



高飞集团

NEEQ :832993

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司

Graphictech Innovative Technology

(Group) Co., LTD.

年度报告

2016

公司年度大事记

公司年度大事件

- 01** 2016年3月参加了第三届上海Intermodal集装箱多式联运亚洲展，展示了企业的形象和实力，并收获了很好的效果。
- 02** 高飞集团在惠州购买土地并建设工厂，占地面积7305平方米，总建筑面积15000平方米，现已投入使用。高飞集团建设工厂是为了提高企业形象，降低成本，提高生产能力，同时也增加了固定资产，集团可利用自有厂房的空余厂房作为出租以增加营业收入，并向多元化发展。
- 03** 高飞集团为了拓展国际市场，提高公司的行业竞争力，在香港成立了全资子公司。
- 04** 高飞集团与客户签署了年度合作协议，合约金额约3000万元。

目 录

- 第一节 声明与提示
- 第二节 公司概况
- 第三节 主要会计数据和关键指标
- 第四节 管理层讨论与分析
- 第五节 重要事项
- 第六节 股本、股东情况
- 第七节 融资情况
- 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况
- 第九节 公司治理及内部控制
- 第十节 财务报告

释 义

释义项目		释义
公司、股份公司、高飞集团	指	深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
深圳高飞	指	深圳高飞标志有限公司 高飞集团子公司
太仓高飞	指	太仓高飞标志有限公司 高飞集团子公司
惠州高飞	指	惠州高飞标志有限公司 高飞集团子公司
深圳智能	指	深圳市智能技术有限公司 高飞集团子公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
高级管理人员、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	《深圳市高飞创新技术集团股份有限公司章程》
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年度	指	2016 年度
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

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。

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

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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

3、豁免披露事项及理由

无

【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
集装箱市场导致公司业绩波动的风险	全球经济处于经济增长低迷及贸易不景气当中，集运供需失衡和运价持续走低使得集运业陷入全行业亏损的境地，全球经济复苏乏力，同时多家航运公司近两年相继展开并购和重组，延缓了资本投资和对新箱的采购。然而公司产品和服务的需求来源于集装箱企业，集装箱的需求量与公司经营业绩密切相关。若未来经济仍继续下滑，则会导致航运公司的主营业务收入下降，将使得作为互补品的集装箱产品和服务的需求量下降，可能对公司收入和盈利带来不利影响。
市场竞争加剧的风险	随着行业技术、管理和服务水平的不断提高，行业对企业自身实力的要求越来越高，市场竞争压力不断加大。由于存在部分不具备资质或者产品质量不达标企业参与竞争，时常会出现恶性竞价等情况，使得行业面临不规范竞争的风险，行业的市场竞争呈逐步加剧的态势，可能对公

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

	司经营发展造成不利影响。
对主要客户依赖的风险	长期以来，公司与主要客户保持了紧密的合作关系，赢得了良好的口碑，业务来源具有较好的稳定性与持续性。但公司存在客户集中度较高的情况。报告期内，本公司前五大客户营业收入占比为 63.20%，客户集中度较高。本公司的主要客户包括胜狮集团、中集集团、马士基集团、新华昌集团等国内外知名的船公司、集装箱租箱公司和集装箱生产厂家。如果本公司主要客户的经营情况发生重大不利变化，将对公司的经营业绩产生较大负面影响。
经营活动现金流持续为负的风险	2016 年，公司经营活动现金流量净额为-382 万元。随着经营规模的不断扩大，营运资金需求日益增加，如果公司未来的经营活动现金流量净额持续为负，将对公司的经营发展造成不利影响。
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	深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
英文名称及缩写	Graphictech Innovative Technology (Group) Co., LTD.
证券简称	高飞集团
证券代码	832993
法定代表人	朱晓青
注册地址	深圳市南山区蛇口太子路 1 号新时代广场 3 层 317
办公地址	深圳市南山区蛇口太子路 1 号新时代广场 3 层 317
主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 39 楼
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张磊、陈志刚
会计师事务所办公地址	深圳市福田区深南中路 2002 号中核大厦 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱薇
电话	0755-21607636
传真	0755-21607689
电子邮箱	ivycc77@hotmail.com
公司网址	www.graphictech.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区蛇口太子路 1 号新时代广场 3 层 317, 518067
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	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	印刷和记录媒介复制业
主要产品与服务项目	集装箱标志产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
做市商数量	-
控股股东	朱晓青
实际控制人	朱晓青

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	914403007152333507	是

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

税务登记证号码	-	-
组织机构代码	-	-

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	51,445,798.81	58,057,837.04	-
毛利率%	12.75%	11.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,882,992.30	-5,705,210.35	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,184,784.33	-5,416,503.84	-
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）	-43.05%	-34.28%	-
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）	-45.71%	-32.55%	-
基本每股收益	-0.33	-0.38	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	63,410,274.42	58,746,582.39	7.94%
负债总计	45,814,015.84	34,799,030.74	31.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,898,117.19	13,789,371.89	-35.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.60	-26.88%
资产负债率%（母公司）	67.11%	54.14%	-
资产负债率%（合并）	72.25%	59.24%	-
流动比率	67.83%	124.63%	-
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	-3,826,834.32	-773,299.06	-
应收账款周转率	3.15	2.81	-
存货周转率	6.82	8.55	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.94%	7.62%	-
营业收入增长率%	-11.39%	-30.15%	-
净利润增长率%	13.61%	-311.14%	-

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	15,000,000	15,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	290,754.11
所得税影响数	-7,856.00
少数股东权益影响额（税后）	-3,181.92
非经常性损益净额	298,610.11

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

采购模式：为了有效控制原材料价格和质量、保证持续供应和售后服务质量，公司制定了规范严格的采购管理制度。公司制定了《供应商管理程序》，规范了供应商的开发、引入、评估和考核等管理。由采购部、市场部、品质部、生产部、技术部对供应商进行评审，建立《合格供应商名录》，同时对供应商进行定期考核，淘汰不合格的供应商。具体采购流程如下：采购合同由采购人员在授权范围内草签，由总经理批准，采购合同生效后，采购人员应对其供货情况进行及时的跟催，确保采购物料的适时供给。采购材料由质控部按《产品检验控制程序》、《材料检验规范》检验，并形成《材料检验报告》；采购材料所发生的质量问题，由责任部门按《不合格品控制程序》执行，并由采购人员与供方联络处理。采购控制中发生的各种质量记录，由责任部门按《记录控制程序》归档保存三年。公司的最大供应商是明尼苏达矿业制造（上海）国际贸易有限公司，基本占采购总量的一半，与该公司每年签订一次合作协议，订单是在该公司的 EOC 系统里下单，从下单到收货，以及发票和应付账款在 EOC 系统里都非常清楚，是通过月结 60 的付款方式结算，深圳标志和太仓标志和惠州高飞标志财务单独核算，原材料也是分开下单，单独采购。

生产模式：为了确保影响生产质量的因素处于受控状态之下，使生产顺利进行，公司制定了规范严格的生产管理制度。具体生产流程如下：根据销售中心的销售需求计划和生产通知单制定生产计划，并制定物料需求计划由采购部采购生产所需物料，生产部根据计划组织产品生产、控制生产进度和品质，同时由品质部负责质量检验及控制。技术部接到市场部转交的《新合同通知单》和顾客提交的图样时，形成登记并归档保存。由电脑设计员，对顾客图样进行校审，按顾客图样及要求，重新绘制公司生产用图样；图样设计完成，报技术部经理复审后形成《技术档案》；开料工按《开料操作规程》和《生产工艺卡》要求下料；生产部的丝印部负责领料、领菲林，须经质检员按《菲林检验标准及方法》检查通过、需制版时，按《晒网操作规程》执行、调油配色，按《色板管理制度》、《配色操作规程》执行、调油配色，按《色板管理制度》、《配色操作规程》执行、按不同材料调整机器设备有关部位，机器调整按《设备控制程序》执行；加工部负责领料、领刀模、根据不同材料调整机器，并执行相关工序操作规程；各作业岗的首件产品，必须报质检员进行首检；首检合格后质检员在生产工艺卡上盖“QC”印章、不允许未经首检的产品，进入连续加工；生产过程中发现的“不合格品”，按《不合格品控制程序》控制；包装控制按《包装操作规程》执行，并收回生产工艺卡交技术质控部存档；关键工序控制按《关键工序控制准则》规定执行；生产过程中在产品及成品和现场使用的原辅料的标识，按《标识和可追溯性程序》执行。公司重视产品

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

和服务的质量控制和管理，其中产品生产已通过 ISO9001:2000 质量管理体系认证。一般生产周期假如以 500 套标核算常规订单为 1—2 天，非常规订单为 2—3 天。

销售模式：公司的销售模式有两种划分方式，按结算方式可化为外销和内销，公司产品主要通过外销和内销两种渠道进行销售。外销包括直接出口和国内深加工结转，直接出口是货物直接海运或空运到国外，国内深加工结转是指只走书面上的报关，货物直接送给客户，都是美元结算；内销是以人民币结算。按客户的类型可分为船公司和租箱公司的客户销售战略模式，公司会分别与船公司和租箱公司直接签定战略合作协议，向他们提供集装箱标贴。客户竞价方式目前主要有两种，客户可以通过网上竞价和邮件询比价，另通过招投标方式的只有最大的一家客户马士基一年招投标一次。马士基主要是在他们的电子采购平台上竞标，主要关注产品的尺寸精度、颜色、价格、付款条件、到货时间，违约条款等。每次招标有 3-5 个供应商参加。马士基招标前先对供应商进行筛选，包括现场考察，有资质和实力的供应商才能参与竞标。其后根据网上竞价的价格情况选定供应商，一般是两家供应商中标，根据价格情况分配比例。2016 年公司占马士基标贴采购的 80%。其他客户都是一单一议，客户都有一份供应商名录，符合要求的供应商才能参与报价和获得订单。供应商名录一般是根据最终客户的要求和集装箱厂根据与他们的合作情况而制定的。

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 年全球经济形势错综复杂，金融市场持续波动。上半年全球经济延续了 2015 年的疲弱走势，国际贸易与投资持续低迷。下半年开始，美国经济活动增强，原油和大宗商品价格回升，美元进入加息周期，欧元区经济基本保持平稳，日本经济增长有所好转，但新兴市场与发展中经济体受外部需求疲弱及美元升值等影响经济增速减缓。2016 年，中国经济发展在“新常态”下，增速继续放缓，传统制造业下行压力未改。

