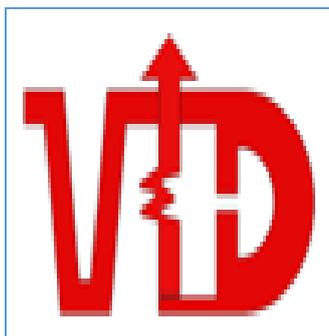


证券代码：838562

证券简称：维斗科技

主办券商：中泰证券



维斗科技

NEEQ :838562

东莞市维斗科技股份有限公司

Dongguan Vide Technology Co.,Ltd.



年度报告

—2016—

公司年度大事记



2016年1月30日,公司产品:IRIS 自动光圈,双滤光片切换器,紫外截止 ICR 模块,微型步进电机被认定为广东省高新技术产品。



2016年03月18日,股份制改造成功,取得“东莞市维斗科技股份有限公司”营业执照。



2016年11月本公司与东莞创盟汽车部件科技有限公司共同出资设立控股子公司广东维斗东方科技有限公司,注册地为东莞市寮步镇下岭贝工业区,注册资本为人民币 10,000,000.00 元,其中本公司出资人民币 5,500,000.00 元,占注册资本的 55.00%,东莞创盟汽车部件科技有限公司出资人民币 4,500,000.00 元,占注册资本的 45.00%。经营范围:研发、产销:汽车零配件。



2016年12月公司收购了东莞市源开鑫精密五金实业有限公司 100% 股权,交易价格为人民币 950 万元,并于 2016 年 12 月办理了工商变更。

目录

释义	1
第一节声明与提示	2
第二节公司概况	4
第三节会计数据和财务指标摘要	6
第四节管理层讨论与分析	8
第五节重要事项	23
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、维斗科技、股份公司	指	东莞市维斗科技股份有限公司
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、中券证券	指	中泰证券股份有限公司
监事会	指	东莞市维斗科技股份有限公司监事会
董事会	指	东莞市维斗科技股份有限公司董事会
股东大会	指	东莞市维斗科技股份有限公司股东大会
源开鑫	指	东莞市源开鑫精密五金实业有限公司系公司全资子公司
维斗东方	指	广东维斗东方科技有限公司系公司控股子公司
富赢投资	指	深圳市富赢投资企业(有限合伙)系公司股东

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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
生产经营场所权属瑕疵风险	公司位于东莞市寮步镇井巷建新路61号的厂房、宿舍系公司通过租赁方式取得。出租方卢进华未取得上述房产的房屋产权证书，公司主要生产经营场所存在权属瑕疵的风险。
应收账款余额增长的风险	公司报告期期末应收账款余额为 50,785,009.91 元，2015 年年末应收账款余额为 27,799,069.35 元，2016 年应收账款余额较 2015 年增长 82.69%，占同期营业收入比重分别为 54.76% 和 45.88%，应收账款占营业收入比重提高 8.88 个百分点，应收账款余额占同期营业收入比重较大。虽然公司应收账款的增长均与公司正常的生产经营和业务发展有关，但公司仍存在因应收账款余额增长较快所导致的发生经营性现金流量净额下降的风险。
重大客户依赖风险	公司产品主要用于制造安防监控镜头，海康威视作为国内安防监控行业龙头，在该行业市场占有率较高。公司对海康威视 2016 年、2015 年同期的销售收入分别为 4,963.72 万元和 3,658.83 万元，占同期营业收入比重分别为 53.52% 和

	60.39%，对海康威视存在重大依赖。
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	东莞市维斗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dongguan Vide Technology Co.,Ltd.
证券简称	维斗科技
证券代码	838562
法定代表人	钟木生
注册地址	东莞市寮步镇井巷建新路 61 号
办公地址	东莞市寮步镇井巷建新路 61 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖双飞、樊江南
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书	赵喜
电话	0769-81259211
传真	0769-81259212
电子邮箱	mszhong303@163.com
公司网址	http://www.videmotor.com
联系地址及邮政编码	东莞市寮步镇井巷建新路 61 号，邮编：523400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2016-08-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	切换器、自动光圈和微型电机及配件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	42,000,000
做市商数量	0
控股股东	钟木生
实际控制人	钟木生

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	91441900690532046R	否

税务登记证号码	91441900690532046R	否
组织机构代码	91441900690532046R	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	92,749,227.64	60,588,733.64	53.08%
毛利率%	22.84	18.16	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,164,786.68	2,665,509.88	168.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,283,727.75	2,595,661.35	142.09%
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）	14.68	43.31	-
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）	12.87	42.18	-
基本每股收益	0.17	0.63	-73.02%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	104,978,714.86	71,911,753.06	45.98%
负债总计	50,897,829.89	26,675,106.71	90.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,401,433.03	45,236,646.35	15.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.08	15.84%
资产负债率%（母公司）	41.15	37.09	-
资产负债率%（合并）	48.48	37.09	-
流动比率	1.43	1.99	-
利息保障倍数	234.34	230.52	-

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	3,907,630.64	-14,712,352.19	-
应收账款周转率	2.43	2.93	-
存货周转率	5.98	5.37	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	45.98	162.75	-
营业收入增长率%	53.08	57.35	-
净利润增长率%	164.27	388.28	-

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	42,000,000	42,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	760,638.41
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	189,563.75
委托他人投资或管理资产的损益	82,867.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,173.81
非经常性损益合计	1,007,895.47
所得税影响数	126,836.54
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	881,058.93

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

无。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司所处行业根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的分类标准，公司属于C39类：计算机、通信和其他电子设备制造业。公司目前拥有已授权专利17项，在审专利36项，主要向杭州海康威视科技有限公司、舜宇光学（中山）有限公司、中山联合光电科技股份有限公司、厦门力鼎光电技术有限公司、东莞市宇瞳光学科技股份有限公司、韩华泰科（天津）有限公司等安防监控镜头制造商提供性价比高的镜头零部件。公司重点聚焦于光、机电的研发、生产、销售，致力于产品品质与售后服务的提升和优化，研究更好的解决方案来满足客户的需要，努力创造更理想的产品为客户排忧解难。公司主要通过自我推销、客户介绍和网络宣传等方式拓展业务，坚持“零缺陷品质、零距离服务”的理念，建立了一套完整的产品品质保障体系，竭力为客户提供优质、满意的产品和服务。报告期内，公司主营业务内容未发生变动，主要为微型步进电机及配件、切换器、自动光圈的研发、生产、销售。

报告期初至报告披露日，公司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：

报告期内，公司主营业务与上一年度相比无重大变化，专注于微型步进电机、切换器、自动光圈的研发、生产、销售。公司坚持以产品为核心，持续完善产品性能和功能，提高市场竞争力，同时结合实际情况，根据市场环境制定相应的价格策略，保证提供给客户更高性价比的产品。管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力克服宏观经济的不利影响，积极拓展市场布局，同时不断完善内部控制制度，严格成本控制管理，有效预防各类风险发生的可能性，增强公司长期可持续发展的能力。报告期内，公司总体运营平稳。

报告期内

1、财务状况

报告期末，公司总资产年末余额为 10,497.87 万元，较上期同比增长 45.98%，主要原因系随着公司收入规模的扩大，公司应收账款较上期有大幅增长，同时随着公司生产规模的扩大，公司存货及固定资产有所增长。

报告期末，公司负债总额 5,089.78 万元，较上期末增长 90.81%，主要原因系随着公司生产规模的扩大，公司应付账款较上期有所增长，同时本期公司收购子公司源开鑫带来其他应付款大额增加。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入9,274.92万元，同比上期增长53.08%，主要原因是公司凭借优质的产品和优良的服务，得到客户认可，现在客户销售额保持稳定增长，同时公司不断开拓新的客户；

公司本期毛利率为22.84%，比上期增加4.69个百分点，主要原因是公司议价能力增强，同时针对市场行情变化，相应的主要原材料价格降低；不断进行工艺改良，如点胶、插PIN、绕线、压入、铆合、焊锡在年初实现全自动，大大提高了劳动生产率；

实现净利润704.42元，同比上期增长164.27%，主要原因系：①销售收入的大幅增长；②本期毛利率较上期增长了4.69个百分点③同时公司费用支出得到较好控制。

3、现金流量

经营活动产生的现金流量净额较去年增加1,862.00万元，增幅 126.56%，主要由于本年销售收入大幅增长，销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加了3,469.28万元；收到其他与经营活动有关的现金较去年减少866.01万；同时在材料耗用方面严格控制，购买商品、接受劳务支付的现金较去年增加766.63万元，支付给职工以及为职工支付的现金较去年增加1,256.58万元，支付的各项税费较去年增加388.26万元，支付其他与经营活动有关的现金较去年减少1636.32万元。

投资活动产生的现金流量净额较去年增加支出529.62万元，主要为赎回购买的理财产品产生的投资活动现金流入较去年增加805.73万元；购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年减少464.67万元；购买理财产品投资支付的较去年增加1,000.00万元；取得子公司所支付的现金较去年增加800万元。

筹资活动产生的现金流量净额较去年减少4,007.68万元，主要为吸收投资收到的现金较去年减少3,820.00万元，取得借款收到的现金较去年减少100.00万元，偿还债务支付的现金较去年增加70.00万元，支付其他与筹资活动有关的现金较去年增加16.00万元。

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	92,749,227.64	53.08%	-	60,588,733.64	57.35%	-
营业成本	71,561,564.38	44.31%	77.16%	49,587,597.41	53.75%	81.84%
毛利率	22.84%	-	-	18.16%	-	-
管理费用	11,831,890.49	96.34%	12.76%	6,026,128.60	30.06%	9.95%
销售费用	1,823,342.83	114.58%	1.97%	849,739.88	97.05%	1.40%
财务费用	1,356.79	-87.12%	0.00%	10,532.14	1,119.54%	0.02%
资产减值损失	485,228.62	21.93%	0.52%	397,945.71	17.39%	0.66%
投资收益	82,867.12	100.00%	0.09%			
营业利润	6,637,388.65	89.77%	7.16%	3,497,677.29	376.99%	5.77%
营业外收入	952,273.57	806.93%	1.03%	105,000.00	919.42%	0.17%
营业外支出	27,245.22	129.55%	0.03%	11,868.63	0.00%	0.02%
净利润	7,044,238.62	164.27%	7.59%	2,665,509.88	388.28%	4.40%

项目重大变动原因:

1.营业收入

报告期内收入较上期增长 53.08%，主要系随着“物联网”、“平安城市”、“智慧城市”的推广，使得安防行业快速发展且公司专业技术和服务水平的不断提高，公司向客户提供产品和服务的深度和广度均大幅度增加，高粘性客户对公司产品质量认可，成为许多客户战略合作伙伴，订货量大增，同时公司也开发了新客户，提高了公司销售量。

