



昊达智能

NEEQ : 837391

深圳昊达智能科技股份有限公司

SHENZHEN HOLDTEC INNOVATIONS CO.,LTD.



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



2016年5月16日，深圳昊达智能科技股份有限公司正式挂牌登陆新三板，证券简称：昊达智能，股票代码：837391。这标志着昊达智能开始正式走进资本市场，为公司的发展、业务拓展、投融资提供了更深远的发展平台与发展的契机。



2016年4月在香港设立全资子公司 HOLDTEC INNOVATIONS (HONG KONG) CO., LIMITED。2016年10月开始正式运营。香港子公司的成立标志着公司全面进军海外销售市场。为公司拓宽拓深产品线，抢占全球供平台。



2016年12月20日设立深圳昊达智能科技股份有限公司合肥分公司。分公司的成立标志着公司研发成立。



公司自主研发设计的彩云系列产品荣获 2016 年中国设计界奥斯卡奖项“中国设计红星奖”“中国同时设该系列产品荣获 2016 年全球华人市场最顶尖设计奖项“金点设计奖”。



2016 年 1 月 7 日，公司取得水净化设备和机器；污水处理设备；消毒器；水软化设备和装置；消毒设备；水净化装置；水过滤器；水消毒器；污水净化设备；饮用水过滤器领域内自有品牌“ON”商品注册证书。



2016 年 5 月 14 日，公司取得袖珍手电筒；空气净化用杀菌灯；便携式探照灯；空气调节设备；空气过滤设备；空气净化装置和机器；空气消毒器；气体净化装置；太阳能集热器；饮水机领域内自有品牌“ON”商品注册证书。

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	29
第十节 财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
昊达智能、公司、本公司、股份公司	指	深圳昊达智能科技股份有限公司
广州昊达	指	广州市昊达电子有限公司,系公司全资子公司
蜂之舞	指	深圳市蜂之舞智能科技有限公司,系公司全资子公司
香港昊达	指	HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO., LIMITED,系公司全资子公司
昊达合肥	指	深圳昊达智能科技股份有限公司合肥分公司,系公司非独立核算分公司
沃科声	指	沃科声(上海)商贸有限公司,由飞利浦影音配件部拆分而来。
公司章程	指	《深圳昊达智能科技股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳昊达智能科技股份有限公司股东大会
股东会	指	深圳昊达智能科技股份有限公司股东会
董事会	指	深圳昊达智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳昊达智能科技股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会事的统称
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
报告期、本年、本期	指	2016年1月1日至12月31日
截止日	指	2016年12月31日
上年、上期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
东莞证券、主办券商	指	东莞证券股份有限公司
会计师	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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》
认监委	指	中国国家认证认可监督管理委员会
中信保	指	中国出口信用保险公司
智能家居	指	是以住宅为平台,利用综合布线技术、网络通信技术、安全防范技术、自动控制技术、音视频技术将家居生活有关的设施集成,构建高效的住宅设施与家庭日程事务的管理系统,提升家居安全性、便利性、舒适性、艺术性,并实现环保节能的居住环境。
汽车电子	指	高级驾汽车电子是车体汽车电子控制装置和车载汽车电子控制装置的总称。车体汽车电子控制装置,包括发动机控制系统、底盘控制系统和车身电子控制系统(车身电子 ECU)。汽车电子最重要的作用是提高汽车的安全性、舒适性、经济性和娱乐性。用传感器、微处理器 MPU、执行器、数十甚至上百个电子元器件及其零部件组成的电控系统。驶辅助系统是利用安装在车上的各式各样传

		感器, 在汽车行驶过程中随时来感应周围的环境, 收集数据, 进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪, 并结合导航仪地图数据, 进行系统的运算与分析, 从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险, 有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性。
线上销售	指	利用电子商务是在全球各地广泛的商业贸易活动中, 在因特网开放的网络环境下, 基于浏览器/服务器应用方式, 买卖双方不谋面地进行各种商贸活动, 实现消费者的网上购物、商户之间的网上交易和在线电子支付以及各种商务活动、交易活动、金融活动和相关的综合服务活动的一种新型的商业运营销售模式
《审计报告》	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的众环审字(2017) 060021 号财务审计报告
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

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

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)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	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
品牌授权风险	沃科声(Woox Innovations)是经营飞利浦电子影音及配件产品的公司,与皇家飞利浦有限公司签署了长期的关于“PHILIPS”等商标的许可使用协议。公司目前是沃科声在中国大陆全部渠道销售飞利浦电源插线板的独家经销商。如果沃科声取消授权给公司的经销商资格,则对公司生产经营将会产生重大不利影响。
行业政策变化风险	根据国家认监委公告《国家认监委关于转换器和延长线插座产品强制性产品认证要求的公告》2016年第3号公告,家用和类似用途插头插座中的转换器和延长线插座,实行强制性认证。对于本次新纳入强制性认证实施范围的转换器产品(带有国外标准插头或插座的除外)和带有国标组合孔的延长线插座(电线加长组件)产品,自2017年4月14日起,未获得强制性产品认证证书和未标注强制性产品认证标志的,不得出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用。行业新老国标转换,可能会影响到公司全资子公司广州昊达的生产经营。公司已经提前做好新老国标生产排期转换,该风险对公司生产经营影响不大。
技术研发的风险	公司属于集产品定义、研发、生产、销售一体化的技术型密集企业,基于云计算、云储存的智能家居产品、汽车电子产品的研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员的工作成果。若公司的研发项目推进不够及时或核心人才流失,将影响公司未来业务的进一步发展。
平台风险	报告期内公司通过第三方电子商务平台实现的线上收入占比较大。对于第三方平台存在一定程度依赖性。虽然京东、天猫等电子商务平台具有系统稳定、政策透明、公信力强等优点,但仍可能存在因平台系统故障或政策变动导致公司收入波动的风险。
主要原材料价格波动风险	公司产品主要原材料为铜,产品成本受铜价变化影响较大。2016年铜价波动已经对产品成本带来一定的影响,不排除未来国内铜采购价波动导致毛利变动影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳昊达智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN HOLDTEC INNOVATIONS CO.,LTD.
证券简称	昊达智能
证券代码	837391
法定代表人	邓兆华
注册地址	广东省深圳市南山区高新南一道 008 号创维大厦 A 座 803A 室
办公地址	广东省深圳市宝安区石岩塘头一号路创维创新谷 D 栋 5 楼西翼
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张俊 王伟
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴玉红
电话	0755-23883349-8088
传真	0755-23883349
电子邮箱	wuyuhong@holdtec.com.cn
公司网址	http://www.holdtec.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省深圳市宝安区石岩塘头一号路创维创新谷 D 栋 5 楼西翼 518108
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	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	电子产品、节能产品、五金交电的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	11,500,000
做市商数量	0
控股股东	邓兆华、柯立志
实际控制人	邓兆华、柯立志

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	91440300581564305N	否
税务登记证号码	440300581564305	否
组织机构代码	91440300581564305N	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	114,227,695.95	91,991,000.57	24.17%
毛利率	29.95%	21.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,182,955.91	1,337,404.96	287.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,607,008.82	-1,776,060.73	-
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）	31.58%	16.40%	-
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）	28.07%	-34.51%	-
基本每股收益	0.45	0.18	150.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	45,300,723.30	29,887,618.55	51.57%
负债总计	26,328,605.53	16,066,020.71	63.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,972,117.77	13,821,597.84	37.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.20	37.50%
资产负债率（母公司）	59.58%	54.62%	-
资产负债率（合并）	58.12%	53.75%	-
流动比率	1.66	1.80	-
利息保障倍数	-	-	-

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	21,654,479.05	-11,476,216.22	-
应收账款周转率	36.45	-22.84	-
存货周转率	5.45	4.96	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	51.57%	-6.73%	-
营业收入增长率	24.17%	19.88%	-
净利润增长率	287.54%	98.59%	-

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	11,500,000	11,500,000	-
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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,122.36
计入当期损益的政府补助,但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	704,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	72,569.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,017.99
非经常性损益合计	767,929.59
所得税影响数	191,982.40
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	575,947.19

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家从事插线板、智能家居、汽车电子产品的研发、设计、销售的高科技企业。不仅是“沃科声”在中国大陆全部渠道销售飞利浦电源转换器的独家经销商，同时拥有自主品牌，专注提供智能化的家庭安全电子产品并提供智能家居解决方案，通过自主研发，成功开发出智能门铃、电子猫眼、智能家庭套装等一系列产品。秉承“智慧、时尚、安心”的品牌理念，通过科技的力量为客户提供更加轻松、舒适的“智尚生活”。

公司的核心竞争力为：

1. 研发能力：公司已获得 55 项专利技术，其中包括 31 项外观专利，23 项实用新型专利，1 项发明专利；此外，公司还获得了 5 项软件著作权及自有品牌的 4 项商标注册权，自主研发产品获得了中国设计红星奖。完整的知识产权链，保证了公司能够快速应对市场变化，保证产品创新及行业内研发突破。

2. 销售团队：公司通过多年积累，拥有完善市场推广团队，能够灵活的捕捉商业契机与市场变化，并在行业内保持领先地位。成熟的营销团队开拓了完整的线上线下多个营销渠道，是沃尔玛和京东等销售平台的优秀供应商。

3. 供应链管理能力：公司拥有完整的质量管控体系，先后通过了 Sira 环境管理体系认证、质量管理体系认证，并按国家要求进行了中国国家强制性产品认证。公司在报告期内，组建了完整的产品测试实验室，全程跟踪各环节产品质量管理。

公司的主营业务：插线板、智能家居、汽车电子产品的研发、设计、销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年在宏观经济下滑及资本市场持续低迷的情况下，行业竞争进一步加剧。为了应对种种不利外因，公司经营管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，积极开拓市场，提高市场占有率，加强产品质量和内部控制管理。在艰难的经济大环境下，公司克难奋进，各项业务平稳发展。报告期内，公司实现营业收入 11,422.77 万元，同比增长 24.17%，净利 518.30 万元，同比增长 287.54%。较上期相比，公司营业收入略有增加，但净利润增长幅度巨大，主要原因有以下几点：

第一、营销层面，公司调整市场推广策略，重新定义行业位置，逐渐形成品牌差异化、产品差

异化、价格差异化的市场格局。新研发的高单价产品投入市场后反响较大，新兴的产品规划给主体经营带来了不俗的业绩呈现。由此经营活动现金净流量比上年同期增加 3,313.07 万元；

第二、在大环境不景气的影响下，为了提高国内市场占有率，紧跟电商市场线上销售变化趋势，内销积极拓宽、拓深分销渠道。线下加强与沃尔玛等客户的合作，加大推广力度扩大营业规模。以及为了扩大自有品牌在海外的影响，为未来的外销做好铺垫，年初公司派团参加美国 CES 电子展，并在亚马逊开通了美国及英国站开始展示成品实现产品上架销售。

第三、在创新研发上，公司积极引进人才。2016 年 12 月，成立合肥分公司，加大常规插座板、智能家居新品上线及新产品线汽车电子的开发力度，报告期内研发费用支出总计 490.97 万，与去年同期相比增加投入 16.66%，并取得 11 项外观专利自主知识产权。

第四、在公司治理方面，报告期内新建立《年度报告重大差错责任追究制度》，为公司进一步规范运营建立了保障。

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	114,227,695.95	24.17%	-	91,991,000.57	19.88%	-
营业成本	80,011,794.74	11.12%	70.05%	72,003,078.90	9.65%	78.27%
毛利率	29.95%	-	-	21.73%	-	-
管理费用	11,369,438.38	-8.94%	9.95%	12,485,537.32	200.28%	13.57%
销售费用	15,892,743.46	65.06%	13.91%	9,628,480.24	65.93%	10.47%
财务费用	-69,879.57	-810.88%	-0.06%	9,830.03	107.44%	0.01%
营业利润	6,283,181.89	245.90%	5.50%	1,816,495.24	84.33%	1.97%
营业外收入	704,500.00	-	0.62%	1,570.00	0.00%	0.00%
营业外支出	9,140.35	-66.99%	0.01%	27,686.69	27,581.15%	0.03%
净利润	5,182,955.91	287.54%	4.54%	1,337,404.96	98.59%	1.45%

项目重大变动原因：

1、2016 年度实现营业收入 114,227,695.95 元，同比增长 24.17 %；因为公司调整了产品结构及产品客单价，技术含量较高的专业系列、智能系列、双核系列与去年同期相比都有大幅度的提高。

2、营业成本率由 2015 年的 78.27% 下降至 70.05%，毛利率由 2015 年的 21.73% 提高至 29.95%。其主要原因为：①公司调整产品结构及客单价，使毛利率上升 6.22%。②2016 年前三季期货铜价格相对走低，生产部门进行严格的策略采购价格管控，使原材料成本下降近 2.00%。