报告期内，本集团实现营业收入人民币 51,445,798.81 元，2015 年为 58,057,837.04 元；同比下降 11.39%；主要原因受全球经济不景气的影响，集装箱造箱量整体比 2015 年下滑 17.3%。惠州太平货柜有限公司、厦门太平货柜制造有限公司、惠州新华昌运输设备有限公司、宁波太平货柜有限公司这四家客户订单量减少额约为 1300 万元，另上海中集冷箱关闭、厦门太平、惠州新华昌、宁波太平、嘉善新华昌均停产待工 2-4 个月不等、东方国际 集装箱（广州）有限公司于 2016 年第四季度连续停产检修，升级改造生产线。另外，由于 2016 年中深圳工厂整体搬迁到惠州工厂，造成停产或半停产时间两个多月，使得销售额明显下滑。

报告期内，公司在惠州的自建厂房竣工并完成生产基地的搬迁工作，占地面积 7305 平方米，总建筑面积为 15000 平方米，从而提高了生产能力，降低成本，增加了固定资产，然而，也因为购地建厂房的投入增大，给集团带来了很大的资金压力，也因此出现亏损状况。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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	51,445,798.81	-	-	58,057,837.04	-30.15%	-
营业成本	44,886,751.02	-12.40%	87.25%	51,240,649.83	-20.77%	88.26%
毛利率	12.75%	-	-	11.74%	-	-
管理费用	8,521,473.91	-0.59%	16.56%	8,572,309.93	41.83%	14.77%
销售费用	4,476,146.00	-21.76%	8.70%	5,721,016.27	9.53%	9.85%
财务费用	198,768.97	-8.09%	0.39%	216,272.74	-66.21%	0.37%
营业利润	-7,184,263.95	-3.75%	-13.96%	-7,464,392.01	-238.27%	-12.86%
营业外收入	518,886.09	6,454.20%	1.01%	7,916.85	-64.66%	0.01%
营业外支出	41,791.88	-93.17%	0.08%	611,753.02	4,951.73%	1.05%
净利润	-6,964,430.67	-13.61%	-13.54%	-8,061,976.73	-311.14%	-13.89%

项目重大变动原因:

营业外收入增长 6454.20%，主要原因在于收入了新三板挂牌的政府补助 500,000 元人民币。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,012,926.14	604,044.08	2,775,389.11	1,261,305.20
其他业务收入	-	-	-	-
合计	1,012,926.14	604,044.08	2,775,389.11	1,261,305.20

收入构成变动的的原因:

主营业务占比较上年度未构成重大变动

(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	-3,826,834.32	-773,299.06
投资活动产生的现金流量净额	-4,561,804.57	-16,316,497.58
筹资活动产生的现金流量净额	6,572,590.58	9,894,689.19

现金流量分析:

1. 报告期内，公司营业收入下降 11.39%，导致销售商品、提供劳务收到的现金流下降
2. 报告期内，公司购买固定资产业务减少，导致投资活动产生的现金净流出减少；
3. 报告期内，公司偿还银行借款，导致筹资活动产生的现金净流入减少。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	青岛太平货柜有限公司	7,824,752.94	15.20%	否
2	东莞马士基集装箱工业有限公司	7,237,512.38	14.00%	否
3	中集集团	6,062,837.84	11.80%	否
4	广东现代集装箱有限公司	5,882,187.43	11.40%	否
5	启东胜狮能源装备有限公司	5,528,727.28	10.80%	否
	合计	32,536,017.87	63.20%	-

(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	明尼苏达矿业制造（上海）国际贸易有限公司（3M）	12,743,857.46	43.50%	否
2	中山联冠胶粘制品有限公司	7,742,356.46	26.40%	否
3	顺德华丽宝胶粘制品有限公司	4,378,208.23	15.00%	否
合计		24,864,422.15	84.90%	-

(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	4,315,053.04	-27.67%	6.80%	5,966,023.37	-52.70%	10.16%	-3.35%
应收账款	18,542,066.41	31.44%	29.24%	14,106,538.68	-48.15%	24.01%	5.23%
存货	5,823,796.28	-20.66%	9.18%	7,340,258.79	57.99%	12.49%	-3.31%
长期股权投资	-	-100.00%	-	198,690.92	-14.24%	0.34%	-0.34%
固定资产	29,441,749.61	578.70%	46.43%	4,337,949.32	3.88%	7.38%	39.05%
在建工程	-	-100.00%	-	20,969,416.79	2,685.52%	35.69%	-35.69%
短期借款	3,000,000.00	23.00%	4.73%	2,439,000.00	62.60%	4.15%	0.58%
长期借款	-	-100.00%	-	10,600,000.00	146.51%	18.04%	-18.04%
资产总计	63,410,274.42	7.94%	-	58,746,582.39	7.62%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款期末较期初增长 31.44%，主要系本期期末 3 个月营业收入较上期期末 3 个月营业收入增加，导致期末应收账款增加；
2. 本公司的联营企业上海卓瞩智能科技有限公司按本公司会计政策调整后净利润为-1,594,128.77 元，本公司对联营企业上海卓瞩智能科技有限公司持股比例为 50.00%，期初对上海卓瞩智能科技有限公司的长期股权投资余额为 198,690.92 元，故本公司对联营企业上海卓瞩智能科技有限公司长期股权投资冲减为 0 后，还有-598,373.47 元亏损。
3. 固定资产期末较期初增加 578.70%，主要系本期惠州厂房工程完工转固 25,182,708.80 元所致。
4. 在建工程期末较期初减少 100.00%，主要系本期惠州厂房工程完工转固 25,182,708.80 元所致。
5. 长期借款期末较期初减少 100.00%，主要系本期偿还长期借款 4,800,000.00 元，将一年内到期的长

期借款重分类至一年内到期的非流动负债，金额 5,800,000.00 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

深圳高飞标志有限公司：营业收入 14,205,850.59 元，净利润-2,188,511.88 元；
惠州高飞标志有限公司：营业收入 19,589,057.07 元，净利润-2,133,626.50 元；

报告期内，关闭深圳的生产基地，将生产基地转移至惠州。

报告期内，为了开拓国际业务，在香港设立了全资子公司（香港高飞有限公司）

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

集装箱标志产业的发展取决于集装箱行业的发展。

1. 国家继续大力鼓励发展对外贸易、船运和集装箱产业，并在融资、税收方面给予支持，这为我国集装箱生产企业持续发展提供了良好的政策保障。
2. 目前集装箱在全球货物运输中的地位稳固，市场上尚无可替代品，同时，每只集装箱表面又必须附有相应的标志，这间接决定了集装箱标志产业将继续存在和发展。
3. 全球经济还处于深度调整阶段，国际贸易持续低迷，全球金融市场波动加剧。中国经济在“新常态”下增速回落，实体经济和传统制造业面临结构调整和转型升级的巨大压力。
4. 2016 年，中国国内以新版《大气污染防治法》为代表的一系列环保法律法规、行动计划的出台、颁布和贯彻落实，给集装箱制造产业等中国传统制造业带来环保压力。

(四) 竞争优势分析

1. 品牌和客户资源优势：

公司从 2001 年即开始生产集装箱标志产品，多年来凭借良好的产品性价比和服务优势，受到了广大客户的充分肯定和认可。目前，公司客户遍及美洲、欧洲、亚洲等世界各地，囊括了全球最知名的船公司、租箱公司和集装箱生产厂家。公司现已成为全球主要海陆物流系统承运商的指定商或被认可的供应商之一。2011-2016 年，公司连续成为世界最大船务公司“马士基集团”所属的东莞集装箱工厂认可的优秀标志供应商。

2. 生产、供货及服务网络优势：

本公司目前有两个标志生产基地，分别位于广东惠州和江苏太仓。其中，惠州基地即惠州高飞标志有限公司（原深圳高飞标志有限公司），成立于 2001 年，位于交通便利的惠州，惠州目前也处于快速发展中，区位优势十分明显，其产品与服务辐射整个华南地区。太仓生产基地成立于 2006 年，拥有超过 3000 平方米的独立厂房和 100 余名员工。太仓生产基地所在地交通便利、区位优势，紧邻长江口，离全球集装箱港口之首的上海港仅约 40 公里。便捷的交通运输条件，使公司能够快速响应华东地区客户的供货要求，非常适合当地机动性强的订单。两个基地分别面向华南、华东两大集装箱制造基地，优势互补，市场覆盖面大，生产能力强，年标志最大产能近 200 万 TUE，能充分满足市场需求。此外，公司在青岛设有办事处，主要面向青岛港，可以在 24 小时内到达现场提供服务。2015 年在惠州购地新建了厂房以解决产能无法满足市场需求以依靠租凭厂房用于生产规模的现状。

3. 技术和研发优势：

本公司自主开发了一套自动化电脑刻字程序，是标志行业目前唯一使用全自动化电脑刻字的企业，此举不仅提高了工作效率，同时降低了差错率和生产成本。

4. 人力资源优势：

公司的高层管理人员普遍为行业内拥有 18 年以上从业经历的专业人才，对行业市场情况、产品技术以及公司的运营管理等，均具有深刻的认识和丰富的经验。目前，公司高层管理人员都已在本公司服务多年，人员稳定。此外，得益于良好的薪酬体制及人性化的管理制度，公司还拥有一大批稳定成熟的

技术工人。优秀而稳定的管理层和技术员工 为公司的健康发展提供了坚强的人力资源保障。

5. 良好的性价比和服务优势:

公司秉持“诚信为本，客户至上”的宗旨，致力于为客户提供高品质的产品和服务。同时，为不断提升客户的满意度水平，提高本公司产品和服务优势，在保证产品高品质的 前提下，公司从客户的使用便利度、成本节约、环保等方面进行积极的探索和改进，并取得良好的成效。比如，公司提倡广泛使用环保 UV 油墨，因其污染物排放几乎为零，在中集使用环保水性油漆的带领下，使用 UV 油墨能与中集保持更一致的步调。

(五) 持续经营评价

1. 产业政策方面。国家继续大力鼓励发展对外贸易、船运和集装箱产业，并在融资、税收方面给予支持，这为我国集装箱生产企业持续发展提供了良好的政策保障
2. 宏观经济发展形势。全球经济和贸易形势的预期向好，为国际航运业的发展和集装箱市场需求的回暖提供了机遇。
3. 目前集装箱在货物运输中的不可替代性。目前集装箱在全球货物运输中的地位稳固，市场上尚无可替代品，同时，每只集装箱表面又必须附有相应的标志，这间接决定了集装箱标志产业将继续存在和发展。
4. 标志产品的应用领域越来越广，除了集装箱需要标志外，重型设备、船舶、飞机、高铁等机身上也都需要有相应的标志，这为标志行业的拓展发展提供了良好的市场空间。

(六) 扶贫与社会责任

-

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

2017 年，全球经济在经历了几年的持续低迷后有望增强，但发展环境将更加复杂多变，不确定性显著增多。根据国际货币基金组织(IMF)预测，随着美国、欧洲等发达经济体经济的持续复苏，2017 年全球经济增长预计将有所回升，中国将进一步深化和加大供给侧结构型改革力度，实行“稳健中性”的货币政策，整体经济将继续保持平稳。随着中远集团和中海集团的合并，两家集装箱需求量大增，计划在 2020 年，新增集装箱 100 万 TEU. 随着中国“一带一路”的推进，作为铁路运输的主力公司，中国中铁也在大力增加新集装箱，每年预计增加 20 万 TEU.

