



华森科技

NEEQ :835953

深圳市华森科技股份有限公司

SHENZHEN WASAM TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年8月1日，华森科技携石墨烯技术手机、信息安全手机、三防智能手机以及多款2016新品智能手机盛装亮相“2016宝安产业发展博览会”。



2016年11月5日华森科技至尊宝手机首秀中国联通终端秋季交易会，销量进前三！以“共创 共赢 共精彩”为主题的2016中国联通通信信息终端秋季交易会暨众筹4.0现场会，正在青岛国际会展中心如火如荼地进行中，吸引了众多通信终端厂商、渠道商、芯片厂商、方案公司、视频厂商、互联网企业和新闻媒体参加。作为中国联通重要的合作伙伴之一，至尊宝盛装亮相，成为大会现场一大亮点。



2016年12月21日下午三点，由深圳市企业联合会、深圳市企业家协会举办的“2017市领导与企业家新春联谊会”暨“深圳质量百强企业”在深圳体育中心隆重举行，深圳市市长许勤率四套班子主要领导以及5000多名深圳知名企业家共同出席。华森科技荣获“深圳质量百强企业”和“2016深圳企业100强”称号。



2017年1月13日华森科技科学技术协会挂牌成立。经过层层严格筛选，对企业的研发人员数量，研发设备数量，研发资金配套及企业规模进行考核后，经深圳市宝安区科学技术协会批复，同意“深圳市华森科技股份有限公司科学技术协会”成立。华森科技成为深圳市宝安区2000多家“国家高新技术企业”首批（12家）成立企业科协的企业之一。

2016年11月15日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准，本公司取得编号为GR201644200026号的高新技术企业证书（证书到期，重新复审）

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、华森科技 | 指 | 深圳市华森科技股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 深圳市华森科技股份有限公司章程 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 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 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 挂牌、公开转让 | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为 |
| 公开转让说明书 | 指 | 深圳市华森科技股份有限公司公开转让说明书 |
| 湘财证券、主办券商 | 指 | 湘财证券股份有限公司 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 股东大会 | 指 | 深圳市华森科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳市华森科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳市华森科技股份有限公司监事会 |
| 会计师事务所 | 指 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 2G | 指 | 第二代移动通信技术规格 |
| 3G | 指 | 第三代移动通信技术规格 |
| 4G | 指 | 第四代移动通信技术规格 |
| 5G | 指 | 第五代移动通信技术规格 |
| LTE | 指 | Long Term Evolution 的简称，长期演进，也被通俗的称为 3.9G，具有 100Mbps 的数据下载能力，被视作从 3G 向 4G 演进的主流技术 |
| GSM | 指 | Global System of Mobile communication 全球移动通信系统，是第二代数字移动通信标准之一 |
| CDMA | 指 | Code Division Multiple Access 码分多址，一种扩频多址数字式通信技术 |
| TD-LTE | 指 | Time Division Long Term Evolution 的简称，时分长期演进，是 TDD 版本的 LTE |
| ERP | 指 | Enterprise Resource Planning 的简称，企业资源计划 |
| ISO9001 | 指 | 国际标准化组织发布的 ISO9001 质量管理体系认证 |
| ISO14001 | 指 | 国际标准化组织发布的 ISO14001 环境管理体系认证 |
| OEM | 指 | Original Equipment Manufacturer 按客户来样加工生产 |
| ODM | 指 | Original design manufacture 按客户需求设计、研发生产 |

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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 |
|--------------|--|
| 出口国政策和汇率波动风险 | 公司一直致力于海外市场的开拓，海外市场是公司收入的主要市场，公司产品主要出口到印度、菲律宾、马来西亚、泰国、越南、巴西、墨西哥、委内瑞拉等海外国家，2016年，公司海外销售收入占主营业务收入的比例为74.3%。公司的主要客户所处国家和地区仍处于政治体制和经济体制的转轨时期，尽管这些国家目前正蕴藏着大量潜在的经济发展和贸易机会，但客观上存在着一定的政治、经济不稳定性。如果公司客户所在国家发生国内动乱、政变、战争或出现国际局势紧张等不可抗的风险，将会影响已签合同的继续履行及在该国家和地区业务的持续开展。公司海外市场主要以美元结算，报告期内人民币对美元的汇率波动较大，不可避免地产生了汇兑收益，进而对公司经营业绩产生影响。2016年，公司因外币汇兑产生的收益为66,287,977.33元，占当期利润总额的比例为174.42%。如果未来美元兑人民币的汇率继续发生较大波动，公司经营业绩将受到一定影响。 |
| 流动资金不足的风险 | 2016年经营活动产生的现金流量净额为-148,110,476.11元，报告期期末，公司的应收账款余额较高，自2016年下半年以来，智能手机市场屏、IC等原材料资源紧缺，造成公司 |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>品牌客户、代理商、经销商的交货期延长和利润摊薄，从而影响他们的营业能力和资金回笼，传导到影响公司 2016 年应收回款。为了解决品牌代理商和客户拓展市场的需要，公司应收账款回款期变长，资金回收变慢，导致了公司的营运资金被占用，资金周转变慢。如果公司不提高资金周转的速度，可能会面临流动资金不足的风险。</p> |
| 应收账款回收风险 | <p>报告期内应收账款的账面金额为 1,207,104,063.32 元,与上年同期的 981,495,659.35 元相比,增加了 22.98%,占总资产比例 72.6%。上述应收账款如不能及时收回,会对公司经营资金周转、生产和经营产生一定的不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|-------------------------------------|
| 公司中文全称 | 深圳市华森科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHENZHEN WASAM TECHNOLOGY CO., LTD. |
| 证券简称 | 华森科技 |
| 证券代码 | 835953 |
| 法定代表人 | 黄志文 |
| 注册地址 | 深圳市宝安区沙井莹岗泰丰工业区（恒强工业园）B 栋、F 栋 |
| 办公地址 | 深圳市南山区学府路深圳软件产业基地 1 栋 A 座 10 楼 |
| 主办券商 | 湘财证券 |
| 主办券商办公地址 | 长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼 |
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 李联、张希文 |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 |

二、联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 马金荣 |
| 电话 | 0755-29986828/ 29986838 |
| 传真 | 0755-29987518 |
| 电子邮箱 | sharon@wasam.hk |
| 公司网址 | www.wasam.hk |
| 联系地址及邮政编码 | 广东省深圳市南山区科技园路 1003 号软件产业基地 1 栋 A 座 10 层 518057 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn/ |
| 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 | 2016-05-25 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 计算机、通信和其他电子设备制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 生产经营移动电话机、新型平板显示器、手提电脑及手提电脑主板、3G 无线上网卡、数字移动电视、电脑周边设备、塑胶五金制品、音频播放器、视频播放器、塑胶模具、数码相框、媒体终端（MID）、网络播放器；手机配件及周边产品、手机应用软件的技术开发、批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请），信息技术服务，SMT 设备租赁。 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 120,000,000 |
| 做市商数量 | 0 |

| | |
|-------|---------------|
| 控股股东 | 深圳市华大天成投资有限公司 |
| 实际控制人 | 黄志文、练文珊 |

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 | 91440300777154666Q | 否 |
| 税务登记证号码 | 91440300777154666Q | 否 |
| 组织机构代码 | 91440300777154666Q | 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 | 1,527,868,576.37 | 2,946,169,159.40 | -48.14% |
| 毛利率% | 8.01% | 6.50% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 36,252,659.45 | 68,806,962.42 | -47.31% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 31,188,887.11 | 64,657,647.25 | -51.76% |
| 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） | 15.50% | 34.94% | - |
| 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） | 13.33% | 34.32% | - |
| 基本每股收益 | 0.30 | 0.55 | -45.45% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|------------------|------------------|--------|
| 资产总计 | 1,662,802,020.92 | 1,307,299,827.68 | 27.19% |
| 负债总计 | 1,401,337,070.07 | 1,082,319,549.42 | 29.48% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 252,072,244.53 | 215,819,585.08 | 16.80% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.10 | 1.80 | 16.80% |
| 资产负债率%（母公司） | 79.78% | 78.86% | - |
| 资产负债率%（合并） | 84.28% | 82.79% | - |
| 流动比率 | 115.29% | 117.72% | - |
| 利息保障倍数 | 3.30 | 8.56 | - |

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 | -148,110,476.11 | -67,834,749.72 | - |
| 应收账款周转率 | 1.40 | 1.11 | - |
| 存货周转率 | 16.28 | 8.04 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | 27.19% | 128.00% | - |
| 营业收入增长率% | -48.14% | 168.00% | - |
| 净利润增长率% | -42.92% | 48.00% | - |

五、股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|-------------|-------------|------|
| 普通股总股本 | 120,000,000 | 120,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|--------------|
| 非经常性损益合计 | 5,972,250.36 |
| 所得税影响数 | 908,478.02 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | 5,063,772.34 |

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 |
| 盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 7,441,259.53 | 7,740,505.18 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 0.00 | 0.00 | 55,557,419.10 | 58,250,629.91 | 0.00 | 0.00 |
| 销售费用 | 0.00 | 0.00 | 14,306,202.84 | 11,313,746.38 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 0.00 | 0.00 | 978,503,202.89 | 981,495,659.35 | 0.00 | 0.00 |

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司业务立足于通讯类终端产品研发、生产、销售和服务行业。所依赖的关键资源包括市场销售能力、品牌效应（自主手机品牌 Telego、WTG、至尊宝 Best Sonny）、内部管理能力、供应链管理能力和研发能力及长期建立的客户资源。利用上述关键要素，生产出通讯类终端产品，通过电子展会（如香港电子展会、巴塞罗那通信电子展会、世界移动大会展会等）、现场拜访客户、公司网站、与行业平台、与电信运营商合作模式、和国外品牌商合作以及通过国外代理商等销售方式将手机销售给客户。

1、公司采购模式

公司采购模式为“以产定购”，所有原辅材料采购由采购部归口管理，采购部根据生产计划和各车间及部门的申购计划，统一编制采购计划。

公司根据每种原材料分别建立合格供应商目录，采购原则为质量第一，对原材料质量检验合格后，采购部根据供应商资质、报价、区位、售后服务等情况综合判断并最终确定采购数量。公司建有原材料供应商评价体系和供应商档案，并与产品质量优良、信誉好的供应商确立长期战略合作关系。

2、公司的生产模式

公司生产模式为“订单生产”。公司市场部接到订单后，生产部门依据订单情况制定生产计划并安排生产作业任务。各生产车间根据生产计划按规范组织生产；品质部负责制定质量管理、制程管理等制度，进行全过程质量监控，并负责原辅材料、半成品、成品的检验。公司严格按照 ISO9001 管理体系的要求，

制订了一整套生产管理制度和操作规程，以确保产品质量和安全生产，并不断提高产品生产的科学管理水平。

3、公司的销售模式

(1) 海外市场销售模式

1) 海外 ODM 销售模式

电子展会（如香港电子展会、巴西电子展会、印度电子展会等）、现场拜访客户、公司网站等获取境外销售订单。在与客户建立联系后，业务人员将客户信息录入 CRM /ERP 系统，销售部对客户信息进行精细化管理，强化客户关系并跟踪确认订单情况，随后将订单信息录入 ERP 系统，进行后续生产、销售。

2) “TELEGO” 品牌渠道销售模式

公司在诸如东亚、南亚、非洲、南美等海外市场以区域代理方式进行 TELEGO 品牌产品销售授权。华森科技负责宣传，并提供市场拓展支持、售后服务支持等，同时对代理商进行培训。

(2) 国内市场销售模式

运营商渠道主要通过运营商中国移动集中采购、联合采购招投标方式获取订单；电商渠道主要通过京东、苏宁、天猫、买卖宝、以及至尊宝手机官网等线上入口平台进行网上销售。此外，公司还通过迪信通、悦达、苏宁等经销商渠道以及通过省级、地级代理商获取批量订单。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年在整体经济不景气的大背景下，公司在董事会的正确带领下，通过全体员工共同努力，积极拓展市场，持续不断地推进客户价值创新，使公司经营业绩在市场竞争日益严峻的环境下，依然取得了较好的表现，保证了公司持续、稳定的发展。

1、经营成果：2016 年实现营业收入 1,527,868,576.37 元，较上年同期下降 48.14%；毛利率 8.01%，较上年同期增长 24%；营业利润 32,032,695.58 元，较上年同期下降 54.83%；净利润 36,484,672.59 元，较上年同期下降 42.92%。主要原因如下：

1)、本报告期内，公司取消代工生产模式，主推自主品牌经营策略，代工订单收入下降；

2)、本报告期内，2016 年下半年由于原材料供货紧张等外部环境、经销商交货延期带给等影响，导致应收账款账期较长，部分应收账款出现逾期，计提应收账款坏账准备金额较大，提高资产减值损失金额，影响本年度利润；

3)、本报告期内，汇率波动幅度大，汇率损益影响期间费用；

4)、本报告期内，其他业务收入中加工费与租赁费收入 841 万元，去年同期 459 万元，同比增长 83.22%，因此毛利率增长；

因此，本期营业利润、净利润较上年同期下降；公司商业模式未发生变化，公司具备持续经营能力。

2、营运情况：总资产 1,662,802,020.92 元，较上年同期增长 27.19%；净资产 261,464,950.85 元，较上年同期增长 16.2%。

3、现金流量：经营活动产生的现金流量净额为-137,487,763.29 元，上年同期为-67,834,749.72 元。

经营活动现金流量净额较上年同期变化的主要原因如下：

1)、去年应收账款账期较长，应收账款回收速度较慢，部分应收账款出现逾期情况；另外，2016 年下半年因原材料供货紧缺影响订单交期，应收账款延迟，导致经营活动现金流入净额减少；

2)、报告期内出口退税收到的现金同比去年减少 48%，导致经营活动现金流入净额减少；

3)、报告期内销售费用与管理费用等其他活动支付的现金同比去年增加 39.98%，导致经营活动现金流出增加；

4、战略执行：本报告期公司管理团队围绕公司中长期发展战略，在核心技术研发、业务平台建设、销售渠道优化及客户服务能力等方面获得较大提升。在稳固并扩大现有客户资源的基础上，积极开拓行业新产品，提升公司行业地位。通过不断完善公司组织架构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体运行成效，优化了收入结构，实现公司营业业绩的持续增长。

5、知识产权：本报告期公司持续加大研发投入，全年研发投入 39692170.49 元，研发投入占营业收入的比例 25.98%，取得 26 项实用新型和 1 项发明专利。