2.营业成本

营业成本较上期增长 44.31%，主要系本期营业收入较上期增长 53.08%。

3.管理费用

管理费用较上期增长 96.34%，主要是由于以下原因：

(1) 工资及福利费 2016 年较 2015 年增加 2,571,415.05 元,增幅 224.59%，主要是为支持业务发展完善了公司组织架构，管理人员数量及薪资水平均有一定程度的上升，从而导致薪酬支出相应上涨，对对应计提的职工教育经费和工会经费也上升，同时报告期内公司新成立了维斗东方控股子公司和收购了全资子公司源开鑫，导致职工薪酬增长；

(2) 折旧费 2016 年较 2015 年增加 116,805.89 元，增幅 123.16%，主要为购买管理用固定资产增加，导致折旧增加。

(3) 咨询顾问费 2016 年较 2015 年增加 933,927.21 元，增幅 94.15%，主要是 2016 年公司挂牌成功，支付会计事务所、律师事务所、评估师事务所券商等中介机构服务费用；

(4) 办公费 2016 年较 2015 年 273,275.93 元，增幅 224.37%，主要为管理人员增加，购买的电脑、办公设备、文具用品、日常的维护费增加。

(5) 水电费 2016 年较 2015 年减少 103,888.94 元, 降幅 60.95%, 主要为在 2016 年 1 月员工宿舍开始采用太阳能热水器, 大大减少了生活用电, 公司行政部门对员工进行行为守则规范宣导, 加强了对员工宿舍的水电管理。

(6) 差旅费 2016 年较 2015 年增加 107,871.73 元, 增幅 358.72%, 主要是随着公司规模扩大, 公司对外商务活动增加;

(7) 保险费 2016 年较 2015 年减少 25,575.20 元, 降幅 40.96%, 主要是为更规范反映经济业务, 有 52,500.00 元计入生产成本中所致。

(8) 租金 2016 年较 2015 年增加 157,226.07 元, 增幅 1,310.22%, 主要为报告期内公司新成立控股子公司维斗东方和收购全资子公司源开鑫, 导致本期租赁费较上期大幅增长。

(9) 专利年费 2016 年较 2015 年减少 65,060.00 元, 主要系公司 2016 年授权专利都是在 2015 年已提交中介机构; 优化公司产品类型, 公司针对已淘汰产品所涉及专利不再缴交年费。

(10) 研发费用 2016 年较 2015 年增加 1,878,474.10 元, 涨幅 63.78%, 主要由于公司在 2016 年继续加大了研发方面的投入, 研发人员工资和研发材料消耗相应增加; 公司的业务重心在于产品的设计、研发与销售, 使得公司在市场竞争加剧的环境下始终维持其市场地位和品牌形象;

(11) 装修费 2016 年较 2015 年减少 89,567.86 元, 降幅 77.44%, 主要为 2016 年办公场所基本稳定, 日常小额装修减少。

(12) 印花税 2016 年较 2015 年增加 7,667.53 元, 增幅 44.79%, 主要是缴纳 2015 年增资的印花税导致。

(13) 堤围费 2016 年较 2015 年减少 28,229.39 元, 降幅 68.7%, 主要为自 2016 年 4 月份起相关部门取消该费用。

(14) 汽车费用 2016 年较 2015 年增加 67,831.29 元, 主要系 2015 年该部分金额较小, 未单独核算, 随着公司规模扩大, 该部分费用逐步增大, 为正确反映公司运营情况, 2016 年将该部分费用放入汽车费用核算。

4. 销售费用

销售费用增长 114.58%, 主要是由于以下原因:

(1) 工资及福利费 2016 年较 2015 年增加 275,211.16 元, 增幅 96.65%, 主要是公司为增强市场推广力度, 增加了销售部人员;

(2) 广告费 2016 年较 2015 年增加 232,662.23 元, 增幅 100%, 主要是公司为增强市场推广力度而发生的市场推广活动经费;

(3) 业务招待费 2016 年较 2015 年增加 66,707.50 元,增幅 100%, 主要是为更好的服务客户, 增强与客户之间的联络所致;

(4) 办公费用 2016 年较 2015 年增加 5,067.80 元, 增幅 100%, 主要是销售人员增加, 购买的日常办公用品;

(5) 运输费 2016 年较 2015 年增加 227,246.64 元, 增幅 51.72%, 主要是随着收入规模的扩大, 公司运输费用增加;

(6) 差旅费 2016 年较 2015 年增加 155,531.92 元, 增幅 127.06%, 主要是销售人员为加强市场拓展发生的差旅费用有所增加;

(7) 市场开拓费 2016 年较 2015 年增加 14,339.00 元, 增幅 100%, 主要是销售部门为开拓市场发生的费用。

5、财务费用

财务费用降低 87.12%, 主要是由于以下原因:

(1) 利息支出 2016 年较 2015 年增加 16,764.59 元, 增幅 107.06%, 主要是 2015.10 月开始计算贷款利息, 2016 年利息计算到 9 月份, 利息计算时间不一致导致;

(2) 利息收入 2016 年较 2015 年增加 30,164.38 元, 增幅 399.54%, 主要是公司活期存款利息收入增加。

(3) 手续费 2016 年较 2015 年增加 4,224.44 元, 增幅 173.36%, 公司收入增加, 财务结算费用增加。

6、资产减值损失

报告期内公司资产减值损失较上期增长 21.93%, 主要系本期应收款项较上期有所增长。

7、投资收益

报告期内公司投资收益增加 82,867.12 元, 主要系 2016 年公司利用闲置资金购买理财产品导致。

8、营业外收入

报告期内公司营业外收入同比增加 806.93%, 主要是由于以下原因:

(1) 收到高新技术企业培育入库补贴 350,000.00 元;

(2) 东莞市科技型中小企业技术创新资金 60,000.00 元;

(3) 东莞市企业成长培育专项资金 300,000.00 元;

(4) 贷款贴息补助 33,638.41 元;

(5) 专利申请补助 17,000.00 元。

(6) 非同一控制下的企业合并资产评估增值 189,563.75 元。

9、营业外支出

营业外支出增长 129.56%，主要是以下原因：

(1) 2015 年发生固定资产报废带来营业外支出 10,886.34 元，2016 年无此类情况；

(2) 罚款及滞纳金 2016 年较 2015 年增加 26,262.93 元，增幅 2674%，主要是公司补缴所得税滞纳金。

(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	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41
其他业务收入	581,674.42	294,827.93	45,146.58	-
合计	92,749,227.64	71,561,564.38	60,588,733.64	49,587,597.41

按产品类型分类分析：

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%
切换器	43,430,192.59	46.83	33,479,918.58	55.26
微型电机及配件	38,090,558.23	41.07	24,708,580.79	40.78
自动光圈	10,646,802.41	11.48	2,355,087.69	3.89
其他业务收入	581,674.42	0.63	45,146.58	0.07
合计	92,749,227.64	100	60,588,733.64	100

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成没有发生较大变动，主要为销售自动光圈、切换器、微型电机及配件。

本期主营业务收入较上期增加 31,623,966.17 元，增长 52.23%，主要原因系：

(1) 切换器，本期较上期增加 9,950,274.01 元，增长 29.72%，主要原因系该产品工艺改进，性能提升，客户采购量增加，以及增加了新客户。

(2) 微型电机及配件，本期较上期增加 13,381,977.44 元，增长 54.16%，主要原因系本期加大新产品减速箱电机产品市面的应用。

(3) 自动光圈，本期较上期增加 8,291,714.72 元，增长 352.08%，主要原因系该产品上期处于小批量试产试销阶段，本报告期自动光圈处于比较成熟阶段，客户大规模采购。

(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	3,907,630.64	-14,712,352.19
投资活动产生的现金流量净额	-15,988,078.17	-10,691,907.22
筹资活动产生的现金流量净额	757,590.27	40,834,354.86

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较去年增加 1,862.00 万元，增幅 126.56%，主要由于本年销售收入大

幅增长，销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加了 3,469.28 万元；收到其他与经营活动有关的现金较去年减少 866.01 万；同时在材料耗用方面严格控制，购买商品、接受劳务支付的现金较去年增加 766.63 万元，支付给职工以及为职工支付的现金较去年增加 1,256.58 万元，支付的各项税费较去年增加 388.26 万元，支付其他与经营活动有关的现金较去年减少 1636.32 万元。

投资活动产生的现金流量净额较去年增加支出 529.62 万元，主要为赎回购买的理财产品产生的投资活动现金流入较去年增加 805.73 万元；购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年减少 464.67 万元；购买理财产品投资支付的较去年增加 1,000.00 万元；取得子公司所支付的现金较去年增加 800 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 4007.68 万元，主要为吸收投资收到的现金较去年减少 3820.00 万元，取得借款收到的现金较去年减少 100.00 万元，偿还债务支付的现金较去年增加 70.00 万元，支付其他与筹资活动有关的现金较去年增加 16.00 万元。

公司本年实现净利润 704.42 万元，经营活动产生的现金流量净额为 390.76 万元，二者主要差额为：

- (1) 本期计提固定资产折旧 2,702,240.62 元；
- (2) 本期长期待摊费用摊销 21,321.15 元；
- (3) 本期计提资产减值损失 485,228.62 元；
- (4) 本期财务费用中利息支出 32,409.73 元；
- (5) 本期投资收益增加 82,867.12 元；
- (6) 本期递延所得税资产增加 97,381.15 元；
- (7) 本期存货增加 2,395,891.18 元；
- (6) 经营性应收项目增加 16,535,142.10 元；
- (7) 经营性应付项目增加 12,923,037.20 元。

(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	杭州海康威视科技有限公司	49,637,155.97	53.52%	否
2	东莞市宇瞳光学科技股份有限公司	11,260,049.82	12.14%	否
3	厦门力鼎光电技术有限公司	9,543,377.38	10.29%	否
4	韩华泰科（天津）有限公司	5,055,806.73	5.45%	否
5	舜宇光学(中山)有限公司	3,873,040.74	4.18%	否
合计		79,369,430.64	85.58%	-

(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	浙江美迪凯现代光电有限公司	8,255,227.14	15.85%	否
2	东莞市精业科技有限公司	4,391,114.77	8.43%	否
3	东莞市维卓精密五金有限公司	4,032,203.24	7.74%	否
4	东莞市三硕塑胶电子有限公司	3,668,298.31	7.04%	否
5	东莞市明希光电科技有限公司	3,080,093.91	5.91%	否
合计		23,426,937.37	44.97%	-

(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	4,823,683.41	2,945,209.31
研发投入占营业收入的比例	5.20%	4.86%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

2016 年维斗科技共投入研发支出 4,823,683.41 元，开发了“镜头用双滤光片切换技术”“ 齿轮传动多滤光片切换技术”，IRIS 自动光圈、双滤光片切换器、紫外截止 ICR 模块、微型步进电机荣获广东省高新技术产品，这些项目的研究，有利于进一步提高公司产品的切换效率，使产品工艺流程逐渐固化，关键技术工艺水平持续提升，产品质量稳步提升。报告期内，《一种双滤光片 IR-CUT 切换器》等 7 项发明专利，《一体式步进电机》等 29 项实用新型专利取得了国家知识产权局受理通知书。