(二) 公司发展战略

集装箱标志产业的上游行业主要是原材料，如 PVC 不干胶、油墨、牛皮纸等，其中，最主要的材料是 PVC 不干胶。下游行业即标志的应用领域，也就是集装箱制造业。集装箱标志行业是紧紧依托于集装箱工业的配套产业，其市场规模受到集装箱供需市场变化的驱动并由其决定。公司未来以“一中心两基地”为发展目标，在深圳建立研发中心，在惠州和太仓分别建立生产基地。扩大客户群，增加业务量，成为长期稳定的第一大集装箱标志生产商的同时，加大研发力度，增强企业自主创新能力，提升企业核心竞争力。形成以生产企业为基础，以开发新型科技产品为保证的企业价值提升及对股东回报。

(三) 经营计划或目标

- 1、全力以赴完成制定的目标
- 2、积极开展上市第二阶段工作 着手调研“做市”工作，了解做市的相关规则和操作方法，多方面接触、评估做市商，为后期做市交易做好充分准备。
- 3、进一步加大业务的开拓力度以产品生产为重点，工程服务辅助发展，生产方面则以开发成熟的老客户订单产品作为平衡产能的重点。同时，加大产品质量把控力度，加强员工自身规范操作能力，为公司 年度目标的顺利达成，不断发掘新的业务增长点。
- 4、进一步完善产品质量管理体系品质是企业的生命线，是保证公司正常运转的最基本要素之一。公司将通过严格执行 ISO9001 体系相关标准，提高员工质量意识，不断健全质量管理体系，确保产品品质、性

能，在争取最大利益的前提下，努力提高公司产品的市场份额和美誉度。

5、加大核心技术人才及业务开拓人才的引进力度。牢固树立人才是第一资源的理念，大力实施人才强企战略，创新工作体制机制，以高层次技术人才和业务精英人才引进为重点，以现有人才能力建设为核心，以培养、吸引和用好人才为主线，实现人才的合理配置，全力构建人才聚集高地，为公司更好的发展提供强有力的保障。

（四）不确定性因素

原材料价格波动、外围经济环境变动

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济环境和政策 本集团主营业务主要是依附于集装箱行业，由于全球经济处于增长低迷及贸易不景气当中，也一直处于不稳定的状态，外部集装箱的需求充满不确定性。同时，国际环境仍然复杂严峻，世界经济复苏总体上比较缓慢，对集装箱行业影响巨大，造成集装箱业务订单锐减，从而使得本集团的订单也随之减少。再加上我国劳动成本不断上升等因素，导致出口难度也在加大。如果全球宏观经济形势持续低迷甚至恶化，行业经营业绩将受到不利的影响。

2. 市场竞争加剧的风险 公司主营业务为集装箱贴标、喷标，主要客户群体为船公司和租箱公司，近两年由于受全球经济的影响再加上竞争对手的增加，市场订单量的减少，出现了恶性低价竞争的现象，造成了公司销售额和利润有所下滑，使得公司在激烈的市场竞争中存在一定的风险。

3. 客户依赖风险 公司前五名销售额客户比较集中，公司存在主要客户依赖的风险。若公司主要客户对产品要求发生变化，可能对公司经营业绩及业务发展带来不利影响。 应对措施：公司加强销售部管理大量开拓新客户，压缩前五大客户比例增加新的客户。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素

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
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(五)
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、(六)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
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
朱晓青、黄海勤	2015 年度,深圳市高飞创新技术集团股份有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行借款 11,000,000.00 元。借款期限自 2015 年 11 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日止。朱晓青、黄海勤和深圳市中小企业融资担保有限公司为该项借款提供担保	11,000,000.00	是
朱晓青	2015 年度深圳高飞标志有限公司向中国银行股份有限公司深圳分行借款 1,500,000.00 元。借款分为两笔发放,借款期限分别为 2015 年 5 月 6 日至 2016 年 5 月 5 日,以及 2015 年 5 月 28 日至 2016 年 5 月 27 日。朱晓青和深圳市高飞创新技术集团股份有限公司为该项借款提供担保。	1,500,000.00	是
卞雪飞、赵慧华	2016 年度,太仓高飞标志有限公司向中国银行股份有限公司太仓分行借款,借款期限自 2016 年 10 月 18 日至 2017 年 10 月 17 日止。卞雪飞、赵慧华为该项借款提供担保。	3,000,000.00	是
朱晓青	公司与控股股东、实际控制人朱晓青签订《借款协议》,向其借款,期限为 1 年,借款利息	3,460,000.00	是

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

	为零利率。		
闫志伟	公司与董事闫志伟签订《借款协议》，向其借款，期限为六个月，借款利息为零利率。	170,000.00	是
朱晓青	公司与控股股东、实际控制人朱晓青签订《借款协议》，委托朱晓青向银行借款，借款期限为 1 年，借款利息为 463,093.75 元。（原公告 700 万元，资金实际到位 600 万元）	6,000,000.00	是
朱晓青	深圳高飞标志有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行借款。借款期限自 2016 年 1 月 26 日至 2016 年 5 月 25 日止。朱晓青和深圳市中小微企业融资再担保有限公司为该项借款提供担保。截至 2016 年 5 月 25 日该款项全部归还。	5,500,000.00	是
卞雪飞、赵慧华	太仓高飞标志有限公司向中国银行股份有限公司太仓分行借款，借款期限自 2015 年 11 月 23 日至 2016 年 11 月 22 日止。卞雪飞、赵慧华为该项借款提供担保。	2,000,000.00	是
朱晓青	公司与控股股东、实际控制人朱晓青签订《借款协议》，其中一笔借款期限为半年，另一笔借款期限为 1 年，借款利息为零利率。	2,000,000.00	是
总计	-	34,630,000.00	-

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：

关联方自愿无偿向公司提供借款或借款担保，是为支持公司发展，补充流动资金用于公司经营周转，该等关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(二) 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项

香港高飞有限公司：2016 年 4 月 12 日，公司成立时注册资本 78,000 港币，为公司全资子公司。香港高飞有限公司主要为搭建平台整合行业资源，开拓国际市场

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	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	0	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,250,000	0	14,250,000	95.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

核心员工	-	-	-	-	-
总股本	15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数	2				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱晓青	14,250,000	0	14,250,000	95.00%	0	0
2	陈景同	750,000	0	750,000	5.00%	0	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	0	0

前十名股东间相互关系说明：
股东为母子关系

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

朱晓青持有公司股份 1425 万股，占公司总股本的 95%，为公司的控股股东。1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于新世纪标志（深圳）有限公司，担任总经理助理。通过行业多年的经验积累和对下游集装箱行业的充分研究，认为集装箱标志行业存在巨大发展空间。于 1999 年创办 深圳市通慧宝实业发展有限公司(为深圳市高飞创新技术集团股份有限公司前身)现任高飞集团董事长、总经理，任期三年。

(二) 实际控制人情况

朱晓青同时担任公司董事长、总经理，为公司的实际控制人。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱晓青	董事长、总经理	男	45	大学	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
卞雪飞	董事兼总经理	男	45	大学	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
闫志伟	董事兼总经理	男	44	大专	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
朱薇	董事会秘书	女	36	大学	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
陈悍杰	董事	男	39	大学	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
吴绍国	监事	男	42	大专	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
徐彩云	监事	男	39	高中	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
王正强	监事	男	49	高中	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
李根妹	财务总监	女	32	大专	2015 年 3 月至 2018 年 3 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

-

(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
朱晓青	董事长、总经理	14,250,000	0	14,250,000	95.00%	-
合计		14,250,000	0	14,250,000	95.00%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	128	88

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

销售人员	5	5
技术人员	3	4
财务人员	6	5
行政管理人员	18	8
员工总计	160	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	5
专科	10	16
专科以下	147	89
员工总计	160	110

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、人才引进、招聘：公司重视人才的引进，通过人才招聘会和网络招聘等吸纳优秀人才，提供相应的职位和福利待遇。
- 2、 员工培训：公司建立了完善的培训体系，对不同层次的人员设定科学的培训平台。
- 3、 员工薪酬政策：全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》，办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，公司员工薪酬根据员工工作年限、工作绩效 等因素进行不定期调整。
- 4、 需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	-
核心技术人员	3	3	14,250,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无变动

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《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》以及《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》等内部控制制度。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。目前公司经营、管理部门健全；责、权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障、确保所有股东行使合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》中公司注册地址变更：变更前注册地址：深圳市宝安区松岗街道潭头第四工业园 A18 栋办公楼 1-2 层 变更后注册地址：深圳市南山区蛇口太子路 1 号新时代广场 3 层 317

(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	8	第一次会议：《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于 2015 年度财务审计报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表的专项审计报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及其摘要的议案》、《关于提请召开 2015 年度股东大会的议案》、《关于 2015 年度朱晓青、黄海勤为公司银行贷款