3、管理费用支出 11,369,438.38 元，比去年同期相比降低 9%。主要因为公司推行全面预算管理，开源节流，为企业的长期发展夯实基础。

4、销售费用支出 15,892,743.46 元，同比增长 65.06%。主要原因为：①公司加大力度推动海外销售中心的建立，通过积极拓展新市场、新用户，加强海外电商、海外线下平台销售铺垫。②国内销售，深度挖掘客户需求，不断扩大产业规划和市场份额。因应国内销售气候的变化，大力推进以京东、天猫为代表的电商销售，并取得明显的效果。③为了激发销售人员的斗志与工作热情，公司于年初推行了新的绩效考核制度，大幅的提高了第一线业务人员的薪资待遇，为企业的发展储备人才。④加大力度进行新品促销力度，2016 年促销及返利费用支出支出 2,942,548.09 元，较上

年同期增长 160.00%。⑤在电商为主导的销售模式下，公司的运杂、快递费用发生大幅增加情况，2106 年运杂费用发生额 3,506,299.24 元，与上年同期相比增加 117.52%。

5、2016 年度公司营业利润 6,283,181.89 元，较 2015 年度增加 4,466,686.65 元，涨幅 245.90%，主要系公司毛利率大幅提升固定费用节约形成了营业利润的增长。

6、2016 年度公司营业外收入 704,500.00 元，较 2015 年度增加 702,930.00 元，主要系本期南山区政府给予新三板挂牌企业补贴及广州市花都区政府给予广州吴达信息化建议补贴款项。

7、2016 年度公司营业外支出 9,140.35 元，较 2015 年度减少 18,546.34 元，主要系公司加强仓储管理，减少存货报废及其他资产报废的结果。

8、2016 年度公司净利润 5,182,955.91 元，较 2015 年度增加 3,845,550.95 元，主要系公司主营业务毛利增加、费用管控加强及政府给予企业扶持的补贴款项共同形成。

(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	114,227,695.95	80,011,794.74	91,991,000.57	72,003,078.90
其他业务收入	-	-	-	-
合计	114,227,695.95	80,011,794.74	91,991,000.57	72,003,078.90

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
标准系列	36,963,604.31	32.36%	64,686,215.88	70.83%
双核系列	56,074,940.28	49.09%	22,348,933.28	24.47%
专业系列	18,798,057.03	16.46%	4,198,450.80	4.60%
智能系列	2,269,474.04	1.99%	90,844.30	0.10%
其他	121,620.29	0.10%	0.00	0.00%
合计	114,227,695.95	100.00%	91,324,444.26	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司调整了产品销售结构及客单价。推出了以“钢琴”、“彩云”、“小优”为代表的系列 USB 插座。经过公司产品市场部门的深入市场调研与客户抽样，产品销售组合华丽转型，成功的从上年同期的大力推广客单价较低的标准系列转型为安全、人性化、外观美、更快捷的双核系列、专业系列发展。1、标准系列：该系列均为功能简单，位数较少的常规总控插座板，该系列产品为客单价低，毛利低的基础产品。报告期内实现销售收入 36,963,604.31 元，比去年同期收入 64,686,215.88 元，减少 27,722,611.57 元，下降比率 42.86%。公司调整产品结构，在不增加成本的基础上，改善外观、优化功能，并将该产品广泛用于线上促销推广活动，主要消费群体为认同品牌价值、对功能要求不高的消费者，该产品是品牌抢占市场份额占有力的保证。2、双核系列：该系列主要为带分控、防雷、漏电保护、防电涌功能的插座。报告期内实现销售收入 56,074,940.28 元，比去年同期 22,348,933.28 元，增加 33,726,007.00 元，增长比率 150.91%。该系列产品客单价较高、毛利适中，产品主要面向认同品牌效应、对生活质量及安全保护有一定要求的家庭消费群体。报告期内，公司通过双微推广、线下促销等方式获得广大消费者的认同与青睐，取得了不俗的销售成长。3、专业系列：该系列主要为大型计算机房使用的专业 PDU 产品，客单价高、产品工艺要求、质量安全管控严格，毛利较高。报告期实现销售收入 18,798,057.03 元，比去年同期的 4,198,450.80 元，增长了 14,599,606.23 元，增长比率 347.74%。主要客户集中在线上销售的公司采购。4、智能系列：该系列产品为带有 WIFI 功能的智能插线板及智能家居产品，客单价高，毛利相对较高。报告期内实现销售收入 2,269,474.04 元，比去年同期的 90,844.30 元，增长 2,178,629.74 元。产品

主要面向于走在消费前端及智能前端的消费群体。擅长使用以智能手机为控制中心的通过 APP 实现远程联动的年轻消费群体。

(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	21,654,479.05	-11,476,216.22
投资活动产生的现金流量净额	-272,744.32	4,783,449.49
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,500,000.00

现金流量分析：

1、截止报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为 21,654,479.05 元，与去年同期相比增加 33,130,695.27 元。主要原因是公司改善销售结构，由单一客户的线上销售逐渐调整成为多家并进的线上线下互补销售模式。另外，因为产品结构的调整，公司主营业务毛利额增长，成本费用得到有效控制，净利润上升补充了公司经营活动产生的现金流量。2、本期公司履行承诺，不再从事股票二级市场的买卖活动，投资活动产生的现金流量为-272,744.32 元，与去年同期相比，减少 5,056,193.81 元。3、报告期内，公司未发生过筹资活动，故筹资活动产生的现金流量净额为 0。

(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	广州市源卓航电子科技有限公司	40,237,684.00	35.23%	否
2	沃尔玛(中国)投资有限公司	11,604,213.00	10.16%	否
3	北京越海全球物流有限公司	9,140,582.00	8.00%	否
4	深圳越海全球供应链有限公司	8,392,199.00	7.35%	否
5	深圳市金品照明有限公司	3,861,575.00	3.38%	否
合计		73,236,253.00	64.11%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州虎辉照明科技公司	46,788,710.17	63.90%	否
2	百可斯科技(深圳)有限公司	23,611,672.67	32.24%	否
3	慈溪市明爵电器有限公司	1,452,069.23	1.98%	否
4	深圳市鼎威电器有限公司	1,283,666.50	1.75%	否
5	东莞航科电子有限公司	44,012.82	0.06%	否
合计		73,180,131.39	99.93%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,909,658.17	4,208,473.37
研发投入占营业收入的比例	4.30%	4.57%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	55
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：**（一）研发支出的构成：**

公司非常重视产品的研发工作，在研发方面的投入主要包括技术设备、人员的薪资支出、测试检验、工业设计、模具开发等管理成本。2016年度，总计研发费支出4,909,658.17元，占营业收入比重为4.30%。

（二）研发团队构成：

公司直接从事研发的人员共计10人，占全体员工人数的13.69%。研发团队由公司董事长亲自牵头成立各项目小组，完成新建项目的立项、跟踪、方案解决及产品量产工作。研发团队中含硕士1人，本科6人，大专3人。

（三）研发进度：

2016年，公司研发立项26项，其中以“钢琴”、“彩云”、“小优”为代表的USB插座板在年度销售中取得不俗的成绩。以“WIFI门铃”、“环境监测仪”“智能红外控制中心”、“智能网关”等为代表的智能家居产品也将与广大消费者见面，为消费者提供家用智能设备、远程遥控、环境监测等一系列智慧生活解决方案。

（四）研发费用支出不仅给公司带来了新产品、新市场、新客户群体、新产业生态圈，也从会计政策和所得税政策方面最大的优势是企业列入符合国家的相关政策规定可以大幅递减当年的应纳税所得额，直接影响到企业盈利空间，对企业的长期竞争能力和可持续发展能力有重要的作用。

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	25,315,555.66	538.27%	55.88%	3,966,256.91	26.04%	13.27%	42.61%
应收账款	2,398,358.38	-43.13%	5.29%	4,216,963.87	-1.61%	14.11%	-8.82%
存货	13,032,493.06	-20.10%	28.77%	16,310,446.48	28.23%	54.57%	-25.80%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	452,358.22	-17.11%	1.00%	545,765.44	-13.22%	1.83%	-0.83%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	45,300,723.30	51.57%	-	29,887,618.55	-6.73%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、截止报告期末，公司货币资金 25,315,555.66 元，比去年同期增加 21,349,298.75 元，货币资金的增加主要来源于经营活动产生的现金净额的增加。

2、截止报告期末，公司存货金额为 13,032,493.06 元，比上年同期减少 3,277,953.42 元。比去年同期下降 20.10%。主要原因为：① 产品采购成本与去年同期相比下降接近 2.00%；② 为了迎

接 2017 年新老国标转换提前去化库存。

3、截止报告期末，公司应收账款金额为 2,398,358.38 元，比去年同期减少 1,818,605.49 元，下降比率 43.13%。主要原因为：①公司调整产品结构，市场反应良好，客户出现支付预付货款订货的情况，减收应收账款的金额。②公司严格执行合同管理，维护股东利益，清理应收账款，减少应收账款余额。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有以下四个全资子公司和非独立核算的分公司，子、分公司的营业收入及净利润情况如下：

1、全资子公司：广州市昊达电子有限公司

广州市昊达电子有限公司为公司全资子公司，成立于 2014 年 01 月 26 日，注册资本人民币 300 万元，取得注册号为：91440101088057385N 的营业执照。经营范围：计算机、通信和其他电子设备制造业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动。）。截止报告期末，广州昊达总资产 1,957.19 万元，总负债 1,579.01 万元，净资产 378.18 万元。2016 年度主营业务收入 7,177.19 万元，实现净利润 5.56 万元。

2、全资子公司：深圳市蜂之舞智能科技有限公司

深圳市蜂之舞智能科技有限公司成立于 2013 年 1 月 10 日，注册资本人民币 30 万元，取得注册号为：91440300060265676E 的营业执照。经营范围：安防产品的技术开发与销售；系统集成；汽车音响、车载影音播放器、车载导航及电子零配件、电子产品、节能产品、节能环保产品、五金交电、集成电路的研发、销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。截止报告期末，总资产 118.85 万元，总负债 140.00 万元，净资产-21.15 万元。2016 年度主营业务收入 33.57 万元，实现净利润-18.70 万元。

3、全资子公司：HOLDTEC POWER & LIGHTING SOLUTIONS CO.,LTD.

HOLDTEC POWER & LIGHTING SOLUTIONS CO.,LTD. 成立于 2013 年 8 月 5 日，注册资本美金 200.00 万元，资本尚未实缴到位。经营范围：各类产品的研发、生产销售及国际贸易，其他品牌代理销售。截止报告期末，总资产 10.29 万元，总负债 14.41 万元，净资产-4.12 万元。2016 年度主营业务收入 143.53 万元，实现净利润 65.52 万元。

4、全资子公司：HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO.,LTD.

HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO., LTD. 成立于 2016 年 4 月 1 日。注册资本美金 20 万元，公司实缴美金 10 万元。经营范围：CORP。截止报告期末，总资产 83.21 万元，总负债 46.39 万元，净资产 36.82 万元。2016 年度主营业务收入 10.72 万元，实现净利润-32.57 万元。

5、非独立核算子公司：深圳昊达智能科技股份有限公司合肥分公司

深圳昊达智能科技股份有限公司合肥分公司于 2016 年 12 月 20 日经合肥市工商行政管理局核准注册成立，取得注册号为：91340100MA2N9Q1087 的分支机构营业执照。经营范围：电子产品、节能产品、五金交电、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司于 12 月 20 日领取分支机构营业执照，2017 年 1 月完成所有的注册登记手续。故 2016 年未发生相关费用支出。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

本公司 2015 年在招商证券开立证券资金账户用于交易性金融资产买卖，报告期内，公司已经处置完毕所持交易性金融资产全部余额取得投资收益 141,334.38 元。截止报告期末，本公司未再持有新的交易性金融资产。

本公司之子公司-广州市昊达电子有限公司 2014 年在招商证券开立证券资金账户用于交易性金融资产买卖。报告期内，广州昊达取得投资收益 145,062.55 元，认列公允价值变动损失 213,826.99 元，净损失 68,764.44 元。截止报告期末，交易性金融资产余额 1,062,900.00 元。

（三）外部环境的分析

（一）宏观经济分析：

在国家经济进入新常态的背景下，国内经济步入全面深化改革的攻坚时期，供给侧改革政策催生的去产能化进程持续推进。随着生活品质的不断提高，人们的消费理念正从过去的能用就行，转而开始追求产品品牌化、品质化、个性化、时尚化、更安全、高性能。对此，我国的传统插座板、智能家居行业都面临着产品更新换代产品线转换升级。

2015 年 12 月 20 日至 21 日在北京举行的中央城市工作会议上指出，2016 年经济社会发展五大任务之一就是化解房地产库存。另外，家电下乡、城乡一体化建议等多项积极政策的施行，也给家用插座板行业及智能家居行业带来了勃勃生机。

总体而言，2016 所在行业的市场外部环境虽有曲折，但整体是向上的；对于公司来说经过多年的积累和沉甸，契合国家行业政策的不断完善和调整，本公司未雨绸缪采取前瞻性的战略规划和部署，积极有效应对外部环境变化带来的不利的影响；

