业	100.00		设立
昆山维肯恩电子科技有限公司	江苏昆山	江苏昆山	制造业	100.00		设立
香港懋维有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
珠海维衡精密科技有限公司	广东珠海	广东珠海	制造业	70.00		设立

截止 2016 年 12 月 31 日，子公司重要财务信息

项目	珠海维衡精密科技有限公司
资产合计	2,903,876.24
其中：应收账款	1,138,886.29
存货	415,499.49
负债合计	1,456,041.86
其中：应付账款	1,368,288.35
营业收入	1,106,309.63
营业成本	1,270,397.88
净利润	-552,165.62

八、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司由丁峰、袁榕共同控制，二位自然人股东为一致行动人，具体情况如下：

关联方名称	性质	与本公司、第一大股东关系关系	控股比例 (%)	表决权比例 (%)
丁峰	境内自然人	本公司第一大股东	30.67	30.67
袁榕	境内自然人	本公司参股股东	23.94	23.94
合 计			54.61	54.61

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
葛杨波	持有公司 8.97% 股份的股东，担任公司董事、副总经理
杨军	持有公司 11.22% 股份的股东，担任公司董事、副总经理
上海为衡投资管理中心（有限合伙）	持有公司 10.20% 的股东
苏州工业园区久泰精密电子有限公司	持有公司 15.00% 的股东
苏州福莱盈电子有限公司	公司实际控制人丁峰持有 57.00% 的股权并担任执行董事，公司实际控制人袁榕持有 8.00% 的股权并担任监事
Decent Paradise Limited	公司实际控制人丁峰持有 47.00% 的股权并担任董事长，

	公司实际控制人袁榕持有 8.00%的股权
美维爱科（苏州）电子有限公司	Forewin Holdings Limited 的全资子公司，公司实际控制人丁峰担任董事长兼总经理
苏州沃盈电子有限公司	公司实际控制人丁峰持有 30.00%的股权，为控股股东，公司实际控制人袁榕持有 12.50%的股权
上海曦华信息科技有限公司	董公司董事熊革新担任其总经理

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（合并范围内的关联方交易已抵销）

①采购商品/接受劳务情况：

关联方名称	关联交易内容	2016年度	2015年度
上海长森氏贸易商行	采购原材料		1,928,717.52

②出售商品/提供劳务情况：

关联方名称	关联交易内容	2016年度	2015年度
上海轩田工业设备有限公司	提供劳务		95,656.00
苏州福莱盈电子有限公司	出售商品	83,205.81	1,233,240.36
合 计		83,205.81	1,328,896.36

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

详见本附注五、13.短期借款。。

本公司作为担保方：无

(3) 关联方资金拆借

关联方	2016年1月1日余额	偿还金额	借入金额	2016年12月31日余额
袁榕	2,964,704.38	764,704.38	11,000,000.00	13,200,000.00
杨军			132,311.49	132,311.49
合计：	2,964,704.38	764,704.38	11,132,311.49	13,332,311.49

(4) 关联方资产转让：

关联方名称	关联交易内容	2016年度	2015年度
上海轩田工业设备有限公司	采购固定资产		282,957.26

(5) 关键管理人员报酬

项 目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员报酬	1,648,748.79	1,845,165.96

5、关联方应收应付款项（合并范围内的关联方往来已抵消）

(1) 应收项目：

项目名称	关联方	2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州福莱盈电子有限公司	83,205.81	4,160.29	1,171,529.69	
其他应收款	上海为衡投资管理 中心（有限合伙）			1,000.00	

(2) 应付项目：

项目名称	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日
应付账款	上海轩田工业设备有 限公司		23,772.31
其他应付款	丁峰		
	葛杨波		
	袁榕	13,200,000.00	2,964,704.38
	杨军	132,311.49	

6、关联方承诺：无

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 18 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2017 年 4 月 18 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,525,489.91	34.11	10,762,744.96	50.00	10,762,744.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,581,779.79	65.14	2,055,595.31	5.00	39,526,184.48
其中：账龄组合	41,581,779.79	65.14	2,055,595.31	5.00	39,526,184.48
无风险组合	469,873.54	0.75	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	63,107,269.70	100.00	12,818,340.27		50,288,929.43

(续 1)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,340,433.12	100.00	2,652,929.96	5.07	49,687,503.16
其中：账龄组合	52,340,433.12	100.00	2,652,929.96	5.07	49,687,503.16
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	52,340,433.12	100.00	2,652,929.96	5.07	49,687,503.16

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	不计提理由

澳捷实业有限公司	21,525,489.91	10,762,744.96	50.00	预计未来可收回金额
合计	21,525,489.91	10,762,744.96		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,581,779.79	100.00	2,055,595.31	5.00
1 至 2 年				
合计	41,581,779.79	100.00	2,055,595.31	5.00