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	4,140,250.77	-73.22%	3.94%	15,463,108.03	46,740.05%	21.50%	-17.56%
应收票据	817,103.44	2.14%	0.78%	800,000.00	-27.93%	1.11%	-10.33%
应收账款	49,261,459.61	82.69%	46.93%	26,965,097.27	86.52%	37.50%	9.43%
预付款项	857,603.26	294.41%	0.82%	217,442.21	-71.99%	0.30%	0.52%
其他应收款	409,783.61	99.84%	0.39%	205,053.02	37.00%	0.29%	0.10%
存货	14,436,210.07	51.87%	13.75%	9,505,689.26	6.24%	13.22%	0.53%
其他流动资产	276,192.17	100.00%	2.63%				2.63%
固定资产	30,168,437.40	63.75%	28.74%	18,424,005.50	963.52%	25.62%	3.12%
长期待摊费用	250,523.51	100.00%	0.24%				0.24%
递延所得税资产	495,223.02	49.45%	0.47%	331,357.77	103.31%	0.46%	0.01%
其他非流动资产	138,019.5	100.00%	1.31%				1.31%

产							
短期借款	-	-	-	850,000.00	100.00%	1.18%	-1.18%
应付账款	36,496,053.94	73.05%	34.77%	21,089,381.08	56.95%	29.33%	5.444%
预收款项	18,680.00	100.00%	0.02%				0.02%
应付职工薪酬	4,007,476.2	61.20%	3.82%	2,485,966.95	233.42%	3.46%	0.12%
应交税费	3,228,544.08	47.96%	3.08%	2,182,048.68	203.74%	3.03%	0.05%
其他应付款	7,057,988.6	10323.85%	6.72%	67,710.00	-99.32%	0.09%	6.87%
一年内到期的非流动负债	89,087.07	100%	0.08%				0.08%
股本	42,000,000.00	-	40.01%	42,000,000.00	2000.00%	58.40%	-18.39%
资本公积	3,236,646.35	100.00%	3.08%				3.08%
盈余公积	712,238.12	120.05%	0.68%	323,664.64	466.70%	0.45%	0.23%
未分配利润	6,452,548.56	121.51%	6.15%	2,912,981.71	466.70%	4.05%	2.10%
归属于母公司股东权益合计	52,401,433.03	15.84%	49.92%	45,236,646.35	1659.40%	62.91%	-12.99%
少数股东权益	1,679,451.94	100.00%	1.60%				1.6%
资产总计	104,978,714.86	45.98%	-	71,911,753.06	162.75%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

货币资金 2016 年较 2015 年降幅 73.22%，主要原因为：1.支付部分源开鑫股权收购款 820.06 万元；2.支付购买固定资产 586.47 万元；3.偿还银行贷款 85.00 万元。

应收账款 2016 年较 2015 年增幅 82.69%，主要原因为：1.本期收入较上期大幅增长 53.08%；2.子公司源开鑫应收账款 715.34 万元年末计入合并报表。

预付账款 2016 年较 2015 年增幅 294.41%，主要原因为：1.公司报告期购买固定资产预付款项；2.子公司维斗东方成立前期购买资产预付账款余额 25.86 万；3.本期收购子公司源开鑫带来预付账款增加 5.81 万元。

其他应收款 2016 年较 2015 年增幅 99.84%，主要原因为：1.预付下年度商会会费 15.00 万；2.两个子公司的其他应收款计入合并报表。

存货 2016 年较 2015 年增幅 51.87%，主要原因为：本期营业规模扩张，营业订单大幅增长；2.子公司源开鑫的存货年末计入合并报表。

其他流动资产 2016 年较 2015 年增加 276.19 万，主要原因为：1.母公司购买理财产品 200.00 万；2.子公司源开鑫待认证进项税 70.42 万。

固定资产 2016 年较 2015 年增幅 63.75%，主要原因为：1.子公司源开鑫与维斗东方合并计入固定资产 1179.55 万元。

长期待摊费用 2016 年较 2015 年增加 25.05 万, 主要原因为母公司建设消防工程计入长期待摊费用。

递延所得税资产 2016 年较 2015 年增幅 49.45%, 主要原因为: 1. 子公司维斗东方可抵扣亏损确认递延所得税。2. 子公司源开鑫的递延所得税资产年末计入合并报表。

其他非流动资产 2016 年较 2015 年增加 138.01 万, 主要原因为子公司源开鑫预付的设备款 87.67 万, 维斗东方预付的设备款 50.34 万。

应付账款 2016 年较 2015 年增幅 73.05%, 主要原因为: 1. 报告期收入规模扩大, 物料、资产采购需求扩大。2. 子公司源开鑫应付账款年末计入合并报表。

预收账款 2016 年较 2015 年增加 18,680.00 元, 主要为母公司预收部分客户货款。

应付职工薪酬 2016 年较 2015 年增加 152.15 万元, 增幅 61.20%, 主要原因为: 1. 为支持业务发展完善了公司组织架构, 管理人员数量及薪资水平均有一定程度的上升, 从而导致薪酬支出相应上涨, 对应计提的职工教育经费和工会经费也上升, 两个子公司应付职工薪酬年末计入合并报表。

应交税费 2016 年较 2015 年增加 104.64 万元, 增幅 47.96%, 主要原因为: 1. 本期收入与毛利率与上期相比均取得了一定增长, 对应的应交的税费有所增长。2. 两个子公司应交税费年末计入合并报表。

其他应付款 2016 年较 2015 年增加 699.03 万元, 增幅 10,323.85%, 主要原因为: 1. 收购源开鑫未支付的部分股权收购款; 2. 源开鑫的其他应付款年末计入合并报表。

一年内到期的非流动负债 2016 年较 2015 年增加 8.91 万元, 主要为子公司源开鑫应付的融资租赁。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内, 公司拟出资人民币 550 万元与东莞创盟汽车部件科技有限公司共同出资设立控股子公司, 于 2016 年 12 月已经办理工商登记, 并于 2016 年 12 月已支付了首笔投资款 220 万元。

报告期内, 公司以人民币 950 万元的价格购买东莞市源开鑫精密五金实业有限公司 100% 的股权, 并于 2016 年 12 月办理了工商变更, 在 2016 年 12 月已支付了收购款 820.06 万元。

① 东莞市源开鑫精密五金实业有限公司

公司名称	东莞市源开鑫精密五金实业有限公司
住所	东莞市寮步镇横坑金银岭工业区
法定代表人	钟木生
注册资本	8,500,000.00
公司类型	有限责任公司(法人独资)
经营范围	产销: 五金制品、电子产品、电器产品及其配件; 货物进出口、技术进出口。【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】

统一社会信用代码	91441900059926318Q
成立日期	2012-12-25
经营期限	长期

②广东维斗东方科技有限公司

公司名称	广东维斗东方科技有限公司
住所	东莞市寮步镇下岭贝工业区
法定代表人	钟木生
注册资本	10,000,000.00
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	研发、产销：汽车零配件。【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】
统一社会信用代码	91441900MA4UYGWB4X
成立日期	2016-11-15
经营期限	长期

其中对公司经营影响比较大的子公司有：

(1) 东莞市源开鑫精密五金实业有限公司，2012 年成立，注册资本 850 万元，为公司全资控股子公司，现正常运营，2016 年营业收入 2,358.87 万元，净利润 86.72 万元，因为购买日为 2016 年 12 月 26 日，其 2016 年利润表和现金流量表未纳入合并报表；

(2) 广东维斗东方科技有限公司，2016 年成立，注册资本 1,000 万元，为公司控股子公司，现正常运营，2016 年营业收入 4.80 万元，净利润-26.79 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司累计进行委托理财 1000 万元，其中到期 800 万元，实现到账收益 82,867.12 元；截至报告期末，公司持有理财产品 200 万元，2017 年 1 月 4 日已全部赎回。

(三) 外部环境的分析

随着高科技需求的增长和技术的进步，大量的新技术将被应用到安防产品中，推动着安防行业的发展。近期“物联网”、“平安城市”、“智慧城市”成为热点，也成为安防系统进一步快速发展的引擎。安防系统是一个涉及到多学科多技术的综合应用系统，目前业界关注的新技术主要包括：除国内的终端市场的代表，海康威视、大华股份外，华为、百度、360、小米等也进军安防市场，也正因如此，反应出市场基数极其的庞大，是一个随时都可以爆发的产业。

未来三年，具有价格优势、品质优势及多元化配套的 IRIS 自动光圈、车载 ICR、垂直水平电机、双滤光片切换器、微型步进电机、紫外截止 ICR 模块必然成为各镜头厂商、成品监控机厂商找寻配套合作

的重要核心部件，随着国内各镜头商家的竞争加剧，对日本、韩国、欧美等国家镜头知名企业的冲击是很大的，势必使得国外市场受到国内镜头商的冲击与洗刷，对各镜头厂商希望找寻核心部件多元化配套，以产品多元化组合及订单数量来获得配件价格也是未来发展趋势，我公司正是适合此市场发展的一家安防核心配件厂商，且在安防行业内具有一定市场地位及影响力。

（四）竞争优势分析

1、业务资质优势

公司获得“国家级高新技术企业”认定、荣获“东莞市高成长型中小企业”奖、寮步镇“升级转型突出贡献”奖，公司 2016 年成立了“广东省电机驱动及光圈工程”技术研究中心，是广东工业大学的产学研及教学实习基地；自主研发的产品:IRIS 自动光圈、双滤光片切换器、紫外截止 ICR 模块、微型步进电机荣获广东省高新技术产品。

2、管理及人力资源优势

公司的管理团队具有较高的学历，并且知识结构符合市场及公司发展需要，且多年服务于公司，具备丰富的专业业务知识，对行业内部规律有较深刻的理解。

3、注重研发升级，注重自主知识产权公司的主要产品经过七年持续的研发升级，一直紧跟行业技术发展趋势，产品功能和质量达到业内优良水平，并且所有产品是由公司自主研发设计并进行知识产权登记，这是保护企业核心技术的重要武器。同时，知识产权在市场中有一定的客户认可度，有利于提升公司的竞争力。

4、与行业上游企业建立了良好的合作关系公司经过七年多的发展，与行业上游主流厂商建立了长期友好合作关系，在投标授权、采购成本控制方面，可获得较多的业务支持。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、机构、资产、人员、财务等完全独立，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；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。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。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，用实际行动回报社会，支持地区经济发展，和社会共享企业发展果。

2016 年度公司纳税总额为647.68万元，同比上年增长70.43%。

截止 2016 年末，公司共提供 412 个就业岗位，同比上年末增长 56.65%。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、生产经营场所权属瑕疵风险