（二）行业趋势分析：

市场竞争现状对公司的影响：

当前市场发展呈现两极化趋势，一方面是公牛、小米等本土具有较强实力的厂商通过引进技术、合资合作等方式努力缩小与国外竞争对手的差距，全力塑造产品高价质优的形象。另一方面是中小厂商借助低廉的劳动力和原材料成本，以低价产品抢占市场，导致插线板产品质量得不到保证。从市场需求上看，消费者不再仅仅满足于产品的质量，开始重视产品的外观、功能及客户体验，用电安全成、快捷方便已经成为消费者的根本需求。

主要材料、制造、运输成本的持续走高、电商平台的大规模扩张使产品的资讯完全透明化，常规产品的客单价会有所下降，因此直接影响到公司产品的销售额及毛利率。2017 年即将执行的新国标标准将会加剧老国标去化库存的市场竞争。种种类型都表明行业洗牌风暴一触即发。

（三）公司的应对措施：

公司将产品创新，服务创新、方案创新、渠道创新的四大创新来应对即将到来的各种外部变化。采取了对内控制采购成本、对外拓展新客户、重在布局新业务领域等策略来对抗价格降低成本走高对净利润的影响。

公司本着“稳中求变、变中提质”的经营理念，通过不断地巩固原有产品市场和拓展产品细分市场的营销策略实现了营收、毛利、净利、股东收益率的全面增长，提升公司的可持续性发展能力，以应对外部市场的环境的变化。

（四）竞争优势分析

1、品牌优势

公司一直以来注重飞利浦品牌的积累和维护，通过向市场提供设计新颖、质量可靠及具备较高性价比的插线板产品，提高自身品牌的认可度。经过公司多年的努力和积累，大型超市、经销商及消费者对飞利浦插线板都已经建立起较强的认可度。较强的品牌知名度和认可度不仅为公司构建了竞争壁垒，同时也较大的降低了公司扩展产品类别的难度。

2、产品设计优势

公司拥有一支敢于创新、行业经验丰富同时又具备市场前瞻性的研发设计队伍，经过多年的探索和积累，公司目前已经拥有 51 项专利技术、5 项软件著作权及 4 项商标注册权，产品设计研发能力处于行业前列，获得“中国设计红星奖”。优秀的产品设计能力能够顺应市场潮流，为消费者获得良好的用户体验奠定了坚实的基础。

3、优秀的销售团队

公司通过多年的积累和沉甸，已经建立起完善市场营销销售团队，能够灵动的捕捉到商业契机与市场变化的风起云涌，在行业内公司销售、产品、解决方案及口碑一直保持领先地位。成熟的营销

团队开拓了完整的线上、线下多个营销渠道,能够做到优势互补、产业互联、平如互动、信息互通。多年来公司一直是沃尔玛和京东等销售平台的优秀供应商。

4、完善的供应链体系

公司拥有完整的质量管控体系,先后通过了 Sira 环境管理体系认证、质量管理体系认证,并按国家要求进行了中国国家强制性产品认证。公司在报告期内,组建了完整的产品测试实验室,全程跟踪各环节产品质量管理。

(五) 持续经营评价

报告期内,公司的业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的公司独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健康成长;经营管理层、核心业务人员队伍稳定,董事、监事、高级管理人员未发生变化。

公司纳税记录完整,诚信合法经营,遵章守法、信誉第一。管理人员及全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项,因此公司拥有良好的持续经营能力。

公司为了进一步深耕产品细分市场,扩大生产经营规模,本着大者恒大之心努力做好实业,巩固企业发展,我们将一如既往地强化管治理结构,吸引人才,提高运营水平与科技创新能力,拓展业务渠道,在未来的发展中精益求精、开拓进取。

(六) 扶贫与社会责任

公司作为一家非上市公众公司,遵循诚信为本、立足创意、追求卓越、服务社会的理念,积极运用高新科技与创意优势资源,用高品质的产品和优质的服务,使企业稳定、健康、持续发展。公司取得经济效益的同时,始终把社会责任放在公司发展的重要位置,积极承担社会责任。

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望(自愿披露)

(一) 行业发展趋势

目前公司所处的是传统插线板与智能家居结合的电子产品行业，中国插线板行业在宏观经济发展势头良好和房地产行业稳步增长的双重带动下，呈现出勃勃生机。总体市场规模持续扩大，新品牌层出不穷，产品系列不断完善。随着人民生活水平的日益提高，客户群体的体验式消费日益明显，从市场需求上看，消费者不再仅仅满足于产品的质量，开始重视产品的外观和功能，用电安全更是成为消费者的根本需求。公司所处行业发展趋势可以集中体现为：

1、中国插线板行业发展历程

一方面是公牛等本土具有较强实力的厂商通过引进技术、合资合作等方式努力缩小与国外竞争对手的差距，全力塑造产品高价质优的形象，以西门子、松下等国际电工品牌进入中国市场后在产品功能款式、资金、服务等方面造成的强大压力，另一方面是中小厂商借助低廉的劳动力和原材料成本，以低价产品抢占市场，导致插线板产品质量得不到保证。

2、市场概况

插座板主要是用来将一种形式的插座转换成另外一种形式或多种形式的插座，其主要功能为向另外一种或多种电器供电使用。

插座板行业为国民经济中的基础资本品，广泛应用于生产及居民生活中。我国插座转换器行业的发展主要取决于固定资产投资的整体带动，与建筑行业、电商行业等的发展紧密相关。随着我国城镇化进程的快速推进，插座板行业的市场发展前景将更加广阔。

在传统电工用品行业，插座板处于稳定的发展阶段，每年的增长速度10%-20%左右。未来我国宏观经济的发展、插座板行业政策以及下游行业对插座板的需求量，都是支持插座板行业发展的有利影响因素。与此同时国家出台的发展规划指明了电工行业未来发展方向及技术研发重点、行业发展战略思路。

3、智能家居行业发展情况

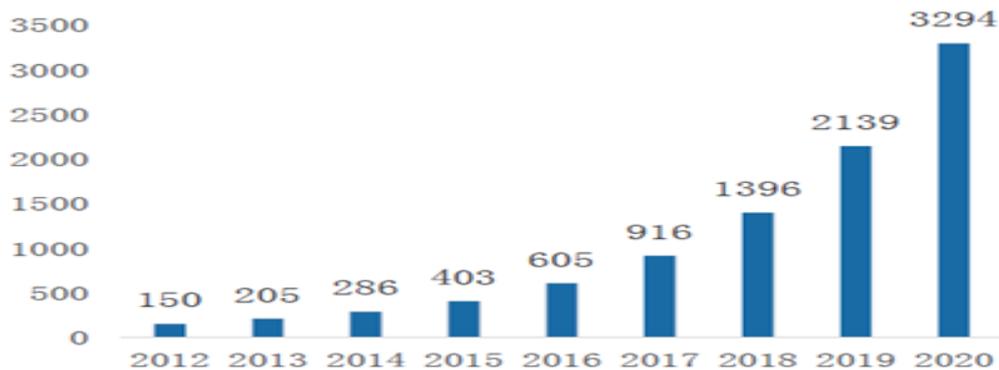
插线板作为生活必需电气产品，在家居环境中拥有重要地位。随着智能家居逐渐由概念变为现实，传统的家用电器、电工设备都开始向智能化、网络化方向发展。作为智能家居的联网节点，插线板直接影响整个网络的协作能力。一个完整的智能硬件生态不能没有插线板产品，而这些单品的水平也会影响整个生态圈的用户体验。公司近期成功推出了与阿里巴巴合作的USB智能无线插线板，通过阿里小智APP实现远程和定时控制。

插线板和智能家居硬件是智能家居生态圈的有机组成部分，因此公司除了改造传统插线板业务，还开始研发智能家居产品。

（1）智能家居发展概况

智能家居行业空间巨大，我国智能家居行业市场规模有望于2018年达到千亿级别。国内智能家居行业尚处发展初期，单品智能化的实现正处快速发展阶段，目前用户规模偏小且产品之间尚未实现联动。随着智能家居概念的加速普及，越来越多消费者开始对其感兴趣，互联网巨头与硬件生产商的互补合作将是未来发展的主流。

根据千家网发布的《2012-2020年中国智能家居市场发展趋势及投资机会分析报告》，2011年我国智能家居销售额已达110亿元，2012年这一数据为150亿元，2018年我国智能家居市场规模将达1396亿元人民币。智能家居市场预测如下图：



数据来源：千家网

(2) 智能家居用户需求

随着阿里、京东、小米纷纷介入智能家居领域，在国家主推高端制造和“工业 4.0”的大趋势下，激发出消费者对智能家居的强大兴趣。根据腾讯发布的《2014 年国内智能家居市场发展报告》，在 5 万个受访用户中，95%以上用户对智能家居感兴趣。但在满意度上，近 90%的消费者认为目前智能家居产品低于预期。

(3) 互联网巨头加速布局智能家居板块

阿里在智能家居领域的发展战略也是基于平台优势，积极寻求与硬件制造商的合作，进而搭建完整的生态圈。具体来看，阿里凭借自己的销售渠道、大数据、云计算等核心优势在智能家居领域推出淘宝众筹、智能云、百川计划和天猫电器城四大业务板块，其中，淘宝众筹主要是为专注于智能硬件制造的创业企业提供资金，智能云提供技术支持，百川计划为企业移动应用开发提供平台支持，天猫电器城则凭借流量优势提供销售渠道支持。阿里巴巴在智能家居领域的布局基本涵盖了孵化、资金、技术、生产、销售等产研销环节，并实现了对大中小型硬件公司全覆盖。目前，海信、科龙、格兰仕、艾美特、海尔、科沃斯、长帝等 100 多家企业已加入阿里智能家居生态圈。

4、未来发展趋势：

根据国家认监委公告《国家认监委关于转换器和延长线插座产品强制性产品认证要求的公告》2016 年第 3 号公告，家用和类似用途插头插座中的转换器和延长线插座，实行强制性认证。对于本次新纳入强制性认证实施范围的转换器产品（带有国外标准插头或插座的除外）和带有国标组合孔的延长线插座（电线加长组件）产品，自 2017 年 4 月 14 日起，未获得强制性产品认证证书和未标注强制性产品认证标志的，不得出厂、销售、进口或者在其他经营活动中使用。新标准不仅增加了强制认证要求，而且增加设置保护门、提高了电线导体横截面积等相关规定。明显变化是，插线板的延长线线材要求更高了。这些看上去并不复杂的规定背后，其实会对企业生产提出更多要求。特别是今年以来的原材料涨价，让新国标的插座成本也会相应提升。

5、应对行业的发展趋势公司已经形成集研发、生产、仓储、物流、销售、售后服务及提供解决方案为一体的生态产业链条。伴随着新老国标的转换也为公司突破发展提供有利的契机。

(二) 公司发展战略

未来五年是公司进入第二个“五年计划”稳定发展的关键五年，公司将以深耕插线板及智能家居行业的产品创新、用户体验式服务、开拓经营渠道、更好的服务消费者为发展战略，为广大投资人创造最大的效益。具体体现为以下几点：

1、加大研发力度，在科技重镇合肥成立分公司作为公司的研发中心，引入专业开发人员深耕智能家居的互联网应用及智能插线板的产品更新迭代。

- 2、 预见到未来汽车电子行业在中国的发展潜力，规划布局专注于汽车电子产品的研发、销售、服务及解决方案。
- 3、 继续开发海外市场，推行“飞利浦”品牌与自主品牌并行发展，实行品牌差异化、产品差异化、服务系统化、数据互联化的齐头并进、多点开花、百花齐放、百家争鸣的发展势态。
- 4、 继续秉承“以人为本，创新务实”的公司管理理念。加强公司管治理结构的优化、合法经营、诚信重诺。夯实主营业务增长，为广大投资人带来安全、透明、公平、公允的投资回报，争取早日进入创新层。

（三）经营计划或目标

- 1、继续扩大销售渠道覆盖面及市场占有率,提升为客户提供贴心电源转换服务的解决方案;
- 2、通过香港子公司搭建海外销售平台,逐步开展与南美、东欧及海外电商平台的销售合作,力争达成2017销售增长20%。
- 3、以行业为切入点,寻找细分化市场导向。实现产品差异化、品牌差异化、价格优势化、服务系统化的生态产业链条,以服务带动产品,以互联网带动销售。
- 4、拓展智能家居市场,让人们的生活更加智慧化;
- 5、进军汽车电子业,全面切入汽车电子前装、后装市场,以车厂需求为导向,完善产品方案,以新兴产业链带动公司营业收入暴发式成长。

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

存在的风险:

1. 品牌授权风险:

公司是“飞利浦”品牌电源插座板中国地区全渠道经销商,报告期内“飞利浦”品牌产品占总销售额的99%以上,如果品牌商取消公司的经销商资格,则对公司生产经营将会产生重大不利影响。