		提供房产抵押或信用担保的议案》； 第二次会议：《关于公司变更注册地址及公司章程修改的议案》、《关于 2015 年年度股东大会延迟召开的议案》、《关于补充确认 2015 年度偶发性关联交易事项的议案》； 第三次会议：《关于公司向控股股东及实际控制人朱晓青借款的议案》、《关于公司向董事闫志伟借款的议案》； 第四次会议：《关于公司委托控股股东及实际控制人朱晓青向银行借款的议案》； 第五次会议：《关于公司在香港投资设立全资子公司的议案》； 第六次会议：《关于深圳市高飞创新技术集团股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》； 第七次会议：《关于拟解散并清算注销子公司的议案》、《关于信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》； 第八次会议：《关于偶发性关联交易的议案》。
监事会	3	第一次会议：《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于 2015 年度财务审计报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表的专项审计报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及其摘要的议案》； 第二次会议：《关于补充确认 2015 年度偶发性关联交易事项的议案》； 第三次会议：《关于深圳市高飞创新技术集团股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	6	第一次会议：《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》、《关于 2015 年度财务审计报告的议案》、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表的专项审计报告的议案》、《关于 2015 年年度报告及其摘要的议案》、《关于补充确认 2015 年度偶发性关联交易事项的议案》、《关于公司变更注册地址及公司章程修改的议案》； 第二次会议：《关于公司向控股股东及实际控制人朱晓青借款的议案》； 第三次会议：《关于公司向控股股东及实际控制人朱晓青借款的议案》； 第四次会议：《关于公司在香港投资设立全资子公司的议案》； 第五次会议：《关于拟解散并清算子公司的议案》、《关于信息披露重大差错责任追究制度的议案》；《关于偶发性关联交易的议案》； 第六次会议：《关于偶发性关联交易的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《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》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

（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、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

（四）投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。

（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

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司从技术研发、材料采购、业务开展、及对外销售、均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立有效的产供销体系，同时也具有面向市场的独立经营能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2、资产独立：公司及其前身有限公司设立及历次增资时，各股东出资均已足额到位。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、知识产权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

4、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

5、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，自成立以来公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

一、内部控制制度建设情况

1、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

2、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

二、三会内部控制的说明 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、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，同时在国家政策及制度的指引下，在集团的相关规定下，不断梳理财务管理体系，明确汇报关系，做到体系清晰有效。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

经营风险、法律风险等的前提下，采取事前呈报、事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

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
审计报告编号	天职业字[2017]9883 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	深圳市福田区深南中路 2002 号中核大厦 9 楼
审计报告日期	2017-04-27
注册会计师姓名	张磊、陈志刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审计报告 天职业字[2017]9883 号 深圳市高飞创新技术集团股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳市高飞创新技术集团股份有限公司（以下简称“高飞集团”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量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高飞集团管理层的责任，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，高飞集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高飞集团 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

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	六、1	4,315,053.04	5,966,023.37
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

损益的金融资产			
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	-	95,000.00
应收账款	六、3	18,542,066.41	14,106,538.68
预付款项	六、4	60,569.07	57,004.29
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	六、5	2,015,381.57	2,100,633.62
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	5,823,796.28	7,340,258.79
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	六、7	319,292.86	492,726.11
流动资产合计	-	31,076,159.23	30,158,184.86
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	六、8	-	198,690.92
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、9	29,441,749.61	4,337,949.32
在建工程	六、10	-	20,969,416.79
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	六、11	2,392,040.48	2,442,935.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、12	212,693.36	-
递延所得税资产	六、13	284,914.65	401,005.50
其他非流动资产	六、14	2,717.09	238,400.00
非流动资产合计	-	32,334,115.19	28,588,397.53
资产总计	-	63,410,274.42	58,746,582.39
流动负债：	-		
短期借款	六、15	3,000,000.00	2,439,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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	六、16	16,123,499.44	13,195,758.23
预收款项	六、17	367,696.63	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、18	1,128,771.29	966,831.62
应交税费	六、19	968,175.72	621,217.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、20	18,425,872.76	6,976,223.33
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	六、21	5,800,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	45,814,015.84	24,199,030.74
非流动负债：	-	-	-
长期借款	六、22	-	10,600,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	10,600,000.00
负债合计	-	45,814,015.84	34,799,030.74
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、23	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、24	434,623.50	434,623.50

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-8,262.40	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、25	32,501.35	32,501.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、26	-6,560,745.26	-1,677,752.96
归属于母公司所有者权益合计	-	8,898,117.19	13,789,371.89
少数股东权益	-	8,698,141.39	10,158,179.76
所有者权益合计	-	17,596,258.58	23,947,551.65
负债和所有者权益总计	-	63,410,274.42	58,746,582.39

法定代表人：朱晓青 主管会计工作负责人：__ 会计机构负责人：__

(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	-	87,608.49	121,394.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十四、1	801,936.82	505,505.00
预付款项	-	115.41	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	12,117,749.82	7,250,000.00
存货	-	-	-
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	-	-	12,726.11
流动资产合计	-	13,007,410.54	7,889,625.99
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	十四、3	19,500,000.00	19,698,690.92
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	926,642.73	1,075,382.73
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-
递延所得税资产	-	891.45	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	20,427,534.18	20,774,073.65
资产总计	-	33,434,944.72	28,663,699.64
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	-	-	-
应付账款	-	439,585.11	141,145.53
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	157,543.37	88,190.61
应交税费	-	48,298.04	39,219.74
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	15,991,125.76	4,650,000.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	5,800,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	22,436,552.28	4,918,555.88
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	10,600,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	10,600,000.00
负债合计	-	22,436,552.28	15,518,555.88
所有者权益：	-		
股本	-	15,000,000.00	15,000,000.00

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	434,623.50	434,623.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	32,501.35	32,501.35
未分配利润	-	-4,468,732.41	-2,321,981.09
所有者权益合计	-	10,998,392.44	13,145,143.76
负债和所有者权益合计	-	33,434,944.72	28,663,699.64

法定代表人： 朱晓青 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	51,445,798.81	58,057,837.04
其中：营业收入	六、27	51,445,798.81	58,057,837.04
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	58,433,568.00	65,494,854.62
其中：营业成本	六、27	44,886,751.02	51,240,649.83
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	六、28	253,951.24	309,242.50
销售费用	六、29	4,476,146.00	5,721,016.27
管理费用	六、30	8,521,473.91	8,572,309.93
财务费用	六、31	198,768.97	216,272.74
资产减值损失	六、32	96,476.86	-564,636.65
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）	六、33	-196,494.76	-27,374.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-198,690.92	-32,999.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-7,184,263.95	-7,464,392.01
加：营业外收入	六、34	518,886.09	7,916.85
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、35	41,791.88	611,753.02
其中：非流动资产处置损失	-	-	41,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,707,169.74	-8,068,228.18
减：所得税费用	六、36	257,260.93	-6,251.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,964,430.67	-8,061,976.73
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	-	-4,882,992.30	-5,705,210.35
少数股东损益	-	-2,081,438.37	-2,356,766.38
六、其他综合收益的税后净额	-	-8,262.40	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-8,262.40	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-8,262.40	-
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	-	-8,262.40	-
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	-	-6,972,693.07	-8,061,976.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-4,891,254.70	-5,705,210.35
归属于少数股东的综合收益总额	-	-2,081,438.37	-2,356,766.38
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.33	-0.38
(二) 稀释每股收益	-	-0.33	-0.38

法定代表人：朱晓青 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 。

(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	十四、4	1,012,926.14	2,775,389.11
减：营业成本	十四、4	604,044.08	1,261,305.20
营业税金及附加	-	1,216.29	22,557.26
销售费用	-	119,559.01	80,152.20
管理费用	-	2,318,238.39	2,863,063.92
财务费用	-	417,994.53	862,555.23
资产减值损失	-	3,565.78	-
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）	十四、5	-198,690.92	-32,999.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-198,690.92	-32,999.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,650,382.86	-2,347,244.34
加：营业外收入	-	502,810.09	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	70.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,147,642.77	-2,347,244.34
减：所得税费用	-	-891.45	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-2,146,751.32	-2,347,244.34
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-2,146,751.32	-2,347,244.34
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 朱晓青 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	50,952,002.75	75,562,221.29
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	1,306,419.76	2,009,367.40
经营活动现金流入小计	-	52,258,422.51	77,571,588.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,640,244.98	47,553,603.53
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	-	10,946,548.53	12,528,962.82
支付的各项税费	-	1,879,479.97	4,273,802.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	8,618,983.35	13,988,519.35
经营活动现金流出小计	-	56,085,256.83	78,344,887.75
经营活动产生的现金流量净额	六、38	-3,826,834.32	-773,299.06
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	480,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	2,196.16	5,625.21
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	-	482,196.16	5,625.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,044,000.73	15,842,122.79
投资支付的现金	-	-	480,000.00
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	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,044,000.73	16,322,122.79
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,561,804.57	-16,316,497.58
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	621,400.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	621,400.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	-	21,885,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	339,840.00	-
筹资活动现金流入小计	-	22,846,240.00	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	15,052,868.08	6,761,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,121,781.34	544,310.81
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	六、37	99,000.00	800,000.00
筹资活动现金流出小计	-	16,273,649.42	8,105,310.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,572,590.58	9,894,689.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	165,077.98	548,092.81
五、现金及现金等价物净增加额	六、38	-1,650,970.33	-6,647,014.64
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	5,966,023.37	12,613,038.01
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	4,315,053.04	5,966,023.37

法定代表人：朱晓青 主管会计工作负责人：___ 会计机构负责人：___

(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	-	877,105.00	3,104,400.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,845,690.64	3,951,630.36
经营活动现金流入小计	-	8,722,795.64	7,056,030.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	434,552.68	1,500,344.79
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,477,373.12	849,042.92
支付的各项税费	-	11,136.33	320,842.44
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,711,869.37	11,416,507.43
经营活动现金流出小计	-	15,634,931.50	14,086,737.58
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	-6,912,135.86	-7,030,707.22
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	53,820.00
投资支付的现金	-	-	7,000,000.00
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	-	-	7,053,820.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-7,053,820.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	13,385,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	339,840.00	-
筹资活动现金流入小计	-	13,724,840.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,090,868.08	400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	755,622.45	60,377.78
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	800,000.00
筹资活动现金流出小计	-	6,846,490.53	1,260,377.78
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,878,349.47	12,739,622.22
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	十四、6	-33,786.39	-1,344,905.00
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	121,394.88	1,466,299.88
六、期末现金及现金等价物余额	十四、6	87,608.49	121,394.88

法定代表人：朱晓青 主管会计工作负责人：__ 会计机构负责人：__

(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	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-	-1,677,752.96	10,158,179.76	23,947,551.65
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	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-	-1,677,752.96	10,158,179.76	23,947,551.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-8,262.40	-	-	-	-4,882,992.30	-1,460,038.37	-6,351,293.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-8,262.40	-	-	-	-4,882,992.30	-2,081,438.37	-6,972,693.07
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	621,400.00	621,400.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	621,400.00	621,400.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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. 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	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-8,262.40	-	32,501.35	-	-6,560,745.26	8,698,141.39	17,596,258.58