综上所述，公司财务状况良好，营运能力超过上年同期，达到公司预期目标。

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 | 1,527,868,576.37 | -48.14% | - | 2,946,169,159.40 | 167.78% | - |
| 营业成本 | 1,405,528,354.24 | -48.97% | 92.00% | 2,754,739,153.98 | 174.80% | 91.00% |
| 毛利率 | 8.01% | - | - | 6.50% | - | - |
| 管理费用 | 61,998,274.78 | 27.14% | 4.06% | 85,090,250.58 | 88.50% | 4.00% |
| 销售费用 | 20,817,149.98 | 84.00% | 1.36% | 11,313,746.38 | 161.00% | 0.57% |
| 财务费用 | -47,516,051.51 | 123.60% | 3.54% | -21,250,393.50 | -393.40% | 0.66% |
| 营业利润 | 32,032,695.58 | -54.83% | 2.10% | 70,914,549.66 | 56.45% | 3.94% |
| 营业外收入 | 6,211,805.32 | 422.78% | 0.41% | 1,188,218.00 | -55.80% | 0.24% |
| 营业外支出 | 239,554.96 | 286.63% | 0.02% | 61,959.50 | 13.30% | - |
| 净利润 | 36,484,672.59 | -42.92% | 2.39% | 63,915,652.86 | 41.18% | 3.92% |

项目重大变动原因：

1、营业收入：

报告期内营业收入 1,527,868,576.37 元，同比去年下降 48.14%，其主要原因是 2016 年公司大力推广自主品牌，强化自主品牌知名度，放弃 OEM 代工生产订单，OEM 订单量大量减少；同时，公司自主品牌处于推广阶段，订单量幅不大；因此，在 OEM 订单减少的情况下，营业收入下降。

2、营业成本：

报告期内营业成本 1,405,528,354.24 元，同比去年下降 48.97%，其主要原因是 2016 年 OEM 订单大量减少，营业收入下降，成本相应减少。

3、销售费用：

报告期内销售费用 20,817,149.98 元，同比去年增加 84%，其主要原因是 2015 年下半年子公司重庆华森心时代实业有限公司刚成立，销售业务及人员在筹备中，销售费用发生额较少，全年销售费用 824,152.55 元，占比 7.28%，但报告期内重庆华森心时代实业有限公司销售费用 8,631,999.82 元，占比 41.46%，因此公司期间费用大幅度提高。

4、财务费用：

报告期内汇率波动幅度大，报告期末美元对人民币汇率增长至 9.37，同时公司应收账款账面金

额 1,207,104,063.32 元，属于海外应收账款账面余额 1,138,768,088.68 元，占比 94.34%，应收账款基数比较大，财务汇兑收益大幅度增加。

5、营业利润：

报告期内营业收入下降 48.14%，因此营业利润下降。

6、营业外收入：

公司发展规模扩大，报告期内公司符合申请的条件政府补贴项目增加，如 2016 年度深圳市重点工业企业扩产增效拟奖励项目补贴 300 万元、外贸稳增长激励补贴 80 万元以及 2016 年上市补助 60 万元等。

7、营业外支出：

报告期内营业外支出 239,554.96 元，较去年同期增长 286.63%，主要原因是对外捐赠（扶贫教育公益性捐赠）与海外的质量补贴款。

8、净利润：

报告期内公司主要推广自主品牌，营业收入下降，净利润同比下降；同时，2016 年度公司获得政府补贴等营业外收入 6,211,805.32 元，最终实现净利润 36,484,672.59 元。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期收入金额 | 本期成本金额 | 上期收入金额 | 上期成本金额 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,513,368,259.97 | 1,398,367,244.96 | 2,880,021,821.00 | 2,699,975,173.63 |
| 其他业务收入 | 14,500,316.40 | 7,161,109.28 | 66,147,338.40 | 54,763,980.35 |
| 合计 | 1,527,868,576.37 | 1,405,528,354.24 | 2,946,169,159.40 | 2,754,739,153.98 |

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% |
|-------|------------------|----------|------------------|----------|
| 外销 | 1,135,721,211.39 | 74.30% | 1,796,007,658.23 | 60.96% |
| 内销 | 392,147,364.98 | 25.70% | 1,150,161,501.17 | 30.04% |

收入构成变动的的原因：

公司营业收入构成分为：主营业务收入与其他业务收入；其中，主营业务收入是指销售手机、平板电脑收入；其他业务收入是指包括销售材料配件、加工费收入、租赁收入及服务收入等。

2015 年营业收入 2,946,169,159.40 元，OEM 出货量占 50%，内销收入的构成，主要是以 OEM 订单供应链代出口为主；2016 年公司大力推广自主品牌，取消 OEM 代工生产，OEM 订单出现大量减少，营业收入下降；报告期内公司营业收入 1,527,868,576.37 元，较去年同期下降 48.14%。目前公司自主品牌处于推广阶段，订单量无法在短期内大幅度提升或取代 OEM 订单，减少 OEM 流失对公司营业收入的影响。

(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 | -148,110,476.11 | -67,834,749.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,886,790.82 | -90,756,845.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 103,750,018.99 | 111,714,128.79 |

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额-148,110,476.11 元，同比去年下降 118.34%，主要原因为：

1) 2016 年下半年屏与主板原材料供应紧缺，供应商交货推迟，影响公司客户订单货期，应收账款账期延长；同时，去年公司扩大海外市场占有率，放宽结算方式，应收账款账期较长，部分应收账款回

收较慢甚至出现逾期情况；

2) 公司出口收入比例占营业收入 74%，出口退税收入份额大，报告期内营业收入同比去年下降 48%，出口退税收入同比减少；

2、报告期内筹资活动产生的现金流量净额-22,886,790.82 元，同比去年下降 86%，是由于报告期内固定资产投资金额下降。

(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 | 客户 1 | 194,449,724.48 | 12.73% | 否 |
| 2 | 客户 2 | 187,031,784.58 | 12.24% | 否 |
| 3 | 客户 3 | 79,416,462.99 | 5.20% | 否 |
| 4 | 客户 4 | 71,801,500.75 | 4.70% | 否 |
| 5 | 客户 5 | 66,585,517.57 | 4.36% | 否 |
| 合计 | | 599,284,990.37 | 39.22% | - |

(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 | 旗开电子（香港）有限公司 | 149,551,815.51 | 9.51% | 否 |
| 2 | 海南方肯实业有限公司 | 66,017,500.00 | 4.20% | 否 |
| 3 | 深圳精坚精密塑胶模具有限公司 | 57,494,270.05 | 3.66% | 否 |
| 4 | 广东乔玛顿电子科技有限公司 | 51,530,811.50 | 3.28% | 否 |
| 5 | 江西合力泰科技有限公司 | 50,840,269.77 | 3.23% | 否 |
| 合计 | | 375,434,666.83 | 23.88% | - |

(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 | 39,692,170.49 | 68,599,594.33 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 25.98% | 2.33% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 26 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 1 |

研发情况：

根据通信终端发展趋势，配合公司的发展战略，对手机智能设备领域产业需求研究，继续研制开发适应市场需要的新产品、新技术和新工艺，应用新材料，加速研发成果的产业化进程，为增强公司的竞争实力提供重要技术支撑与保障。

公司在现有生产技术基础上，以技术研发中心为依托，加强与高校的技术合作，借助学研合作项目，进一步增强自主创新能力，实现研发与生产的紧密结合，从而促进公司产品技术水平的提高，提升核心竞争优势。在技术人才储备上，一方面加强对内部人才培养，提高公司的研发能力、自主创新能力；另一方面注重不断引进外部研发人才，采取竞争上岗机制，增强企业创新活力。

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 | 35,877,442.97 | 42.40% | 2.16% | 25,195,512.20 | -57.85% | 1.92% | 13.00% |
| 应收账款 | 1,207,104,063.32 | 22.98% | 72.60% | 981,495,659.35 | 184.00% | 75.07% | 4.00% |
| 存货 | 95,299,647.63 | 23.25% | 5.73% | 77,325,323.23 | -17.71% | 5.91% | 3.00% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 81,082,715.65 | -4.57% | 4.87% | 84,969,366.51 | 1,369.00% | 6.49% | 25.00% |
| 在建工程 | 141,100.00 | - | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 216,348,627.25 | 47.36% | 13.01% | 146,812,448.00 | 32.70% | 11.23% | 16.00% |
| 长期借款 | 45,110,152.13 | 13.28% | 2.71% | 52,018,295.58 | 100.00% | 39.79% | 94.00% |
| 资产总计 | 1,662,802,020.92 | 27.19% | - | 1,307,299,827.68 | - | - | - |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：

报告期内货币资金变动比例为 42.4%，主要原因是货币资金中其他货币资金内信用证保证金与承兑汇票保证金的增加。

2、短期借款

报告期内短期借款变动比例为 47.36%，主要原因是新设子公司重庆华森心时代实业有限公司 2016 年发生短期借款；本报告期末，重庆华森心时代实业有限公司短期借款余额 5752 万元，占比 26.59%。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1) 重庆市华森心时代实业有限公司

报告期内，该子公司发生变动，公司持股比例由 49%增持到 85%。

重庆市华森心时代实业有限公司，统一社会信用代码：915001083459864188，法定代表人：白玫，登记机关：重庆市工商行政管理局南岸区分局经开区局，成立日期：2015 年 6 月 18 日，注册资本：6000(万人民币元)。经营范围为：国内贸易（国家有专项管理规定的除外）；电子产品、通讯手持终端产品的生产、研发和销售，手机周边配套产品、电子元器件、计算机软硬件的技术开发；通讯产品的研发生产和销售；货物及技术进出口；利用互联网销售：百货。（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。）2016 年 4 月 28 日召开的第一届董事会第四次会议和 2016 年 6 月 16 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过《关于同意并确认收购重庆华森心时代实业有限公司股权的议案》。原因：公司未来业务发展的需要，公司收购刘悦持有的重庆华森心时代实业有限公司 36%的股权，收购完成后深圳市华森科技股份有限公司持有重庆华森心时代实业有限公司 85%股权。

2) 深圳市联络实业有限公司

报告期内，该子公司股权未发生变动，为公司 100%控股子公司。

深圳市联络实业有限公司统一社会信用代码：914403006700149700，法定代表人：练文珊，成立日期：2007 年 12 月 24 日，注册资本：500(万人民币元)。经营范围：电脑及配件、移动电话、塑胶制品、五金制品、音响设备、音频视频播放器的技术开发及销售；国内贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^电脑及配件、移动电话、塑胶制品、五金制品、音响设备、音频视频播放器的生产。

3) 华森科技贸易有限公司

报告期内，该子公司股权未发生变动，为公司 100%控股子公司。

华森科技贸易有限公司系一家依照香港法律合法注册并有效存续的有限公司，注册资本 10,000.00 元港币，实收资本 1000.00 元港币，于 2008 年 9 月 3 日在香港成立，取得《公司注册证书》(No. 1270057)。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司理财产品属于建设银行贷款理财，理财产品无任何收益；其目的是为了增加公司银行资金储量，方便公司开展业务，

(三) 外部环境的分析

1、我国经济形式处于趋稳、向好状态，各行各业经济形式出现回暖迹象，政府主导推动实体经济发展，社会各阶层意识到实体经济在我国整体经济中的支撑和引领作用。华森科技抓住这一整体经济复苏的大好形式下，积极进行智能制造和产业升级，加强企业信息化建设和组织重造以适应现代化管理和跟上时代的步伐。

2、随着智能手机产品成为人人生活中的必需品，积极响应政府鼓励创造、创新，华森科技积极研发和投入到通信终端产品创新革命中去，开放中国和创新中国给我们公司在通信领域的发展，提供了极好的发展机遇和广阔的发展空间。

(四) 竞争优势分析

(1) 行业经验丰富、市场与技术储备充分

公司成立于 2005 年，在通讯类终端行业已经发展十年，公司管理层团队、研发团队稳定，且在消费电子终端领域均具有多年相关从业经验。公司一直依赖紧随行业趋势，密切追踪 3G/4G 技术的发展，掌握了领先的 3G/4G 应用技术，对基于 3G/4G 的手机市场与应用有独到的见解与认识。如公司现有的 TD-LTE 手机除了具备一般的智能手机功能外，还支持手势唤醒、OTG、FOTA、支持 100Mbps 高速无线数据下载、支持 3D 视频播放等等基本功能。此外，公司技术部还可以根据运营商指定的要求开发相应的特定功能，如 WAP 浏览(WAP2.0)、USSD、MMS、流媒体等等。

(2) 公司与客户建立长久的合作关系

国内市场方面，公司是运营商（如中国移动、中国联通）品牌定制手持移动终端的供应商，华森科技与中国移动的合作已有 8 年时间，在稳定合作的基础上，公司通过中国移动占据了一定的市场份额。公司手机品牌 BEST SONNY 品牌自 2008 年至 2014 年一直位列国内手机市场全国第十五名左右，其中 2013 年在 399 元以下手机市场中排列国内第五名。

国际市场方面，公司海外客户遍布全球 30 多个国家和地区，其中公司 TELEGO 自主品牌手机已经覆盖全球 15 个国家，与诸如运营商 Telefunken，品牌商 HYUNDAI、Polaroid 等拥有多年的合作关系。

(3) 品牌优势

华森科技设立以来一直重视公司品牌的建设，目前旗下拥有“至尊宝 Bestsonny”和“Telego”两大品牌，前者主要销往国内，后者主要销往国外，二者在行业内拥有一定的知名度以及美誉度。2008 年邀请国际巨星古天乐先生代言“至尊宝 Bestsonny”，以崭新的形象面向市场，进一步增加了品牌的知名度。

(4) 技术创新优势

公司将通过不断的技术创新，形成自主知识产权，保持行业创新领先，建立并巩固市场竞争优势；通过不断进行管理改进，打造一支创新、高效的员工团队，为企业持续发展提供原动力；互利合作，与客户、与利益相关者合作发展，提高产业链上下游协作效率；抓住互联网的硬件入口和海外智能机与功能机切换的机遇，实现年销售额、利润高速增长。具体如下：

公司在品牌手机制造行业深耕多年，在技术研发、生产制造等领域积累了丰富的经验。未来，公司将在立足制造和硬件基础创新经营模式，接轨互联网和发展软件业务，逐步加强公司的软实力。

在制造模式方面，突破传统制造瓶颈，实现企业创新改革。在产品生产制造领域进行创新和优化资源配置。执行的具体方向：投入新设备、采用加工作业新技术从而优化效率，减少人工造成的效率损失和品质隐患。