应对措施:1、公司除积累了丰富的行业销售服务经验外,还拥有多项与插线板相关的实用新型及外观设计专利所有权,并将这些专利运用到飞利浦电源插线板产品中。此外,公司还负责相关产品的售后服务。基于上述优势,公司自成立以来一直是飞利浦电源插线板的经销商,和品牌高拥有稳定、良好的合作关系;2、公司报告期自主品牌系列智能家居产品已经开始逐渐成形,并预计于下半年开始批量销售。同时,公司与积极开拓为自主品牌为主打产品的海外电商、及实体店销售业务。未来有望升自主品牌业务在营业收入中的占比。

2. 客户重大依赖风险:

公司报告期内公司通过第一大客户广州市源卓航电子科技有限公司实际销售收入4,023.77万元,销售占比35.23%,可能会因客户经销变化对公司的营业收入产生重大影响。

应对措施:1、报告期内,公司建立了以“昊达”命名的京东第三方店、天猫专营店,通过一系列的营销推广,逐渐增加了店铺的销售量及知名度。2、公司与该客户签订了经销商框架战略协议,并保持优良的合作态势。3、公司积极参与与实际销售客户的互动往来及营销政策签订,保证营业收入的正常提升;

3. 平台风险:

报告期内向第三方电子商务平台实现的线上收入占比较大,并且对电商平台存在一定程度依赖。虽然京东、天猫等电子商务平台具有系统稳定、政策透明、公信力强、现金流优良等特点,但仍可能存在因平台系统故障或政策变动导致公司收入波动的风险。

应对措施：1、公司插线板产品的销售渠道除了线上还包括线下。虽然近年来，线上平台收入占比呈上升趋势，但是线下销售金额仍保持稳定；2、公司产品拥有较高市场知名度和良好口碑，公司会根据销售渠道环境的变化，相应调整营销策略。

4. 智能家居产品开发及市场推广风险

目前，智能家居系列产品已经逐渐代替了常规传统的电器产品进入千家万户。新生代的消费群体更偏重于通过 APP 遥控来实现家庭内各模块的对接。公司已研发并向市场推出的智能家居产品主要包括：拥有无线连接、实时视频对讲、远程开锁功能的 wifi 门铃、拥有手机彩信推送、红外检测、自动报警拍照摄像功能的电子猫眼、拥有自动检测温度、湿度、光照及 PM2.5 家居环境的监测器等。但由于自主品牌知名度较小，产品功能尚需消费者的进一步认可，报告期内实现的销售金额较少。

应对措施：公司一方面不断加强研发投入力度，引进先进的产品理念，形成产品差异化，强化与云端、智造有关联的产品定位，全面加强产品软、硬件的技术含量，使智能家居系列更符合市场需求。另一方面，也积极为开拓国内外市场渠道，夯实成长基础。

5. 供应商集中的风险：

报告期内，公司前三大供应商的采购额为 7,581.24 万元，占总采购量的 98.12%。

应对措施：公司生产采用外协方式，其中知识产权、专利技术、质量控制及产量计划均由公司负责安排，且前三大供应商中两大供应商，单一公司产能均能满足公司全月生产需求，起到相互制约、相互补充的作用。

（二）报告期内新增的风险因素

公司因应未来长期发展规划，于 2016 年下半年开始布局新的销售区域及产品线，在未来发展过程中，存在以下风险，请投资人保持充分的风险意识：

1、2016 年下半年，注册成立香港昊达，为拓展海外销售提前布局。截止报告期末，已经初步建立了海外电商平台“亚马逊”美国站的产品上线。但仍存在因汇率波动风险可能导致的经营成果变化。2016 年第四季，香港昊达与 GIBSON 签订南美及东欧地区“飞利浦”插线板销售协议。因该类地区信用评级原因，可能会导致应收账款不能收回的风险。

应对措施：1、随时关注汇率变化，并适当采取多元化的财务避险杠杆，确保生产经营不受外汇变动影响。2、积极与中信保等出口保险机构配合，减少出口应收账款坏账机率。

2、2016 年 12 月公司董事会决定设立合肥分公司，专注公司现有的常规插座板、智能家居更新换代的规划及未来新产品线汽车电子项目的研发工作。研发产品尚未全面推向市场，开发是否成功还需要市场消费者的进一步认同。

应对措施：1、积极关注行业产品动态变化，加强研发人员综合能力及研发经费的投入，保证研发成品符合广大消费者的需求。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的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
邓兆华	未报销费用	19,858.22	否
总计	-	19,858.22	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

截止报告期末，公司之全资子公司香港昊达账面其他应付款余额尚有需支付实际控制人、控股股东邓兆华先生港币 22,000.00 元，折合人民币 19,858.22 元，该款项邓兆华先生为香港公司开办设立垫付未报销的开办费用，为公司经营产生的经营费用，不需要履行决策程序。

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人作出的承诺包括：

- 1、避免同业竞争的承诺函；
- 2、关于不存在资产占用情况的承诺书。

公司在申请挂牌时，公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 4、公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。
- 5、避免同业竞争承诺函。
- 6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	375,000	3.26%	-	375,000	3.26%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	375,000	3.26%	-	375,000	3.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,125,000	96.74%	-	11,125,000	96.74%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	6,700,000	58.26%	-	6,700,000	58.26%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,500,000	-	0	11,500,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓兆华	3,700,000	0	3,700,000	32.17%	3,700,000	-
2	柯立志	3,000,000	0	3,000,000	26.09%	3,000,000	-
3	谭健华	1,500,000	0	1,500,000	13.04%	1,500,000	-
4	深圳广聚昊达资产管理合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	13.04%	1,125,000	375,000
5	邢力	1,000,000	0	1,000,000	8.70%	1,000,000	-
6	林哲	800,000	0	800,000	6.96%	800,000	-
合计		11,500,000	0	11,500,000	100.00%	11,125,000	375,000

前十名股东间相互关系说明：

公司各股东之间不存在关联关系。第4大股东深圳广聚昊达资产管理有限公司（有限合伙）合伙人为3个自然人，其持有股权比例如下：

序号	姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	认缴出资比例	合伙类型
1	邓兆华	225.00	225.00	90.00%	普通合伙

2	鲁国辉	12.50	12.50	5.00%	有限合伙
3	赵佩佩	12.50	12.50	5.00%	有限合伙
合计		250.00	250.00	100.00%	-

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

邓兆华直接持有公司 32.17%的股份，并通过控制广聚昊达间接控制公司 13.04%的股份，为公司第一大股东。为公司控股股东。

邓兆华，男，1970 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 6 月毕业于中山大学，本科学历。1993 年 8 月至 1995 年 2 月就职于香港南洋商业银行蛇口分行，任信贷分析员；1995 年 3 月至 1995 年 6 月就职于广州市白云区新市镇农村金融合作社，任信贷主任；1995 年 7 月至 1998 年 7 月就职于杰伟仕(JVC)中国投资有限公司，任广州办事处课长；1998 年 8 月至 2008 年 9 月就职飞利浦(中国)投资有限公司，历任华南地区进口产品销售经理，华南地区市场推广经理，彩电产品经理(中国)，音响产品经理(全球)，电脑外设及配件产品总监(中国)；2008 年 9 月至 2011 年 6 月就职深圳和宏实业有限公司，任职国内事业部总经理；2011 年 8 月创立深圳市昊达电子有限公司并任总经理。现任公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

邓兆华直接持有公司 32.17%的股份，并通过控制广聚昊达间接控制公司 13.04%的股份，为公司第一大股东。柯立志持有公司 26.09%的股份，为公司第二大股东。公司股东邓兆华、柯立志作为昊达有限的创始股东，均长期在公司担任重要管理层职务，邓兆华现任公司董事长、总经理，柯立志现任公司董事，对公司的经营决策能够施加重大影响。2015 年 11 月，邓兆华与柯立志签订了《一致行动人协议》，为公司实际控制人。邓兆华，男，1970 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 6 月毕业于中山大学，本科学历。1993 年 8 月至 1995 年 2 月就职于香港南洋商业银行蛇口分行，任信贷分析员；1995 年 3 月至 1995 年 6 月就职于广州市白云区新市镇农村金融合作社，任信贷主任；1995 年 7 月至 1998 年 7 月就职于杰伟仕(JVC)中国投资有限公司，任广州办事处课长；1998 年 8 月至 2008 年 9 月就职飞利浦(中国)投资有限公司，历任华南地区进口产品销售经理，华南地区市场推广经理，彩电产品经理(中国)，音响产品经理(全球)，电脑外设及配件产品总监(中国)；2008 年 9 月至 2011 年 6 月就职深圳和宏实业有限公司，任职国内事业部总经理；2011 年 8 月创立深圳市昊达电子有限公司并任总经理。现任公司董事长、总经理。

柯立志，男，1963 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1985 年毕业于中山大学，本科学历。1985 年 7 月至 1995 年 5 月就职于深圳天马微电子有限公司，任技术员，工程师，生产部经理，副总经理；1995 年 5 月至 1999 年 3 月任深圳市思特达电子有限公司董事，副总经理；1999 年 3 月至 2009 年 3 月任江苏省句容骏升电子有限公司董事总经理；2009 年 3 月至 2013 年 6 月任湖南郴州骏峰电子有限公司董事长；2009 年 5 月至今任深圳洋溢投资有限公司董事长；现任公司副董事长。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配	-	-	-
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	1.50	1.00	2.20

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
邓兆华	董事长、总经理	男	46	本科	2015年11月27至2018年11月26日	是
柯立志	副董事长	男	53	本科	2015年11月27至2018年11月26日	否
陈盈宗	董事	男	49	大专	2015年11月27至2018年11月26日	否
胡广发	董事	男	54	硕士	2015年11月27至2018年11月26日	否
吴玉红	董事、财务总监、董事会秘书	女	43	大专	2015年11月27至2018年11月26日	是
赵佩佩	监事会主席	女	34	本科	2015年11月27至2018年11月26日	是
黄春梅	监事	女	37	大专	2015年11月27至2018年11月26日	是
李凌冰	职工代表监事	女	29	本科	2015年11月27至2018年11月26日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(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
邓兆华	董事长、总经理	5,050,000	0	5,050,000	43.91%	0
柯立志	副董事长	3,000,000	0	3,000,000	26.09%	0
陈盈宗	董事	0	0	0	0.00%	0
胡广发	董事	0	0	0	0.00%	0
吴玉红	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
赵佩佩	监事会主席	75,000	0	75,000	0.65%	0
黄春梅	监事	0	0	0	-	0
李凌冰	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	8,125,000	0	8,125,000	70.65%	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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	7
销售人员	39	43
技术人员	11	10
财务人员	5	8
生产人员	5	5
员工总计	66	73

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	15	19
专科	22	33
专科以下	28	20
员工总计	66	73

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：

截至本报告期末，公司在职人员为 73 人，与期初相比增加 7 人，增加的人员主要为母公司财务及销售人员。

员工教育程度大部分为本科及大专教育水平。公司坚持以人为本，积极引进和培养优秀人才，针对不同岗位制定相应的培训计划，不断提高员工知识水平及专业技能；并根据经营目标实现情况及员工年终绩效考核情况为员工调薪，便于吸引优秀人及激励现有人才。

公司实行书面劳动合同制，公司与雇员之薪酬包括基本工资、绩效奖金、高温津贴等，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件。公司与员工签订《劳动合同书》，按照国家有关法律、法规及地方相关政策规定，为员工缴纳五险一金。

报告期内公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	-
核心技术人员	2	1	-

核心技术团队或核心技术人员的基本情况及变动情况：

报告期内，公司减少一名核心技术人员，原核心技术人员之一何修来因个人原因离职。目前公司核心技术人员如下：

叶孔嘉，男，1972 年 1 月出生，中国香港籍，2000 年毕业于美国加州理工学院，工业工程学士，2002 年获得美国加州理工学院科学管理硕士学位。2002 年 10 月至 2006 年 8 月就职于飞利浦电子公司，任产品经理；2006 年 9 月至 2009 年 8 月就职于忆声电子有限公司，任海外销售经理；2009 年 9 月至 2011 年 8 月就职于深圳和宏实业有限公司，任产品市场部经理；2011 年 9 月至 2014 年 11 月就职于深圳雅士电子公司，任产品及销售经理；2014 年 12 月至今就职于公司历任产品技术总监、便捷电源事业部海外营销总经理。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人管治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

目前公司已建立健全了相互配合、相互制约的法人管治理结构，并设立包括《公司章程》、《《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《货币资金管理办法》、《投融资管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等在内的一系列管治理制度。

公司严格按照法律法规、《公司章程》及各类内部管理制度的规定开展生产经营，公司董事、监事和高级管理人员均能够忠实履行职务义务。

未来，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司严格按照证监会、全国股转有关法律法规的规定，建立健全了规范的法人管治理结构，以保护中小投资人的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分、公开、公正、透明的信息披露，依法保障了公司股东对公司重大事务依法享有的知情权。

第二，公司通过建立和完善公司内部管理规章制度体系加强对中小股东保护。通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《货币资金管理办法》、《投融资管理办法》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权、知情权等合法权利。

因此，公司现有管治理机制能够充分地保证股东特别是中小股东行使知情权，可以为公司大小股东提供适当的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，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，公司依《公司章程》规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。