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	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-	4,294,706.27	11,514,946.14	31,276,777.26

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-	4,294,706.27	11,514,946.14	31,276,777.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,972,459.23	-1,356,766.38	-7,329,225.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,705,210.35	-2,356,766.38	-8,061,976.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-267,248.88	-	-267,248.88

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-267,248.88	-	-267,248.88	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-	-1,677,752.96	10,158,179.76	23,947,551.65

法定代表人：朱晓青 主管会计工作负责人：__ 会计机构负责人：__

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-2,321,981.09	13,145,143.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-2,321,981.09	13,145,143.76

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,146,751.32	-2,146,751.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,146,751.32	-2,146,751.32
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-4,468,732.41	10,998,392.44

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	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	199,875.97	292,512.13	15,492,388.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	199,875.97	292,512.13	15,492,388.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	434,623.50	-	-	-	-167,374.62	-2,614,493.22	-2,347,244.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,347,244.34	-2,347,244.34
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

（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	-	-	-	-	434,623.50	-	-	-	-167,374.62	-267,248.88	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	434,623.50	-	-	-	-167,374.62	-267,248.88	-
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	15,000,000.00	-	-	-	434,623.50	-	-	-	32,501.35	-2,321,981.09	13,145,143.76

法定代表人：朱晓青 主管会计工作负责人：__ 会计机构负责人：__

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司（以下均简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市通慧宝实业发展有限公司，系自然人朱晓青、陈景同共同于 1999 年 8 月 30 日出资组建的有限责任公司，原注册资本为人民币 1,000,000.00 元，实收资本为人民币 1,000,000.00 元。其中朱晓青出资 900,000.00 元，陈景同出资 100,000.00 元。

2003 年 2 月 24 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司增资 1,000,000.00 元，由朱晓青增资人民币 1,000,000.00 元。增资后，公司注册资本及实收资本变更为 2,000,000.00 元。该注册资本业经深圳岳华会计师事务所有限公司出具“深岳华验字（2003）第 049 号”验资报告验证。

2013 年 4 月 11 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司增资 13,000,000.00 元。由朱晓青增资人民币 12,350,000.00 元；陈景同增资人民币 650,000.00 元。增资后，公司注册资本及实收资本变更为 15,000,000.00 元。该注册资本经深圳国信泰会计师事务所（普通合伙）出具“深国信验字[2013]010 号”验资报告验证。

2013 年 5 月 15 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司名字由深圳市通慧宝实业发展有限公司变更为高飞创新技术集团（深圳）有限公司。

2015 年 3 月 10 日，高飞创新技术集团（深圳）有限公司整体变更为深圳市高飞创新技术集团股份有限公司，并将高飞创新技术集团（深圳）有限公司 2014 年 11 月 30 日的净资产折合为深圳市高飞创新技术集团股份有限公司的股本，深圳市高飞创新技术集团股份有限公司登记的注册资本及股本为

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

15,000,000.00 元（每股面值 1 元，股份数 15,000,000 股），深圳市高飞创新技术集团股份有限公司股东为原高飞创新技术集团（深圳）有限公司的全体股东。该注册资本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2015]2919 号”验资报告验证。

2016 年 5 月 28 日，根据公司股东会决议，深圳市高飞创新技术集团股份有限公司注册地址由深圳市宝安区松岗街道潭头第四工业园 A18 栋办公楼 1-2 层变更为深圳市南山区招商街道蛇口太子路 1 号新时代广场 3 层 317。

公司法定代表人：朱晓青。

营业执照注册号：440306103964785。

注册地址：深圳市南山区招商街道蛇口太子路 1 号新时代广场 3 层 317。

（二）经营范围

经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。汽车小轿车销售。受托资产管理；电子产品、计算机软硬件、数码产品的技术开发与销售；项目投资；数据库处理，游戏开发及销售（不含限制项目）；电子工程及智能系统工程的设计、施工及维护。【以上经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营】。

（三）主要产品及提供的劳务

集装箱标志产品。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本集团以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本集团结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本集团将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本集团区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本集团结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，本集团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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原子公司自购买日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。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团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与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该

安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：1) 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；2) 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；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将

实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本集团保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产情况。

(十) 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于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发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额重大是指:单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。

对于期末单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征，划分为若干组合，按这些应收款项组合期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	估计损失
1 年以内（含 1 年）	5%
1-2 年（含 2 年）	10%
2-3 年（含 3 年）	20%
3-4 年（含 4 年）	50%
4-5 年（含 5 年）	80%
5 年以上	100%
其中：已确定无法收回的	100%

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、半成品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

原材料、周转材料、半成品、产成品等发出时按加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧率
房屋建筑物	10%	20 年	4.50%
机器设备	10%	5-10 年	9.00%~18.00%
运输工具	10%	10 年	9.00%
电子设备及其他	10%	5 年	18.00%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人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[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十一）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司产品销售收入的确认时点为：

- （1）内销：产品交付购货方并经签收后确认收入实现；
- （2）外销：产品出口报关并取得报关单后确认收入实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为本公司所有者投入的资本。

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

(1) 本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2) 本公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

本公司政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

4. 政府补助的核算方法

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

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- 1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- 2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- 1) 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；
- 2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

四、税项

1、增值税

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

税种	计税（费）依据	税（费）率	备注
增值税	销售货物、应税劳务收入	3%，17%	注
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

注：本公司之子公司深圳市高飞智能技术有限公司为小规模纳税人，增值税率为 3%。

2、企业所得税

公司名称	计税（费）依据	税率
深圳高飞标志有限公司	应纳税所得额	25.00%
太仓高飞标志有限公司	应纳税所得额	25.00%
深圳市高飞智能技术有限公司	应纳税所得额	25.00%
惠州高飞标志有限公司	应纳税所得额	25.00%
HONGKONG GRAPHICTECH LIMITED	应纳税所得额	16.50%

注：本公司之子公司 HONGKONG GRAPHICTECH LIMITED 为香港公司，仅需缴纳 16.5% 的利得税。

3、其他税项

依据税法规定计缴。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增合并利润表税金及附加本年金额 47,600.33 元，调减合并利润表管理费用本年金额 47,600.33 元。调增母公司利润表税金及附加本年金额 33.33 元，调减母公司利润表管理费用本年金额 33.33 元。

2、会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本公司本财务报告期内无前期会计差错更正事项。

六、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	59,058.71	302,440.63

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
银行存款	4,255,994.33	5,663,582.74
<u>合计</u>	<u>4,315,053.04</u>	<u>5,966,023.37</u>

(2) 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	95,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>95,000.00</u>

(2) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(3) 期末无已质押的应收票据。

(4) 期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3、应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	比例	金额	占总额比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	19,517,964.63	100.00%	975,898.22	5.00%	14,848,988.09	96.62%	742,449.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	518,798.49	3.38%	518,798.49
合计	19,517,964.63	100.00%	975,898.22	5.00%	15,367,786.58	100.00%	1,261,247.90

注：本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的客户应收款项。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	19,517,964.63	100.00%	975,898.22	14,848,988.09	100.00%	742,449.41
合计	19,517,964.63	100.00%	975,898.22	14,848,988.09	100.00%	742,449.41

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(4) 本期实际核销的应收账款情况。

单位名称	核销金额	款项性质	核销理由	是否因关联交易产生
广东省大埔县西岩茶叶集团有限公司	242,220.05	货款	无法收回	否
大连进道集装箱有限公司	219,278.44	货款	无法收回	否
上海炫海进道集装箱有限公司	57,300.00	货款	无法收回	否
合计	518,798.49			

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例
东莞马士基集装箱工业有限公司	非关联方	3,380,496.45	1 年以内	169,024.82	17.32%
青岛太平货柜有限公司	非关联方	2,558,859.42	1 年以内	127,942.97	13.11%
启东胜狮能源装备有限公司	非关联方	2,129,032.10	1 年以内	106,451.61	10.91%
惠州太平货柜有限公司	非关联方	1,237,981.39	1 年以内	61,899.07	6.34%
广东现代集装箱有限公司	非关联方	1,023,470.05	1 年以内	51,173.50	5.24%
<u>合计</u>		<u>10,329,839.41</u>		<u>516,491.97</u>	<u>52.92%</u>

(7) 本期应收账款质押情况详见附注六、39。

4、预付款项

(1) 账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	60,569.07	100.00%	57,004.29	100.00%
<u>合计</u>	<u>60,569.07</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,004.29</u>	<u>100.00%</u>

(2) 期末预付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预付账款总额比例
江苏省电力公司太仓市供电公司	非关联方	48,453.66	1 年以内	预付电费	80.00%

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质	占预付账款总额比例
中国石化销售有限公司江苏苏州太仓石油分公司	非关联方	12,000.00	1 年以内	预付油费	19.81%
雷格斯商务服务（深圳）有限公司	非关联方	115.41	1 年以内	房屋租金	0.19%
合计		<u>60,569.07</u>			<u>100.000%</u>

5、其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	比例	金额	占总额比例	坏账准备	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（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款	2,222,183.23	100.00%	206,801.66	9.31%	2,443,407.70	100.00%	342,774.08	14.03%
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	<u>2,222,183.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>206,801.66</u>	<u>9.31%</u>	<u>2,443,407.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>342,774.08</u>	<u>14.03%</u>

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	1,792,833.23	80.68%	89,641.66	1,689,121.70	69.12%	84,456.08

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例	坏账准备	余额	比例	坏账准备
1-2 年（含 2 年）	269,100.00	12.11%	26,910.00	320,000.00	13.10%	32,000.00
2-3 年（含 3 年）	100,000.00	4.50%	30,000.00	104,500.00	4.28%	31,350.00
3-4 年（含 4 年）	-	-	-	269,536.00	11.03%	134,768.00
4-5 年（含 5 年）	-	-	-	250.00	0.01%	200.00
5 年以上	60,250.00	2.71%	60,250.00	60,000.00	2.46%	60,000.00
合计	2,222,183.23	100.00%	206,801.66	2,443,407.70	100.00%	342,774.08

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金或保证金	2,075,250.00	2,129,186.00
员工备用金	123,932.23	314,221.70
其他	23,001.00	-
合计	2,222,183.23	2,443,407.70

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

项目名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收 款总额比例	性质	坏账准备
------	------------	----	----	----------------	----	------

