



美莱创新

NEEQ : 838106

深圳市美莱创新股份有限公司

SHENZHEN MEILAI INNOVATION CO.,LTD



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

- ✧ 1、2016 年 1 月，公司获得北京兆易创新科技股份有限公司（603986）产品代理资格。
- ✧ 2、2016 年 3 月，公司获得深圳市高新技术产业协会会员资格。
- ✧ 3、2016 年 7 月 14 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2016]5122 号同意公司办理挂牌手续。公司股票于 2016 年 7 月 28 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：美莱创新，证券代码：838106。
- ✧ 4、2016 年 10 月 10 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，会议决议通过了股票发行方案，发行价为 2.20 元/股，发行数量为 321 万股。本次增资后，本公司股本变更为 1321 万股。
- ✧ 5、2016 年 10 月，公司取得兴业银行股份有限公司深圳分行总额为 800 万的授信额度，编号为兴银深分十二授信字（2016）第 013 号。
- ✧ 6、2016 年 11 月 21 日，公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合频发的高新技术企业证书(证书编号 GR201644203058)，有效期三年。
- ✧ 7、2017 年 2 月 17 日，美莱（香港）有限公司注册完成，公司注册登记书登记证编号为 67258573-000-02-17-3，公司编号为 2486063，注册资本为 780 万港币。

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
美莱创新、公司、本公司	指	深圳市美莱创新股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商	指	安信证券
会计师、中审、亚太	指	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
GigaDevice、GD	指	北京兆易创新科技股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
MOS、MOSFET、MOS 管	指	(Metal-Oxid-Semiconductor) 金属-氧化-半导体场效应晶体管的简称, 常用于电源设计或者驱动电路中的开关控制
MCU、单片机	指	(Single-Chip Microcomputer) 单片微型计算机, 又称 (Microcontroller) 微控制器, 缩写 MCU, 由运算器、控制器、存储器、输入输出设备构成, 是把中央处理器、存储器、定时/计数器、各种输入输出接口等都集成在一块电路芯片上的微型计算机, 应用于控制设备。
射频、RF	指	(Radio Frequency) 射频, 缩写 RF, 表示可以辐射到空间的电磁频率, 频率范围从 300KHz-300GHz 之间
Trench 工艺	指	沟槽式 MOS 场效应管制作工艺
VDMOS	指	(VerticalDouble-diffusion Metal-Oxide-Semiconductor) 垂直双扩散金属-氧化物-半导体场效应晶体管的简称
JFET	指	(Junction Field-Effect Transistor) 结型场效应晶体管
LED	指	(Light Emitting Diode) 发光二极管简称
手机 PA	指	(Power amplifier) 功率放大器

第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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	是
(3) 豁免披露事项及理由	
公司因涉及重大机密,经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请,特豁免披露前五大客户及供应商的名称。	

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
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为陈磊、陈惟父子二人,合计持有公司股份 8,975,000 股,占公司总股本的 67.94%。同时,陈惟为公司董事长,控制权高度集中,若陈磊、陈惟父子二人利用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,可能给公司经营和未来发展带来风险。
核心业务人才流失风险	公司为国家高新技术企业,其业务的开展对核心技术人员依赖性较高,包括研发、设计、采购、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务,所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。
现金流风险	公司 2016 年、2015 年经营活动产生的现金流量净额分别是:-821,923.48 元、-5,615,664.95 元,报告期内经营活动现金流量净额仍为负。目前公司经营业务并未受到不利影响,但仍可能出现资金紧缺的情况,如不能及时获得资金支持,公司将出现流动性风险,并对公司持续经营能力产生不利影响。
业务模式转型风险	报告期内,业务模式已转变为原材料购买→自行设计→委外加工→销售的模式,业务模式的转型降低了经营效率、加重了财务负担、提高了对技术水平要求,进而可能对公司的净利润、现金流带来一定的不利影响。
供应商集中风险	报告期内,公司向前五大供应商采购金额占当期采购额的比例 55.58%。公司目前原材料供应商集中度较高,主要原因是公司采用了广泛合作、相对集中采购的策略,既保证了采购主动权、提高了议价能力,有效降低成本,又有利于公司与供应商结成良好的合作关系。虽然公司与主要供应商经长期合作已建立了稳定的合作关系。但是,如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形,将会在短期内影响公司的正常经营和盈利能力。
税收优惠、政府补助不能持续享受的风险	公司报告期内首次获得国家高新技术企业资质,根据《企业所得税法》的规定,公司可以按 15%的税率征收企业所得税,若有效期满不能通过审核,相关的政府补助或税收优惠政策取消,公司将不再享受有关企业所得税税收优惠政策和政府补助,会对公司的经营业绩产生一定程度的影响。
主要原材料价格波动风险	公司目前主要的原材料是晶圆。随着国内半导体产业的发展,晶圆需求量日趋增大,但国内及国际的晶圆生产厂家屈指可数,远远满足不了市场需求,晶圆价格波动也是日趋剧烈。晶圆价格的波动,会直接影响到公司产品成本、产品毛利率的高低,并进一