在硬件产品方面，以“稳定品质”和“用户体验”为出发点，紧跟通信行业创新发展脚步，输送有针对性、符合市场需求的产品。执行的具体方向：建立情报信息系统，周期性收集消费者需求、芯片技术、新型材料等市场信息，并进行信息分析有效掌控公司产品的定位。

在互联网服务方面，公司拟通过电商分销渠道、配合虚拟运营商的新兴模式、营建网络虚拟社区等，为公司创造新的盈利点。

在软件方面，及时、方便、周到的软件应用已给人们的生活带来便利，并改变人们的工作、娱乐、支付、购物、休闲、学习等习惯，即移动终端上的软件将成为提升手机产品附加值的重要因素。公司作为手机专业生产企业，将通过软件植入硬件的方式，拓展公司新的盈利增长点。

（五）持续经营评价

公司目前主要以生产通讯智能终端为主。经过 10 年的行业经验积累和产品创新，公司国内品牌 BESTSONNY 和海外品牌 TELEGO 已经被行业和客户广泛认可。公司经过十年技术创新、产品研发、供应链打造、品质控制，为公司发展奠定基础。2016 年营业收入为 1,527,868,576.37 元，较去年同期下降 48%。报告期内，公司的净利润为 36,484,672.59 元，比上年下降 27,430,980.27 元，下降比例 42.9%。报告期内收入与利润下降，是公司战略方向转移的结果，主推自主品牌，建立品牌信任度，利于公司长远发展。报告期内，不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形，公司报告期内无对外担保，不存在因对外巨额担保等或有事项引发的或有负债，不存在导致破产清算的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。经营方面，公司关键管理人员和核心技术人员长期在公司任职，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。报告期内，公司不存在重大违法经营的情形，具有持续经营记录。综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

不适用

二、未来展望

（一）行业发展趋势

根据是否具有独立的操作系统及其功能的可扩展性，手机可以分为功能手机和智能手机（Smart Phone）。功能手机是指仅具有电话、短信等基本功能和少量辅助功能的手机；智能手机是指像个人电脑一样具有独立的操作系统，可以由用户自行安装软件、游戏等第三方服务商提供的程序来不断对手机的功能进行扩充，并可以通过移动通讯网络来实现无线网络接入的手机。

纵观手机多年的发展历程，从厚重的大哥大到超薄手机，从简单的移动通话工具到综合多媒体信息终端，手机在外观和功能上都发生了巨大的变化。随着计算机、多媒体、信息采集、传输等各项技术的发展，智能化已成为手机的主要发展趋势。具有独立操作系统、可由用户自行安装软件、集无线互联网应用、智能操作、卫星导航、数码摄像、影音娱乐等各种技术为一体的智能手机正迅速取代传统的功能手机，成为现代人类生活不可或缺的消费电子产品。

根据 Wind 资讯的统计数据，2016 年全年，全球智能手机市场总共出货了 14.7 亿台，是历史最高的出货量，但相比 2015 年的 14.4 亿台增长了 2.3%，这意味着全世界每 7 个人中就有 1 人在当年购买智能手机。随着 3G 在全球的普及以及 4G 技术的发展，智能手机在印度、中国等地的农村地区已取代电脑，成为民众接触国际网络唯一的工具。像印度这样的国家经有助于新手机用户的增长。2016 年印度智能手机的销售量将增长 29%，预计未来两年还将继续以两位数的速度增长。市场研究公司 Strategy Analytics 亦预计，2016 年印度尼西亚和印度一道成为仅次于中国的第二大智能手机市场，印度和印度尼西亚将占到全球智能手机销量的 13%。到 2017 年，印度将超过美国成为全球第二大智能手机市场，印度和印度尼西亚将位居 2016-2020 年期间全球十大国家中增长最快的智能手机市场之列。从我国国内市场来看，智能手机低普及率的城镇农村市场将是一片蓝海，国内城镇农村市场智能手机销量开始呈现快速增长趋势，统计数据显示，从 2014 年一季度开始，T4-T6（四线到农村市场）市场快速增长，占到整体市场容量的 50%，与 T1-T3 持平。而国产智能手机的价格优势更是利于开拓农村市场，当前国产智能手机的价

格呈现出进一步下探趋势，诸多售价不足千元的智能手机对于广大的农村消费者而言已经具备可消费能力。

（二）公司发展战略

华森计划在未来 3-5 年，坚持以“四方战略”为导向，（即智能制造+智能硬件+应用软件+互联网+）让制造智能化支撑华森整个战略布局，以手机为中心不断拓展其他智能硬件，以此构建华森智能硬件生态系统，以融合第三方应用为主自研为补充打造丰富的内容平台，使之能提供购物，支付，娱乐，学习，出行等互联网服务，从而形成生态闭环，使华森成为移动互联网入口整合平台商。用平民化和高性价比路线使华森用户持续快速倍增，进而借此将用户发展成为会员，让用户更多购买华森的相关产品及服务，现实华森新的利润快速增长。同时加强与国家石墨烯研究机构深入合作，布局石墨烯技术的智能硬件，为华森未来 5 年开拓新的蓝海。

（三）经营计划或目标

公司将努力拓展销售市场以及销售渠道，力争未来三年的销售收入以每年 30% 以上的速度增长，计划三年后公司的产品年销售收入达到人民币 250000 万元以上，毛利率达到 10% 以上，净利率达 3% 以上。

（四）不确定性因素

1、为实现上述发展计划，公司需要进行大量的研发工作以保持持续创新能力，若未来不能保证充足的研发经费和研发队伍投入，将对公司实现上述发展规划、计划产生不利影响。

2、受国家政策、国际局势等多个因素影响，未来国内市场复苏前景存在不确定性，加之电子制造行业竞争日益激烈不排除原材料成本继续上涨的可能，有可能直接影响公司的经营业绩和现金流。

3、未来外汇汇率变动的不确定性也影响着外销占比较大情况下的主营业务利润，国家产业政策的调整可能影响公司从政府获得的项目补助从而影响公司净利润。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、出口国政策和汇率波动风险

公司一直致力于海外市场的开拓，海外市场是公司收入的主要市场，公司产品主要出口到印度、菲律宾、马来西亚、泰国、越南、巴西、墨西哥、委内瑞拉等海外国家，2016 年，公司海外销售收入占主营业务收入的比例为 74.3%。公司的主要客户所处国家和地区仍处于政治体制和经济体制的转轨时期，尽管这些国家目前正蕴藏着大量潜在的经济发展和贸易机会，但客观上存在着一定的政治、经济不稳定性。如果公司客户所在国家发生国内动乱、政变、战争或出现国际局势紧张等不可抗的风险，将会影响已签合同的继续履行及在该国家和地区业务的持续开展。公司海外市场主要以美元结算，报告期内人民币对美元的汇率波动较大，不可避免地产生了汇兑收益，进而对公司经营业绩产生影响。2016 年，公司因外币汇兑产生的收益为 66,287,977.33 元，占当期利润总额的比例为 174.42% 如果未来美元兑人民币的汇率继续发生较大波动，公司经营业绩将受到一定影响。

应对措施：2017 年公司提高应收账款的回收速度，减少汇率波动对应收账款的影响；同时，公司开拓国内更多合作销售渠道，扩大国内的销售量，保持国内外销售平衡增长，减少出口汇率影响。

2、流动资金不足风险

2016 年经营活动产生的现金流量净额为-148,110,476.11 元，报告期期末，公司的应收账款余额较高，自 2016 年下半年以来，智能手机市场屏、IC 等原材料资源紧缺，造成公司品牌客户、代理商、经销商的交货期延长和利润摊薄，从而影响他们的营业能力和资金回笼，传导到影响公司 2016 年应收回款。为了解决品牌代理商和客户拓展市场的需要，公司应收账款回款期变长，资金回收变慢，导致了公司的营运资金被占用，资金周转变慢。如果公司不提高资金周转的速度，可能会面临流动资金不足的风险。

应对措施：

2017 年公司从多方面解决流动资金不足：一是加强应收账款回收效率，增加流动现金存量；二

是引入外部战略投资，增加公司运营流动资金；三是加强与银行等金融机构合作，寻求稳定的贷款资金来源。

3、应收账款回收风险

报告期内应收账款的账面金额为 1,207,104,063.32 元,与上年同期的 981,495,659.35 元相比,增加了 22.98%,占总资产比例 72.6%。上述应收账款如不能及时收回,会对公司经营资金周转、生产和经营产生一定的不利影响。

应对措施:

2017 年公司继续加大应收账款催收力度,保证应收账款的回收效率;同时,加强对客户信用控制管理,缩短信用结算周期,优化应收账款催收流程,从源头上加强对应收账款的风险管控,确保公司应收账款回收良性运转。

(二) 报告期内新增的风险因素

本报告期内,在手机竞争日趋激烈市场环境下,为了更好促进公司的长远、稳步发展,公司以前瞻性的战略眼光出发,开始致力推广自主品牌生产,大量减少 OEM 的代工生产订单量。在短期内,公司放弃 OEM 代工订单收入确实对公司营业收入形成一定的冲击,从长远考虑,生产研发自主品牌,提高产品品质与客户口碑才是公司的日后长期发展的方向,也更有利于公司以更加强大的产品研发能力参与未来竞争中。

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”: | - |
| 审计意见类型: | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明: | - |

(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 | 二（一） |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 二（二） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 二（三） |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 二（四） |
| 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 | 是 | 二（五） |
| 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 | 15,000,000.00 | 0.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 15,000,000.00 | 543,480.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | 0.00 |
| 6. 其他 | - | 0.00 |
| 总计 | 30,000,000.00 | 543,480.00 |

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 | | | |
|---------------|------|---------------|------------|
| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 |
| 黄志文 | 关联担保 | 65,000,000.00 | 是 |
| 练文珊 | 关联担保 | 65,000,000.00 | 是 |
| 深圳市华大天成投资有限公司 | 关联担保 | 80,000,000.00 | 是 |
| 黄志文 | 关联担保 | 80,000,000.00 | 是 |
| 练文珊 | 关联担保 | 80,000,000.00 | 是 |
| 黄志文 | 关联担保 | 50,000,000.00 | 是 |
| 练文珊 | 关联担保 | 50,000,000.00 | 是 |
| 黄志文 | 关联担保 | 30,000,000.00 | 是 |

| | | | |
|-----------|------|-----------------------|---|
| 黄志文 | 关联担保 | 3,000,000.00 | 是 |
| 练文珊 | 关联担保 | 3,000,000.00 | 是 |
| 雅士电子有限公司 | 关联担保 | 80,000,000.00 | 是 |
| 总计 | - | 586,000,000.00 | - |

(三) 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

因公司未来业务发展的需要，公司收购刘悦持有的重庆华森心时代实业有限公司 36%的股权，收购完成后深圳市华森科技股份有限公司持有重庆华森心时代实业有限公司 85%股权。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于深圳三木实业有限公司的承诺

为了避免潜在的同业竞争和消除关联交易，2015 年 10 月 25 日，公司实际控制人练文珊、黄志文出具承诺函：

深圳三木实业有限公司（以下简称“深圳三木”）作为本人实际控制的公司，未来接到手机、平板电脑、手机电源及手机相关配件的订单时，优先征求公司是否承接的意见，并以书面形式发函予以确认；公司在收到上述函件后，可以自由选择是否承接，并以书面形式回函。如公司选择承接的，深圳三木无偿将上述订单转移给华森科技，并为公司与订单提供方的合同签订提供便利和帮助。自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 36 个月内，实际控制人将通过以下方式对深圳三木的股权进行处理：

- 1）、由华森科技收购本人所持有的深圳三木的全部股权，或者以符合监管部门要求的其他方式对华森科技和深圳三木进行整合；
- 2）、将本人所持有深圳三木的全部股权转让给无关联第三方，并自转让完成之日起，不在深圳三木担任任何职务，或以其他任何形式对深圳三木施加控制或重大影响；
- 3）、注销深圳三木。

除继续履行目前已经签订的合同（截至本承诺函签署日）外，公司今后将不再与深圳三木发生任何业务往来（包括但不限于销售采购业务、资金往来等）。

2、关于三木实业（集团）有限公司（以下简称“香港三木”）的承诺

针对香港三木，公司实际控制人黄志文先生、练文珊女士共同承诺如下：

- 1）、本人已将所持有的三木实业（集团）有限公司股权转让给无关联第三方戴俊君【身份证号 R125332(7)】；本人与转让方戴俊君之间不存在股份代持行为；
- 2）、华森科技自股权转让日后将不再与三木实业（集团）有限公司发生任何业务往来（包括但不限于销售采购业务、资金往来等）；
- 3）、本人愿意承担因违反上述承诺而给华森科技造成的全部经济损失；
- 4）、本人在作为华森科技股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、关于避免资金占用的承诺

练文珊、黄志文作为公司的实际控制人，就避免资金占用作出如下承诺：“未来将不以任何方式占用公司资金及要求公司违规为其提供担保。

（一）本承诺所称的公司资金占用情况包括但不限于：

- 1）、经营性资金占用：指控股股东、实际控制人及其关联方通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用；
- 2）、非经营性资金占用：指为控股股东、实际控制人及其关联方垫付工资与福利、保险、广告等期间费用、为控股股东、实际控制人及其关联方以有偿或无偿的方式直接

或间接地拆借资金、代偿债务及其他在没有商品和劳务对价情况下，提供给控股股东、实际控制人及其关联方使用的资金、与控股股东、实际控制人及其关联方互相代为承担成本和其他支出等。

(二) 本承诺所称的违规提供担保情况包括但不限于:

- 1)、未按照相关法律规定履行董事会或股东大会表决程序;
 - 2)、董事会或股东大会作出对外担保事项决议时, 关联董事或股东未按照相关法律规定回避表决;
 - 3)、董事会或股东大会批准的公司对外担保总额或单项担保的数额超过中国证监会或者公司章程规定的限额;
 - 4)、董事会或股东大会批准对外担保事项后, 未按照中国证监会规定的内容在指定媒体及时披露信息;
 - 5)、其他违反相关法律规定的对外担保行为。
- 控股股东及实际控制人未违背相关承诺。

4、关于避免同业竞争的承诺

练文珊女士、黄志文先生(以下简称“承诺人”)作为深圳市华森科技股份有限公司(以下简称“华森科技”)的实际控制人, 同时还控制深圳三木实业有限公司。就深圳三木实业有限公司与华森科技可能存在的同业问题, 承诺人已经出具了《关于深圳三木实业有限公司有关承诺》。除此之外, 就同业竞争事宜承诺人作出如下承诺:

- 1)、承诺人目前未从事其他任何直接或间接与华森科技所从事业务构成同业竞争的业务活动;
- 2)、承诺人保证在实际控制华森科技期间, 承诺人直接或间接控制的、与他人共同控制的、或承诺人可以施加重大影响的企业不会从事与华森科技相同或类似的业务, 以避免对华森科技的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争;
- 3)、承诺人及承诺人直接或间接控制的、与他人共同控制的、或承诺人可以施加重大影响的企业如与华森科技及其控制的企业进行交易, 均会以一般商业性及市场上公平的条款及价格进行。无论华森科技是否放弃该业务机会, 承诺人均不会自行从事、发展、经营该等业务。

为避免今后出现同业竞争情形公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》, 具体内容如下:

陈秉阶、马金荣、白玫作为深圳市华森科技股份有限公司(以下简称“华森科技”、“公司”)的董事, 董灿峰、黄丽曼、房林禄作为公司监事, 练文珊、秦利民、吴芳芳、张周俊、马金荣、李丽作为公司的高级管理人员, 谭永华、李军华、杨宣成、李院方、吴志基、许亮作为公司的核心技术人员, 就避免与华森科技同业竞争事宜作出如下承诺:

- 1)、目前未从事任何直接或间接与华森科技所从事业务构成同业竞争的业务及活动;
- 2)、将来也不直接或间接从事或参与任何在商业上对华森科技构成竞争的业务及活动, 或拥有与华森科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益, 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员;
- 3)、作为华森科技的股东期间, 以及在担任华森科技董事、监事或高级管理人员期间及辞去上述职务后六个月内, 本承诺为有效之承诺;
- 4)、愿意承担因违反上述承诺而给华森科技造成的全部经济损失。

5、关于重庆融讯供应链管理有限公司的承诺

为解决公司与重庆融讯供应链管理有限公司之间的资金往来, 公司实际控制人黄志文、练文珊共同承诺:

- 1)、黄志文、练文珊以及公司与重庆融讯供应链管理有限公司之间不存在关联关系。
- 2)、为避免重庆融讯供应链管理有限公司对公司资金的占用, 公司全资子公司华森科技贸易有限公

司在未收到海外客户回款的情况下，不得向重庆融讯供应链管理有限公司提前支付结汇款。

3)、公司与重庆融讯供应链管理有限公司之间的业务往来在公司控股子公司重庆市华森心时代实业有限公司取得资质（不限于供应链资质）能开展进出口相关业务后，将不再与重庆融讯供应链管理有限公司发生任何交易。

4)、本人愿意承担因违反上述承诺而给华森科技造成的全部经济损失。

5)、本人在作为华森科技股东期间，本承诺为有效之承诺。

6、关于 Link Concept Electronics 的承诺

为解决公司与 Link Concept Electronics 之间的资金往来，公司实际控制人黄志文、练文珊共同承诺：

1)、黄志文、练文珊以及公司与 Link Concept Electronics Co.,Ltd（以下简称“联思”）之间不存在关联关系。

2)、为避免联思对公司资金的占用，公司今后将不再与联思发生任何业务往来（包括但不限于销售采购业务、资金往来等）；

3)、本人愿意承担因违反上述承诺而给华森科技造成的全部经济损失。

4)、本人在作为华森科技股东期间，本承诺为有效之承诺。

7、关于减少和规范关联交易的承诺函

公司实际控制人黄志文、练文珊出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体如下：

公司控股股东和实际控制人保证不利用其对公司的控制力影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；

公司控股股东和实际控制人承诺将诚信和善意地履行各自义务，尽量减少和规范其自身及其控制的其他企业与公司及其控股子公司之间的关联交易；

对于无法避免的或有合理原因发生的关联交易，控股股东和实际控制人将严格按照有关法律法规、深圳证券交易所所有关规则及一般商业原则以公允、合理的市场价格与公

司签订书面协议，并及时履行信息披露和办理有关审批程序，不损害公司及其他股东的合法权益；

控股股东和实际控制人有关关联交易的承诺同样适用于其控股子公司，并在合法权限内促成控股子公司履行关联交易承诺。

截至本报告披露日，公司、公司股东、董事、监事、高级管理人员自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

（五）调查处罚事项

被调查处罚事项描述：公司在执行 C53075352125、C53075352816、C53076350664 手册期间存在，1) 短料主板 10324 块，货值人民币 134.669 万元 2) 未经海关事先许可，将进口保税料件外发加工 7487 个，货值人民币 102.76 万元 3) 溢料主板 10359 块。

2017 年 2 月 8 日收到中华人民共和国同乐海关开具的《行政处罚决定书》（同关违字[2017]10 号），根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十八条第一款第（三）项、第十八条第一款第（四）项、第五条之规定，海关对公司罚款人民币 13.2 万元。公司已于 2017 年 2 月 9 日在 www.neeq.com.cn 网站公告相关情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|-------------|---------|-------------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 0 | 0.00% | 48,000,000 | 48,000,000 | 40.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0.00% | 16,000,000 | 16,000,000 | 13.33% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | -48,000,000 | 72,000,000 | 60.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 48,000,000 | 40.00% | -16,000,000 | 32,000,000 | 26.67% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 120,000,000 | - | 0 | 120,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | - | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------|-------------|------|-------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 深圳市华大天成投资有限公司 | 48,000,000 | 0 | 48,000,000 | 40.00% | 32,000,000 | 16,000,000 |
| 2 | 华森科技（香港）有限公司 | 36,000,000 | 0 | 36,000,000 | 30.00% | 24,000,000 | 12,000,000 |
| 3 | 深圳市智慧时代投资有限公司 | 24,000,000 | 0 | 24,000,000 | 20.00% | 16,000,000 | 8,000,000 |
| 4 | 东莞雅士电子有限公司 | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 10.00% | 0 | 12,000,000 |
| 合计 | | 120,000,000 | 0 | 120,000,000 | 100.00% | 72,000,000 | 48,000,000 |

前十名股东间相互关系说明：

练文珊女士和黄志文先生二人通过深圳市华大天成投资有限公司、华森科技（香港）有限公司、深圳市智慧时代投资有限公司控制深圳市华森科技股份有限公司 90%股权, 2016 年报告期内实际控制人没有发生变化。

二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目 | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | - | - | - |
| 计入负债的优先股 | - | - | - |
| 优先股总股本 | - | - | - |

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

深圳市华大天成投资有限公司，成立于 2014 年 5 月 9 日，注册资本 20,000 万元，实收资本 6,500 万元；住所：深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）；经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；注册号：440301109328406；法定代表人：黄志文；公司类型：有限责任公司；营业期限：自 2014 年 5 月 9 日起至 2034 年 5 月 9 日止。

（二）实际控制人情况

黄志文，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学 EMBA；2005 年 9 月至 2015 年 6 月，任华森有限董事长；2015 年 6 月至今，任公司董事长。

练文珊，女，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学 EMBA；1997 年 10 月至 2002 年 12 月在香港毅力集团电威股份有限公司任职 PMC 经理；2003 年 1 月至 2005 年 8 月在深圳市三木实业有限公司任职总经理；2005 年 9 月至 2015 年 6 月，任华森有限总经理，2015 年 6 月至今，任公司董事、总经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|---------------|---------------|----------------|------------|
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|---------------|---------------|----------------|------------|

募集资金使用情况：

| |
|---|
| - |
|---|

二、债券融资情况

单位：元

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

三、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 |
|----------------|--------------------|---------------|-------|-----------------------|------|
| 房产抵押信用贷款 | 中国建设银行深圳福永支行 | 10,000,000.00 | 5.66% | 2016.4.26-2017.4.24 | 否 |
| 房产抵押信用贷款 | 中国建设银行深圳福永支行 | 20,000,000.00 | 5.66% | 2016.3.18-2017.3.16 | 否 |
| 房产抵押信用贷款 | 中国建设银行深圳福永支行 | 20,000,000.00 | 5.66% | 2016.4.12-2017.4.9 | 否 |
| 房产抵押贷款 | 中国建设银行深圳福永支行 | 29,110,000.00 | 7.08% | 2015.4.20-2025.4.20 | 否 |
| 房产抵押贷款房产抵押信用贷款 | 中国建设银行深圳福永支行 | 71,347,045.00 | - | 循环贷 | 否 |
| 个人担保 | 上海银行股份有限公司深圳分行 | 3,000,000.00 | 5.22% | 2016.6.15-2017.6.14 | 否 |
| 房产抵押信用贷款 | 江苏银行宝安支行 | 20,000,000.00 | 6.96% | 2016.6.21-2016.12.20 | 否 |
| 房产抵押信用贷款 | 江苏银行宝安支行 | 10,000,000.00 | 6.96% | 2016.6.7-2016.12.6 | 否 |
| 房产抵押信用贷款 | 江苏银行宝安支行 | 10,000,000.00 | 6.09% | 2016.12.13-2017.6.12 | 否 |
| 房产抵押信用贷款 | 江苏银行宝安支行 | 20,000,000.00 | 6.50% | 2016.12.23-2017.6.22 | 否 |
| 担保质押贷款 | 中国工商银行股份有限公司重庆南坪支行 | 43,530,000.00 | 8.00% | 2016.6.3-2017.6.3 | 否 |
| 担保质押贷款 | 重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行 | 29,310,000.00 | 6.09% | 2016.11.3-2017.11.2 | 否 |
| 担保质押贷款 | 中信银行 | 10,000,000.00 | 8.00% | 2016.12.20-2017.10.30 | 否 |
| 设备信用贷款 | 香港上海汇丰银行有 | 15,782,000.00 | 2.64% | 2016.5.28-2020.05.28 | 否 |

| | | | | | |
|---------|--------------|--------------|-------|---------------------|---|
| | 限公司 | | | | |
| 设备信用贷款 | 香港上海汇丰银行有限公司 | 9,118,742.89 | 2.64% | 2016.6.5-2020.06.05 | 否 |
| 信用证打包贷款 | 香港上海汇丰银行有限公司 | 7,207,220.00 | 4.50% | - | 否 |
| 合计 | | - | | | |

四、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 |
|------------------|----------|----|----|-------|---------------|-----------|
| 黄志文 | 董事长 | 男 | 42 | EMBA | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 练文珊 | 副董事长、总经理 | 女 | 38 | EMBA | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 陈秉阶 | 董事 | 男 | 69 | 初中 | 2015.6-2018.6 | 否 |
| 白玫 | 董事 | 女 | 52 | 专科 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 董灿峰 | 监事会主席 | 男 | 31 | 本科 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 房林禄 | 监事 | 男 | 37 | 本科 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 黄丽曼 | 监事 | 女 | 29 | 高中 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 秦利民 | 副总经理 | 男 | 33 | 中专 | 2016.4-2018.6 | 是 |
| 李丽 | 董事长助理 | 女 | 51 | 本科 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 张周俊 | 销售总监 | 男 | 40 | 本科 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 吴芳芳 | 财务总监 | 女 | 44 | 本科 | 2015.6-2018.6 | 是 |
| 马金荣 | 董事、董事会秘书 | 女 | 40 | 硕士研究生 | 2015.6-2018.6 | 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:

黄志文、练文珊系夫妻。

黄志文、练文珊系深圳市华大天成投资有限公司股东，分别持有 20%、80%股权

黄志文、练文珊系深圳市智慧时代投资有限公司股东，分别持有 20%、80%股权

除上述股东之间存在关联关系外，其他股东之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------|----------|------|----------|------------|------------|
| 黄志文 | 董事长 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 练文珊 | 副董事长、总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 陈秉阶 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 白玫 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 董灿峰 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 房林禄 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 黄丽曼 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 秦利民 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吴芳芳 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李丽 | 董事长助理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 张周俊 | 销售总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|----|--|---|---|---|-------|---|
| 合计 | | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
|----|--|---|---|---|-------|---|

(三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 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 |
| 谭永华 | 副总经理 | 离任 | - | 个人原因辞职 |
| 秦利民 | - | 新任 | 副总经理 | - |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

秦利民，男，汉族，1983年5月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2006年3月至2009年5月，任深圳市英华达科技有限公司结构工程师；2009年6月至2011年10月，任深圳市港利通科技有限公司结构工程师；2011年11月至2013年6月，任深圳市国通世纪科技有限公司产品总监；2013年6月至2015年3月，任深圳市智科通讯有限公司产品总监；2015年3月至2015年6月，任深圳市财富之舟科技有限公司研发总监。2015年6月，任深圳市华森科技股份有限公司海外 ODM 销售部总监。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 营销类 | 18 | 24 |
| 技术类 | 98 | 95 |
| 生产类 | 601 | 420 |
| 管理类 | 46 | 36 |
| 员工总计 | 763 | 575 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 1 |
| 硕士 | 2 | 3 |
| 本科 | 60 | 64 |
| 专科 | 121 | 110 |
| 专科以下 | 580 | 397 |
| 员工总计 | 763 | 575 |

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：公司报告期内由于公司由生产制造向智能制造转型，淘汰落后产能，采用先进的自动化设备，提高员工工作效率，从而人员构成较上年同期相比人员变动稍大。人员同期减少 188 人，但基本未影响公司经营。

2、人才引进：2016 年公司通过猎头公司共引入优秀人才 2 名。

3、员工培训：公司建立了完善的培训体系，搭建了医模企业大学，对新员工入职培训、生产人员、中层人员进行岗位培训与提升；高级管理人员进行综合管理技能的专业提升等。

4、员工薪酬政策：员工薪酬包括基本薪资和绩效薪资等。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《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

（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 | 6 | 6 | 0 |

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司原副总经理谭永华系公司核心技术人员，由于其离职减少 1 人。新任的副总经理秦利民岗位职能相同，因此公司核心技术人员没有变化。

第九节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | 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 | 是 |

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律法规、规章制度的要求，结合本公司实际情况和经营特点，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步建立和完善公司治理体系。

报告期内，公司运作规范良好，公司股东大会、董事会、监事会尽职尽责，未出现违法、违规现象和重大公司治理缺陷，各项工作和公司运营符合法律法规、部门规章及公司内控机制和《公司章程》的要求。公司积极地通过建立和完善制度管理体系，规范公司运作和治理。通过对制度的执行，监督检查公司重大事项决策、三会运作、内控执行等的规范性，为公司持续快速发展提供动力。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均已履行规定审批程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司无公司章程修改情况。