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收 款总额比例	性质	坏账准备
惠州海关	非关联方	1,455,000.00	1 年以内	65.48%	海关保证金	72,750.00
中华人民共和国太仓海关	非关联方	416,000.00	2 年以内	18.72%	海关保证金	31,800.00
员工备用金	非关联方	123,932.23	2 年以内	5.58%	员工备用金	8,646.61
广东泛达智能工程有限公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	4.50%	押金或保证金	30,000.00
太仓市联达轻工实业有限公司	非关联方	60,000.00	5 年以上	2.70%	房屋押金	60,000.00
<u>合计</u>		<u>2,154,932.23</u>		<u>96.98%</u>		<u>203,196.61</u>

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,858,158.24	-	3,858,158.24	6,271,865.99	-	6,271,865.99
在产品	645,850.71	-	645,850.71	126,231.06	-	126,231.06
库存商品	1,319,787.33	-	1,319,787.33	942,161.74	-	942,161.74
<u>合计</u>	<u>5,823,796.28</u>	<u>-</u>	<u>5,823,796.28</u>	<u>7,340,258.79</u>	<u>-</u>	<u>7,340,258.79</u>

(2) 期末未发现存货可变现净值低于成本的情形，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

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

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

待抵扣进项税	316,658.36	12,726.11
预交企业所得税	2,634.50	-
理财产品	-	480,000.00
<u>合计</u>	<u>319,292.86</u>	<u>492,726.11</u>

8、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
上海卓瞩智能科技有限公司	198,690.92	-	-
<u>合计</u>	<u>198,690.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

接上表：

被投资单位名称	权益法下确 认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合 收益调整	其他权益变动	现金红利
上海卓瞩智能科技有限公司	-198,690.92	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-198,690.92</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备	在被投资单位持股比例
	本期计提减值准 备	其他			
上海卓瞩智能科技有限公司	-	-	-	-	50.00%

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备	在被投资单位持股比例
	本期计提减值准备	其他			
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

注：本公司的联营企业上海卓瞩智能科技有限公司按本公司会计政策调整后净利润为-1,594,128.77 元，本公司对联营企业上海卓瞩智能科技有限公司持股比例为 50.00%，期初对上海卓瞩智能科技有限公司的长期股权投资余额为 198,690.92 元，故本公司对联营企业上海卓瞩智能科技有限公司长期股权投资冲减为 0 后，还有-598,373.47 元亏损。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>8,201,913.19</u>	<u>26,200,110.88</u>	<u>-</u>	<u>34,402,024.07</u>
其中：房屋及建筑物	-	24,546,404.40	-	24,546,404.40
机器设备	3,414,018.41	513,983.11	-	3,928,001.52
运输工具	4,248,445.92	-	-	4,248,445.92
电子设备及其他	539,448.86	1,139,723.37	-	1,679,172.23
		本期新增	本期计提	
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>3,863,963.87</u>	<u>-</u>	<u>1,096,310.59</u>	<u>4,960,274.46</u>
其中：房屋及建筑物	-	-	308,362.92	308,362.92
机器设备	1,963,243.11	-	314,251.50	2,277,494.61
运输工具	1,454,982.00	-	387,084.01	1,842,066.01

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额
电子设备及其他	445,738.76	-	86,612.16	-	532,350.92
三、固定资产减值准备累计金额合计	-		-	-	-
其中：房屋及建筑物	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
运输工具	-		-	-	-
电子设备及其他	-		-	-	-
四、固定资产账面价值合计	4,337,949.32				29,441,749.61
其中：房屋及建筑物	-				24,238,041.48
机器设备	1,450,775.30				1,650,506.91
运输工具	2,793,463.92				2,406,379.91
电子设备及其他	93,710.10				1,146,821.31

注：本期计提的折旧额 1,096,310.59 元，由在建工程转入的金额 25,182,708.80 元。

- (2) 期末不存在闲置的固定资产。
- (3) 期末固定资产不存在抵押情况。
- (4) 期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备。

10、在建工程

- (1) 在建工程余额

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
惠州厂房工程	-	-	-	20,969,416.79	-	20,969,416.79
合计	-	-	-	20,969,416.79	-	20,969,416.79

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
惠州厂房工程	24,300,000.00	20,969,416.79	3,576,987.61	24,546,404.40	-	101.01%
厨房设备	119,658.12	-	119,658.12	119,658.12	-	100.00%
宿舍太阳能	138,000.00	-	138,000.00	138,000.00	-	100.00%
配电工程	378,646.28	-	378,646.28	378,646.28	-	100.00%
合计		20,969,416.79	4,213,292.01	25,182,708.80	-	

接上表:

项目名称	工程进度	累计利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
惠州厂房工程	100.00%	-	-	-	自筹	-
厨房设备	100.00%	-	-	-	自筹	-
宿舍太阳能	100.00%	-	-	-	自筹	-
配电工程	100.00%	-	-	-	自筹	-
合计		-	-	-		-

(3) 期末未发现在建工程存在减值迹象, 未计提减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>2,550,724.00</u>	-	-	<u>2,550,724.00</u>
其中：软件	6,000.00	-	-	6,000.00
土地使用权	2,544,724.00	-	-	2,544,724.00
<u>二、累计摊销合计</u>	<u>107,789.00</u>	<u>50,894.52</u>	-	<u>158,683.52</u>
其中：软件	6,000.00	-	-	6,000.00
土地使用权	101,789.00	50,894.52	-	152,683.52
<u>三、无形资产减值准备累计金额合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其中：软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
<u>四、无形资产账面价值合计</u>	<u>2,442,935.00</u>			<u>2,392,040.48</u>
其中：软件	-			-
土地使用权	2,442,935.00			2,392,040.48

(2) 期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

12、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本期增加	本年摊销	期末余额	下年度到期的金额
厂房装修费	255,232.04	-	255,232.04	42,538.68	212,693.36	-
合计	<u>255,232.04</u>	<u>-</u>	<u>255,232.04</u>	<u>42,538.68</u>	<u>212,693.36</u>	<u>-</u>

13、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	284,914.65	1,152,699.88	401,005.50	1,604,021.98
<u>合计</u>	<u>284,914.65</u>	<u>1,152,699.88</u>	<u>401,005.50</u>	<u>1,604,021.98</u>

注：本公司计划于2017年注销深圳市高飞智能技术有限公司，故深圳市高飞智能技术有限公司的可抵扣暂时性差异30,000.00元预计不能得到抵扣，故不确认递延所得税资产。

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的工程款、设备款	2,717.09	238,400.00
<u>合计</u>	<u>2,717.09</u>	<u>238,400.00</u>

15、短期借款

(1) 借款类别

短期借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	-
保证借款	-	1,500,000.00
质押借款	-	939,000.00
<u>合计</u>	<u>3,000,000.00</u>	<u>2,439,000.00</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末抵押借款情况详见八、6。

16、应付账款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,773,499.44	13,195,758.23
1-2 年（含 2 年）	3,350,000.00	-
<u>合计</u>	<u>16,123,499.44</u>	<u>13,195,758.23</u>

(2) 报告期末应付账款中应付关联方款项详见附注八、7。

(3) 期末应付账款前五名列示

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例	账龄	性质
明尼苏达矿业制造（上海）国际贸易有限公司	非关联方	3,634,077.04	22.54%	1 年以内	材料款
福建省同源建设工程有限公司	非关联方	3,350,000.00	20.78%	1-2 年	工程款
明尼苏达矿业制造膜结构（上海）有限公司	非关联方	1,516,420.39	9.41%	1 年以内	材料款
中山富洲胶粘制品有限公司	非关联方	1,459,059.89	9.05%	1 年以内	材料款
联冠（开平）胶粘制品有限公司	非关联方	1,307,851.60	8.11%	1 年以内	材料款
<u>合计</u>		<u>11,267,408.92</u>	<u>69.88%</u>		

17、预收款项

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(1) 按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	367,696.63	100.00%	-	-
<u>合计</u>	<u>367,696.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 报告期末预收账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末预收账款前五名列示

单位名称	与本公司关系	金额	占预收账款总额比例	账龄	性质
浙江泛洋特种装配设备有限公司	非关联方	352,071.00	95.75%	1 年以内	货款
飞马太平洋(深圳)有限公司	非关联方	11,290.00	3.07%	1 年以内	货款
Holland Container Innovations Nederland B.V.	非关联方	4,335.63	1.18%	1 年以内	货款
<u>合计</u>		<u>367,696.63</u>	<u>100.00%</u>		

18、应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	928,321.04	10,547,847.20	10,379,994.29	1,096,173.95
离职后福利中的设定提存计划负债	38,510.58	561,129.24	567,042.48	32,597.34
<u>合计</u>	<u>966,831.62</u>	<u>11,108,976.44</u>	<u>10,947,036.77</u>	<u>1,128,771.29</u>

(2) 短期薪酬

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	909,513.63	9,163,987.26	8,994,605.42	1,078,895.47
二、职工福利费	-	1,003,388.67	1,003,388.67	-
三、社会保险费	15,932.01	231,519.47	233,048.40	14,403.08
其中：1. 医疗保险费	11,962.70	171,929.18	173,711.18	10,180.70
2. 工伤保险费	2,817.33	46,002.38	45,637.88	3,181.83
3. 生育保险费	1,151.98	13,587.91	13,699.34	1,040.55
四、住房公积金	2,875.40	75,593.80	75,593.80	2,875.40
五、工会经费和职工教育经费	-	16,598.40	16,598.40	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	56,759.60	56,759.60	-
合计	<u>928,321.04</u>	<u>10,547,847.20</u>	<u>10,379,994.29</u>	<u>1,096,173.95</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本年度缴费金额	期末余额应付未付金额
基本养老保险	540,622.52	30,199.08
失业保险费	26,419.96	2,398.26
合计	<u>567,042.48</u>	<u>32,597.34</u>

19、应交税费

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	662,354.76	518,715.10
增值税	277,923.43	88,646.94
城市维护建设税	15,031.16	7,409.75
教育费附加	10,736.54	5,292.58
代扣代缴个税	1,613.63	1,125.39
印花税	516.20	27.80
<u>合计</u>	<u>968,175.72</u>	<u>621,217.56</u>

20、其他应付款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,910,437.85	3,106,004.84
1-2 年 (含 2 年)	499,791.82	50,000.00
2-3 年 (含 3 年)	-	793,213.79
3 年以上	3,015,643.09	3,027,004.70
<u>合计</u>	<u>18,425,872.76</u>	<u>6,976,223.33</u>