公司位于东莞市寮步镇井巷建新路61号的厂房、宿舍系公司通过租赁方式取得。出租方卢进华未取得上述房产的房屋产权证书，公司主要生产经营场所存在权属瑕疵的风险。

应对措施：公司目前正在寻找合适的地块构建自己的厂房，同时控股股东、实际控制人钟木生出具承诺：“在租赁期限内，若公司因承租的房屋发生权属争议、因建筑物属违法建筑而遭整体规划拆除、行政处罚或其他影响公司正常经营的情形，导致公司无法继续正常使用该房屋而遭受损失（包括但不限于进行诉讼或仲裁、停产或停业、寻找替代场所、搬迁或因被处罚所造成的损失），本人对此承担全额补偿责任”。

2、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为钟木生。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，确保外部专业投资者参与公司治理的有效性，规范公司治理行为。

3、核心技术人员流失风险

核心技术人员是公司进行持续技术和产品服务创新的基础。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。当前公司关键技术掌握在少数核心技术人员手中，如果未来在人才引进和培养方面进度落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：（1）公司通过合理的薪酬体系增强核心技术团队的责任感和归属感；（2）建立健全内部保密制度，公司与核心技术人员签订了《保密协议》和《竞业限制协议》，明确公司与核心技术人员之间的权力义务，防范核心人员的流失、防止核心技术的流失或泄密；（3）公司将已成型的技术进行知识产权保护申请，通过法律手段保证公司核心技术自主掌握；（4）公司重视人才的培养和吸纳，不断储备和壮大公司人才队伍。

4、应收账款余额增长的风险

公司报告期期末应收账款余额为 **50,785,009.91** 元，2015 年年末应收账款余额为

27,799,069.35 元，2016 年应收账款余额较 2015 年增长 82.69%，占同期营业收入比重分别为 54.76% 和 45.88%，应收账款占营业收入比重提高 8.88 个百分点，应收账款余额占同期营业收入比重较大。虽然公司应收账款的增长均与公司正常的生产经营和业务发展有关，但公司仍存在因应收账款余额增长较快所导致的发生经营性现金流量净额下降的风险。

应对措施：（1）公司强化应收账款的账龄管理，加强应收账款的催收；（2）合理利用商业信用，在信用期内提前收款、滞后付款；（3）严格资金预算管理，对大额的资金使用，提前进行资金安排；（4）积极寻求外部资金来支持公司的经营扩张。

5、重大客户依赖风险

公司产品主要用于制造安防监控镜头，海康威视作为国内安防监控行业龙头，在该行业市场占有较高。公司对海康威视 2016 年、2015 年同期的销售收入分别为 4,963.72 万元和 4,280.83 元，占同期营业收入比重分别为 53.52% 和 60.39%，对海康威视存在重大依赖。

应对措施：公司准备已从产品和客户两方面降低重大客户依赖风险。

（1）产品战略

公司紧跟技术前沿持续加强产品研发创新方面的投入，提升原有产品技术含量，开发新产品并改造原有传统产品，推出性能更加可靠、精度更高、更经济的新一代产品。公司目前已经开始无刷马达、混合式步进马达、减速机马达、线性马达和虹彩光圈等新产品的研发工作，已进入无人机制造、通讯、医疗、汽车领域等市场领域。

（2）客户战略

1) 扩大新客户销售：公司加强客户关系管理，以客户需求为中心、加大营销力度，积极开拓市场，增加新客户，大力营销新客户，通过增加对新客户的销售量来降低对单一客户的销售比重，减少对单一客户的依赖。

2) 现有客户的纵向深挖：重视对既有渠道的维护，在老客户中树立了良好口碑，公司通过自我推销、客户介绍和网络宣传等方式获取客户，达到直接或者间接营销的目的；

3) 国外市场的开拓：公司从 2015 年起，致力于开发日本及韩国市场，已储备相关业务人员。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、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	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二、(一)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、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) 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

为提升公司产业运作效率，投资和发展新的业务增长点，进一步提升公司的业务开拓能力和核心竞争力，提升公司在行业的综合实力和竞争优势，经公司第一届董事会第五次会议（公告编号：2016-006）及2016年度第三次临时股东大会（公告编号：2016-009）、第一届董事会第六次会议（公告编号：2016-010）及2016年第四次临时股东大会（公告编号：2016-017）审议并通过以下两项对外投资：

1. 《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》

公司拟与东莞创盟汽车部件科技有限公司共同出资设立控股子公司广东维斗东方科技有限公司（暂定名称，最终名称以工商注册为准），注册地为东莞市寮步镇下岭贝工业区（最终地址以工商注册为准），注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 5,500,000.00 元，占注册资本的 55.00%，东莞创盟汽车部件科技有限公司出资人民币 4,500,000.00 元，占注册资本的 45.00%，并于 2016 年 12 月已支付了首笔投资款 220 万元。

2. 《关于收购东莞市源开鑫五金实业有限公司 100% 股权的议案》

公司拟向钟芳、李志强收购其所持有的东莞市源开鑫精密五金实业有限公司 100% 股权，交易价格为人民币 950 万元，定价依据以东莞市源开鑫精密五金实业有限公司截至 2016 年 11 月 30 日净资产金额 9,250,743.43 元（已经东莞市明德普华会计师事务所审计并出具明德审字【2016】110844《审计报告》）为基础，并经共同友好协商确定，在 2016 年 12 月已支付了收购款 820.06 万元。

公司在收购后，继续聘任原公司管理及技术人员。

（二）承诺事项的履行情况

1. 控股股东、实际控制人钟木生出具承诺：“在租赁期限内，若公司因承租的房屋发生权属争议、因建筑物属违法建筑而遭整体规划拆除、行政处罚或其他影响公司正常经营的情形，导致公司无法继续正常使用该房屋而遭受损失（包括但不限于进行诉讼或仲裁、停产或停业、寻找替代场所、搬迁或因被处罚所造成的损失），本人对此承担全额补偿责任”。

2. 股票限售, 股东钟木生、杨俊文、富赢投资承诺自公司在全国中小企业股转系统（下称“新三板”）成功挂牌之日起 36 个月内，不转让于发起设立时所认购的公司股份，也不由公司回购该等股份。

3. 公司报告期内，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《关于避免关联方利用关联交易损害其他股东利益的承诺函》

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	42,000,000	100.00	-42,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	35.714	-15,000,000	-	-
	董事、监事、高管	30,000,000	71.428	-30,000,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数			42,000,000	42,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人			15,000,000	15,000,000	35.714
	董事、监事、高管			30,000,000	30,000,000	71.428
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		42,000,000	-	0	42,000,000	-
普通股股东人数		3				

(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	钟木生	15,000,000	-	15,000,000	35.714	15,000,000	-
2	杨俊文	15,000,000	-	15,000,000	35.714	15,000,000	-
3	深圳市富赢投资企业 (有限合伙)	12,000,000	-	12,000,000	28.572	12,000,000	-
合计		42,000,000	0	42,000,000	100.00	42,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

钟木生、杨俊文对富赢投资的出资额分别为 547.5 万元、547.5 万元，分别为富赢投资的普通合伙人、有限合伙人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人，钟木生直接持有公司股份数量为1,500万股，占公司股本比例为35.714%；深圳市富赢投资企业(有限合伙)持有公司股份数量为1,200万股，占公司的股本比例为28.572%，钟木生作为深圳市富赢投资企业(有限合伙)的唯一普通合伙人，直接与间接合计持有公司的表决权比例为64.286%，足以对股东大会的决议产生重大影响，是公司的控股股东和实际控制人。

钟木生，男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年10月至1998年12月就职于日本电产三协电子（东莞）有限公司，历任技术员、生技工程师和车间主任；1999年1月至2009年5月就职于东莞东马电子有限公司，历任制造部经理、设备技术部经理、研发部部长、资材部部长；2009年6月，自由职业；2009年7月至2016年3月，出资设立有限公司，任执行董事兼经理；2016年3月至今就职于股份公司，任董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-12-22	2017-3-21	1.5	8,920,000	13,380,000.00	20	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司于2016年12月22日披露了《股票发行方案》，于2017年1月6日披露了《股票发行认购公告》，并在2017年3月16日完成本次发行，截止到2016年12月31日，公司无募集资金。

二、债券融资情况

无

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	中国建设银行股份有限公司东莞市分行	1,000,000.00	LPR 利率加 195 基点	2015/9/21-2016/9/20	否
合计		-			

备注：公司于2015年9月向中国建设银行股份有限公司东莞市分行借入100万元用于流动资金周转，以每月5万元的方式还款，截至2015年12月31日借款余额为85万元。

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

无

（二）利润分配预案

无

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钟木生	董事长	男	46	大专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
杨俊文	董事、总经理	男	38	大专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
姜召	董事	男	35	中专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
赵少伟	董事	男	31	大专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
邓玲	董事	女	42	高中	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
贺斌	监事会主席	男	30	中专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
宋明栋	监事	男	37	大专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
鲍雪洋	职工代表监事	男	26	中专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
钟海平	财务负责人	男	38	本科	2016/9/27 日至 2019/3/4	是
赵喜	董事会秘书	女	32	大专	2016/3/5 日至 2019/3/4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

钟木生、杨俊文、姜召、赵少伟、邓玲、贺斌、宋明栋、赵喜对富赢投资的出资额分别为 547.5 万元、547.5 万元、10 万元、10 万元、5 万元、10 万元、5 万元、10 万元，分别为深圳市富赢投资企业(有限合伙)的普通合伙人、有限合伙人。

(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
钟木生	董事长	15,000,000	-	15,000,000	35.714	-
杨俊文	董事、总经理	15,000,000	-	15,000,000	35.714	-
姜召	董事	-	-	-	-	-
赵少伟	董事	-	-	-	-	-
邓玲	董事	-	-	-	-	-
贺斌	监事会主席	-	-	-	-	-
宋明栋	监事	-	-	-	-	-
鲍雪洋	职工代表监事	-	-	-	-	-
钟海平	财务负责人	-	-	-	-	-
赵喜	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		30,000,000	0	30,000,000	71.428	-

(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			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
赵喜	财务负责人、董事会秘书	离任	董事会秘书	公司整体发展规划及职位调整需要
钟海平	-	新任	财务负责人	公司整体发展规划及职位调整需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

钟海平，男，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年8月至2003年2月就职于广州华意电子有限公司，任会计；2003年3月至2007年5月就职于广州东软金算盘软件有限公司，任ERP顾问；2007年6月至2010年2月就职于东莞市利鸿塑胶有限公司，任财务经理；2010年3月至2013年2月就职于惠州侨兴集团有限公司，任财务经理；2013年3月至2016年2月就职于东莞市迈科科技有限公司，任财务经理；2016年3月至2016年8月就职于广东威林科技股份有限公司，任财务总监；2016年9月至今就职于东莞市维斗股份有限公司，任财务总监。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高级管理人员	2	3
设备部	8	8
工程部	5	6
品保部	22	48
制造部	189	276
资材部	7	10
业务部	5	10
研发部	9	10
人力资源部	13	35
财务部	3	6
员工总计	263	412

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	8
专科	20	75
专科以下	240	329
员工总计	263	412