C、组合中，采用无风险组合的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昆山维开安电子科技有限公司	51,766.01			合并范围内关联方不计提坏账
珠海维衡精密科技有限公司	418,107.53			合并范围内关联方不计提坏账
合计				

(2) 坏账准备

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少		2016年12月31日
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	2,652,929.96	20,928,155.26			23,581,085.22

(3) 按欠款方归集的 2016 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额 45,283,341.80，占应收账款合计数的比例 71.76%，相应计提的坏账准备汇总金额 22,713,382.51 元。

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
澳捷实业有限公司	非关联方	21,525,489.91	10,762,744.96	1 年以内	34.11
Tesla Motors, Inc.	非关联方	9,542,953.93	477,147.70	1 年以内	15.12
北京小米通讯技术有限公司	非关联方	6,835,004.93	341,750.25	1 年以内	10.83
上海安费诺永亿通讯	非关联	4,173,537.40	208,676.87	1 年以	6.61

电子有限公司	方			内	
Jabil.Circuit.de.Chihuahua,C/O SPACE.BORDER.LOGISTICS, INC.	非关联 方	3,206,355.63	160,317.78	1 年以 内	5.09
合 计		45,283,341.80	11,950,637.56		71.76

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款	11,458,120.59	100.00			11,458,120.59
其中：账龄组合					
无风险组合	11,458,120.59	100.00			11,458,120.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款					
合 计	11,458,120.59	100.00			11,458,120.59

(续 1)

类 别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款	1,396,930.67	100.00			1,396,930.67
其中：账龄组合					
无风险组合	1,396,930.67	100.00			1,396,930.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款					
合 计	1,396,930.67	100.00			1,396,930.67

A、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
-----	-------------	-------------

押金	254,532.00	255,782.00
代扣代缴员工社保		187,137.04
备用金		
保险费		
出口退税款	3,986,328.31	951,795.53
代垫款	7,195,435.00	1,000.00
暂支款		1,216.10
其他	21,825.28	
合计	11,458,120.59	1,396,930.67

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
押金	254,532.00	255,782.00
代扣代缴员工社保		187,137.04
备用金		
保险费		
出口退税款	3,986,328.31	951,795.53
代垫款	7,195,435.00	1,000.00
暂支款		1,216.10
其他	21,825.28	
合计	11,458,120.59	1,396,930.67

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司其他应收款前五名欠款单位披露：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
昆山维开安电子科技有限公司	代垫款	7,195,435.00	1 年以内	62.80	
上海市闵行国家税务局	出口退税	3,986,328.31	1 年以内	34.79	
上海书龙文具礼品有限公司	押金	228,482.00	4-5 年	1.99	
冯长林 (商务车)	押金	20,000.00	2-3 年	0.17	
中国石化销售有限公司上海石油分公司	代垫款	10,004.17	1 年以内	0.09	
合计		11,440,249.48		99.84	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,400,000.00		7,400,000.00
对合营、联营企业投资			
合 计	7,400,000.00		7,400,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
昆山维开安电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
昆山维肯恩电子科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
珠海维衡精密科技有限公司		1,400,000.00		1,400,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	1,000,000.00	6,400,000.00		7,400,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,920,888.29	128,473,701.96	147,989,700.08	107,575,301.81
其他业务	1,918,264.00	1,909,980.51	1,605,117.87	1,726,641.82
合 计	159,839,152.29	130,383,682.47	149,594,817.95	109,301,943.63

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	157,920,888.29	128,473,701.96	147,989,700.08	107,575,301.81
合 计	157,920,888.29	128,473,701.96	147,989,700.08	107,575,301.81

(3) 主营业务收入、主营业务成本分行业明细如下：

项 目	2016 年度		
	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）
工业类	16,991,380.08	15,442,128.59	9.12
汽车类	48,774,242.20	42,804,380.78	12.24
电子类	92,155,266.01	70,227,192.59	23.79
合 计	157,920,888.29	128,473,701.96	45.15

(4) 主营业务收入、主营业务成本分产品明细如下：

项 目	2016 年度
-----	---------

	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）
国内	71,525,526.65	61,828,646.42	13.56
国外	86,395,361.64	66,645,055.54	22.86
合计	157,920,888.29	128,473,701.96	18.65

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益	-109,128.69	-309,719.27
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	322,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		

项 目	2016 年度	2015 年度
益进行一次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	196,831.29	-46,410.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	409,702.60	-356,129.59
减：非经常性损益的所得税影响数	67,075.70	-55,920.55
非经常性损益净额	342,626.90	-300,209.04
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	342,626.90	-300,209.04

2、净资产收益率及每股收益

2016 年度	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	4.05	0.0597	0.0597
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.99	0.0441	0.0441

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：

公司董事会办公室。

上海维衡精密电子股份有限公司

2017 年 4 月 19 日