4、公司章程的修改情况

因公司经营需要，于 2016 年 12 月 13 日召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》及《关于变更公司章程的议案》，并于 2016 年 12 月 29 日召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过该议案。公司于 2017 年 02 月 04 日，完成工商变更，并修订了《公司章程》第二章第十三条经营范围的相关条款。

公司原经营范围如下：公司经营范围：电子产品、节能产品、五金交电的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

变更后经营范围如下：汽车音响、车载影音播放器、车载导航及电子零配件、电子产品、节能产品、五金交电、集成电路的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

（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	<p>(一)第一届董事会第五次会议：</p> <p>1、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度总经理工作报告》的议案；</p> <p>2、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>3、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>4、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>5、审议通过《关于对深圳昊达智能科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》的议案；</p> <p>6、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案》的议案；</p> <p>7、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度关于补充确认关联交易》的议案；</p> <p>8、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司关于更换公司 2016 年度财 年度财务审计机构》的议案；</p> <p>9、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司关于年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；</p> <p>10、审议通过了《提请召开深圳昊达智能科技股份有限公司</p>

		<p>2015 年年度股东大会》的议案；</p> <p>(二)第一届董事会第六次会议：</p> <p>1、审议通过关于公司《2016 年半年度报告》的议案；</p> <p>2、审议通过关于《设立全资子公司》的议案；</p> <p>(三)第一届董事会第七次会议：</p> <p>1、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司关于 2017 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>(四)第一届董事会第八次会议：</p> <p>1、审议通过《设立深圳昊达智能科技有限公司合肥分公司》的议案；</p> <p>2、审议通过《增加公司营业范围》的议案；</p> <p>3、审议通过《变更公司章程》的议案；</p>
监事会	2	<p>(一)第一届监事会第五次会议：</p> <p>1、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>2、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>3、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>4、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案》的议案；</p> <p>5、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度关于补充确认关联交易》的议案；</p> <p>6、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司关于更换公司 2016 年度财务审计机构》的议案；</p> <p>(二)第一届监事会第六次会议：</p> <p>1、审议通过关于公司《2016 年半年度报告》的议案；</p> <p>2、审议通过关于《设立全资子公司》的议案；</p>
股东大会	3	<p>(一)2015 年年度股东大会：</p> <p>1、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>3、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告》的议案；</p> <p>4、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告》的议案；</p> <p>5、审议通过《关于对深圳昊达智能科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明》的议案；</p> <p>6、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案》的议案；</p>

	<p>7、审议通过了《深圳昊达智能科技股份有限公司 2015 年度关于补充确认关联交易》的议案；</p> <p>8、审议通过《深圳昊达智能科技股份有限公司关于更换公司 2016 年度财务审计机构》的议案；</p> <p>(二)2016 年第一次临时股东大会：</p> <p>1、审议通过关于公司《2016 年半年度报告》的议案；</p> <p>(三)2016 年第二次临时股东大会：</p> <p>1、审议通过《增加公司营业范围的议案》；</p> <p>2、审议通过《变更公司章程的议案》；</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

股东大会、董事会及监事会的召集和召开程序，出席会议人员的资格、召集人资格、会议议案的提出和审议及会议表决程序和表决结果等事宜，均符合《公司法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议内容合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、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。

同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司授权董事会秘书处理投资者关系管理的有关事务，并通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有完全独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。具体情况如下：

(一) 业务独立：公司的主营业务为电子产品、节能产品、五金交电的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控

股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

(二) 资产独立：公司由有限公司整体变更设立，有限公司全部资产全部投入股份公司，股份公司完全拥有原有限公司拥有的生产经营条件与有形、无形资产等资产。原有限公司已经取得的商标权、专利权、软件著作权等已经转换为由股份公司独立所有，不存在与他人共同所有的情况。公司主要财产权属关系清晰，不存在权属纠纷及可预见的潜在权属纠纷。

(三) 人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东人为干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在兼职或在控股股东、实际控制人控制的除公司及其全资子公司以外的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪的情形。

(四) 财务独立：公司设立独立的财务部门，专门处理公司各项的经济业务，并建立健全了会计核算体系和财务管理制度；银行开户独立，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法遵章纳税，不存在偷税漏税情况并被深圳市国家税务局评定为 A 级纳税企业；公司能够独立作出财务决策，不存在股东人为干预公司资金使用的情况。

(五) 机构独立：公司机构设置完整，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，能够独立作出决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立一套较健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司机制健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	众环审字(2017) 060021 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2017 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张俊 王伟
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文请见下页：	



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号
邮编：430077
电话：027 86791215 传真：027 85424329

审计报告

众环审字(2017) 060021 号

深圳吴达智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳吴达智能科技股份有限公司（以下简称“吴达智能科技”）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，吴达智能科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吴达智能科技 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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

中国注册会计师

中国 武汉

2017 年 4 月 23 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	(七) 1	25,315,555.66	3,966,256.91
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	(七) 2	1,062,900.00	1,612,345.00
衍生金融资产		-	-
应收票据	(七) 3	-	-
应收账款	(七) 4	2,398,358.38	4,216,963.87
预付款项	(七) 5	93,455.72	977,939.74
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	(七) 6	1,532,000.66	1,444,995.35
买入返售金融资产		-	-
存货	(七) 7	13,032,493.06	16,310,446.48
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(七) 8	229,156.79	419,524.23
流动资产合计		43,663,920.27	28,948,471.58
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	(七) 9	452,358.22	545,765.44
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	(七) 10	4,226.04	29,582.16
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用	(七) 11	743,055.26	-
递延所得税资产	(七) 12	437,163.51	363,799.37
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,636,803.03	939,146.97
资产总计		45,300,723.30	29,887,618.55
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	(七) 13	15,898,914.21	14,771,162.32
预收款项	(七) 14	5,056,333.07	430,289.38
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(七) 15	1,425,168.55	209,122.67
应交税费	(七) 16	2,612,953.61	554,650.11
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(七) 17	1,335,236.09	100,796.23
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		26,328,605.53	16,066,020.71
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		26,328,605.53	16,066,020.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（七）18	11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	（七）19	2,558,500.14	2,558,500.14
减：库存股		-	-
其他综合收益	（七）20	-32,435.98	-
专项储备		-	-
盈余公积	（七）21	557,240.75	83,022.24
一般风险准备		-	-
未分配利润	（七）22	4,388,812.86	-319,924.54
归属于母公司所有者权益合计		18,972,117.77	13,821,597.84
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		18,972,117.77	13,821,597.84
负债和所有者权益总计		45,300,723.30	29,887,618.55

法定代表人：邓兆华

主管会计工作负责人：吴玉红

会计机构负责人：甘翔秀

（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		23,662,916.20	3,783,709.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	326,025.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	（十六）1	2,398,358.38	4,216,963.87
预付款项		30,325.58	1,589,303.13
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	（十六）2	2,684,963.73	1,299,227.05
存货		13,032,493.06	15,506,264.39
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		69,838.08	359,059.00
流动资产合计		41,878,895.03	27,080,551.56
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	(十六) 3	3,982,140.00	3,300,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		448,822.21	537,458.83
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		4,226.04	29,582.16
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		283,409.71	109,054.81
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,718,597.96	3,976,095.80
资产总计		46,597,492.99	31,056,647.36
流动负债：			
短期借款		-	-
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		8,375,456.71	9,141,277.23
应付账款		9,555,630.94	7,207,057.98
预收款项		4,792,243.83	430,289.38
应付职工薪酬		1,162,499.56	-
应交税费		2,610,663.01	117,772.39
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,264,535.59	65,972.10
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		27,761,029.64	16,962,369.08
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		27,761,029.64	16,962,369.08
所有者权益：			
股本		11,500,000.00	11,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,558,500.14	2,558,500.14
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		557,240.75	83,022.24
未分配利润		4,220,722.46	-47,244.10
所有者权益合计		18,836,463.35	14,094,278.28
负债和所有者权益总计		46,597,492.99	31,056,647.36

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		114,227,695.95	91,991,000.57
其中：营业收入	(七) 23	114,227,695.95	91,991,000.57
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		108,017,084.00	94,351,909.61
其中：营业成本	(七) 23	80,011,794.74	72,003,078.90
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	(七) 24	638,885.66	232,812.75
销售费用	(七) 25	15,892,743.46	9,628,480.24
管理费用	(七) 26	11,369,438.38	12,485,537.32
财务费用	(七) 27	-69,879.57	9,830.03
资产减值损失	(七) 28	174,101.33	-7,829.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七) 29	-213,826.99	-836,670.57
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 30	286,396.93	5,014,074.85

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）		6,283,181.89	1,816,495.24
加：营业外收入	（七）31	704,500.00	1,570.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	（七）32	9,140.35	27,686.69
其中：非流动资产处置损失		3,122.36	22,017.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,978,541.54	1,790,378.55
减：所得税费用	（七）33	1,795,585.63	452,973.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,182,955.91	1,337,404.96
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		5,182,955.91	1,337,404.96
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额	（七）34	-32,435.98	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-32,435.98	-
（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		-32,435.98	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		5,150,519.93	1,337,404.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,150,519.93	1,337,404.96
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	（七）35	0.45	0.18
（二）稀释每股收益	（七）35	0.45	0.18

法定代表人：邓兆华

主管会计工作负责人：吴玉红

会计机构负责人：甘翔秀

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十六) 4	114,227,695.95	91,900,156.27
减：营业成本	(十六) 4	82,225,497.86	73,794,131.28
营业税金及附加		585,996.06	203,436.04
销售费用		15,280,791.16	8,968,523.11
管理费用		10,337,831.59	8,316,124.62
财务费用		-68,846.67	7,614.48
资产减值损失		174,101.33	-9,469.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-141,120.14
投资收益（损失以“-”号填列）	(十六) 5	141,334.38	527,098.21
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）		5,833,659.00	1,005,774.43
加：营业外收入		604,500.00	1,570.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		3,122.36	7,404.74
其中：非流动资产处置损失		3,122.36	1,735.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,435,036.64	999,939.69
减：所得税费用		1,692,851.57	249,984.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,742,185.07	749,954.77
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		4,742,185.07	749,954.77
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	(七) 36 (1)	137,011,510.37	82,042,841.30
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 36 (2)	1,469,547.75	3,842,982.82
经营活动现金流入小计		138,481,058.12	85,885,824.12
购买商品、接受劳务支付的现金		85,585,270.79	69,762,218.33
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		10,779,695.57	6,435,750.22
支付的各项税费		5,113,720.34	5,170,563.49
支付其他与经营活动有关的现金		15,347,892.37	15,993,508.30
经营活动现金流出小计		116,826,579.07	97,362,040.34
经营活动产生的现金流量净额		21,654,479.05	-11,476,216.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		335,618.01	9,805,947.54
取得投资收益收到的现金		286,396.93	22,480.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		622,014.94	9,828,427.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		894,759.26	54,210.00
投资支付的现金		-	4,990,768.42
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		-	-

额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		894,759.26	5,044,978.42
投资活动产生的现金流量净额		-272,744.32	4,783,449.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	7,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	7,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,435.98	12,190.48
五、现金及现金等价物净增加额		21,349,298.75	819,423.75
加：期初现金及现金等价物余额		3,966,256.91	3,146,833.16
六、期末现金及现金等价物余额		25,315,555.66	3,966,256.91

法定代表人：邓兆华

主管会计工作负责人：吴玉红

会计机构负责人：甘翔秀

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,747,421.13	68,189,682.23
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,214,369.72	1,384,231.49
经营活动现金流入小计		137,961,790.85	69,573,913.72
购买商品、接受劳务支付的现金		89,164,649.66	55,424,864.90
支付给职工以及为职工支付的现金		8,618,207.47	4,945,646.77
支付的各项税费		4,287,059.35	4,845,621.20
支付其他与经营活动有关的现金		14,436,307.71	12,154,027.33
经营活动现金流出小计		116,506,224.19	77,370,160.20
经营活动产生的现金流量净额		21,455,566.66	-7,796,246.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		326,025.00	6,307,190.67
取得投资收益收到的现金		141,334.38	21,848.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		467,359.38	6,329,039.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,578.96	54,210.00
投资支付的现金		682,140.00	5,290,768.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,300,000.00	-
投资活动现金流出小计		2,043,718.96	5,344,978.42
投资活动产生的现金流量净额		-1,576,359.58	984,061.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,500,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	7,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	7,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		19,879,207.08	687,814.68
加：期初现金及现金等价物余额		3,783,709.12	3,095,894.44
六、期末现金及现金等价物余额		23,662,916.20	3,783,709.12