(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 | 4 | 2016 年 4 月 28 日 公司召开了第一届董事会第四次会议决议，审议通过了 1. 《关于公司 2015 年度总经理工作报告的议案》2. 《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》3. 《关于公司 2015 年度财务报告的议案》4. 《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》5. 《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》6. 《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的 |

| | | |
|------------|----------|---|
| | | <p>议案》</p> <p>7. 《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》</p> <p>8. 《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2016 年度审计机构的议案》</p> <p>9. 《关于聘请湘财证券股份有限公司为融资、并购财务顾问的议案》</p> <p>10. 《关于预计 2016 年与实际控制人发生资金拆借关联交易的议案》</p> <p>11. 《关于深圳市华森科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>12. 《关于同意并确认收购重庆华森心时代实业有限公司股权的议案》</p> <p>13. 《关于公司高管变动的议案》</p> <p>14. 《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>2016 年 5 月 5 日 公司召开了第一届董事会第五次会议，审议通过了 1. 《关于公司拟向江苏银行股份有限公司深圳分行申请办理银行信用贷款额度业务的议案》</p> <p>2. 《关于公司拟向重庆南头智能终端投资有限公司委托的中国工商银行股份有限公司重庆南坪支行申请办理流动性资金信用贷款业务的议案》</p> <p>3. 《关于公司拟向上海银行股份有限公司深圳分行申请办理银行信用贷款额度业务的议案》</p> <p>4. 《关于与控股股东东莞雅士电子有限公司发生资金拆借关联交易的议案》</p> <p>5. 《关于公司拟向重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行申请办理流动性资金信用贷款业务的议案》。</p> <p>2016 年 8 月 12 日公司召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司子公司拟向中信银行股份有限公司重庆分行申请办理银行信用贷款的议案》，《关于提请股东大会对公司银行贷款进行授权的议案》，《关于提议召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 8 月 24 日公司召开了第一届董事会第六次会议审议通过 《关于审议 2016 年半年度报告的议案》。</p> |
| <p>监事会</p> | <p>2</p> | <p>2016 年 4 月 28 日 公司召开了第一届监事会第二次会议决议，审议通过了 1. 《关于公司 2015 年年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2. 《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》</p> <p>3. 《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》</p> <p>4. 《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》</p> <p>5. 《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》</p> |

| | | |
|-------------|----------|--|
| | | <p>6. 《关于预计 2016 年与实际控制人发生资金拆借关联交易的议案》</p> <p>2016 年 8 月 24 日公司召开了第一届监事会第三次会议审议通过《关于审议 2016 年半年度报告的议案》。</p> |
| <p>股东大会</p> | <p>3</p> | <p>2016 年 5 月 20 日 2016 年第一届临时股东大会会议审议通过了 1. 《关于公司拟向江苏银行股份有限公司深圳分行申请办理银行信用贷款额度业务的议案》。2. 《关于公司拟向重庆南头智能终端投资有限公司委托的中国工商银行股份有限公司重庆南坪支行申请办理流动性资金信用贷款业务的议案》。3. 《关于公司拟向上海银行股份有限公司深圳分行申请办理银行信用贷款额度业务的议案》。 4. 《关于与控股股东东莞雅士电子有限公司发生资金拆借关联交易的议案》。</p> <p>5. 《关于深圳市华森科技股份有限公司拟向重庆农村商业银行股份有限公司南岸支行申请办理流动性资金信用贷款业务的议案》。</p> <p>2016 年 6 月 16 日 2015 年年度股东大会会议审议通过 1. 《关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案》2. 《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》3. 《关于公司 2015 年度财务报告的议案》4. 《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》5. 《关于公司 2016 年度财务预算报告的议案》6. 《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》7. 《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》8. 《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2016 年度审计机构的议案》9. 《关于聘请湘财证券股份有限公司为融资、并购财务顾问的议案》10. 《关于预计 2016 年与实际控制人发生资金拆借关联交易公告的议案》11. 《关于深圳市华森科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》12. 《关于同意并确认收购重庆华森心时代实业有限公司股权的议案》。</p> <p>2016 年 8 月 29 日 2016 年第一届临时股东大会会议审议通过 1. 《公司子公司拟向中信银行股份有限公司重庆分行申请办理银行信用贷款的议案》2. 《关于股东大会对公司银行贷款进行授权的议案》。</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《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挂牌公司信息披露细则（试行）》及公司的《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、及时、准确、完整地编制并披露定期报告与临时公告，确保投资者及时了解公司经营状况及财务指标等信息。明确了投资者关系管理的机构及负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作，董事会秘书为信息披露负责人。

公司与投资者建立了良好的沟通渠道，积极做好投资者来访接待工作，并积极参与股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者关注并及时了解公司，提升公司的知名度。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

截至报告期末，监事会未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、公司业务独立

公司业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东未从事相同或相似的业务，未发生过显失公允的关联交易。公司具备独立完整的业务体系，在所有业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、公司资产独立

公司在股份公司改制时，公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。公司资产完整，公司资产与发起人资产产权清晰、界定明确。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。截至报告期末，本公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

3、公司人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司的总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

4、公司财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银

行开户，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、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。截至本报告披露之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，报告期内，公司在业务、资产、人员、机构、财务方面与公司股东、实际控制人及其控制的其他关联方均完全分开和独立，具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

随着公司业务的发展和经营管理的需求，会不断对现有内部控制进行测试，并根据公司实际情况对现有的内部控制制度进行完善和修改，对出现的新情况重新制订相适应的内部控制制度，以保障公司健康稳步运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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相关制度，执行情况良好。公司第一届董事会第四次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|--------------|----------------------|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 标准无保留意见 |
| 审计报告编号 | 天健审（2017）3-375 号 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 |
| 审计报告日期 | 2017 年 4 月 24 日 |
| 注册会计师姓名 | 李联、张希文 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3 年 |

审计报告正文：

深圳市华森科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市华森科技股份有限公司（以下简称华森科技公司）财务报表，包括 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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华森科技公司管理层的责任，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，华森科技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，公允反映了华森科技公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 李联 张希文

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 五（一）1 | 35,877,442.97 | 25,195,512.20 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 五（一）2 | 10,735,193.00 | - |
| 应收账款 | 五（一）3 | 1,207,104,063.32 | 981,495,659.35 |
| 预付款项 | 五（一）4 | 95,186,670.03 | 87,360,865.59 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五（一）5 | 49,541,626.43 | 19,080,656.90 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五（一）6 | 95,299,647.63 | 77,325,323.23 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 五（一）7 | 69,898,313.45 | 22,367,187.75 |
| 流动资产合计 | - | 1,563,642,956.83 | 1,212,825,205.02 |
| 非流动资产： | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 五（一）8 | 81,082,715.65 | 84,969,366.51 |
| 在建工程 | 五（一）9 | 141,100.00 | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 五（一）10 | 69,362.74 | 63,619.12 |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | 五（一）11 | 123,204.79 | 123,204.79 |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 五（一）12 | 17,742,680.91 | 9,318,432.24 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 99,159,064.09 | 94,474,622.66 |
| 资产总计 | - | 1,662,802,020.92 | 1,307,299,827.68 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 五（一）13 | 216,348,627.25 | 146,812,448.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | 五（一）14 | 80,889,738.47 | 39,930,000.00 |
| 应付账款 | 五（一）15 | 868,054,617.37 | 812,105,284.30 |
| 预收款项 | 五（一）16 | 25,964,437.47 | 12,004,782.40 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五（一）17 | 6,591,148.83 | 5,622,447.36 |
| 应交税费 | 五（一）18 | 15,248,294.20 | 12,584,994.65 |
| 应付利息 | 五（一）19 | 644,764.15 | 48,972.10 |
| 应付股利 | 五（一）20 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 |
| 其他应付款 | 五（一）21 | 141,294,548.75 | 1,583.58 |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 1,356,226,917.94 | 1,030,301,253.84 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 五（一）22 | 45,110,152.13 | 52,018,295.58 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 45,110,152.13 | 52,018,295.58 |
| 负债合计 | - | 1,401,337,070.07 | 1,082,319,549.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | | |
| 股本 | 五（一）23 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五（一）24 | 29,828,449.99 | 29,828,449.99 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五（一）25 | 13,073,914.24 | 7,740,505.18 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五（一）26 | 89,169,880.30 | 58,250,629.91 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 252,072,244.53 | 215,819,585.08 |
| 少数股东权益 | - | 9,392,706.32 | 9,160,693.18 |
| 所有者权益合计 | - | 261,464,950.85 | 224,980,278.26 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 1,662,802,020.92 | 1,307,299,827.68 |

法定代表人：黄志文 主管会计工作负责人：练文珊 会计机构负责人：练文珊

（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 | - | 19,256,303.88 | 20,399,767.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | - | - |
| 应收账款 | 十二（一）1 | 1,090,190,146.73 | 726,167,384.98 |
| 预付款项 | - | 39,915,824.79 | 105,488,544.06 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 十二（一）2 | 8,053,942.21 | 15,232,118.08 |
| 存货 | - | 53,870,820.65 | 75,361,026.43 |
| 划分为持有待售的资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 65,433,161.29 | 20,475,984.82 |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | - | 1,276,720,199.55 | 963,124,825.56 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 十二（一）3 | 20,741,548.92 | 20,741,548.92 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 80,619,288.73 | 84,871,128.22 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 42,510.88 | 63,619.12 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 10,625,365.58 | 7,302,682.67 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 112,028,714.11 | 112,978,978.93 |
| 资产总计 | - | 1,388,748,913.66 | 1,076,103,804.49 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | 151,347,045.00 | 146,812,448.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | 59,313,500.66 | 39,930,000.00 |
| 应付账款 | - | 710,370,895.55 | 571,992,985.17 |
| 预收款项 | - | 54,677,282.24 | 44,864,499.29 |
| 应付职工薪酬 | - | 3,736,869.38 | 4,589,785.74 |
| 应交税费 | - | 14,271,371.69 | 7,890,943.31 |
| 应付利息 | - | 601,054.16 | - |
| 应付股利 | - | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 |
| 其他应付款 | - | 87,234,605.22 | 3,080,943.86 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 1,082,743,365.35 | 820,352,346.82 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | 25,260,000.00 | 28,340,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|-------------------|---|------------------|------------------|
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 25,260,000.00 | 28,340,000.00 |
| 负债合计 | - | 1,108,003,365.35 | 848,692,346.82 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 36,280,834.29 | 36,280,834.29 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 13,073,914.24 | 7,740,505.18 |
| 未分配利润 | - | 111,390,799.78 | 63,390,118.20 |
| 所有者权益合计 | - | 280,745,548.31 | 227,411,457.67 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 1,388,748,913.66 | 1,076,103,804.49 |

法定代表人： 黄志文 主管会计工作负责人： 练文珊 会计机构负责人： 练文珊

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 五（二）1 | 1,527,868,576.37 | 2,946,169,159.40 |
| 其中：营业收入 | 五（二）1 | 1,527,868,576.37 | 2,946,169,159.40 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | 五（二）1 | 1,495,835,880.79 | 2,875,489,360.74 |
| 其中：营业成本 | 五（二）1 | 1,405,528,354.24 | 2,754,739,153.98 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 营业税金及附加 | 五（二）2 | 886,817.68 | 875,367.66 |
| 销售费用 | 五（二）3 | 20,817,149.98 | 11,313,746.38 |
| 管理费用 | 五（二）4 | 61,998,274.78 | 85,090,250.58 |
| 财务费用 | 五（二）5 | -47,516,051.51 | -21,250,393.50 |
| 资产减值损失 | 五（二）6 | 54,121,335.62 | 44,721,235.64 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五（二）7 | - | 234,751.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 32,032,695.58 | 70,914,549.66 |
| 加：营业外收入 | 五（二）8 | 6,211,805.32 | 1,188,218.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 五（二）9 | 239,554.96 | 61,959.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 38,004,945.94 | 72,040,808.16 |
| 减：所得税费用 | 五（二）10 | 1,520,273.35 | 8,125,155.30 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 36,484,672.59 | 63,915,652.86 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 36,252,659.45 | 68,806,962.42 |
| 少数股东损益 | - | 232,013.14 | -4,891,309.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 36,484,672.59 | 63,915,652.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 36,252,659.45 | 68,806,962.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | 232,013.14 | -4,891,309.56 |
| 八、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | 0.30 | 0.55 |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：黄志文 主管会计工作负责人：练文珊 会计机构负责人：练文珊

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十二(二)1 | 1,311,722,090.56 | 2,677,800,883.08 |
| 减：营业成本 | 十二(二)1 | 1,217,326,901.25 | 2,496,732,309.13 |
| 营业税金及附加 | - | 584,928.15 | 858,104.14 |
| 销售费用 | - | 9,140,131.19 | 7,790,858.13 |
| 管理费用 | - | 55,835,974.48 | 82,245,538.24 |
| 财务费用 | - | -57,185,192.44 | -26,502,516.27 |
| 资产减值损失 | - | 32,105,091.02 | 31,813,220.31 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | - | - | - |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十二(二)2 | - | 234,751.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | - | 53,914,256.91 | 85,098,120.40 |
| 加：营业外收入 | - | 5,861,805.32 | 1,188,218.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | 91,084.79 | 61,959.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | - | 59,684,977.44 | 86,224,378.90 |
| 减：所得税费用 | - | 6,350,886.80 | 8,819,327.13 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | - | 53,334,090.64 | 77,405,051.77 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | - | - | - |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | - | - |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | - | - | - |
| 5. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 53,334,090.64 | 77,405,051.77 |
| 七、每股收益： | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | - | - |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人： 黄志文 主管会计工作负责人： 练文珊 会计机构负责人： 练文珊

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | - | 1,314,649,166.03 | 2,482,597,226.29 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | 118,536,033.86 | 228,345,376.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三）1 | 113,517,172.05 | 18,745,839.41 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 1,546,702,371.94 | 2,729,688,441.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 1,540,534,125.81 | 2,673,832,760.52 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 38,439,646.64 | 36,254,241.93 |
| 支付的各项税费 | - | 8,721,841.54 | 10,916,185.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三）2 | 107,117,234.06 | 76,520,004.05 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 1,694,812,848.05 | 2,797,523,191.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -148,110,476.11 | -67,834,749.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | 234,751.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | 935,818.98 |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 1,170,569.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 2,451,968.32 | 91,927,415.84 |
| 投资支付的现金 | - | 20,434,822.50 | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|---------------------------|-------|------------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 22,886,790.82 | 91,927,415.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -22,886,790.82 | -90,756,845.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 63,952,900.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | 13,183,400.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | 989,751,898.19 | 500,748,526.05 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三）3 | 159,630,714.00 | 28,183,366.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 1,149,382,612.19 | 592,884,792.64 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 927,123,862.39 | 413,984,943.01 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 15,926,617.59 | 67,185,720.84 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五（三）4 | 102,582,113.22 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,045,632,593.20 | 481,170,663.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 103,750,018.99 | 111,714,128.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | 65,476,870.54 | 33,288,292.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -1,770,377.40 | -13,589,174.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 13,210,512.20 | 26,799,686.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 11,440,134.80 | 13,210,512.20 |