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

1、人员变动

报告期内，公司人员随着业务规模扩大总数上升，离职人员多数系试用期员工，总体上，销售与核心技术人员均保持了相对的稳定。2016 年，公司加大人才储备，对拟引进人才，均经过了多方考查，在招聘方面严格把关、谨慎进人。

2、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、年终奖、工龄奖，公司与员工签定《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险，同时公司为员工提供节日福利品、组织员工定期体检，并适时组织员工参加各种活动，形成了和谐、愉快的工作氛围。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内公司不涉及承担费用的离退休员工。

（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	2	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，核心员工及核心技术人员无变动。

报告期内，公司核心技术人员基本情况如下：

赵少伟，男，1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 10 月至 2012 年 12 月就职于佛山华永科技有限公司，历任研发助理工程师、工程师、部门主管（课长）；2013 年 1 月至 2013 年 2 月，自由职业；2013 年 3 月至 2016 年 3 月就职于有限公司，任光电研发部经理；2016 年 3 月至今就职于股份公司，任董事。

张树庭，男，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 3 月至 2009 年 12 月就职于东莞东马电子有限公司，任研发工程师；2010 年 1 月至 2012 年 5 月就职于深圳弘富泰电机有限公司，任工程技术部经理；2012 年 6 月至 2012 年 11 月，自由职业；2012 年 12 月至 2016 年 3 月就职于有限公司，任马达研发部经理；2016 年 3 月至今就职于股份公司，任机电研发部经理。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

2016 年3 月5 日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等内部管理制度，从制度上为公司的规范化运作奠定了良好的基础。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面对其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够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，公司没有发生重大的人事变动、融资、担保等情况，发生的关联担保为根据正常业务开展需要而发生，价格为市场公允价格，定价依据合理且已经履行规定程序。发生的对外投资为适应公司发展战略需要，优化公司战略布局，进一步提升公司综合实力，且已经履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2016 年 3 月 5 日召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈东莞市维斗科技股份有限公司章程〉的议案》，《公司章程》共十三章一百九十四条。

2016 年 3 月 14 日第一届董事会第二次会议审议通过《关于修改东莞市维斗科技股份有限公司《公司章程》的议案》：根据相关规定与公司未发展的需要，对公司章程第二十二条、第四十一条进行修改。

2016 年 3 月 30 日第二次临时股东大会审议通过了《关于修改东莞市维斗科技股份有限公司《公司章程》的议案》。

2016 年 12 月 19 日第一届董事会第七次会议审议通过了《关于根据本次股票发行结果修改公司章程的议案》。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>报告期内，董事会共召开了 7 次会议，审议通过的事项具体如下：</p> <p>1、第一届董事会第一次会议审议通过：《关于选举东莞市维斗科技股份有限公司董事长的议案》等相关事项。</p> <p>2、第一届董事会第二次会议审议通过：《关于修改东莞市维斗科技股份有限公司《公司章程》的议案》等相关事项。</p> <p>3、第一届董事会第三次会议审议通过：《关于公司<2016 年半年度报告>的议案》</p> <p>4、第一届董事会第四次会议审议通过：《关于任免公司财务总监的议案》</p> <p>5、第一届董事会第五次会议审议通过：《关于设立控股子公司的议案》等相关事项。</p> <p>6、第一届董事会第六次会议审议通过：《关于收购东莞市源开鑫精密五金实业有限公司 100%股权的议案》等相关事项。</p> <p>7、第一届董事会第七次会议审议通过：《关于<东莞市维斗科技股份有限公司股票发行方案>的议案》等相关事项。</p>
监事会	3	<p>报告期内，监事会共召开了 3 次会议，审议通过的事项具体如下：</p>

		<p>1、第一届监事会第一次会议审议通过：《关于选举东莞市维斗科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》等相关事项。</p> <p>2、第一届监事会第二次会议审议通过：《关于公司<2016 年半年度报告>的议案》</p> <p>3、第一届监事会第三次会议审议通过：《关于提名张树庭、尹益德等 12 名员工为公司核心员工的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>报告期内，共召开了 4 次会议，审议通过的事项具体如下：</p> <p>1、2016 年第一次临时股东大会决议公告审议通过：《关于东莞市维斗科技股份有限公司筹办情况的议案》等相关事项。</p> <p>2、2016 年第二次临时股东大会决议公告审议通过：《关于修改东莞市维斗科技股份有限公司《公司章程》的议案》等相关事项。</p> <p>3、2016 年第三次临时股东大会决议公告审议通过：《关于设立控股子公司的议案》</p> <p>4、2016 年第四次临时股东大会决议公告审议通过：《关于收购东莞市源开鑫精密五金实业有限公司 100%股权的议案》等相关事项。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

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

报告期内，公司管理层未引自由职业经理人参与管理。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，建立了完整、问责制的信息披露体系和流程，保证公司的信息披露工作及时和准确，确保投资者及时全面的了解公司动向；积极建立和完善公司的投资者关系平台和机制，响应投资者、媒体、行业调研对公司的调研申请，营造投资者关系管理的良好环境，公司董事长和高级管理人员积极参与公司重大投资者管理活动，并积极搜集资本市场相关信息；统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

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

1、业务独立情况公司具有独立的研发、采购、生产和销售体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

2、资产独立情况公司不存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人提供担保的情形，现有资产完整、独立。

3、人员独立情况公司设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司总经理、副总经理等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事之外职务及领取薪酬的情形。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4、财务独立情况公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构独立情况公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，公司目前已建立了一套适合公司发展的健全的完善的公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度，同时公司将根据发展情况，不断完善和规范，保障公司稳健运行。

1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，制定会计核算的具体制度，并按要求独立核算。

2、财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理，保障各项财务工作有序进行。

3、风险控制体系

公司实时分析面临的各种风险，采取事前预防、事中控制等措施，不断完善公司的风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》。

2017年4月24日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《年度信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 441ZB4219 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	二〇一七年四月二十四日
注册会计师姓名	肖双飞、樊江南
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

致同审字(2017)第 441ZB4219 号

东莞市维斗科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞市维斗科技股份有限公司（以下简称维斗科技公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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维斗科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还

包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，维斗科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维斗科技公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师 肖双飞

樊江南

中国注册会计师

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	4,140,250.77	15,463,108.03
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	五、2	817,103.44	800,000.00
应收账款	五、3	49,261,459.61	26,965,097.27
预付款项	五、4	857,603.26	217,442.21
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	409,783.61	205,053.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	14,436,210.07	9,505,689.26
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	2,761,925.17	-
流动资产合计	-	72,684,335.93	53,156,389.79
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	30,168,437.40	18,424,005.50
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	250,523.51	-
递延所得税资产	五、10	495,223.02	331,357.77
其他非流动资产	五、11	1,380,195.00	-
非流动资产合计	-	32,294,378.93	18,755,363.27
资产总计	-	104,978,714.86	71,911,753.06
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、12	-	850,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期	-	-	-

损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、13	36,496,053.94	21,089,381.08
预收款项	五、14	18,680.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	4,007,476.20	2,485,966.95
应交税费	五、16	3,228,544.08	2,182,048.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	7,057,988.60	67,710.00
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	五、18	89,087.07	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	50,897,829.89	26,675,106.71
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	五、19	-	-
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	-	50,897,829.89	26,675,106.71
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、20	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	3,236,646.35	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	712,238.12	323,664.64
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	6,452,548.56	2,912,981.71
归属于母公司所有者权益合计	-	52,401,433.03	45,236,646.35
少数股东权益	-	1,679,451.94	-
所有者权益合计	-	54,080,884.97	45,236,646.35
负债和所有者权益总计	-	104,978,714.86	71,911,753.06

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

（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	-	1,005,286.54	15,463,108.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	710,982.30	800,000.00
应收账款	十三、1	42,108,019.70	26,965,097.27
预付款项	-	540,835.80	217,442.21
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	288,045.69	205,053.02
存货	-	11,901,580.44	9,505,689.26
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	-	2,008,490.57	-
流动资产合计	-	58,563,241.04	53,156,389.79
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	十三、3	11,700,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	18,117,573.29	18,424,005.50
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	250,523.51	-
递延所得税资产	-	339,648.11	331,357.77
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	30,407,744.91	18,755,363.27
资产总计	-	88,970,985.95	71,911,753.06
流动负债：	-		
短期借款	-	-	850,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	28,974,472.39	21,089,381.08
预收款项	-	18,680.00	-
应付职工薪酬	-	3,077,003.45	2,485,966.95
应交税费	-	2,689,344.98	2,182,048.68
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,852,457.63	67,710.00
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	-	36,611,958.45	26,675,106.71
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	36,611,958.45	26,675,106.71
所有者权益：	-		
股本	-	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
资本公积	-	3,236,646.36	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	712,238.12	323,664.64
未分配利润	-	6,410,143.02	2,912,981.71
所有者权益合计	-	52,359,027.50	45,236,646.35
负债和所有者权益合计	-	88,970,985.95	71,911,753.06

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、24	92,749,227.64	60,588,733.64
其中：营业收入	五、24	92,749,227.64	60,588,733.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、24	86,194,706.11	57,091,056.35
其中：营业成本	五、24	71,561,564.38	49,587,597.41
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、25	491,323.00	219,112.61
销售费用	五、26	1,823,342.83	849,739.88
管理费用	五、27	11,831,890.49	6,026,128.60
财务费用	五、28	1,356.79	10,532.14
资产减值损失	五、29	485,228.62	397,945.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	82,867.12	-
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）	-	6,637,388.65	3,497,677.29
加：营业外收入	五、31	952,273.57	105,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、32	27,245.22	11,868.63
其中：非流动资产处置损失	-	-	10,886.34

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,562,417.00	3,590,808.66
减：所得税费用	五、33	518,178.38	925,298.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,044,238.62	2,665,509.88
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	-	7,164,786.68	2,665,509.88
少数股东损益	-	-120,548.06	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,044,238.62	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,164,786.68	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-120,548.06	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.17	0.63
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	92,701,180.80	60,588,733.64
减：营业成本	十三、4	71,513,517.54	49,587,597.41
营业税金及附加	-	491,323.00	219,112.61
销售费用	-	1,823,008.83	849,739.88
管理费用	-	11,476,136.78	6,026,128.60
财务费用	-	1,569.38	10,532.14
资产减值损失	-	484,306.65	397,945.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	82,867.12	-