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末 余额	11,500,000.00	-	-	-	-2,558,500.14	-	-	-	83,022.24	-	-319,924.54	-	13,821,597.84
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	11,500,000.00	-	-	-	-2,558,500.14	-	-	-	83,022.24	-	-319,924.54	-	13,821,597.84
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	-	-	-	-	-	-32,435.98	-	474,218.51	-	-4,708,737.40	-	5,150,519.93	
(一)综合收 益总额	-	-	-	-	-	-32,435.98	-	-	-	-5,182,955.91	-	5,150,519.93	
(二)所有者 投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入 的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	474,218.51	-	-474,218.51	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	474,218.51	-	-474,218.51	-	-
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	11,500,000.00	-	-	-	-2,558,500.14	-32,435.98	-	557,240.75	-4,388,812.86	-	-	-	18,972,117.77

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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	83,022.24	-	-98,829.36	-	-	4,984,192.88
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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	83,022.24	-	-98,829.36	-	-	4,984,192.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	6,500,000.00	-	-	-	-2,558,500.14	-	-	-	-	-221,095.18	-	-	8,837,404.96
(一) 综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,337,404.96	-	-	1,337,404.96

总额														
(二)所有者投入和减少资本	6,500,000.00	-	-	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,500,000.00
1. 股东投入的普通股	6,500,000.00	-	-	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-1,558,500.14	-	-	-	-	-	-	-1,558,500.14	-	-	-
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	-	-	-	-1,558,500.14	-	-	-	-	-	-1,558,500.14	-	-	-
(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	11,500,000.00	-	-	-2,558,500.14	-	-	-	83,022.24	-	-319,924.54	-	13,821,597.84	-

法定代表人：邓兆华

主管会计工作负责人：吴玉红

会计机构负责人：甘翔秀

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,500,000.00	-	-	-	2,558,500.14	-	-	-	83,022.24	-47,244.10	14,094,278.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,500,000.00	-	-	-	2,558,500.14	-	-	-	83,022.24	-47,244.10	14,094,278.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	474,218.51	4,267,966.56	4,742,185.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,742,185.07	4,742,185.07
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	474,218.51	-474,218.51	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	474,218.51	-474,218.51	-	-	-
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	11,500,000.00	-	-	-	2,558,500.14	-	-	-	557,240.75	4,220,722.46	18,836,463.35	-

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	83,022.24	761,301.27	5,844,323.51	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	83,022.24	761,301.27	5,844,323.51	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,500,000.00	-	-	-	2,558,500.14	-	-	-	-	-808,545.37	8,249,954.77	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	749,954.77	749,954.77	-
(二) 所有者投入和减少 资本	6,500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	7,500,000.00	-
1. 股东投入的普通股	6,500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	7,500,000.00	-
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	-	-	-	-	1,558,500.14	-	-	-	-	-1,558,500.14	-	-
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	-	-	-	-	1,558,500.14	-	-	-	-	-1,558,500.14	-	-
(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	11,500,000.00	-	-	-	2,558,500.14	-	-	-	83,022.24	-47,244.10	14,094,278.28

财务报表附注

(2016年12月31日)

(一) 公司的基本情况

深圳昊达智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）之前身深圳市昊达电子有限公司成立于2011年9月5日，由邓兆华、柯立志共同出资设立，注册资本为人民币500.00万元，其中邓兆华以货币出资人民币275.00万元，柯立志以货币出资人民币225.00万元。公司设立时，股权结构如下：

股东名称	注册资本金额(万元)	出资比例 (%)	实收资本金额 (万元)
邓兆华	275.00	55.00	275.00
柯立志	225.00	45.00	225.00
合计	500.00	100.00	500.00

公司于2011年9月5日，取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为440301105683636的企业法人营业执照。

公司住所：深圳市福田区上沙创新科技园17栋502.504#，法定代表人：邓兆华。

公司经营范围：电子产品、节能产品、五金交电的批发。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

2012年10月16日，股东会决议公司住所由原来“深圳市福田区上沙创新科技园17栋5楼502#.504#”，变更为“深圳市南山区高新南一道008号创维大厦A座803A室”；公司经营范围变更为电子产品、节能产品、五金交电的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。

2013年4月17日更换新版证照。

2015年6月29日，经公司股东会决定，公司增资到1,000.00万元人民币，股东及出资情况：邓兆华出资人民币370.00万元，柯立志出资人民币300.00万元，谭健华出资人民币150.00万元，邢力出资人民币100.00万元，林哲出资人民币80.00万元。7月2日经过深圳市市场监督管理局核准，办理新的工商营业执照。更改后股权结构如下：

股东名称	注册资本金额(万元)	出资比例 (%)	实收资本金额 (万元)
邓兆华	370.00	37.00	370.00
柯立志	300.00	30.00	300.00
谭健华	150.00	15.00	150.00

邢力	100.00	10.00	100.00
林哲	80.00	8.00	80.00
合计	1,000.00	100.00	1,000.00

2015年6月30日，公司股东会通过决议，由邓兆华、柯立志、谭健华、邢力、林哲等5位股东作为发起人，以2015年7月31日为改制基准日，依法将深圳市吴达电子有限公司整体变更为深圳吴达智能科技股份有限公司。以中喜会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所2015年11月5日出具的“中喜深审字[2015]第0182号”《审计报告》中载明的深圳市吴达电子有限公司截止2015年7月31日经审计后的净资产值人民币11,558,500.14元，按每股面值人民币1元折成股份公司的股本总额1,000万股，其余人民币1,558,500.14元计入股份公司的资本公积金。2015年11月27日，公司召开创立大会，2015年12月1日公司完成本次整体变更的工商变更登记手续并取得了深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为“91440300581564305N”的新《营业执照》，公司名称变更为深圳吴达智能科技股份有限公司，整体变更后，各股东持股比例具体情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
邓兆华	370.00	37.00
柯立志	300.00	30.00
谭健华	150.00	15.00
邢力	100.00	10.00
林哲	80.00	8.00
合计	1000.00	100.00

2015年12月21日，公司股东大会通过决议，同意深圳广聚吴达资产管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资人民币250.00万元，其中150.00万元用于增加股本，持股比例为13.04%，另外100.00万元为股本溢价，计入资本公积。此次出资由中喜会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所审验，并于2015年12月22日出具中喜深验字[2015]第0020号《验资报告》。2015年12月29日，公司完成本次变更的工商变更登记手续，变更后的注册资本为1,150.00万元，本次增资完成后，各股东持股比例具体情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
邓兆华	370.00	32.17
柯立志	300.00	26.09

谭健华	150.00	13.04
邢力	100.00	8.70
林哲	80.00	6.96
深圳广聚昊达资产管理 合伙企业（有限合伙）	150.00	13.04
合计	1150.00	100.00

2016年12月13日，公司董事会通过决议设立深圳昊达智能科技股份有限公司合肥分公司，分公司于2016年12月20日取得合肥市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91340100MA2N9Q1087。

截至2016年12月31日止，本公司注册资本为人民币1,150.00万元，实收资本为人民币1,150.00万元，实收资本（股本）情况详见附注（七）18。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：深圳市南山区高新南一道008号创维大厦A座803A室

本公司总部办公地址：2017年1月3日，公司董事会通过决议新增办公地址深圳市宝安区石岩街道塘头一号路8号创维创新谷5#D栋5楼西侧

2、本公司的业务性质和主要经营活动

2016年12月29日，公司股东会通过决议公司经营范围变更为：汽车音响、车载影音播放器、车载导航及电子零配件、电子产品、节能产品、五金交电、集成电路的研发、销售及相关信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）。公司于2017年2月4日完成工商变更登记。

3、实际控制人

本公司的实际控制人为邓兆华先生，邓兆华和柯立志为一致行动人。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年4月23日经公司第一届第十次董事会批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计4家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

1、 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并

资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限

短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、 金融工具的确认和计量

（1） 金融工具的确认

本集团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。

（2） 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用

短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊

销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 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等；

c) 债权人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；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单

独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期

内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或应收账款期末单项金额达到100万元及以上，其他应收款期末单项金额达到50万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
关联方组合	以与本集团的关联关系为信用风险特征划分组合
押金及备用金组合	以款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	经单独测试无特别风险的不计提
押金及备用金组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

12、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

15、无形资产的确认和计量

本集团资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

a) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	3	软件使用年限

b) 本集团将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无

法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、长期待摊费用的核算方法

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3)市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4)有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6)本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流

入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

本集团在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

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

(4) 其他长期职工福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例）。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，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，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租

赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层对过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收账款会计政策，采用备抵法核算坏账损失，应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值，鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断或估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本集团对固定资产、无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。

本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用的数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得和递延所得税产生影响。

25、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受

让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

26、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团在报告期内无会计政策变更事项

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

(1) 增值税销项税率为分别为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%、16.5%。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金		
银行存款	25,128,887.05	3,896,096.14
其他货币资金	186,668.61	70,160.77
合 计	25,315,555.66	3,966,256.91
其中：存放在境外的款项 总额	805,970.83	44,460.05

注：其他货币资金为存放于证券账户的资金存款余额，该账户为活期账户，提取不受限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产分类

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,062,900.00	1,612,345.00
衍生金融资产		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
合 计	1,062,900.00	1,612,345.00

说明：本公司 2015 年在招商证券股份有限公司开立证券资金账户用于交易性金融资产买卖；本公司之子公司-广州市昊达电子有限公司 2014 年在招商证券股份有限公司开立证券资金账户用于交易性金融资产买卖。

3、 应收票据

截止 2016 年 12 月 31 日，已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	1,141,489.53	
商业承兑票据		
合 计	1,141,489.53	

4、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	2,524,587.77	100.00	126,229.39	5.00	2,398,358.38
组合一: 账龄组合	2,524,587.77	100.00	126,229.39	5.00	2,398,358.38
组合2: 关联方组合					
组合3: 押金、备用金组合					
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合计	2,524,587.77	100.00	126,229.39	5.00	2,398,358.38

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87
组合一: 账龄组合	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87
组合2: 关联方组合					
组合3: 押金、备用金组合					
组合小计					

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,524,587.77	126,229.39	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上			
合计	2,524,587.77	126,229.39	5.00

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,438,909.34	221,945.47	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上			
合计	4,438,909.34	221,945.47	5.00

确定该组合的依据详见附注(五)9。

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年度	2015年度
计提的坏账准备		
收回或转回的坏账准备	95,716.08	4,401.00
合计	95,716.08	4,401.00

(3) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况

单位名称	2016年12月31日余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
沃尔玛(中国)投资有限公司	2,309,439.48	91.48%	115,471.97
合计	2,309,439.48	91.48%	115,471.97

(4) 本期无核销应收账款。

(5) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 报告期内公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

(7) 应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	70,630.14	75.58	971,939.74	99.39
1年至2年(含2年)	22,825.58	24.42	6,000.00	0.61
2年至3年(含3年)				
3年以上				
合计	93,455.72	100.00	977,939.74	100.00

(2) 公司报告期末,预付款项余额中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 预付账款中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一：账龄组合	328,574.05	21.22	16,428.70	5.00	312,145.35
组合二：关联方组合					
组合三：押金、备用金组合	1,219,855.31	78.78			1,219,855.31
组合小计	1,548,429.36	100.00	16,428.70	1.06	1,532,000.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,548,429.36	100.00	16,428.70	1.06	1,532,000.66

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一：账龄组合	716,492.66	48.38	35,824.63	5.00	680,668.03
组合二：关联方组合					
组合三：押金、备用金组合	764,327.32	51.62			764,327.32
组合小计	1,480,819.98	100.00	35,824.63	2.42	1,444,995.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,480,819.98	100.00	35,824.63	2.42	1,444,995.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	328,574.05	16,428.70	5.00

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上			
合计	328,574.05	16,428.70	5.00

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	716,492.66	35,824.63	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上			
合计	716,492.66	35,824.63	5.00

确定该组合的依据详见附注(五)9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年度	2015年度
计提的坏账准备		
收回或转回的坏账准备	19,395.93	42,397.62
合计	19,395.93	42,397.62

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
押金、备用金	1,219,855.31	764,327.32
对非关联公司的应收款项	328,574.05	716,492.66
合计	1,548,429.36	1,480,819.98

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2016年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	押金	230,000.00	170,000.00元账龄1年以内, 60,000.00元账龄1-2年	14.85	
广州市源卓航电子科技有限公司	押金	205,000.00	1-2年	13.24	
黄浩玮	外部往来	200,685.53	1年以内	12.96	10,034.28
合计	--	635,685.53	--	41.05	10,034.28

注：黄浩玮为公司电商总监，负责公司电商营运，其他应收款为公司电商平台众筹借款。

(5) 报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

(6) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(8) 其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东其他关联方款项。

7、 存货

(1) 存货分类：

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	6,401.00		6,401.00			
库存商品	8,280,957.46	179,426.87	8,101,530.59	10,996,621.81	37,329.00	10,959,292.81
发出商品	4,975,630.98	51,069.51	4,924,561.47	5,351,153.67		5,351,153.67
合计	13,262,989.44	230,496.38	13,032,493.06	16,347,775.48	37,329.00	16,310,446.48

(2) 存货跌价准备

存货种类	2015年12月31日	2016年度增加金额			2016年度减少金额		2016年12月31日
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	37,329.00	238,143.83			96,045.96		179,426.87
发出商品		51,069.51					51,069.51
合计	37,329.00	289,213.34			96,045.96		230,496.38