法定代表人：黄志文 主管会计工作负责人：练文珊 会计机构负责人：练文珊

（六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | - | 966,070,880.02 | 2,456,431,064.58 |
| 收到的税费返还 | - | 118,536,033.86 | 228,345,376.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 65,620,103.37 | 18,745,839.41 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 1,150,227,017.25 | 2,703,522,280.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 1,156,184,050.78 | 2,628,648,540.91 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 31,386,279.94 | 28,482,423.93 |
| 支付的各项税费 | - | 6,515,724.61 | 6,692,915.49 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 55,886,714.36 | 65,024,513.66 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 1,249,972,769.69 | 2,728,848,393.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -99,745,752.44 | -25,326,113.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | - | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | 234,751.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | |
|---------------------------|---|------------------|-----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | 234,751.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 1,759,180.02 | 91,828,936.13 |
| 投资支付的现金 | - | 20,434,822.50 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | 14,316,602.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 22,194,002.52 | 106,145,538.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -22,194,002.52 | -105,910,787.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | - | - |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 50,769,500.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | 843,275,029.12 | 475,847,783.16 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 159,630,714.00 | 28,183,366.59 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 1,002,905,743.12 | 554,800,649.75 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 841,820,432.12 | 411,329,040.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 8,923,574.41 | 66,813,994.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 102,582,113.22 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 953,326,119.75 | 478,143,035.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 49,579,623.37 | 76,657,614.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | 67,435,610.11 | 36,483,402.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -4,924,521.48 | -18,095,884.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 8,414,767.19 | 26,510,651.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 3,490,245.71 | 8,414,767.19 |

法定代表人： 黄志文 主管会计工作负责人： 练文珊 会计机构负责人： 练文珊

(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 | 120,000,000.00 | - | - | - | 29,828,449.99 | - | - | - | 7,740,505.18 | - | 58,250,629.91 | 9,160,693.18 | 224,980,278.26 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | 299,245.65 | - | 2,693,210.81 | - | 2,992,456.46 |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | - | - | - | 29,828,449.99 | - | - | - | 7,740,505.18 | - | 58,250,629.91 | 9,160,693.18 | 224,980,278.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,333,409.06 | - | 30,919,250.39 | 232,013.14 | 36,484,672.59 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 36,252,659.45 | 232,013.14 | 36,484,672.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------|----------|----------------------|----------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 5,333,409.06 | | -5,333,409.06 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,333,409.06 | | -5,333,409.06 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000.00 | - | - | - | 29,828,449.99 | - | - | - | 13,073,914.24 | - | 89,169,880.30 | 9,392,706.32 | 261,464,950.85 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 38,532,039.70 | - | - | - | 27,019,160.32 | - | - | - | 9,258,570.59 | - | 86,785,736.35 | -2,470,562.43 | 159,124,944.53 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 同一控制下企业合并 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 38,532,039.70 | - | - | - | 27,019,160.32 | - | - | - | 9,258,570.59 | - | 86,785,736.35 | -2,470,562.43 | 159,124,944.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 81,467,960.30 | - | - | - | 2,809,289.67 | - | - | - | -1,518,065.41 | - | -28,535,106.44 | 11,631,255.61 | 65,855,333.73 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 68,806,962.42 | -4,891,309.56 | 63,915,652.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 50,729,120.58 | - | - | - | -6,412,004.88 | - | - | - | - | - | - | 16,522,565.17 | 60,839,680.87 |
| 1. 股东投入的普通股 | 50,729,120.58 | - | - | - | 40,379.42 | - | - | - | - | - | - | - | 50,769,500.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|----------|----------|----------|---------------|----------|----------|----------|---------------|----------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 4. 其他 | - | - | - | - | -6,452,384.30 | - | - | - | - | - | - | 16,522,565.17 | 10,070,180.87 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,740,505.18 | - | -66,640,505.18 | - | -58,900,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,740,505.18 | - | -7,740,505.18 | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -58,900,000.00 | - | -58,900,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | 30,738,839.72 | - | - | - | 9,221,294.55 | - | - | - | -9,258,570.59 | - | -30,701,563.68 | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 37,276.04 | - | - | - | 9,221,294.55 | - | - | - | -9,258,570.59 | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 30,701,563.68 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -30,701,563.68 | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000 | - | - | - | 29,828 | - | - | - | 7,740, | - | 58,250,6 | 9,160,693. | 224,980, |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|--|--|--|-------------|--|--|--|--------|--|-------|----|--------|
| | .00 | | | | ,449.9 9 | | | | 505.18 | | 29.91 | 18 | 278.26 |
|--|-----|--|--|--|-------------|--|--|--|--------|--|-------|----|--------|

法定代表人：黄志文 主管会计工作负责人：练文珊 会计机构负责人：练文珊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 120,000,000.00 | - | - | - | 36,280,834.29 | - | - | - | 7,740,505.18 | 63,390,118.20 | 227,411,457.67 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | 299,245.65 | 2,693,210.81 | 2,992,456.46 |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | - | - | - | 36,280,834.29 | - | - | - | 7,740,505.18 | 63,390,118.20 | 227,411,457.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,333,409.06 | 48,000,681.58 | 53,334,090.64 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 53,334,090.64 | 53,334,090.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|----------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,333,409.06 | -5,333,409.06 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,333,409.06 | -5,333,409.06 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000.00 | - | - | - | 36,280,834.29 | - | - | - | 13,073,914.24 | 111,390,799.78 | 280,745,548.31 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 38,532,039.70 | - | - | - | 27,019,160.32 | - | - | - | 9,258,570.59 | 83,327,135.29 | 158,136,905.90 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 38,532,039.70 | - | - | - | 27,019,160.32 | - | - | - | 9,258,570.59 | 83,327,135.29 | 158,136,905.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 81,467,960.30 | - | - | - | 9,261,673.97 | - | - | - | -1,518,065.41 | -19,937,017.09 | 69,274,551.77 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 77,405,051.77 | 77,405,051.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 50,729,120.58 | - | - | - | 40,379.42 | - | - | - | - | - | 50,769,500.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （三）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,740,505.18 | -66,640,505.18 | -58,900,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,740,505.18 | -7,740,505.18 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -58,900,000.00 | -58,900,000.00 |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | 30,738,839.72 | - | - | - | 9,221,294.55 | - | - | - | -9,258,570.59 | -30,701,563.68 | - |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---|---|---|---------------|---|---|---|---------------|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | 30,738,839.72 | - | - | - | 9,221,294.55 | - | - | - | -9,258,570.59 | -30,701,563.68 | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 120,000,000.00 | - | - | - | 36,280,834.29 | - | - | - | 7,740,505.18 | 63,390,118.20 | 227,411,457.67 |

法定代表人：黄志文 主管会计工作负责人：练文珊 会计机构负责人：练文珊

深圳市华森科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市华森科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系华森科技（深圳）有限公司（以下简称华森科技），华森科技于 2005 年 09 月 07 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司由深圳市华大天成投资有限公司、华森科技（香港）有限公司、深圳市智慧时代投资有限公司、东莞雅士电子有限公司共同发起设立，现持有统一社会信用代码为 91440300777154666Q 的营业执照，注册资本 120,000,000.00 元，股份总数 120,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 5 月 25 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属通信终端设备制造行业。主要经营活动：通信类终端产品研发、生产、销售和服务。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 24 日一届九次董事会批准对外报出。

本公司将华森科技贸易有限公司、深圳市联络实业有限公司和重庆市华森心时代实业有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见附注六在其他主体中的权益说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额 10%以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

对应收票据、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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再

对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机械设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 电子及其他设备 | 平均年限法 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 软件使用权 | 5 |

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以

对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售手机等电子产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 经营租赁

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 华森科技贸易有限公司 | 16.5% |
| 深圳市联络实业有限公司 | 25% |
| 重庆市华森心时代实业有限公司 | 25% |

华森科技贸易有限公司系香港注册公司，适用所得税率为 16.5%。

(二) 税收优惠

2016 年 11 月 15 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准，本公司取得编号为 GR201644200026 号的高新技术企业证书，该证书发证日期为 2016 年 11 月 15 日，有效期为三年。本公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日按 15% 享受企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 242,263.80 | 191,084.44 |
| 银行存款 | 11,197,871.00 | 13,019,427.76 |
| 其他货币资金 | 24,437,308.17 | 11,985,000.00 |
| 合 计 | 35,877,442.97 | 25,195,512.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 10,622,757.62 | 2,219,676.61 |

(2) 其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金，使用受限。

2. 应收票据

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 信用证 | 10,735,193.00 | | 10,735,193.00 | | | |
| 合 计 | 10,735,193.00 | | 10,735,193.00 | | | |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|------------------|--------|---------------|------|------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,297,961,532.56 | 100.00 | 90,857,469.24 | 7.00 | 1,207,104,063.32 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 1,297,961,532.56 | 100.00 | 90,857,469.24 | 7.00 | 1,207,104,063.32 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,032,995,827.92 | 100.00 | 51,500,168.57 | 4.98 | 981,495,659.35 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 1,032,995,827.92 | 100.00 | 51,500,168.57 | 4.98 | 981,495,659.35 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | |
|-------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1,110,653,154.46 | 54,673,929.90 | 5.00 |
| 1-2 年 | 187,308,378.10 | 36,183,539.34 | 20.00 |
| 小计 | 1,297,961,532.56 | 90,857,469.24 | 7.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 39,357,300.67 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 客户一 | 149,858,493.99 | 11.55 | 7,492,924.70 |
| 客户二 | 134,093,419.92 | 10.33 | 6,704,671.00 |
| 客户三 | 97,367,456.20 | 7.50 | 6,811,985.99 |
| 客户四 | 90,675,002.69 | 6.99 | 4,533,750.13 |
| 客户五 | 76,092,806.31 | 5.86 | 3,804,640.32 |
| 小计 | 548,087,179.12 | 42.23 | 29,347,972.14 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|-------|------|------|------|-------|------|------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |

| | | | | | | | | |
|-------|---------------|--------|--|---------------|---------------|--------|--|---------------|
| 1 年以内 | 89,476,690.15 | 94.00 | | 89,476,690.15 | 87,360,865.59 | 100.00 | | 87,360,865.59 |
| 1-2 年 | 5,709,979.88 | 6.00 | | 5,709,979.88 | | | | |
| 合 计 | 95,186,670.03 | 100.00 | | 95,186,670.03 | 87,360,865.59 | 100.00 | | 87,360,865.59 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|---------------|----------------|
| 供应商一 | 29,929,464.21 | 31.44 |
| 供应商二 | 29,859,880.26 | 31.37 |
| 供应商三 | 13,600,369.34 | 14.29 |
| 供应商四 | 4,498,000.00 | 4.73 |
| 供应商五 | 3,080,000.00 | 3.24 |
| 小 计 | 80,967,713.81 | 85.07 |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 52,442,284.50 | 100.00 | 2,900,658.07 | 5.53 | 49,541,626.43 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 52,442,284.50 | 100.00 | 2,900,658.07 | 5.53 | 49,541,626.43 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 20,669,148.47 | 100.00 | 1,588,491.57 | 7.69 | 19,080,656.90 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 20,669,148.47 | 100.00 | 1,588,491.57 | 7.69 | 19,080,656.90 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 50,585,325.56 | 2,529,266.28 | 5.00 |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|-------|
| 1-2 年 | 1,856,958.94 | 371,391.79 | 20.00 |
| 小 计 | 52,442,284.50 | 2,900,658.07 | 5.53 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,312,166.50 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 资金往来 | 46,682,473.85 | 7,299,352.08 |
| 出口退税 | 3,799,622.51 | 10,706,702.16 |
| 保证金及押金 | 1,389,029.22 | 1,489,800.00 |
| 信用保险费 | 571,158.94 | 1,173,294.23 |
| 合 计 | 52,442,284.50 | 20,669,148.47 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他 应收款 余额的 | 坏账准备 | 是否为关 联方 |
|----------------|------|---------------|-------|-------------------|--------------|------------|
| 三木实业（集团）有限公司 | 资金往来 | 34,520,477.77 | 1 年以内 | 65.83% | 1,726,023.89 | 否 |
| 深圳市伟明利精密模具有限公司 | 资金往来 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 9.53% | 250,000.00 | 否 |
| 出口退税 | 出口退税 | 3,799,622.51 | 1 年以内 | 7.25% | 189,981.13 | 否 |
| 汤晓东 | 资金往来 | 3,427,547.14 | 1 年以内 | 6.54% | 171,377.36 | 否 |
| 深圳市嘉华讯科技有限公司 | 资金往来 | 2,500,000.00 | 1 年以内 | 4.77% | 125,000.00 | 否 |
| 小 计 | | 49,247,647.42 | | 93.92% | 2,462,382.38 | |

6. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 57,907,116.45 | 12,993,282.25 | 44,913,834.20 | 45,757,366.89 | 10,622,712.82 | 35,134,654.07 |
| 在产品 | 4,257,033.71 | | 4,257,033.71 | 360,714.71 | | 360,714.71 |
| 库存商品 | 27,025,745.08 | 458,586.20 | 26,567,158.88 | 41,829,954.45 | | 41,829,954.45 |
| 委托加工物资 | 19,561,620.84 | | 19,561,620.84 | | | |
| 合 计 | 108,751,516.08 | 13,451,868.45 | 95,299,647.63 | 87,948,036.05 | 10,622,712.82 | 77,325,323.23 |

(2) 存货跌价准备

明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 10,622,712.82 | 12,993,282.25 | | 10,622,712.82 | | 12,993,282.25 |
| 库存商品 | | 458,586.20 | | | | 458,586.20 |
| 小 计 | 10,622,712.82 | 13,451,868.45 | | 10,622,712.82 | | 13,451,868.45 |

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 49,463,490.95 | 22,367,187.75 |
| 理财产品 | 20,434,822.50 | |
| 合 计 | 69,898,313.45 | 22,367,187.75 |