	步影响公司的盈利水平。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市美莱创新股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN MEILAI INNOVATION CO., LTD
证券简称	美莱创新
证券代码	838106
法定代表人	陈惟
注册地址	深圳市南山区艺园路马家龙田厦产业园 6L-010、6L-011 室
办公地址	深圳市南山区艺园路马家龙田厦产业园 6L-010、6L-011 室
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 栋 7 层
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨鸿飞、徐志强
会计师事务所办公地址	深圳市福田区深南大道 6002 号人民大厦 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	任懿燕
电话	0755-26099161
传真	0755-26099651
电子邮箱	jenny@szmeilai.com
公司网址	www.szmeilai.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区艺园路马家龙田厦产业园 6L-010、6L-011 室 518000
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有限责任公司
挂牌时间	2016 年 7 月 28 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	集成电路软件设计和硬件电路板设计的整体技术解决方案的研发;IC、半导体功率器件等产品的销售以及部分国际知名品牌电子元器件产品的分销。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	13,210,000
做市商数量	0
控股股东	陈惟
实际控制人	陈惟、陈磊

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	91440300738833375Y	是
税务登记证号码	91440300738833375Y	是
组织机构代码	91440300738833375Y	是

备注：报告期内，公司的营业执照、税务登记证和组织机构代码证已经三证合一，三证合一后的统一社会信用代码为 91440300738833375Y。

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	50,511,777.18	34,386,096.05	46.90%
毛利率	17.03%	15.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,223,041.75	1,061,787.96	15.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,211,661.13	1,098,610.07	10.29%
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）	9.43%	15.34%	-
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）	9.34%	15.74%	-
基本每股收益	0.12	0.11	9.09%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	34,806,832.14	29,465,425.57	18.13%
负债总计	15,419,002.75	18,262,637.93	-15.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,387,829.39	11,202,787.64	73.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.12	31.25%
资产负债率	44.30%	61.98%	-
流动比率	2.23	1.59	-
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	-821,923.48	-5,615,664.95	-
应收账款周转率	3.67	3.26	-
存货周转率	4.29	3.41	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.13%	42.63%	-
营业收入增长率	46.90%	15.13%	-
净利润增长率	15.19%	-9.03%	-

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	13,210,000	10,000,000	-
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	13,388.96
所得税影响数	2,008.34
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	11,380.62

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司是所属行业为 I65 软件和信息技术服务业，是一家集研发、销售及方案设计于一体的综合性高科技企业。公司无自有生产线，将集成电路的晶圆生产、芯片制造、封装测试外包，专注于包括集成电路软件设计和硬件电路板设计的整体技术解决方案的研发工作。

公司目前主要根据终端产品市场需求，研究移动电源、直流电机动力驱动板、电子烟、大功率 LED 电源控制板、智能家居等方案以及设计硬件电路板中各类通用型、专用型 MCU、MOS 管等产品的组合应用，并委托外协单位根据设计数据文件进行加工生产成芯片产品，待芯片生产完毕后，交付下游经销商经销或者直接交付终端电子厂商获取收益。

客户群体涉及通信、数码、电动车、电源、物联网、智能家居等诸多领域。公司根据产品及面向客户群体的不同，主要采用直销的模式，按照终端客户的需求提供相应产品。报告期内，本公司的商业模式没有发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司完成预定的经营业绩指标：

- 1) 年初取得 GD 32 位单片机的代理资格，使公司产品服务由单一的商品销售，转为产品研发设计、给客户提供整套方案的销售，为公司产品提升竞争力奠定了一定的基础。
- 2) 2016 年 7 月 28 日成功在全国股转系统挂牌。
- 3) 公司本期继续加强产品的研发投入，新增发明专利 1 项，实用新型专利 1 项。2016 年 11 月底取得国家高新技术企业资质。
- 4) 公司股票发行募集资金 706.2 万元，公司本次募集的资金主要用于补充流动资金和扩大经营规模，有利于公司长期稳定发展。
- 5) 经营层面，在报告期内，公司实现经营收入 50,511,777.18 元，比上年同期增长 46.90%；利润总额 1,474,932.16 元，同比增长 18.33%；净利润 1,223,041.75 元，同比增长 15.19%。总资产为 34,806,832.14 元，同比增长了 18.13%；净资产为 19,387,829.39 元，同比增长 73.06%。