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧滞销的存货,计提存货跌价准备。本年转销存货跌价准备 96,045.96 元原因为:毁损残旧的存货报废。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日,存货余额中,不含有借款费用资本化金额。

8、其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
待认证进项税额	121,783.04	
留抵进项税额	101,510.40	60,465.23
预缴企业所得税	5,863.35	359,059.00
合计	229,156.79	419,524.23

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 2015年12月31日	626,992.31	61,115.11	688,107.42
2. 2016年1-12月增加金额		52,631.60	52,631.60
(1) 购置		52,631.60	52,631.60
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 2016年1-12月减少金额		4,752.85	4,752.85
(1) 处置或报废		4,752.85	4,752.85

项目	运输工具	电子设备	合计
4. 2016年12月31日	626,992.31	108,993.86	735,986.17
二、累计折旧			
1. 2015年12月31日	119,128.54	23,213.44	142,341.98
2. 2016年1-12月增加金额	119,128.54	23,787.92	142,916.46
(1) 计提	119,128.54	23,787.92	142,916.46
3. 2016年1-12月减少金额		1,630.49	1,630.49
(1) 处置或报废		1,630.49	1,630.49
4. 2016年12月31日	238,257.08	45,370.87	283,627.95
三、减值准备			
1. 2015年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 2016年12月31日			
四、账面价值			
1. 2016年12月31日	388,735.23	63,622.99	452,358.22
2. 2015年12月31日	507,863.77	37,901.67	545,765.44

注：各期末固定资产无抵押、产权受限制的情况。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2015年12月31日	76,068.42	76,068.42
2. 2016年1-12月增加金额		
(1) 外购		

项目	软件	合计
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 2016年1-12月减少金额		
(1) 处置		
4. 2016年12月31日	76,068.42	76,068.42
二、累计摊销		
1. 2015年12月31日	46,486.26	46,486.26
2. 2016年1-12月增加金额	25,356.12	25,356.12
(1) 摊销	25,356.12	25,356.12
3. 2016年1-12月减少金额		
(1) 处置		
4. 2016年12月31日	71,842.38	71,842.38
三、减值准备		
1. 2015年12月31日		
2. 2016年1-12月增加金额		
(1) 计提		
3. 2016年1-12月减少金额		
(1) 处置		
4. 2016年12月31日		
四、账面价值		
1. 2016年12月31日	4,226.04	4,226.04
2. 2015年12月31日	29,582.16	29,582.16

11、长期待摊费用

项 目	2015年12月31日	2016年度增加额	2016年度摊销额	2016年度其他减少额	2016年12月31日	其他减少的原因
装修费用		743,055.26			743,055.26	
合 计		743,055.26			743,055.26	

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	373,154.46	93,288.61	295,099.10	73,774.78
交易性金融资产公允价值变动	615,015.20	153,753.80	836,670.57	209,167.64
存货（内部未实现利润）			323,427.81	80,856.95
预提销售费用	760,484.37	190,121.10		
合 计	1,748,654.03	437,163.51	1,455,197.48	363,799.37

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以下	15,891,914.21	14,726,326.07
1-2年	7,000.00	44,836.25
合 计	15,898,914.21	14,771,162.32

(2) 报告期末公司不存在账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

14、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以下	4,908,249.55	430,289.38
1-2年	148,083.52	
合 计	5,056,333.07	430,289.38

(2) 预收款项中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015年12月 31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31 日
一、短期薪酬	209,122.67	11,574,937.79	10,360,001.10	1,424,059.36
二、离职后福利—设定提存计划		425,116.60	424,007.41	1,109.19
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	209,122.67	12,000,054.39	10,784,008.51	1,425,168.55

(2) 短期薪酬列示

项目	2015年12月 31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	208,159.22	10,982,491.70	9,766,591.56	1,424,059.36
2、职工福利费		228,696.74	228,696.74	
3、社会保险费	963.45	160,026.49	160,989.94	
其中：医疗保险费	963.45	166,080.45	167,043.90	
工伤保险费		5,588.62	5,588.62	
生育保险费		-11,642.58	-11,642.58	
4、住房公积金		203,722.86	203,722.86	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	2015年12月 31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31 日
7、短期利润分享计划				
合计	209,122.67	11,574,937.79	10,360,001.10	1,424,059.36

(3) 设定提存计划列示

项目	2015年12月 31日	2016年度增 加	2016年度减 少	2016年12月 31日
1、基本养老保险费		414,732.89	413,623.70	1,109.19
2、失业保险费		10,383.71	10,383.71	
3、企业年金缴费				
合计		425,116.60	424,007.41	1,109.19

16、应交税费

税费项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	681,703.87	105,153.92
企业所得税	1,838,648.03	432,435.24
个人所得税	4,312.94	
城市维护建设税	47,719.28	8,246.80
教育费附加	20,451.11	3,534.35
地方教育费附加	13,634.08	2,356.23
印花税	6,484.30	2,923.57
合计	2,612,953.61	554,650.11

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
押金、代垫款	129,516.00	
外部往来	1,185,861.87	97,916.23

关联方往来	19,858.22	2,888.00
合 计	1,335,236.09	100,796.23

(2) 报告期末公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 其他应付关联方款项见附注十一.4 关联方应收应付款。

18、股本

(1) 2016 年度变动情况

股东名称	2015年12月31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日	出资比例
邓兆华	3,700,000.00			3,700,000.00	32.17%
柯立志	3,000,000.00			3,000,000.00	26.09%
谭健华	1,500,000.00			1,500,000.00	13.04%
邢力	1,000,000.00			1,000,000.00	8.70%
林哲	800,000.00			800,000.00	6.96%
深圳广聚昊达资产管理 合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00			1,500,000.00	13.04%
合 计	11,500,000.00			11,500,000.00	100.00%

19、资本公积

(1) 2016 年度变动情况

项 目	2015年12月31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日
资本溢价（股本溢价）	2,558,500.14			2,558,500.14
其他资本公积				
合 计	2,558,500.14			2,558,500.14

20、其他综合收益

(1) 2016 年度变动情况

项目	2015年12月31日	2016年度发生额					2016年12月31日
		所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-32,435.98			-32,435.98		-32,435.98
外币财务报表折算差额		-32,435.98			-32,435.98		-32,435.98
合计		-32,435.98			-32,435.98		-32,435.98

21、盈余公积

(1) 2016 年度变动情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2016 年度增 加	2016 年度减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	83,022.24	474,218.51		557,240.75
任意盈余公积				
合 计	83,022.24	474,218.51		557,240.75

22、未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
年初未分配利润	-319,924.54	-98,829.36
加：本年归属于母公司所有者的 净利润	5,182,955.91	1,337,404.96
减：提取法定盈余公积	474,218.51	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改转出		1,558,500.14
期末未分配利润	4,388,812.86	-319,924.54

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,227,695.95	80,011,794.74	91,324,444.26	71,599,639.88
其他业务			666,556.31	403,439.02
合计	114,227,695.95	80,011,794.74	91,991,000.57	72,003,078.90

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
标准系列	36,963,604.31	25,275,589.64	64,686,215.88	52,322,740.53
双核系列	56,074,940.28	40,526,927.13	22,348,933.28	16,964,804.15
专业系列	18,798,057.03	12,087,951.98	4,198,450.80	2,278,426.01
智能系列	2,269,474.04	2,070,430.56	90,844.30	33,669.20
其他	121,620.29	50,895.43		
合计	114,227,695.95	80,011,794.74	91,324,444.26	71,599,639.88

(3) 公司 2016 年度前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州市源卓航电子科技有限公司	40,237,684.00	35.23%
沃尔玛（中国）投资有限公司	11,604,213.00	10.16%
北京越海全球物流有限公司	9,140,582.00	8.00%
深圳越海全球供应链有限公司	8,392,199.00	7.35%
深圳市金品照明有限公司	3,861,575.00	3.38%
合 计	73,236,253.00	64.11%

24、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	348,845.91	135,807.41
教育费附加	149,505.37	58,203.20
地方教育费附加	99,670.25	38,802.14

印花税	40,864.13	
合 计	638,885.66	232,812.75

25、 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
薪酬费用	5,982,113.48	3,257,009.80
办公费	132,938.40	179,081.73
仓储费	86,387.44	37,857.37
差旅费	381,396.31	201,574.31
促销返利费	2,942,548.09	1,133,453.40
福利费	67,589.78	37,815.00
交际应酬费	318,307.36	502,478.18
通讯费	50,152.27	82,069.83
运杂费	3,506,299.24	1,611,980.04
电商平台开发费用	732,162.40	990,558.29
推广费	1,687,531.04	1,594,602.29
折旧费	5,317.65	
合 计	15,892,743.46	9,628,480.24

26、 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
差旅费	82,583.26	1,065,412.36
运杂费	160,335.46	2,016,678.15
办公费	263,813.48	663,103.99
交际应酬费	134,510.68	259,165.75
通讯费	48,140.79	127,863.99
房租水电费	908,230.74	928,474.63
职工薪酬	2,503,655.77	898,382.24
税金	17,230.53	84,688.64

项目	2016 年度	2015 年度
折旧费	129,987.69	113,848.83
服务费	1,108,190.71	506,319.57
摊销费用	49,994.47	205,070.47
中介费	250,000.00	257,503.55
维修费	33,038.53	277,968.91
研发费用	4,909,658.17	4,208,473.37
福利费	164,256.60	265,844.11
材料费	30,483.43	606,738.76
会议费	306,208.07	
董监会费	269,120.00	
合 计	11,369,438.38	12,485,537.32

27、 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	39,730.16	27,126.49
手续费	33,530.73	19,485.27
汇兑损益	-63,680.14	17,471.25
合 计	-69,879.57	9,830.03

28、资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
一、坏账损失	-115,112.01	-45,158.63
二、存货跌价损失	289,213.33	37,329.00
合计	174,101.32	-7,829.63

29、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-213,826.99	-836,670.57
合 计	-213,826.99	-836,670.57

30、投资收益

(1) 投资收益的来源:

产生投资收益的来源	2016 年度	2015 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	286,396.93	5,014,074.85
合 计	286,396.93	5,014,074.85

31、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	704,500.00	704,500.00		
赔偿收入			1,570.00	1,570.00
合计	704,500.00	704,500.00	1,570.00	1,570.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年度	2015 年度
一、与资产相关的政府补助小计		
二、与收益相关的政府补助小计		
小升规奖励	100,000.00	

补助项目	2016 年度	2015 年度
新三板挂牌上市融资奖励	600,000.00	
其他政府补助	4,500.00	
小计	704,500.00	
合 计	704,500.00	

32、营业外支出

项目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,122.36	3,122.36	22,017.87	22,017.87
其中：固定资产处置损失	3,122.36	3,122.36	22,017.87	22,017.87
其他	6,017.99	6,017.99	5,668.82	5,668.82
合计	9,140.35	9,140.35	27,686.69	27,686.69

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,868,949.77	-262,359.20
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-73,364.14	715,332.79
所得税费用	1,795,585.63	452,973.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年度	2015 年度
利润总额	6,978,541.54	1,790,378.55

项 目	2016 年度	2015 年度
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,744,635.38	447,594.64
子公司适用不同税率的影响	-28,012.87	-665.89
调整以前期间所得税的影响	28,558.44	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,148.03	6,044.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-108,113.75	
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	103,370.40	
所得税费用	1,795,585.63	452,973.59

34、其他综合收益的税后净额

详见附注（七）20。

35、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

项 目	2016 年度	2015 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	5,182,955.91	1,337,404.96
发行在外普通股的加权平均数	11,500,000.00	7,500,000.00
基本每股收益（元/股）	0.45	0.18

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
年初发行在外的普通股股数	11,500,000.00	5,000,000.00

加：报告期新发行的普通股的加权平均数		2,500,000.00
发行在外普通股的加权平均数	11,500,000.00	7,500,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

36、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到的其他与经营活动有关的现金	1,469,547.75	3,842,982.82
其中：利息收入	39,730.17	22,103.59
外部往来		3,820,879.23
	451,539.12	
政府补贴	704,500.00	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
支付的其他与经营活动有关的现金	15,347,892.37	15,993,508.30
其中：销售费用及管理费用	15,189,377.17	12,664,359.75

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,182,955.91	1,337,404.96
加：资产减值准备	174,101.33	-7,829.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,916.46	113,848.83
无形资产摊销	25,356.12	25,356.14
长期待摊费用摊销		

项目	2016 年度	2015 年度
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）	3,122.36	22,017.87
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）	213,826.99	836,670.57
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-286,396.93	-5,014,074.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-73,364.14	-262,359.20
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）	2,988,740.07	-3,590,313.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,921,563.65	-818,321.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,361,657.23	-4,118,616.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,654,479.05	-11,476,216.22
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	25,315,555.66	3,966,256.91
减：现金的年初余额	3,966,256.91	3,146,833.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