(2) 报告期末其他应付款中欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项见“附注八、7”。

(3) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	17,223,262.65	6,906,295.73
员工代垫费用款	852,125.99	67,857.60
个人借款	323,750.00	-
其他	26,734.12	2,070.00
合计	18,425,872.76	6,976,223.33

(4) 期末账龄超过 1 年的重要其他应收款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
朱晓青	3,515,434.91	关联方往来款
合计	3,515,434.91	

21、一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	5,800,000.00	-
合计	5,800,000.00	-

22、长期借款

(1) 借款类别

长期借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	-	10,600,000.00

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

长期借款类别	期末余额	期初余额
合计	—	<u>10,600,000.00</u>

(2) 报告期末无已到期未偿还的长期借款。

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	15,000,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

股份合计 15,000,000.00 = = = = = = 15,000,000.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	434,623.50	-	-	434,623.50
合计	<u>434,623.50</u>	=	=	<u>434,623.50</u>

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,501.35	-	-	32,501.35
合计	<u>32,501.35</u>	=	=	<u>32,501.35</u>

26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-1,677,752.96	4,294,706.27
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-1,677,752.96	4,294,706.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,882,992.30	-5,705,210.35
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	267,248.88
期末未分配利润	-6,560,745.26	-1,677,752.96

注：上期其他减少为：

2015 年，本公司整体改制为股份有限公司。以高飞创新技术集团（深圳）有限公司截至 2014 年 11 月 30 日止的净资产折合股本 15,000,000.00 元，净资产超过股本部分共计 434,623.50 元，全部计入“资本公积”。其中：“盈余公积”转出 167,374.62 元，“未分配利润”转出 267,248.88 元，合计 434,623.50 元转入“资本公积”。

27、营业收入及成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	51,445,798.81	58,057,837.04
<u>小计</u>	<u>51,445,798.81</u>	<u>58,057,837.04</u>
主营业务成本	44,886,751.02	51,240,649.83
<u>小计</u>	<u>44,886,751.02</u>	<u>51,240,649.83</u>

28、税金及附加

项目	计缴标准	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	7%	120,438.61	180,391.49
教育费附加（含地方）	3%、2%	85,912.30	128,851.01
土地使用税	3 元/平米	21,915.00	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	计缴标准	本年发生额	上年发生额
房产税	1.2%	16,841.12	-
印花税		8,844.21	-
<u>合计</u>		<u>253,951.24</u>	<u>309,242.50</u>

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	1,051,919.23	1,056,555.68
招待费	1,031,831.54	1,394,766.66
汽车使用费	721,770.16	912,353.45
咨询推广费	458,907.72	419,678.21
职工薪酬	402,338.60	461,764.18
差旅费	391,951.15	845,332.84
业务宣传费	124,285.98	118,591.94
报关费	103,619.21	130,761.11
办公费	88,268.37	-
其他	60,470.78	76,349.00
租赁费	27,060.06	39,240.00
折旧费	13,723.20	15,623.20
培训费	-	250,000.00
<u>合计</u>	<u>4,476,146.00</u>	<u>5,721,016.27</u>

30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
薪酬	4,768,640.99	3,760,059.72
中介服务费	624,010.02	1,850,151.68
折旧费	558,024.12	429,524.92
业务招待费	536,501.36	210,758.24
房租水电费	478,774.42	556,815.00
办公费	425,994.38	796,557.94
其他费用	315,386.39	278,110.95
汽车使用费	262,021.47	49,497.00
差旅费	257,841.48	166,645.87
绿化费	141,703.00	-
无形资产摊销	50,894.52	50,994.52
长期待摊费用摊销	42,538.68	-
邮寄费	22,294.47	-
残疾人保障基金	20,174.24	-
税费	16,674.37	103,322.79
培训费	-	204,265.00
装修费	-	115,606.30
<u>合计</u>	<u>8,521,473.91</u>	<u>8,572,309.93</u>

31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,121,781.34	544,310.81
减：利息收入	10,116.65	30,601.88
手续费	39,403.77	50,239.76
汇兑损益	-711,459.49	-1,147,675.95
贷款担保费	-240,840.00	800,000.00
<u>合计</u>	<u>198,768.97</u>	<u>216,272.74</u>

32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	96,476.86	-564,636.65
<u>合计</u>	<u>96,476.86</u>	<u>-564,636.65</u>

33、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
1、权益法核算的投资收益：		
上海卓瞩智能科技有限公司	-198,690.92	-32,999.64
2、持有银行理财产品取得的投资收益	2,196.16	5,625.21
<u>合计</u>	<u>-196,494.76</u>	<u>-27,374.43</u>

34、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	500,000.00	-
罚款收入	10,000.00	-
其他	8,886.09	7,916.85
<u>合计</u>	<u>518,886.09</u>	<u>7,916.85</u>

(2) 政府补助明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	500,000.00	-	与收益相关
<u>合计</u>	<u>500,000.00</u>		

35、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产损失	-	41,300.00
罚款支出	41,791.88	3,453.02
工伤赔款	-	567,000.00
<u>合计</u>	<u>41,791.88</u>	<u>611,753.02</u>

注：列入非经常性损益的营业外支出，本年发生额 41,791.88 元。

36、所得税费用

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(1) 明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
<u>所得税费用</u>	<u>257,260.93</u>	<u>-6,251.45</u>
其中：当期所得税	141,005.16	-147,410.61
递延所得税	116,255.77	141,159.16

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-6,707,169.74	-8,068,228.18
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,676,792.43	-2,017,057.06
某些子公司适用不同税率的影响	26,772.23	-
对以前期间当期所得税的调整	-	-147,410.61
归属于合营企业和联营企业的损益	49,672.73	8,249.91
无须纳税的收入	-	-
不可抵扣的费用	351,433.39	249,246.15
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-70,276.66	-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,576,451.67	1,900,720.16
<u>所得税费用合计</u>	<u>257,260.93</u>	<u>-6,251.45</u>

37、现金流量表项目注释

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

(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
往来款	368,833.22	1,930,178.27
存款利息	10,116.65	30,601.88
政府补助（与收益相关）	500,000.00	-
押金、保证金退回	372,836.00	-
其他	54,633.89	48,587.25
合计	<u>1,306,419.76</u>	<u>2,009,367.40</u>

(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
管理费用、销售费用	6,147,424.36	9,870,044.5
往来款	804,575.40	2,238,482.07
手续费	39,403.77	50,239.76
押金	1,455,000.00	1,259,300.00
工伤赔款	-	567,000.00
罚款滞纳金	41,791.88	-
其他	130,787.94	3,453.02
合计	<u>8,618,983.35</u>	<u>13,988,519.35</u>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
退回的融资担保费	339,840.00	-
<u>合计</u>	<u>339,840.00</u>	<u>-</u>

(4) 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
贷款担保费	99,000.00	800,000.00
<u>合计</u>	<u>99,000.00</u>	<u>800,000.00</u>

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,964,430.67	-8,061,976.73
加：资产减值准备	96,476.86	-564,636.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,096,310.59	678,802.21
无形资产摊销	50,894.52	50,994.52
长期待摊费用摊销	42,538.68	-
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）	-	41,300.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	716,431.69	796,218.00

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	196,494.76	27,374.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	116,255.78	141,159.16
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）	1,516,462.51	-2,694,295.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,063,865.56	13,073,377.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,369,596.52	-4,261,615.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,826,834.32	-773,299.06
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	4,315,053.04	5,966,023.37
减：现金的期初余额	5,966,023.37	12,613,038.01
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,650,970.33	-6,647,014.64

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,315,053.04	5,966,023.37

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
其中：1. 库存现金	59,058.71	302,440.63
2. 可随时用于支付的银行存款	4,255,994.33	5,663,582.74
3. 可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	4,315,053.04	5,966,023.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 的现金和现金等价物	-	-

39、所有权或使用权受到限制的资产资料

项目	期末账面金额	受限原因
应收账款	19,517,964.63	2015年4月28日，深圳高飞标志有限公司与中国银行股份有限公司深圳蛇口支行签订《2015圳中银蛇小质字第000127号》质押合同，以自合同生效日起两年内深圳高飞标志有限公司所产生的所有应收账款作为质押，获取最高700万元的借款额度。
<u>合计</u>	<u>19,517,964.63</u>	

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
深圳高飞标志有限公司	深圳	深圳	生产销售	55	55	设立

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
太仓高飞标志有限公司	太仓	太仓	生产销售	63.75 (注 1)	75	设立
深圳市高飞智能技术有限公司	深圳	深圳	技术开发、会议策划	100	100	设立
惠州高飞标志有限公司	惠州	惠州	生产销售	50	50	设立
HONGKONG GRAPHICTECH LIMITED	香港	香港	贸易	100	100	设立

注 1：本公司对太仓高飞标志有限公司的持股比例为 50%，本公司持股比例为 55%的二级子公司深圳高飞标志有限公司对太仓高飞标志有限公司的持股比例为 25%，合计权益持股比为 63.75%。

注 2：惠州高飞标志有限公司系由高飞集团和高飞国际共同出资设立，双方各认缴注册资本 50%。惠州高飞公司的董事会人数为 3 人，高飞集团派出 2 人。公司章程约定出席董事会的法定人数为全体董事的三分之二，不够三分之二人数时，通过的决议无效。除修改公司章程、合并、中止、解散、增加或减少注册资本的方案外，其他事宜均需多数董事通过决议。高飞集团可以对惠州高飞实施控制，故纳入合并范围。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要合营企业或联营企业

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		本公司在被投资单位表决权比例 (%)	对公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
联营企业：							
上海卓瞩智能科技有限公司	上海市	上海市	计算机科技	50.00	-	50.00	否

(2) 联营企业的主要财务信息

项目	上海卓瞩智能科技有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
资产总额	1,042,768.70	1,342,889.62
负债总额	2,244,695.35	957,535.41
净资产	-1,201,926.65	385,354.21
营业收入	1,945,160.97	2,857,200.98
净利润（净亏损“用负数表示”）	-1,594,128.77	-65,999.28

注：上海卓瞩智能科技有限公司财务数据已根据本公司会计政策进行调整。

八、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为朱晓青。

3、本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注七、1。

4、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况详见附注七、2。

5、其他关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
陈景同	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
朱学初	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
朱铁军	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
上海卓瞩智能科技有限公司	共同控制的企业
黄海勤	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
卞雪飞	本公司董事
赵慧华	本公司董事关系密切的家庭成员