8. 固定资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机械设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合 计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 账面原值 | | | | | |
| 期初数 | 58,239,409.00 | 31,303,303.15 | 1,313,223.08 | 3,165,744.83 | 94,021,680.06 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 购置 | 1,489,933.00 | 245,997.97 | 272,937.61 | 183,838.89 | 2,192,707.47 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | | |
| 期末数 | 59,729,342.00 | 31,549,301.12 | 1,586,160.69 | 3,349,583.72 | 96,214,387.53 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | 1,451,497.97 | 4,271,809.36 | 983,371.09 | 2,345,635.13 | 9,052,313.55 |
| 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 计提 | 2,799,979.43 | 2,905,458.86 | 137,084.16 | 236,835.88 | 6,079,358.33 |
| 本期减少金额 | | | | | |
| 1) 处置或报废 | | | | | |
| 期末数 | 4,251,477.40 | 7,177,268.22 | 1,120,455.25 | 2,582,471.01 | 15,131,671.88 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 55,477,864.60 | 24,372,032.90 | 465,705.44 | 767,112.71 | 81,082,715.65 |
| 期初账面价值 | 56,787,911.03 | 27,031,493.79 | 329,851.99 | 820,109.70 | 84,969,366.51 |

9. 在建工程

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|------------|------|------------|------|------|------|
| SMT 设备 | 141,100.00 | | 141,100.00 | | | |
| 合 计 | 141,100.00 | | 141,100.00 | | | |

10. 无形资产

| 项 目 | 非专利技术 | 合 计 |
|--------|------------|------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 134,041.00 | 134,041.00 |
| 本期增加金额 | 27,777.78 | 27,777.78 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 161,818.78 | 161,818.78 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 70,421.88 | 70,421.88 |
| 本期增加金额 | 22,034.16 | 22,034.16 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 92,456.04 | 92,456.04 |
| 减值准备 | | |
| 期初数 | | |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | | |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 69,362.74 | 69,362.74 |
| 期初账面价值 | 63,619.12 | 63,619.12 |

11. 商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------|------------|----------|------|----|------------|
| | | | 处置 | 其他 | |
| 重庆市华森心时代实业有限公司 | 123,204.79 | | | | 123,204.79 |
| 合 计 | 123,204.79 | | | | 123,204.79 |

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据未来 5 年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量维持不变，现金流量预测使用的折现率 10%，该

预测值符合技术服务业的发展趋势。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量及其他相关费用。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款坏账准备 | 90,857,469.24 | 17,318,307.59 | 51,500,168.57 | 7,725,025.29 |
| 存货跌价准备 | 13,451,868.45 | 424,373.32 | 10,622,713.03 | 1,593,406.95 |
| 合 计 | 104,309,337.69 | 17,742,680.91 | 62,122,881.60 | 9,318,432.24 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,900,658.07 | 1,588,491.57 |
| 可抵扣亏损 | 11,322,000.76 | 12,497,448.32 |
| 小 计 | 14,222,658.83 | 14,085,939.89 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2016 年 | | | |
| 2017 年 | | | |
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | | | |
| 2020 年 | 10,459,591.81 | 12,497,448.32 | |
| 2021 年 | 862,408.95 | | |
| 小 计 | 11,322,000.76 | 12,497,448.32 | |

13. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 57,520,000.00 | |
| 信用借款 | 57,481,582.25 | |
| 抵押借款 | 101,347,045.00 | 146,812,448.00 |
| 合 计 | 216,348,627.25 | 146,812,448.00 |

14. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 39,649,700.00 | 39,930,000.00 |
| 信用证 | 41,240,038.47 | |
| 合 计 | 80,889,738.47 | 39,930,000.00 |

15. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 货款 | 868,054,617.37 | 812,105,284.30 |
| 合 计 | 868,054,617.37 | 812,105,284.30 |

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 17,613,579.52 | 延期支付 |
| 供应商二 | 16,311,767.20 | 延期支付 |
| 供应商三 | 14,466,725.00 | 延期支付 |
| 供应商三 | 12,324,468.84 | 延期支付 |
| 供应商四 | 11,249,238.30 | 延期支付 |
| 供应商五 | 8,349,971.24 | 延期支付 |
| 供应商六 | 7,923,085.00 | 延期支付 |
| 供应商七 | 7,322,719.35 | 延期支付 |
| 小 计 | 95,561,554.45 | |

16. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 25,964,437.47 | 12,004,782.40 |
| 合 计 | 25,964,437.47 | 12,004,782.40 |

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 5,622,447.36 | 37,446,736.51 | 36,478,035.04 | 6,591,148.83 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 1,224,972.22 | 1,224,972.22 | |

| | | | | |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 5,622,447.36 | 38,671,708.73 | 37,703,007.26 | 6,591,148.83 |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|

(2) 短期薪酬明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,622,447.36 | 36,601,819.66 | 35,633,118.19 | 6,591,148.83 |
| 职工福利费 | | 252,331.19 | 252,331.19 | |
| 社会保险费 | | 341,775.86 | 341,775.86 | |
| 其中：医疗保险费 | | 295,753.83 | 295,753.83 | |
| 工伤保险费 | | 19,398.85 | 19,398.85 | |
| 生育保险费 | | 26,623.18 | 26,623.18 | |
| 住房公积金 | | 250,809.80 | 250,809.80 | |
| 小 计 | 5,622,447.36 | 37,446,736.51 | 36,478,035.04 | 6,591,148.83 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|--------------|--------------|-----|
| 基本养老保险 | | 1,167,625.39 | 1,167,625.39 | |
| 失业保险费 | | 57,346.83 | 57,346.83 | |
| 小 计 | | 1,224,972.22 | 1,224,972.22 | |

18. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 329,708.98 | 4,364,137.62 |
| 企业所得税 | 14,608,560.26 | 8,002,026.28 |
| 代扣代缴个人所得税 | 154,339.06 | 126,500.80 |
| 城市维护建设税 | 73,103.48 | 8,532.47 |
| 印花税 | 30,365.65 | 77,702.86 |
| 教育费附加 | 31,330.06 | 3,656.77 |
| 地方教育附加 | 20,886.71 | 2,437.85 |
| 合 计 | 15,248,294.20 | 12,584,994.65 |

19. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 43,709.99 | 48,972.10 |
| 个人及公司借款利息 | 601,054.16 | |
| 合 计 | 644,764.15 | 48,972.10 |

20. 应付股利

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 |
| 合 计 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 |

21. 其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------|
| 往来款 | 141,294,548.75 | 1,583.58 |
| 合 计 | 141,294,548.75 | 1,583.58 |

22. 长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 45,110,152.13 | 52,018,295.58 |
| 合 计 | 45,110,152.13 | 52,018,295.58 |

23. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|------------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 120,000,000.00 | | | | | | 120,000,000.00 |

24. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 29,828,449.99 | | | 29,828,449.99 |
| 合 计 | 29,828,449.99 | | | 29,828,449.99 |

25. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 7,740,505.18 | 5,333,409.06 | | 13,073,914.24 |
| 合 计 | 7,740,505.18 | 5,333,409.06 | | 13,073,914.24 |

(2) 其他说明

2016 年法定盈余公积增加 5,333,409.06 元系根据母公司净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 55,557,419.10 | 86,785,736.35 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 2,693,210.81 | |
| 调整后期初未分配利润 | 58,250,629.91 | 86,785,736.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 36,252,659.45 | 68,806,962.42 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,333,409.06 | 7,740,505.18 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 58,900,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | 30,701,563.68 |
| 期末未分配利润 | 89,169,880.30 | 58,250,629.91 |

(2) 调整期初未分配利润明细

由于记账错误，误将应收账款重庆市融讯供应链管理有限公司的余额 2,992,456.46 元计入销售费用销售代理费，影响期初未分配利润 2,693,210.81 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 1,513,368,259.97 | 1,398,367,244.96 | 2,880,021,821.00 | 2,699,975,173.63 |
| 其他业务收入 | 14,500,316.40 | 7,161,109.28 | 66,147,338.40 | 54,763,980.35 |
| 合 计 | 1,527,868,576.37 | 1,405,528,354.24 | 2,946,169,159.40 | 2,754,739,153.98 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 318,920.46 | 510,631.12 |
| 教育费附加 | 135,467.97 | 218,841.92 |
| 地方教育费附加 | 90,311.98 | 145,894.62 |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 印花税（注） | 342,117.27 | |
| 合 计 | 886,817.68 | 875,367.66 |

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资 | 6,399,624.81 | 4,467,274.00 |
| 运输费及代理报关费 | 4,341,652.24 | 2,600,149.25 |
| 业务宣传费 | 3,533,594.09 | 2,511,303.03 |
| 差旅费 | 3,050,553.42 | 305,260.45 |
| 招待费 | 625,334.09 | 635,010.73 |
| 售后服务费 | 309,529.24 | 488,365.19 |
| 其他 | 2,556,862.09 | 306,383.73 |
| 合 计 | 20,817,149.98 | 11,313,746.38 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 39,819,082.03 | 68,786,594.33 |
| 工资、奖金及福利 | 13,188,548.43 | 9,306,294.95 |
| 折旧及无形资产摊销 | 2,363,531.03 | 1,684,825.01 |
| 咨询服务费 | 1,078,873.33 | 2,589,541.23 |
| 办公费 | 1,036,161.11 | 569,092.85 |
| 运输费用 | 881,357.66 | 271,555.93 |
| 其他 | 3,630,721.19 | 1,882,346.28 |
| 合 计 | 61,998,274.78 | 85,090,250.58 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 16,522,409.64 | 9,525,434.39 |
| 利息收入 | -628,689.20 | -329,916.69 |
| 汇兑损益 | -66,287,977.33 | -31,958,001.95 |
| 银行手续费 | 2,878,205.38 | 1,512,090.75 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | -47,516,051.51 | -21,250,393.50 |
|-----|----------------|----------------|

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 40,669,467.17 | 34,098,522.82 |
| 存货跌价损失 | 13,451,868.45 | 10,622,712.82 |
| 合 计 | 54,121,335.62 | 44,721,235.64 |

7. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----|------------|
| 银行理财收入 | | 234,751.00 |
| 合 计 | | 234,751.00 |

8. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 6,211,805.32 | 1,188,218.00 | 6,211,805.32 |
| 合 计 | 6,211,805.32 | 1,188,218.00 | 6,211,805.32 |

(2) 政府补助明细

| 补助项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|------------|-----------------|
| 2016 年度深圳市重点工业企业扩产增效拟奖励项目 | 3,000,000.00 | | 收益相关 |
| 2015 年国家外经贸发 | 988,432.00 | | 收益相关 |
| 外贸稳增长激励补贴 | 800,000.00 | | 收益相关 |
| 2016 年第一批宝安区上市企业项目资助 | 600,000.00 | | 收益相关 |
| 2016 年二季度出深圳市短期出口信用保险保费资助 | 260,870.00 | | 收益相关 |
| 协同创新项目 | 200,000.00 | | 收益相关 |
| 扶持资金 | 150,000.00 | 114,216.00 | 收益相关 |
| 2016 年宝博会参展资助项目 | 72,000.00 | | 收益相关 |
| 支付深圳立讯检测股份有限公司检测费(科创局 50000 补贴券抵货款) | 50,000.00 | | 收益相关 |
| 收到深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴 | 42,207.63 | | 收益相关 |
| 收到深圳社会保险基金管理局稳岗补贴收入 | 39,795.69 | | 收益相关 |

| | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|------|
| 2016 年度深圳市第一批计算机软件著作权登记资助项目 | 4,500.00 | | 收益相关 |
| 2016 年度深圳市第一、二批专利申请资助项目 | 4,000.00 | | 收益相关 |
| 创新项目支持 | | 304,002.00 | 收益相关 |
| 贷款贴息 | | 470,000.00 | 收益相关 |
| 工商财政补贴 | | 300,000.00 | 收益相关 |
| 小 计 | 6,211,805.32 | 1,188,218.00 | |

9. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|------------|-----------|---------------|
| 赔偿款 | 98,470.17 | | 98,470.17 |
| 罚款及滞纳金 | 91,084.79 | 61,959.50 | 91,084.79 |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 合 计 | 239,554.96 | 61,959.50 | 239,554.96 |

10. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,944,522.02 | 13,447,505.88 |
| 递延所得税费用 | -8,424,248.67 | -5,322,350.58 |
| 合 计 | 1,520,273.35 | 8,125,155.30 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 38,004,945.94 | 69,048,351.70 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 5,700,741.89 | 10,357,252.76 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 37,954.80 | -955,436.42 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 448,868.47 | |
| 研发费加计扣除影响 | -2,976,912.79 | -5,144,969.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 26,510.68 | 14,126.30 |
| 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 | -1,716,889.70 | 3,854,182.23 |
| 所得税费用 | 1,520,273.35 | 8,125,155.30 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|---------------|
| 往来款项 | 84,244,364.39 | |
| 保证金存款 | 16,888,203.98 | 17,227,704.72 |
| 利息及租赁收入 | 6,172,798.36 | 329,916.69 |
| 收到的政府补贴 | 6,211,805.32 | 1,188,218.00 |
| 合 计 | 113,517,172.05 | 18,745,839.41 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|---------------|
| 支付往来款 | 38,680,215.68 | |
| 支付各项费用 | 68,437,018.38 | 76,520,004.05 |
| 合 计 | 107,117,234.06 | 76,520,004.05 |

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|---------------|
| 收到单位及个人借款 | 159,630,714.00 | 28,183,366.59 |
| 合 计 | 159,630,714.00 | 28,183,366.59 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|-------|
| 偿还单位及个人借款 | 102,582,113.22 | |
| 合 计 | 102,582,113.22 | |

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 36,484,672.59 | 60,923,196.40 |
| 加: 资产减值准备 | 54,121,335.62 | 44,721,235.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,079,358.35 | 3,545,232.65 |
| 无形资产摊销 | 22,034.16 | 21,108.24 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | -48,954,460.90 | -22,329,402.69 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | | -234,751.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -8,424,248.67 | -5,322,350.58 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -31,426,192.85 | 15,200,351.51 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -354,848,449.48 | -749,243,593.52 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 198,835,475.07 | 584,884,223.63 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -148,110,476.11 | -67,834,749.72 |
| 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 | 11,440,134.80 | 13,210,512.20 |
| 减: 现金的期初余额 | 13,210,512.20 | 26,799,686.77 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,770,377.40 | -13,589,174.57 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1) 现金 | 11,440,134.80 | 13,210,512.20 |
| 其中: 库存现金 | 242,263.80 | 191,084.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,197,871.00 | 13,019,427.76 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 11,440,134.80 | 13,210,512.20 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|---------------|------|
| 固定资产 | 58,239,409.00 | 担保 |
| 其他货币资金 | 24,437,308.17 | 保证金 |
| 合 计 | 82,676,717.17 | |