项目	2016 年度	2015 年度
现金及现金等价物净增加额	21,349,298.75	819,423.75

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	25,315,555.66	3,966,256.91
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	25,128,887.05	3,896,096.14
可随时用于支付的其他货币资 金	186,668.61	70,160.77
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物		

38、外币项目

(1) 外币货币性项目

A、2016年度

项目	2016年12月31日 外币余额	折算汇率	2016年12月31日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	95,004.44	6.937	659,045.49
港元	164,252.30	0.89451	146,925.34
预付账款			
其中：美元	5,352.48	6.937	37,130.15
港元			
预收账款			
其中：美元	38,069.68	6.937	264,089.37

项目	2016年12月31日 外币余额	折算汇率	2016年12月31日折算 人民币余额
港元			
其他应付款			
其中：美元	18,110.14	6.937	125,630.04
港元	31,777.52	0.89451	28,425.31

B、2015年度

项目	2015年12月31日 外币余额	折算汇率	2015年12月31日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,198.60	6.4936	20,769.44
港元	28,277.85	0.83778	23,690.61
其他应付款			
其中：美元			
欧元	18,756.23	0.83778	15,713.59

(2) 重要境外经营实体说明

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
HOLDTEC POWER & LIGHTING SOLUTIONS CO., LTD	香港	港元	选择经营活动所在地货币作为记账本位币
HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO., LTD	香港	港元	选择经营活动所在地货币作为记账本位币

(八) 合并范围的变更

1、其他合并范围的变更

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围 的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO., LTD	2016年4月1日	368,204.25	-325,671.63

注：HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO., LTD公司于2016年4月1日在香港登记成立，报告期内本公司对该子公司实际出资100,000.00美元，折合人民币682,140.00元。

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

截至2016年12月31日止，本公司控制的子公司的基本情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地址	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
广州市昊达电子有限公司	广东广州	广东广州	贸易	100.00		100.00	设立
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	广东深圳	广东深圳	零售	100.00		100.00	非同一控制下企业合并
HOLDTEC POWER & LIGHTING SOLUTIONS CO., LIMITED	中国香港	中国香港	研发、销售	100.00		100.00	同一控制下企业合并
HOLDTEC INNOVATIONS (HONGKONG) CO., LTD	中国香港	中国香港	研发、销售	100.00		100.00	设立

(十) 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

2016年12月31日：

项目	金融资产的分类				
	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	合计
1、以成本或摊销成 本计量					
货币资金			25,315,555.66		25,315,555.66
应收账款			2,398,358.38		2,398,358.38
其他应收款			1,532,000.66		1,532,000.66
小计			29,245,914.70		29,245,914.70
2、以公允价值计量					
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	1,062,900.00				1,062,900.00
小计	1,062,900.00				1,062,900.00
合计	1,062,900.00		29,245,914.70		30,308,814.70

项目	金融负债的分类
----	---------

	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	合计
1、以成本或摊销成本计量			
应付账款		15,898,914.21	15,898,914.21
其他应付款		1,335,236.09	1,335,236.09
小计		17,234,150.30	17,234,150.30
合计		17,234,150.30	17,234,150.30

2015年12月31日：

项目	金融资产的分类				合计
	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	
1、以成本或摊销成本计量					
货币资金			3,966,256.91		3,966,256.91
应收账款			4,216,963.87		4,216,963.87
其他应收款			1,444,995.35		1,444,995.35
小计			9,628,216.13		9,628,216.13
2、以公允价值计量					

项目	金融资产的分类				
	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	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,612,345.00				1,612,345.00
小计	1,612,345.00				1,612,345.00
合计	1,612,345.00		9,628,216.13		11,240,561.13

项目	金融负债的分类		
	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	合计
1、以成本或摊销成本计量			
应付账款		14,771,162.32	14,771,162.32
其他应付款		100,796.23	100,796.23
小计		14,871,958.55	14,871,958.55
合计		14,871,958.55	14,871,958.55

1、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。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，

以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占比分别为99.89%（2016年12月31日）、99.07%（2015年12月31日），本集团面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）4和附注（七）6的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用应付账款维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

2016年12月31日：

项目	金融资产			
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	3年以上 (含3年)	合计
货币资金	25,315,555.66			25,315,555.66
应收账款	2,398,358.38			2,398,358.38
其他应收款	1,532,000.66			1,532,000.66

项目	金融资产			
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	3年以上 (含3年)	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,062,900.00			1,062,900.00
合计	30,308,814.70			30,308,814.70

项目	金融负债			
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	3年以上 (含3年)	合计
应付账款	15,898,914.21			15,898,914.21
其他应付款	1,335,236.09			1,335,236.09
合计	17,234,150.30			17,234,150.30

2015年12月31日:

项目	金融资产			
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	3年以上 (含3年)	合计
货币资金	3,966,256.91			3,966,256.91
应收账款	4,216,963.87			4,216,963.87
其他应收款	1,444,995.35			1,444,995.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,612,345.00			1,612,345.00

项目	金融资产			
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	3 年以上 (含 3 年)	合计
合计	11,240,561.13			11,240,561.13

项目	金融负债			
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	3 年以上 (含 3 年)	合计
应付账款	14,771,162.32			14,771,162.32
其他应付款	100,796.23			100,796.23
合计	14,871,958.55			14,871,958.55

3、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

① 净利润变动

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
人民币对美元贬值 1%	-2,558.92	-173.43
人民币对美元升值 1%	2,558.92	173.43

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
人民币对港元贬值 1%	-989.48	-66.61
人民币对港元升值 1%	989.48	-66.61

② 股东权益变动

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
人民币对美元贬值 1%	-2,558.92	-173.43
人民币对美元升值 1%	2,558.92	173.43
人民币对港元贬值 1%	-989.48	-66.61
人民币对港元升值 1%	989.48	-66.61

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

B、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。

本集团2015年度、2016年度无银行借款及应付债券等带息债务，利率的变动对本集团净利润和股东权益不产生影响。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。该权益工具投资产生了投资价格风险。

权益工具投资的其他价格风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，权益工具的公允价值发生变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

① 利润变动

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-------------	-------------

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
股票权益工具公允价值增加 5%	39,858.75	60,462.94
股票权益工具公允价值减少 5%	-39,858.75	60,462.94

② 股东权益变动

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
股票权益工具公允价值增加 5%	39,858.75	60,462.94
股票权益工具公允价值减少 5%	-39,858.75	60,462.94

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

注3：不考虑可能影响利润表的减值等因素。

(十一) 关联方关系及其交易

1、 本公司的实际控制人为邓兆华先生，邓兆华和柯立志为一致行动人。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1

(十二) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
邓兆华	法定代表人、实际控制人
柯立志、林哲、谭健华、邢力	股东

(十三) 关联方交易

(1) 关键管理人员报酬

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
关键管理人员报酬	1,820,192.90	328,742.00

(十四) 关联方应收应付款项余额

(1) 应付关联方款项

项目	关联方	2016年12月31日	2015年12月31日
----	-----	-------------	-------------

项 目	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	邓兆华	19,858.22	2,888.00

(十五) 关联方承诺事项

报告期内无关联方承诺事项。

(十六) 股份支付

报告期内无股份支付事项。

(十七) 承诺及或有事项

本集团租赁合同涉及的承诺事项详见本附注（十五）

(十八) 资产负债表日后事项

本报告期内，本集团无需披露的资产负债表日后事项。

(十九) 其他重要事项

本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	526,971.20
1年以上2年以内（含2年）	527,046.96
2年以上3年以内（含3年）	553,413.83
3年以上4年以内（含3年）	581,145.50
4年以上	504,251.82

(二十) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 账龄组合	2,524,587.77	100.00	126,229.39	5.00	2,398,358.38
组合2: 关联方组合					
组合3: 押金、备用金组合					
组合小计	2,524,587.77	100.00	126,229.39	5.00	2,398,358.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,524,587.77	100.00	126,229.39	5.00	2,398,358.38

种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 账龄组合	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87
组合2: 关联方组合	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87
组合3: 押金、备用金组合					
组合小计	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87

种类	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,438,909.34	100.00	221,945.47	5.00	4,216,963.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,524,587.77	126,229.39	5.00
1年至2年 (含2年)			
2年至3年 (含3年)			
3年以上			
合计	2,524,587.77	126,229.39	5.00

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,438,909.34	221,945.47	5.00
1年至2年 (含2年)			
2年至3年 (含3年)			
3年以上			
合计	4,438,909.34	221,945.47	5.00

确定该组合的依据详见附注（五）9。

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年度	2015年度
计提的坏账准备		
收回或转回的坏账准备	95,716.08	4,401.00

合计	95,716.08	4,401.00
----	-----------	----------

(3) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况

单位名称	2016年12月31日余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
沃尔玛(中国)投资有限公司	2,309,439.48	91.48%	115,471.97
合计	2,309,439.48	91.48%	115,471.97

(4) 本期无核销应收账款。

(5) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 报告期内公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	328,574.05	12.16	16,428.70	5.00	312,145.35
组合2：关联方组合	1,522,380.27	56.36			1,522,380.27
组合3：押金、备用金组合	850,438.11	31.48			850,438.11

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	2,701,392.43	100.00	16,428.70	0.61	2,684,963.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,701,392.43	100.00	16,428.70	0.61	2,684,963.73

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合	716,492.66	53.67	35,824.63	5.00	680,668.03
组合2: 关联方组合	518,559.02	38.84			518,559.02
组合3: 押金、备用金组合	100,000.00	7.49			100,000.00
组合小计	1,335,051.68	100.00	35,824.63	2.68	1,299,227.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,335,051.68	100.00	35,824.63	2.68	1,299,227.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	328,574.05	16,428.70	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上			
合计	328,574.05	16,428.70	5.00

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	716,492.66	35,824.63	5.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上			
合计	716,492.66	35,824.63	5.00

确定该组合的依据详见附注(五)9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年度	2015年度
计提的坏账准备		
收回或转回的坏账准备	19,395.93	42,397.62
合计	19,395.93	42,397.62

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年12月31日	2015年12月31日
外部往来款	328,574.05	716,492.66

押金、备用金组合	850,438.11	518,559.02
对子公司借款	1,400,000.00	100,000.00
关联方往来	122,380.27	
合 计	2,701,392.43	1,335,051.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2016年12月 31日余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
Holdtec Power And Lighting Solutions CO.,LTD	关联方 往来	122,380.27	1年以内	4.53	
深圳市蜂之舞智能 科技有限公司	关联方往 来	1,400,000.00	1300,000.00 账龄1年以 内, 100,000.00 账龄1-2年	51.83	
北京京东世纪贸易 有限公司	押金	230,000.00	170,000.00 账龄1年以 内,6,000.00 账龄1-2年	8.51	
广州市源卓航电子 科技有限公司	押金	205,000.00	1-2年	7.59	
黄浩玮	备用金	200,685.53	1年以内	7.43	10,034.28

合计	--	2,158,065.80	--	79.89	10,034.28
----	----	--------------	----	-------	-----------

(5) 报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

(6) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

项目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	3,982,140.00		3,982,140.00	3,300,000.00		3,300,000.00
合计	3,982,140.00		3,982,140.00	3,300,000.00		3,300,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2015年12月31日	2016年度增加	2016年度减少	2016年12月31日	2016年度计提减值准备	2016年12月31日减值准备余额
广州市昊达电子有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市蜂之舞智能科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
HOLDTEC POWER & LIGHTING SOLUTIONS CO., LIMITED						
HOLDTEC INNOVATIONS		682,140.00		682,140.00		

(HONGKONG)					
CO., LTD					
合计	3,300,000.00	682,140.00		3,982,140.00	

4、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,227,695.95	82,225,497.86	91,233,599.96	73,390,692.26
其他业务			666,556.31	403,439.02
合计	114,227,695.95	82,225,497.86	91,900,156.27	73,794,131.28

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
标准系列	36,963,604.31	26,085,568.08	64,686,215.88	53,836,267.34
双核系列	56,074,940.28	41,583,744.44	22,348,933.28	17,280,606.45
专业系列	18,798,057.03	12,362,968.38	4,198,450.80	2,273,818.47
智能系列	2,269,474.04	2,138,968.71		
其他	121,620.29	54,248.25		
合计	114,227,695.95	82,225,497.86	91,233,599.96	73,390,692.26

5、投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	2016年度	2015年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期	141,334.38	527,098.21

产生投资收益的来源	2016 年度	2015 年度
损益的金融资产取得的投资收益		
合 计	141,334.38	527,098.21

(二十一) 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,122.36	-22,017.87
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与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	704,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项 目	2016 年度	2015 年度
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	72,569.94	4,177,404.28
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,017.99	-4,098.82
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	2016 年度	2015 年度
小 计	767,929.59	4,151,287.59
减：非经常性损益的所得税影响数	191,982.40	1,037,821.90
少数股东损益的影响数		
合 计	575,947.19	3,113,465.69

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

（1）2016年度

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.58%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.07%	0.40	0.40

（2）2015年度

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.40%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.51%	-0.43	-0.43

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：

深圳昊达智能科技股份有限公司董事会秘书办公室