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）	-	6,994,185.74	3,497,677.29
加：营业外收入	-	762,709.82	105,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	27,245.22	11,868.63
其中：非流动资产处置损失	-	-	10,886.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,729,650.34	3,590,808.66
减：所得税费用	-	607,269.19	925,298.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,122,381.15	2,665,509.88
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	-	7,122,381.15	2,665,509.88
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	83,791,513.42	49,098,748.79
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	-	338,713.42	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,151,179.12	9,811,248.22
经营活动现金流入小计	-	85,281,405.96	58,909,997.01
购买商品、接受劳务支付的现金	-	46,809,857.68	39,143,564.62
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	-	22,081,899.92	9,516,129.09
支付的各项税费	-	6,444,485.51	2,561,927.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	6,037,532.21	22,400,728.31
经营活动现金流出小计	-	81,373,775.32	73,622,349.20
经营活动产生的现金流量净额	-	3,907,630.64	-14,712,352.19
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	82,867.12	-
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	-	-	25,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	8,082,867.12	25,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,070,648.8	10,717,407.22-
投资支付的现金	-	10000000.00	-
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	-	8000296.49	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	24070945.29	10717407.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,988,078.17	-10,691,907.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,800,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,800,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	850,000.00	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	32,409.73	15,645.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	160,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	1,042,409.73	165,645.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	757,590.27	40,834,354.86
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	-	-11,322,857.26	15,430,095.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,463,108.03	33,012.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,140,250.77	15,463,108.03

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	83,791,513.42	49,098,748.79
收到的税费返还	-	338,713.42	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,695,747.99	9,811,248.22
经营活动现金流入小计	-	85,825,974.83	58,909,997.01
购买商品、接受劳务支付的现金	-	46,795,677.68	39,143,564.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	22,020,976.29	9,516,129.09
支付的各项税费	-	6,444,485.51	2,561,927.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	5,797,700.43	22,400,728.31
经营活动现金流出小计	-	81,058,839.91	73,622,349.20
经营活动产生的现金流量净额	-	4,767,134.92	-14,712,352.19
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	8,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	82,867.12	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	25,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	8,082,867.12	25,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,864,788.80	10,717,407.22
投资支付的现金	-	20,400,625.00	-
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	-	26,265,413.80	10,717,407.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,182,546.68	-10,691,907.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	40,000,000.00
取得借款收到的现金	-	-	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	850,000.00	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	32,409.73	15,645.14
支付其他与筹资活动有关的现金	-	160,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	1,042,409.73	165,645.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,042,409.73	40,834,354.86
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	-	-14,457,821.49	15,430,095.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	15,463,108.03	33,012.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,005,286.54	15,463,108.03

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	323,664.64	-	2,912,981.71	-	45,236,646.35
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	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	323,664.64	-	2,912,981.71	-	45,236,646.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,236,646.35	-	-	-	388,573.48	-	3,539,566.85	1,679,451.94	8,844,238.62
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,164,786.68	-120,548.06	7,044,238.62
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	712,238.12	-	-712,238.12	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	712,238.12	-	-712,238.12	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,236,646.35	-	-	-	-323,664.64	-	-2,912,981.71	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,236,646.35	-	-	-	-323,664.64	-	-2,912,981.71	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	42,000,000.00	-	-	-	3,236,646.35	-	-	-	712,238.12	-	6,452,548.56	1,679,451.94	54,080,884.97

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数所有者权益

	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	股东 权益	
		优 先 股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	57,113.65	-	-	514,022.82	-	2,571,136.47
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	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	57,113.65	-	-	514,022.82	-	2,571,136.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	266,550.99	-	-	-266,550.99	-	40,000,000.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	266,550.99	-	-	-266,550.99	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	266,550.99	-	-	-266,550.99	-	-
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	42,000,000.00	-	323,664.64	-	2,912,981.71	-	45,236,646.35						

法定代表人：钟木生 主管会计工作负责人：钟海平 会计机构负责人：钟海平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	323,664.64	2,912,981.71	45,236,646.35
加：会计政策变更	—	-	-	-	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	-	-	-	—	—	—	—	—	—	—
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	323,664.64	2,912,981.71	45,236,646.35
三、本期增减变动金额（减少以	-	-	-	-	3,236,646.36	-	-	-	388,573.48	3,497,161.31	7,122,381.15

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,122,381.15	7,122,381.15	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	712,238.12	-712,238.12	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	712,238.12	-712,238.12	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,236,646.36	-	-	-	-323,664.64	-2,912,981.72	-	
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	-	-	-	-	323,664.64	-	-	-	-323,664.64	-2,912,981.72	-	
(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	42,000,000.00	-	-	-	3,236,646.36	-	-	-	712,238.12	6,410,143.02	52,359,027.50	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,665,509.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	42,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	323,664.64	2,912,981.71	45,236,646.35

法定代表人：钟木生主管会计工作负责人：钟海平会计机构负责人：钟海平

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

东莞市维斗科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)是一家于 2016 年 3 月 18 日在广东省东莞市注册的股份有限公司,由钟木生、杨俊文、深圳市富赢投资企业(有限合伙)共同发起设立,并经广东省东莞市工商行政管理局核准登记,统一社会信用代码:91441900690532046R。注册地址:广东省东莞市寮步镇井巷建新路 61 号。法定代表人:钟木生。注册资本:4,200 万元。

公司前身为原东莞市维斗电子有限公司。2016 年 3 月 5 日,根据发起人协议以及修改后的公司章程的规定,公司申请以净资产折股形式整体变更为股份有限公司,变更后注册资本为 4,200 万元,由本公司截至 2015 年 12 月 31 日止经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同审字(2016)第 441ZB1981 号《审计报告》审定的净资产人民币 45,236,646.35 元折合股份总额 4,200 万股,每股面值 1 元,共计股本人民币 4,200 万元,大于股本部分 3,236,646.35 元计入资本公积。本次净资产折股业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同验字(2016)第 441ZB0129 号《验资报告》予以审验。2016 年 3 月 18 日,本公司办理了工商变更登记手续。此次股权变更后本公司的股权结构如下:

股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
钟木生	1,500.00	35.714
杨俊文	1,500.00	35.714
深圳市富赢投资企业(有限合伙)	1,200.00	28.572
合计	4,200.00	100.00

2016 年 7 月 25 日,公司取得“关于同意东莞市维斗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”,文件编号为股转系统函【2016】5748 号,证券简称:维斗科技,证券代码:838562

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设财务中心、人力资源、研发中心、采购部、设备部、运营中心等职能部门,拥有子公司广东维斗东方科技有限公司(以下简称“维斗东方”)、东莞市源开鑫精密五金实业有限公司(以下简称“源开鑫”)

行业性质:根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订),公司业务属于计算机、通信和其他电子设备制造业(C39);根据国家统计局发布的《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》,公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造(C3969);根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司所属行业为光电子器件及其他电子器件制造(C3969)。

经营范围：研发、生产、销售：电子产品及零配件、研发、产销汽车零配件、产销：五金制品、电子产品、电器产品及其配件；货物进出口、技术进出口

产品及业务：公司是专业生产精密光学器件、微型电机的企业，主要产品有切换器、自动光圈、微型电机及其配件等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第九次会议于 2017 年 4 月 24 日（董事会批准日，与审计报告日一致）批准。

2、合并财务报表范围

本期财务报表的合并范围包括：源开鑫以及维斗东方。详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益披露”

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18 和附注三、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币

为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积-股本溢价，资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积-股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采

用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

6、合并财务报表编制方法

(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。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦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；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金

融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益

的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位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。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构

成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备及研发设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	10	5	9.5
办公设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计

算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

(6) 大修理费用

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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使

以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

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

(2) 短期薪酬

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

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

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

(5) 其他长期福利

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国内一般销售业务：产品已经发出并经客户签收确认时，凭相关单据确认收入。

国内深加工结转业务：购销双方在海关办理完毕转厂通关手册，产品已经发出并经客户签收确认时，凭相关单据确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、经营租赁与融资租赁

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

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。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采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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。

27、重大会计判断和估计

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

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会(2016)22号)的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		① 税金及附加 ② 管理费用	20,659.62 -20,659.62

(2) 报告期内无重要会计估计变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

不同纳税主体的所得税率列示如下：

纳税主体名称	所得税税率%
东莞市维斗科技股份有限公司	15
东莞市源开鑫精密五金实业有限公司	25
广东维斗东方科技有限公司	25

2、税收优惠及批文

本公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同确认于 2015 年 10 月 10 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201544000684。公司于 2016 年 4 月 5 日向东莞市国家税务局寮步税务分局备案，取得了《寮步国税税通[2016]5163 号》税务事项通知书。2016 年度企业所得税率按照 15% 缴纳。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			61,176.06			38,053.00
人民币			61,176.06			38,053.00
银行存款：			4,079,074.71			15,425,055.03
人民币			3,967,446.59			15,425,055.03
美元	16,091.70	6.9370	111,628.12			--
合计			4,140,250.77			15,463,108.03

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	817,103.44	800,000.00
合计	817,103.44	800,000.00

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	751,744.90	--

合计	751,744.90	--
----	------------	----

说明：用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	50,785,009.91	100.00	1,523,550.30	3.00	49,261,459.61
组合小计	50,785,009.91	100.00	1,523,550.30	3.00	49,261,459.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	50,785,009.91	100.00	1,523,550.30	3.00	49,261,459.61

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27
组合小计	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	50,785,009.91	100.00	1,523,550.30	3.00	49,261,459.61
合计	50,785,009.91	100.00	1,523,550.30	3.00	49,261,459.61

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27
合计	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 468,337.81 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,863,662.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,225,909.87 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	812,219.26	94.71	217,442.21	100.00
1 至 2 年	45,384.00	5.29	--	--
合计	857,603.26	100.00	217,442.21	100.00

(2) 本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 571,142.80 元，占预付款项期末余额合计数的比例 66.60%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	445,240.83	100.00	35,457.22	7.96	409,783.61
组合小计	445,240.83	100.00	35,457.22	7.96	409,783.61
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	445,240.83	100.00	35,457.22	7.96	409,783.61

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02
组合小计	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02
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	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	315,240.83	70.80	9,457.22	3.00	305,783.61
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	130,000.00	29.20	26,000.00	20.00	104,000.00
合计	445,240.83	100.00	35,457.22	7.96	409,783.61

续上表

账龄	期初数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	90,776.31	41.12	2,723.29	3.00	88,053.02
1 至 2 年	130,000.00	58.88	13,000.00	10.00	117,000.00
合计	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,890.81 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	157,026.71	130,000.00
预付商会会费	150,000.00	-
其他	138,214.12	90,776.31
合计	445,240.83	220,776.31

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
东莞市寮步商会	商会会费	150,000.00	1年以内	33.69	4,500.00
杭州海康威视科技有限公司	保证金	130,000.00	2-3年	29.20	26,000.00
韩亚彪	其他	48,190.00	1年以内	10.82	1,445.70
东莞市青蓝电子有限公司	其他	37,724.45	1年以内	8.47	1,131.73
东莞市拍卖行	保证金	27,026.71	1年以内	6.07	810.80
合计		392,941.16		88.25	33,888.23

6、存货

存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,346,671.40	--	4,346,671.40	2,396,604.48	--	2,396,604.48
在产品	2,947,134.44	--	2,947,134.44	2,650,065.18	--	2,650,065.18
产成品	6,657,261.20	--	6,657,261.20	1,615,109.53	--	1,615,109.53

发出商品	484,900.31	--	484,900.31	2,843,910.07	--	2,843,910.07
周转材料	242.72	--	242.72	--	--	--
合计	14,436,210.07	--	14,436,210.07	9,505,689.26	--	9,505,689.26