6、关联方交易

(1) 关联租赁情况

2013年6月1日至2016年7月31日，本公司向朱晓青父亲朱学初租赁其拥有的惠阳市淡水熊老屋街道长富花园小区2号楼601号房产用作惠州高飞办公场所，租金为每月租金650元。

(2) 关联担保情况

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

担保方	被担保方	银行	合同编号	担保金额 (不超过)	担保起始日	期限	担保是否 已经履行 完毕	备注
朱晓青、 黄海勤	深圳市高飞创新技 术集团股份有限公 司	中国邮政储蓄 银行股份有限 公司深圳分行	4400899510091510005	20,000,000.00	2015-10-21	两年	否	报告期内实 际借款金额 为1100万元
朱晓青、 黄海勤	深圳市中小企业融 资担保有限公司	中国邮政储蓄 银行股份有限 公司深圳分行	深担(2015)年反担字 (1061-1)号	20,000,000.00	2015-10-21	两年	否	报告期内实 际借款金额 为1100万元
朱晓青	深圳高飞标志有限 公司	中国银行股份 有限公司深圳 分行	2015 圳中银蛇小保字 第000127B号	7,000,000.00	2015-4-28	一年	是	报告期内实 际借款金额 为150万元
卞雪飞、 赵慧华	太仓高飞标志有限 公司	中国银行股份 有限公司太仓 分行	2016 年苏州太仓 150209288 抵字第01号	4,000,000.00	2016-10-18	一年	否	报告期内实 际借款金额 为300万元
卞雪飞、 赵慧华	太仓高飞标志有限 公司	中国银行股份 有限公司太仓 分行	2016 年苏州太仓 150209288 保字第01号	4,000,000.00	2016-10-18	一年	否	报告期内实 际借款金额 为300万元
朱晓青	深圳高飞标志有限 公司	上海浦东发展 银行股份有限 公司深圳分行	YB7911201328012301 号	5,500,000.00	2013-12-18	两年	是	
朱晓青、 黄海勤	深圳市中小企业信 用融资担保集团有 限公司	上海浦东发展 银行股份有限 公司深圳分行	深担(2013)年反担字 (1152-1)号	5,500,000.00	2013-12-18	两年	是	
朱晓青	深圳高飞标志有限 公司	北京银行股份 有限公司深圳	2016年委贷字第001号	5,500,000.00	2016-1-26	四个 月	是	

分行

2015 年度,深圳
市高飞创新技术集团

股份有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行借款 11,000,000.00 元。借款期限自 2015 年 11 月 18 日至 2017 年 11 月 17 日止。朱晓青、黄海勤和深圳市中小企业融资担保有限公司为该项借款提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日,深圳市高飞创新技术集团股份有限公司已归还借款 5,200,000.00 元,期末一年内到期的长期借款余额 5,800,000.00 元。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
朱晓青	3,640,000.00	2016-05-24	2017-05-23	注 1
朱晓青	1,925,000.00	2016-06-07	2017-06-06	注 2
朱晓青	6,000,000.00	2016-07-15	2017-07-14	注 3
朱晓青	1,000,000.00	2016-09-16	2017-09-15	注 4
朱晓青	1,000,000.00	2016-11-22	2017-05-21	注 5
闫志伟	170,000.00	2016-05-24	2016-07-28	注 6

注 1: 2016 年,深圳市高飞创新技术集团股份有限公司与股东朱晓青签订借款协议,高飞集团向朱晓青借入 364 万元借款用于公司流动资金周转,借款期限为一年,无借款利率。

注 2: 2016 年,深圳市高飞创新技术集团股份有限公司与股东朱晓青签订借款协议,高飞集团向朱晓青借入 192.5 万元借款用于公司流动资金周转,借款期限为一年,无借款利率。

注 3: 2016 年,深圳市高飞创新技术集团股份有限公司与股东朱晓青签订借款协议,高飞集团向朱晓青借入 600 万元借款用于公司流动资金周转,借款期限为一年,借款利息合计 396,937.50 元。

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

注 4：2016 年，深圳市高飞创新技术集团股份有限公司与股东朱晓青签订借款协议，高飞集团向朱晓青借入 100 万元借款用于公司流动资金周转，借款期限为一年，无借款利率。

注 5：2016 年，深圳市高飞创新技术集团股份有限公司与股东朱晓青签订借款协议，高飞集团向朱晓青借入 100 万元借款用于公司流动资金周转，借款期限为半年，无借款利率。

注 6：2016 年，深圳市高飞创新技术集团股份有限公司与董事闫志伟签订借款协议，高飞集团向闫志伟借入 17 万元借款用于公司流动资金周转，借款期限为六个月，无借款利率，该笔款项实际在 2016 年 7 月 28 日偿还。

7、关联方往来情况

应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海卓瞩智能科技有限公司	16,037.74	-
其他应付款	朱晓青	17,071,655.90	6,856,295.73
其他应付款	朱铁军	-	50,000.00

九、与其他金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司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。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险时信用风险和流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

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账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，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、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和信用期限。本公司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可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

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。

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。

为了维持和调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

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 72.25%（2015 年 12 月 31 日：59.24%）。

十、或有事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	比例	金额	占总额比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	801,936.82	100.00%	-	-	505,505.00	100.00%	-	-
合计	801,936.82	100.00%	-	-	505,505.00	100.00%	-	-

注：本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。

(2) 本期无实际核销的应收账款情况。

(3) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例	性质
惠州高飞标志有限公司	子公司	649,436.82	1 年以内	-	80.98%	货款
太仓高飞标志有限公司	子公司	152,500.00	1 年以内	-	19.02%	货款

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额比例	性质
<u>合计</u>		<u>801,936.82</u>		=	<u>100.00%</u>	

2、其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例	坏账准备	比例	金额	占总额比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,050,000.00	99.41%	-	-	7,250,000.00	100.00%	-	-
按组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款	71,315.60	0.59%	3,565.78	5.00%	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>12,121,315.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,565.78</u>	<u>0.03%</u>	<u>7,250,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

注：本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的应收款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
惠州高飞标志有限公司	12,050,000.00	-	-	合并范围内关联方不计提坏账

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
<u>合计</u>	<u>12,050,000.00</u>	=	=	

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
往来款	12,050,000.00	7,250,000.00
押金、保证金	43,800.00	-
员工备用金	27,515.60	-
<u>合计</u>	<u>12,121,315.60</u>	<u>7,250,000.00</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

项目名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例	性质
惠州高飞标志有限公司	子公司	12,050,000.00	2 年以内	99.41%	往来款
雷格斯商务服务(深圳)有限公司	非关联方	43,800.00	1 年以内	0.36%	保证金
闫志伟	员工	27,515.60	1 年以内	0.23%	员工备用金
<u>合计</u>		<u>12,121,315.60</u>		<u>100.00%</u>	

3、长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
深圳高飞标志有限公司	5,500,000.00	-	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
深圳市高飞智能技术有限公司	3,000,000.00	-	-
惠州高飞标志有限公司	10,000,000.00	-	-
太仓高飞标志有限公司	1,000,000.00	-	-
上海卓瞩智能科技有限公司	198,690.92	-	-
<u>合计</u>	<u>19,698,690.92</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
深圳高飞标志有限公司	-	-	-	-
深圳市高飞智能技术有限公司	-	-	-	-
惠州高飞标志有限公司	-	-	-	-
太仓高飞标志有限公司	-	-	-	-
上海卓瞩智能科技有限公司	-198,690.92	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-198,690.92</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
深圳高飞标志有限公司	-	-	5,500,000.00	-

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
深圳市高飞智能技术有限公司	-	-	3,000,000.00	-
惠州高飞标志有限公司	-	-	10,000,000.00	-
太仓高飞标志有限公司	-	-	1,000,000.00	-
上海卓瞩智能科技有限公司	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,500,000.00</u>	<u>-</u>

注：本公司的联营企业上海卓瞩智能科技有限公司按本公司会计政策调整后净利润为-1,594,128.77 元，本公司对联营企业上海卓瞩智能科技有限公司持股比例为 50.00%，期初对上海卓瞩智能科技有限公司的长期股权投资余额为 198,690.92 元，故本公司对联营企业上海卓瞩智能科技有限公司长期股权投资冲减为 0 后，还有-598,373.47 元亏损。

4、营业收入及成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,012,926.14	2,775,389.11
<u>小计</u>	<u>1,012,926.14</u>	<u>2,775,389.11</u>
主营业务成本	604,044.08	1,261,305.20
<u>小计</u>	<u>604,044.08</u>	<u>1,261,305.20</u>

5、投资收益

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的投资收益：		
上海卓矚智能科技有限公司	-198,690.92	-32,999.64
<u>合计</u>	<u>-198,690.92</u>	<u>-32,999.64</u>

6、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,146,751.32	-2,347,244.34
加：资产减值准备	3,565.78	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,740.00	148,011.67
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	415,782.45	860,377.78
投资损失（收益以“-”号填列）	198,690.92	32,999.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-891.45	-
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,155,136.72	-7,458,231.11

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-376,135.52	1,733,379.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,912,135.86	-7,030,707.22
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	87,608.49	121,394.88
减：现金的期初余额	121,394.88	1,466,299.88
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	-33,786.39	-1,344,905.00

十五、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

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	-43.05%	-0.33	-0.33

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-45.71%	-0.35	-0.35

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	-34.28%	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.55%	-0.36	-0.36

注：净资产收益率的计算

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、非经常性损益明细表

披露报告期非经常损益情况如下：

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(1) 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	-	-41,300.00	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	
(3) 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	500,000.00	-	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-186,340.10	-	
(5) 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	-	-	
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	
(8) 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	-	-	
(9) 债务重组损益	-	-	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
(11) 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	-	-	
(12) 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	-	-	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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	-	-	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-	
(17) 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	-	-	

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

非经常性损益明细	本期金额	上期金额	说明
(18) 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	-	-	
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,905.79	-562,536.17	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
非经常性损益合计	290,754.11	-603,836.17	
减：所得税影响金额	-7,856.00	-150,959.05	
扣除所得税影响后的非经常性损益	298,610.11	-452,877.12	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	301,792.03	-288,706.51	
归属于少数股东的非经常性损益	-3,181.92	-164,170.61	

注：高飞集团内仅有太仓高飞属于正常盈利企业，其他企业均为亏损状态，故在计算非经常性损益对所得税影响金额时仅计算太仓高飞非经常性损益对所得税影响金额。

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司

二〇一七年四月二十七日

深圳市高飞创新技术集团股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室