2. 外币货币性项目

| 项 目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|-------|----------------|-------|------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,281,702.77 | 6.937 | 8,891,172.12 |
| 港币 | 2,067,913.88 | 0.894 | 1,849,769.64 |
| 应收票据 | | | |
| 其中：美元 | 1,547,526.74 | 6.937 | 10,735,193.00 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 180,740,279.73 | 6.937 | 1,253,795,320.49 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 5,058,696.91 | 6.937 | 35,092,180.46 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 11,363,504.00 | 6.937 | 78,828,627.25 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,645,076.63 | 6.937 | 25,285,896.58 |
| 港币 | 180,425.17 | 0.894 | 161,392.12 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：港币 | 22,191,090.24 | 0.894 | 19,850,152.13 |
| 应付票据 | | | |
| 其中：美元 | 6,088,921.33 | 6.937 | 42,238,847.27 |
| 其他应付 | | | |
| 其中：美元 | 5,993,449.41 | 6.937 | 41,576,558.56 |
| 港币 | 42,045,928.00 | 0.894 | 37,610,503.06 |
| 应付利息 | | | |
| 其中：港币 | 48,864.73 | 0.894 | 43,709.99 |

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

| 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 | |
| 华森科技贸易有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 深圳联络实业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 生产、加工 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 重庆市华森心时代实业有限公司 | 重庆 | 重庆 | 生产、加工 | 85.00 | | 非同一控制企业合并 |

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2016年12月31日,本公司应收账款的7.34%(2015年12月31日:32.74%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还

其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 216,348,627.25 | 222,365,031.75 | 222,365,031.75 | | |
| 应付票据 | 80,889,738.47 | 80,889,738.47 | 80,889,738.47 | | |
| 应付账款 | 868,054,617.37 | 868,054,617.37 | 868,054,617.37 | | |
| 应付股利 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 | | |
| 其他应付款 | 141,294,548.75 | 141,294,548.75 | 141,294,548.75 | | |
| 应付利息 | 644,764.15 | 644,764.15 | 644,764.15 | | |
| 长期借款 | 45,110,152.13 | 59,999,417.93 | 11,534,935.99 | 11,313,843.32 | 37,150,638.62 |
| 小 计 | 1,353,533,189.57 | 1,374,438,859.87 | 1,325,974,377.93 | 11,313,843.32 | 37,150,638.62 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 146,812,448.00 | 155,033,945.09 | 155,033,945.09 | | |
| 应付票据 | 39,930,000.00 | 39,930,000.00 | 39,930,000.00 | | |
| 应付账款 | 812,105,284.30 | 812,105,284.30 | 812,105,284.30 | | |
| 应付股利 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 | 1,190,741.45 | | |
| 其他应付款 | 1,583.58 | 1,583.58 | 1,583.58 | | |
| 应付利息 | 48,972.10 | 48,972.10 | 48,972.10 | | |
| 长期借款 | 52,018,295.58 | 67,974,195.15 | 11,761,450.75 | 23,204,991.58 | 33,007,752.82 |
| 小 计 | 1,052,107,325.01 | 1,076,284,721.67 | 1,020,071,977.27 | 23,204,991.58 | 33,007,752.82 |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 261,458,779.38 元(2015 年 12 月 31

日：人民币 198,830,743.58 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

本公司实际控制人是黄志文、练文珊，他们是夫妻关系，是一致行动人。黄志文、练文珊通过深圳市华大天成投资有限公司持有本公司 40% 股权，通过深圳市智慧时代投资有限公司持有本公司 20% 股权，通过华森科技（香港）有限公司持有本公司 30%，合计持有本公司 90% 股权，是本公司的实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-----------------|
| 黄文城 | 实际控制人之关系密切的家庭成员 |
| 练强 | 实际控制人之关系密切的家庭成员 |
| 黄丽娟 | 实际控制人之关系密切的家庭成员 |
| 白玫 | 董事 |
| 雅士电子有限公司 | 股东控制的公司 |
| 深圳市三木实业有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 深圳市华大天成投资有限公司 | 公司股东 |
| 华森科技（香港）有限公司 | 公司股东 |
| 重庆雅士供应链管理有限公司 | 实际控制人控制的公司 |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|--------|------------|----------------|
| 深圳市三木实业有限公司 | 购原材料 | | 267,305,570.65 |
| 重庆雅士供应链管理有限公司 | 代理报关费 | 543,480.00 | |

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------|--------|-----|----------------|
| 华森科技（香港）有限公司 | 销售货物 | | 50,100,404.64 |
| 三木实业(集团)有限公司 | 销售货物 | | 156,278,143.21 |
| 深圳市三木实业有限公司 | 销售货物 | | 30,647,525.23 |

注：三木实业(集团)有限公司原为实际控制人控制的企业，2015年9月24日自然人戴俊君受让实际控制人所持有的100%股权。2015年10月26日，戴俊君签署无关联声明，声明中表示与公司实际控制人无关联关系。

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|------------|------------|------------|
| 深圳市华大天成投资有限公司 | 140,000,000.00 | 2015/2/11 | 2016/2/10 | 是 |
| 黄志文 | 140,000,000.00 | 2015/2/11 | 2016/2/10 | 是 |
| 练文珊 | 140,000,000.00 | 2015/2/11 | 2016/2/10 | 是 |
| 深圳市华大天成投资有限公司 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 深圳市智慧时代投资有限公司 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 黄志文 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 练文珊 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 华森科技贸易有限公司 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 华森科技（香港）有限公司 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 黄志文 | 65,000,000.00 | 2015/9/25 | 2017/9/24 | 是 |
| 练文珊 | 65,000,000.00 | 2015/9/25 | 2017/9/24 | 是 |
| 深圳市华大天成投资有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/4/28 | 2019/4/27 | 否 |
| 黄志文 | 80,000,000.00 | 2016/4/28 | 2019/4/27 | 否 |
| 练文珊 | 80,000,000.00 | 2016/4/28 | 2019/4/27 | 否 |
| 深圳市华森科技股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/4/28 | 2019/4/27 | 否 |
| 深圳市华森科技股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/6/3 | 2017/6/3 | 否 |
| 深圳市华森科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/10/30 | 2017/10/30 | 否 |
| 黄志文 | 50,000,000.00 | 2016/10/30 | 2017/10/30 | 否 |
| 练文珊 | 50,000,000.00 | 2016/10/30 | 2017/10/30 | 否 |
| 深圳市华森科技股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/9/5 | 2019/9/4 | 否 |
| 黄志文 | 30,000,000.00 | 2016/9/5 | 2019/9/4 | 否 |
| 黄志文 | 3,000,000.00 | 2016/6/15 | 2017/6/14 | 是 |
| 练文珊 | 3,000,000.00 | 2016/6/15 | 2017/6/14 | 是 |
| 雅士电子有限公司 | 140,000,000.00 | 2015/2/11 | 2016/2/10 | 是 |
| 雅士电子有限公司 | 140,000,000.00 | 2016/3/15 | 2017/3/14 | 否 |
| 雅士电子有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/4/28 | 2019/4/27 | 否 |

3. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------|---------------|------------|-----------|----|
| 拆入 | | | | |
| 黄丽娟 | 37,192,114.00 | 2016.1.1 | 2017.6.30 | |
| 黄文城 | 2,300,000.00 | 2016.12.31 | 循环贷 | |
| 雅士电子有限公司 | 78,612,469.84 | 2016.2.29 | 循环贷 | |

4. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,183,952.00 | 1,632,785.15 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|------|------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 三木实业(集团)有限公司 | | | 535,625.86 | 26,781.29 |
| 小计 | | | | 535,625.86 | 26,781.29 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 深圳市三木实业有限公司 | | 19,667,033.66 |
| 小计 | | | 19,667,033.66 |
| 其他应付款 | | | |
| | 黄丽娟 | 37,192,114.00 | |
| | 白玫 | 2,983,400.00 | |
| | 黄文城 | 2,300,000.00 | |
| | 雅士电子有限公司 | 78,612,469.84 | |
| 小计 | | 121,087,983.84 | |

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

2017年2月7日，本公司收到深圳市人民法院（2017）粤0306民初627号传票，深圳市倍

朗精密材料有限公司(简称倍朗公司)起诉本公司，要求本公司支付支票金额572,125.5元及相应利息。此案件已递答辩状，尚未开庭。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|--------------------|---|-------------------------|---------------|
| 冲回以前 2015 年度多提销售费用 | 本项差错经公司一届八次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。 | 2015 年 12 月 31 日资产负债表项目 | |
| | | 应收账款 | 2,992,456.46 |
| | | 未分配利润 | 2,693,210.81 |
| | | 盈余公积 | 299,245.65 |
| | | 2015 年度利润表项目 | |
| | | 销售费用 | -2,992,456.46 |

(二) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

| 项 目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合 计 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,649,195,228.90 | 1,425,833,107.43 | 1,561,660,076.36 | 1,513,368,259.97 |
| 主营业务成本 | 1,549,744,492.67 | 1,410,282,828.65 | 1,561,660,076.36 | 1,398,367,244.96 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资产总额 | 1,603,306,254.22 | 1,263,480,925.37 | 1,203,985,158.67 | 1,662,802,020.92 |
| 负债总额 | 1,301,567,670.04 | 1,333,813,732.00 | 1,234,350,470.84 | 1,401,030,931.20 |

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,147,574,048.79 | 100.00 | 57,383,902.06 | 5.00 | 1,090,190,146.73 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 1,147,574,048.79 | 100.00 | 57,383,902.06 | 5.00 | 1,090,190,146.73 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 764,229,223.32 | 100.00 | 38,061,838.34 | 4.98 | 726,167,384.98 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 764,229,223.32 | 100.00 | 38,061,838.34 | 4.98 | 726,167,384.98 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|------------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,147,539,384.62 | 57,376,969.23 | 5.00 |
| 1-2 年 | 34,664.17 | 6,932.83 | 20.00 |
| 小 计 | 1,147,574,048.79 | 57,383,902.06 | 5.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 19,322,063.72 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 华森科技贸易有限公司 | 1,138,768,088.68 | 99.23 | 56,938,404.43 |
| 深圳市联络实业有限公司 | 6,849,965.86 | 0.60 | 342,498.29 |
| 深圳市联合利丰供应链管理有限公司 | 1,139,448.29 | 0.10 | 56,972.41 |
| 深圳市一达通企业服务有限公司 | 343,105.81 | 0.03 | 17,155.29 |
| 深圳市五洲通视讯有限公司 | 333,951.20 | 0.03 | 16,697.56 |
| 小 计 | 1,147,434,559.84 | 99.99 | 57,371,727.98 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 8,771,037.95 | 100.00 | 717,095.74 | 8.18 | 8,053,942.21 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 8,771,037.95 | 100.00 | 717,095.74 | 8.18 | 8,053,942.21 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 16,618,054.97 | 100.00 | 1,385,936.89 | 8.34 | 15,232,118.08 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 16,618,054.97 | 100.00 | 1,385,936.89 | 8.34 | 15,232,118.08 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,914,079.01 | 345,703.95 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,856,958.94 | 371,391.79 | 20.00 |
| 小 计 | 8,771,037.95 | 717,095.74 | 8.17 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 668,841.15 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,308,200.00 | 1,489,800.00 |
| 信用保险费 | 571,158.94 | 1,173,294.23 |
| 出口退税款 | 3,799,622.51 | 10,706,702.16 |
| 资金往来款 | 3,092,056.50 | 3,248,258.58 |
| 合计 | 8,771,037.95 | 16,618,054.97 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|-------|--------------|-------|-----------------|------------|
| 深圳市联络科技有限公司 | 关联往来 | 3,092,056.50 | 1 年以内 | 35.25 | 154,602.83 |
| 出口退税款 | 退税款 | 3,799,622.51 | 1 年以内 | 43.32 | 189,981.13 |
| 出口信保 | 信用保证金 | 571,158.94 | 1-2 年 | 6.51 | 114,231.79 |
| 中国移动通信集团江西有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 1-2 年 | 5.70 | 100,000.00 |
| 中国移动通信集团山东有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1-2 年 | 3.42 | 60,000.00 |
| 小计 | | 8,262,837.95 | | 94.20 | 618,815.75 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 20,741,548.92 | | 20,741,548.92 | 20,741,548.92 | | 20,741,548.92 |
| 合计 | 20,741,548.92 | | 20,741,548.92 | 20,741,548.92 | | 20,741,548.92 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------|
| 深圳市联络实业有限公司 | 3,433,631.02 | | | 3,433,631.02 | | |
| 华森科技贸易有限公司 | 7,917.90 | | | 7,917.90 | | |
| 重庆市华森心时代实业有限公司 | 17,300,000.00 | | | 17,300,000.00 | | |
| 小计 | 20,741,548.92 | | | 20,741,548.92 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 1,297,242,226.78 | 1,210,186,259.77 | 2,612,044,570.39 | 2,441,968,328.78 |
| 其他业务收入 | 14,479,863.78 | 7,140,641.48 | 65,756,312.69 | 54,763,980.35 |
| 合 计 | 1,311,722,090.56 | 1,217,326,901.25 | 2,677,800,883.08 | 2,496,732,309.13 |

2. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----|------------|
| 银行理财产品 | | 234,751.00 |
| 合 计 | | 234,751.00 |

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 6,211,805.32 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -239,554.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 5,972,250.36 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 908,478.02 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 5,063,772.34 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 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 | 15.50 | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.33 | 0.26 | 0.26 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----|----|-----|
|-----|----|-----|

深圳市华森科技股份有限公司 2016 年度报告

| | | |
|-----------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 36,252,659.45 |
| 非经常性损益 | B | 5,063,772.34 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 31,188,887.11 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 215,819,585.08 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K}$ | 233,945,914.81 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 15.50% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 13.33% |

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 36,252,659.45 |
| 非经常性损益 | B | 5,063,772.34 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 31,188,887.11 |
| 期初股份总数 | D | 120,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = \frac{D+E+F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$ | 120,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M = A/L$ | 0.30 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N = C/L$ | 0.26 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市华森科技股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室