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待认证进项税额	761,925.17	--
银行理财产品	2,000,000.00	--
合计	2,761,925.17	--

8、固定资产

固定资产情况

项目	机器设备及研发设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,552,821.53	538,461.54	859,407.77	2,419,401.71	19,370,092.55
2.本期增加金额	14,125,036.35	--	177,354.56	1,225,829.97	15,528,220.88
(1) 购置	1,238,456.35	--	96,454.56	1,176,429.97	2,511,340.88
(2) 企业合并增加	12,886,580.00	--	80,900.00	49,400.00	13,016,880.00
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	29,677,857.88	538,461.54	1,036,762.33	3,645,231.68	34,898,313.43
二、累计折旧					
1.期初余额	653,788.49	8,529.24	134,981.62	148,787.70	946,087.05
2.本期增加金额	2,680,380.71	51,150.24	171,934.81	880,323.22	3,783,788.98
(1) 计提	1,613,593.27	51,150.24	162,068.61	875,428.50	2,702,240.62
(2) 其他增加	1,066,787.44	--	9,866.20	4,894.72	1,081,548.36
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	3,334,169.20	59,679.48	306,916.43	1,029,110.92	4,729,876.03
三、减值准备					
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
(2) 其他增加	--	--	--	--	--

3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,343,688.68	478,782.06	729,845.90	2,616,120.76	30,168,437.40
2.期初账面价值	14,899,033.04	529,932.30	724,426.15	2,270,614.01	18,424,005.50

说明：（1）报告期内无抵押、担保的固定资产

（2）无暂时闲置的固定资产情况

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

项目		累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	469,530.00	36,710.99	--	432,819.01
合计	469,530.00	36,710.99	--	432,819.01

（4）无未办妥产权证书的固定资产情况

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
消防工程		271,844.66	21,321.15	--	250,523.51
合计		271,844.66	21,321.15	--	250,523.51

10、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,559,007.52	256,372.65	849,695.37	212,423.84
可抵扣亏损	353,899.93	88,474.98	--	--
应付职工薪酬	973,628.97	150,375.39	475,735.70	118,933.93
小计	2,886,536.42	495,223.02	1,325,431.07	331,357.77

11、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	1,380,195.00	--

合计	1,380,195.00	--
----	--------------	----

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	--	850,000.00
合计	--	850,000.00

13、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	32,746,091.19	13,774,311.09
设备款	3,749,962.75	7,315,069.99
合计	36,496,053.94	21,089,381.08

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
东莞市盛丰机械有限公司	3,330,763.19	设备使用中存在质量问题延迟款项支付
合计	3,330,763.19	

14、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	18,680.00	--
合计	18,680.00	--

15、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,485,966.95	22,997,579.57	21,477,137.21	4,006,409.31
离职后福利-设定提存计划	--	757,442.93	756,376.04	1,066.89
合计	2,485,966.95	23,755,022.50	22,233,513.25	4,007,476.20

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,117,002.33	16,448,641.59	15,190,883.90	2,374,760.02
职工福利费	--	1,599,373.12	1,353,734.66	245,638.46

社会保险费	--	188,374.75	188,279.20	95.55
其中：1. 医疗保险费	--	120,718.56	120,655.76	62.80
2. 工伤保险费	--	40,851.17	40,829.50	21.67
3. 生育保险费	--	26,805.02	26,793.94	11.08
住房公积金	--	31,436.00	31,286.00	150.00
工会经费和职工教育经费	475,735.70	594,723.47	96,830.19	973,628.98
其他短期薪酬	893,228.92	4,135,030.64	4,616,123.26	412,136.30
合计		2,485,966.95	22,997,579.57	21,477,137.21
			4,006,409.31	

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	--	727,302.34	726,247.49	1,054.85
2. 失业保险费	--	30,140.59	30,128.55	12.04
合计	--	757,442.93	756,376.04	1,066.89

16、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	2,466,941.50	982,772.12
企业所得税	627,618.01	1,151,855.08
城市维护建设税	54,126.61	19,013.96
教育费附加	54,126.61	19,013.96
印花税	4,774.14	2,762.81
代扣代缴个人所得税	20,957.21	--
堤围防护费	--	6,630.75
合计	3,228,544.08	2,182,048.68

17、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	--	22,000.00
往来款	5,240,962.19	--
其他	517,651.41	45,710.00
股权转让款	1,299,375.00	--
合计	7,057,988.60	67,710.00

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
李振辉	2,870,962.19	借款未偿还
合计	2,870,962.19	

18、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	89,087.07	--
合计	89,087.07	--

一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	89,087.07	--
合计	89,087.07	--

19、长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	96,000.00	--
减：未确认的融资费用	6,912.93	--
小计	89,087.07	--
减：一年内到期长期应付款	89,087.07	--
合计	--	--

20、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,200.00	--	--	--	--	--	4,200.00

说明：2016 年 3 月 5 日，根据发起人协议以及修改后的公司章程的规定，公司申请以净资产折股形式整体变更为股份有限公司，变更后注册资本为 4,200 万元，由本公司截至 2015 年 12 月 31 日止经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2016）第 441ZB1981 号《审计报告》审定的净资产人民币 45,236,646.35 元折合股份总额 4,200 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 4,200 万元，大于股本部分 3,236,646.35 元计入资本公积。本次净资产折股业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第 441ZB0129 号《验资报告》予以审验。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	--	3,236,646.35	--	3,236,646.35
合计	--	3,236,646.35	--	3,236,646.35

说明：资本公积股本溢价的形成详见本附注五、20 股本说明部分

22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	323,664.64	712,238.12	323,664.64	712,238.12
合计	323,664.64	712,238.12	323,664.64	712,238.12

说明：盈余公积的增加主要为本期根据净利润的 10% 计提盈余公积，本期减少原因详见本附注五、20 股本说明部分

23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,912,981.71	514,022.82	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后期初未分配利润	2,912,981.71	514,022.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,164,786.68	2,665,509.88	
减：提取法定盈余公积	712,238.12	266,550.99	10.00
净资产折股	2,912,981.71	--	
期末未分配利润	6,452,548.56	2,912,981.71	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41
其他业务	581,674.42	294,827.93	45,146.58	--

(1) 主营业务分行业

行业	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光电子器件及其他电子器件制造业	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41
合计	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自动光圈	10,646,802.40	7,567,629.37	2,355,087.69	1,939,487.16
切换器	43,430,192.59	35,353,492.90	33,479,918.58	27,415,901.20
微型电机及配件	38,090,558.23	28,345,614.18	24,708,580.79	20,232,209.05
合计	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南区	32,454,377.96	24,121,758.79	12,681,182.54	10,375,047.19
华东区	53,664,361.51	43,211,227.18	46,918,521.71	38,426,254.34
西南区	935,393.09	803,134.01	919,611.02	766,441.98
华北区	5,066,490.49	3,095,566.73	17,852.99	14,613.58
西北区	2,783.50	2,309.30	6,418.80	5,240.32
华中	44,146.67	32,740.44	--	--
合计	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	235,348.92	109,556.30
教育费附加	235,314.46	109,556.31
车船使用税	480.00	--
印花税	20,179.62	--
合计	491,323.00	219,112.61

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	559,957.13	284,745.97
折旧费	--	3,163.30
广告费	232,662.23	--
业务招待费	66,707.50	--
办公费	5,067.80	--
运输费	666,665.95	439,419.31
市场开拓费	14,339.00	--
差旅费	277,943.22	122,411.30
合计	1,823,342.83	849,739.88

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,716,373.40	1,144,958.35
折旧费	211,646.76	94,840.87
咨询费及中介服务费	1,925,871.17	991,943.96
办公费	395,075.46	121,799.53
水电费	66,561.99	170,450.93
业务招待费	94,201.30	92,721.80
差旅费	137,943.23	30,071.50
保险费	36,871.61	62,446.81
租金	169,226.07	12,000.00
专利年费	--	65,060.00
研发费用	4,823,683.41	2,945,209.31
装修费	26,086.96	115,654.82
印花税	24,787.46	17,119.93
堤围防护费	12,858.46	41,087.85
汽车费用	67,831.29	--
其他	122,871.92	120,762.94
合计	11,831,890.49	6,026,128.60

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,409.73	15,645.14
减：利息收入	37,714.22	7,549.84

手续费及其他	6,661.28	2,436.84
合计	1,356.79	10,532.14

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	485,228.62	397,945.71
合计	485,228.62	397,945.71

30、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	82,867.12	--
合计	82,867.12	--

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,071.41	--	2,071.41
政府补助	760,638.41	105,000.00	760,638.41
非同一控制下企业合并	189,563.75	--	189,563.75
合计	952,273.57	105,000.00	952,273.57

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
专利申请补助	17,000.00	5,000.00	与收益相关	
高新技术企业培育入库补贴	350,000.00	100,000.00	与收益相关	
东莞市科技型中小企业技术创新资金	60,000.00	--	与收益相关	
东莞市企业成长培育专项资金	300,000.00	--	与收益相关	
贷款贴息补助	33,638.41	--	与收益相关	
合计	760,638.41	105,000.00		

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	--	10,886.34	--
其中：固定资产处置损失	--	10,886.34	--
其他	27,245.22	982.29	27,245.22
合计	27,245.22	11,868.63	27,245.22

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	615,559.53	1,093,671.74
递延所得税费用	-97,381.15	-168,372.96
合计	518,178.38	925,298.78

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	7,562,417.00	3,590,808.66
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,134,362.54	897,702.17
某些子公司适用不同税率的影响	-35,648.91	--
对以前期间当期所得税的调整	-344,286.25	--
不可抵扣的成本、费用和损失	13,773.50	27,596.61
税率变动对期初递延所得税余额的影响	132,543.11	--
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-354,131.05	--
其他	-28,434.56	--
所得税费用	518,178.38	925,298.78

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向股东借款	--	9,677,600.00
补贴收入	760,638.41	105,000.00
利息收入	37,714.22	7,549.84

其他	352,826.49	21,098.38
合计	1,151,179.12	9,811,248.22

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	--	19,531,181.50
咨询顾问及中介服务	2,016,742.60	555,000.00
水电费	932,700.70	1,013,864.20
运输费	666,665.95	439,419.31
办公费、差旅费、业务招待费	976,938.51	367,004.13
广告费	139,070.00	
房租	203,805.00	186,000.00
代付款	770,305.03	
其他	331,304.42	308,259.17
合计	6,037,532.21	22,400,728.31

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
预付定向增发财务顾问费及律师费	160,000.00	
合计	160,000.00	

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,044,238.62	2,665,509.88
加：资产减值准备	485,228.62	397,945.71
固定资产折旧	2,702,240.62	528,570.52
长期待摊费用摊销	21,321.15	--
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）	--	10,886.34
财务费用（收益以“-”号填列）	32,409.73	15,645.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,867.12	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-97,381.15	-168,372.96

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）	-2,395,891.18	-558,593.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,535,142.10	-12,092,587.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,923,037.20	-5,511,355.92
其他	-189,563.75	--
经营活动产生的现金流量净额	3,907,630.64	-14,712,352.19

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	4,140,250.77	15,463,108.03
减：现金的期初余额	15,463,108.03	33,012.58
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-11,322,857.26	15,430,095.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,200,625.00
其中：源开鑫	8,200,625.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	200,328.51
其中：源开鑫公司	200,328.51
取得子公司支付的现金净额	8,000,296.49

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	4,140,250.77	15,463,108.03
其中：库存现金	61,176.06	38,053.00
可随时用于支付的银行存款	4,079,074.71	15,425,055.03
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	4,140,250.77	15,463,108.03

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

--

--

六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
源开鑫	2016-12-26	9,500,000.00	100.00	现金购买	2016-12-26	控制	--	--

(2) 合并成本及商誉

项目	源开鑫公司
合并成本：	
现金	9,500,000.00
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,689,563.75
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-189,563.75

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

源开鑫公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项目	源开鑫公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	23,744,002.46	23,464,647.83
货币资金	200,328.51	200,328.51
应收票据	106,121.14	106,121.14
应收账款	7,153,439.91	7,153,439.91
预付款项	58,148.83	58,148.83
其他应收款	91,927.44	91,927.44
存货	2,534,629.63	2,502,093.94

其他流动资产	720,851.26	720,851.26
固定资产	11,935,331.64	11,688,512.70
递延所得税资产	66,484.10	66,484.10
其他非流动资产	876,740.00	876,740.00
负债	14,054,438.71	14,054,438.71
应付账款	7,514,938.77	7,514,938.77
应付职工薪酬	638,671.33	638,671.33
应交税费	530,779.35	530,779.35
其他应付款	5,280,962.19	5,280,962.19
一年内到期的非流动负债	89,087.07	89,087.07
净资产	9,689,563.75	9,410,209.12
减：少数股东权益	--	--
合并取得的净资产	9,689,563.75	9,410,209.12

说明：购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值的确定根据北京京都中新资产评估有限公司针对公司 2016 年 11 月 30 日的股东权益进行的评估，以出具的京都中新评报字（2016）第 0266 号评估报告为基础，持续计算至 2016 年 12 月 31 日的金额。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
维斗东方	东莞市	东莞市	研发、产销：汽车零部件	55.00	--	设立
源开鑫	东莞市	东莞市	产销：五金制品、电子产品、电器产品及其配件	100.00	--	非同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
维斗东方	45.00	-120,548.06	--	1,679,451.94

（3）重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
维斗东方	3,262,430.41	708,109.74	3,970,540.15	238,424.73	--	238,424.73

续 (1):

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
维斗东方	--	--	--	--	--	--

续 (2):

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金
维斗东方	48,046.84	-267,884.58	--	-859,504.28	--	--	--	--

八、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 80.47%（2015 年：88.32%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.25%（2015 年：100.00%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 400.00 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 0.00 万元）。

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

项目	期末数				合计
	三个月以内	三个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年以上	
金融负债：					
应付账款	2,039.02	1,610.58	--	--	3,649.60
其他应付款	181.70	524.10	--	--	705.80
一年内到期的非流动负债	3.60	3.60	2.40	--	9.60
应付融资租赁款的未确认融资费用	-0.49	-0.16	-0.04	--	-0.69
金融负债和或有负债合计	2,223.83	2,138.12	2.36	--	4,364.31

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

期初数

项目	三个月以内	三个月至六个月以内	六个月至一年以内	一年以上	合计
金融负债：					
短期借款	15.00	15.00	55.00	--	85.00
应付账款	1,648.49	327.46	132.99	--	2,108.94
其他应付款	6.77	--	--	--	6.77
金融负债和或有负债合计	1,670.26	342.46	187.99	--	2,200.71

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

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 48.48%（2015 年 12 月 31 日：37.09%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

名称	与本公司的关系	对本公司的直接持股比例 (%)	对本公司的间接持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	性质
钟木生	控股股东、实际控制人	35.714	13.036	64.286	自然人

报告期内本公司的控股股东直接持股情况：

名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
钟木生	15,000,000.00	--	--	15,000,000.00

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杨俊文	有重大影响的股东、董事、总经理
邹琼红	控股股东的近亲属
李志强	子公司监事
姜召	董事
赵少伟	董事
邓玲	董事
贺斌	监事
宋明栋	监事
鲍雪洋	监事
钟海平	财务总监
赵喜	董事会秘书

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	2016 年度	2015 年度
东莞市精业科 技术有限公司	采购商品	市场价格	--	4,404,436.16

说明：见本附注“十二、其他重要事项”。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 3 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,276,860.00	343,640.00

5、关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	李志强	1,750,000.00	--

说明：李志强为子公司源开鑫的监事，截至 2016 年 12 月 31 日止源开鑫欠李志强的借款金额为 175 万元，该金额为购买日之前形成，不认定为关联方资金拆借交易。

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	2,141,265.00	216,000.00
资产负债表日后第 2 年	2,135,948.00	216,000.00
资产负债表日后第 3 年	1,970,148.00	216,000.00
以后年度	8,399,211.00	432,000.00
合 计	14,646,572.00	1,080,000.00

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 根据公司 2016 年 12 月 21 日召开的第一届董事会第七次会议决议和 2017 年 1 月 6 日召开的第一次临时股东大会决议及修改后的公司章程，公司拟发行不超过 1,100 万股股票，每股发行价格为人民币 1.50 元，募集资金金额不超过人民币 1,650 万元，由钟木生等 21 位股东于 2017 年 1 月 12 日止完成缴款认购。根据实际认购情况，共认购 892 万股，由钟木生等 20 位股东认缴，募集资金金额为 1,338 万元。

(2) 公司于 2016 年 12 月 29 日与中国建设银行东莞分行签订了合同号为 XQ[2016]8800-101-702 的人民币流动资金借款合同，合同金额为 400 万元，借款合同日期为：2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日，同时钟木生、杨俊文、邹琼红与中国建设银行东莞分行签订了针对上述借款的自然人保证合同。借款合同约定合同下的借款期限与实际提款日期不一致时以实际提款日期为准，公司实际的提款日期为 2017 年 1 月 3 日。所以本公司作为被担保方，由关联方钟木生、杨俊文、邹琼红共同提供担保借款金额为 400 万元，担保日期为 2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 2 日。

(3) 公司的子公司东莞市源开鑫精密五金实业有限公司根据股东会决议以及修改后的公司章程，变更公司名称为东莞市源开鑫精密科技有限公司并于 2017 年 3 月 22 日办理完毕工商变更手续。

(4) 根据公司 2017 年 3 月 22 日召开的第一届董事会第八次会议公司拟将子公司东莞市源开鑫精密科技有限公司注册资本增加到人民币 2,000 万元，即东莞市源开鑫精密科技有限公司新增注册资本人民币 1,150 万元，其中公司认缴出资人民币 1,150 万元，该决议于 2017 年 4 月 7 日股东大会决议通过。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2017 年 4 月 24 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司的供应商东莞市精业科技有限公司原法定代表人、执行董事为杨海生，持股比例和表决权比例为 49%，杨海生为公司股东杨俊文的近亲属。2015 年 12 月 4 日经东莞市精业科技有限公司股东会决议，杨海生将其所持有的股份转让给其他股东危丹，并不再担任东莞市精业科技有限公司法定代表人、执行董事职务，同时东莞市精业科技有限公司完成工商登记变更，经确定截止 2015 年 12 月 4 日东莞市精业科技有限公司与本公司不存在任何关联关系，故本年无关联采购金额。本年的采购交易金额为 4,391,114.77 元。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	43,410,329.59	100.00	1,302,309.89	3.00	42,108,019.70
组合小计	43,410,329.59	100.00	1,302,309.89	3.00	42,108,019.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	43,410,329.59	100.00	1,302,309.89	3.00	42,108,019.70

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27
组合小计	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	43,410,329.59	100.00	1,302,309.89	3.00	42,108,019.70
合计	43,410,329.59	100.00	1,302,309.89	3.00	42,108,019.70

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27
合计	27,799,069.35	100.00	833,972.08	3.00	26,965,097.27

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 468,337.81 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,282,087.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,208,462.63 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	319,737.82	100.00	31,692.13	9.91	288,045.69
组合小计	319,737.82	100.00	31,692.13	9.91	288,045.69
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	319,737.82	100.00	31,692.13	9.91	288,045.69

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02
组合小计	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02

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 220,776.31 100.00 15,723.29 7.12 205,053.02

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	189,737.82	59.34	5,692.13	3.00	184,045.69
1 至 2 年	--	--	--	--	--
2 至 3 年	130,000.00	40.66	26,000.00	20.00	104,000.00
合计	319,737.82	100.00	31,692.13	9.91	288,045.69

续上表

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	90,776.31	41.12	2,723.29	3.00	88,053.02
1 至 2 年	130,000.00	58.88	13,000.00	10.00	117,000.00
合计	220,776.31	100.00	15,723.29	7.12	205,053.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,968.84 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	130,000.00	130,000.00
预付商会会费	150,000.00	-
其他	39,737.82	90,776.31
合计	319,737.82	220,776.31

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收	账龄	占其他应收款	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

		款 期末余额		期末余额合计 数的比例(%)	期末余额
东莞市寮步商会	商会会费	150,000.00	1年以内	46.91	4,500.00
杭州海康威视科技有 限公司	保证金	130,000.00	2-3年	40.66	26,000.00
中国石化	其他	30,973.90	1年以内	9.69	929.22
广东维斗东方科技有 限公司	其他	6,992.00	1年以内	2.19	209.76
社保	其他	1,771.92	1年以内	0.55	53.15
合计		319,737.82	--	100.00	31,692.13

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,700,000.00	--	11,700,000.00	--	--	--
合计	11,700,000.00	--	11,700,000.00	--	--	--

(1) 对子公司投资

被投资单 位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减	减值准备
					值准备	期末余额
维斗东方	--	2,200,000.00	--	2,200,000.00	--	--
源开鑫	--	9,500,000.00	--	9,500,000.00	--	--
合计	--	11,700,000.00	--	11,700,000.00	--	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,167,553.22	71,266,736.45	60,543,587.06	49,587,597.41
其他业务	533,627.58	246,781.09	45,146.58	--

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他（银行理财产品收益）	82,867.12	--
合计	82,867.12	--

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	760,638.41	
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	189,563.75	
委托他人投资或管理资产的损益	82,867.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,173.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	1,007,895.47	
减:非经常性损益的所得税影响数	126,836.54	
非经常性损益净额	881,058.93	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	881,058.93	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.68	0.17	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.87	0.15	

东莞市维斗科技股份有限公司

2017 年 4 月 24 日

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：

董事会秘书办公室

东莞市维斗科技股份有限公司

董事会

二零一七年四月二十五日