6) 公司在业绩稳步增长的同时，也持续注重规范化管理，为公司未来的快速发展打下坚实基础。

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	50,511,777.18	46.90%	-	34,386,096.05	15.13%	-
营业成本	41,907,524.49	44.78%	82.97%	28,946,320.55	13.31%	84.18%
毛利率	17.03%	7.65%	-	15.82%	-	-
管理费用	5,406,087.05	76.91%	10.70%	3,055,803.63	65.19%	8.89%
销售费用	1,137,920.69	26.17%	2.25%	901,924.30	-3.27%	2.62%
财务费用	-44,151.27	-37.32%	-0.09%	-70,442.10	-20.73%	-0.20%
营业利润	1,350,649.00	5.25%	2.67%	1,283,320.90	-23.40%	3.73%
营业外收入	126,878.48	21,875,500.00%	0.25%	0.58	-99.48%	0.00%
营业外支出	2,595.32	-92.95%	0.01%	36,822.69	36,722.69%	0.11%
净利润	1,223,041.75	15.19%	2.42%	1,061,787.96	-9.03%	3.09%

项目重大变动原因：

- 1) 公司实现营业收入 50,511,777.18 元，较上年增加 16,125,681.13 元，增幅 46.90%，主要原因是报告期内公司按照整体战略发展规划，持续完善、升级公司产品服务及解决方案，强化市场营销力度，加快市场拓展步伐，品牌效益进一步凸显，市场竞争力稳步提升，行业地位进一步加强，从而实现了营业收入的预期增长。
- 2) 公司营业成本 41,907,524.49 元，较上年增长 12,961,203.94 元，增幅 44.78%，变动的的原因是报告期内营业收入的预期增加，故营业成本较之上年有一定幅度的增加。
- 3) 公司管理费用 5,406,087.05 元，较上年增长 2,350,283.42 元，增幅 76.91%，主要是公司加大了研发项目的投入，本年度研发投入金额为 3,348,344.35，较上年增长 1,992,342.55 元，增幅 84.77%。
- 4) 公司销售费用 1,137,920.69 元，较上年增长 235,996.39 元，增幅 26.17%，主要是扩大招聘，提升销售团队业务人员的素质，高薪招聘所致。
- 5) 公司营业外收入 126,878.48 元，较上年增长 126,877.9 元，增幅 218755 倍，该科目主要为公司增值税退税收入，随着自有产品销量增加，增值税退税收入随之增长。
- 6) 公司营业外支出 2,595.32 元，较上年降幅 92.95%，本年度公司未发生大额营业外支出费用，2015 年度营业外支出为归属期相关税费进行了补充申报并缴纳了相关滞纳金。

(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	50,511,777.18	41,907,524.49	34,386,096.05	28,946,320.55
其他业务收入	-	-	-	-

合计	50,511,777.18	41,907,524.49	34,386,096.05	28,946,320.55
----	---------------	---------------	---------------	---------------

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
集成电路	48,043,998.54	95.11%	31,248,396.86	90.88%
其他电子元器件	2,467,778.64	4.89%	3,137,699.19	9.12%

收入构成变动的的原因：

报告期内，产品收入构成没有发生变动。

(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	-821,923.48	-5,615,664.95
投资活动产生的现金流量净额	-142,008.55	-82,785.03
筹资活动产生的现金流量净额	6,962,000.00	5,923,457.54

现金流量分析：

- 1) 公司经营活动产生的现金流量净额报告期内仍为负，但相比上年有大幅增加，与净利润 1,223,041.75 元差额较大，主要是公司应收账款有一定的账期，存在一定的滞后性，且经营活动产生的现金流出中的员工工资、差旅费、购买商品等支出是即时支付。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额支出增加了 68,776.48 元，主要是公司在报告期内处理了一项闲置设备所致。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净值增加了 1,038,542.46 元，主要是报告期内公司股票发行所致。

(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	第一名	5,037,459.11	9.97%	否
2	第二名	4,720,388.89	9.35%	否
3	第三名	2,357,427.35	4.67%	否
4	第四名	2,287,066.79	4.53%	否
5	第五名	2,276,968.72	4.51%	否
合计		16,679,310.85	33.02%	-

(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	第一名	5,864,561.68	14.00%	否

2	第二名	5,371,239.49	12.82%	否
3	第三名	4,892,847.56	11.68%	否
4	第四名	3,719,779.14	8.88%	否
5	第五名	3,437,765.24	8.20%	否
合计		23,286,193.11	55.58%	-

(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	3,348,344.35	1,356,001.80
研发投入占营业收入的比例	6.63%	3.94%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

公司重视研发项目投入，本年度研发相关费用支出 3,348,344.35 元，占营业收入 6.63%，较上年度增加 1,992,342.55 元，占营业收入比增加 68.27%。报告期内，公司申请发明专利 1 项，实用新型专利 1 项，累计拥有专利 3 项，软著作版权 6 个。

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	9,257,840.20	52.15%	26.60%	6,084,527.82	11.86%	20.65%	5.95%
应收账款	14,072,912.76	18.33%	40.43%	11,893,266.68	46.68%	40.36%	0.07%
存货	8,523,429.39	-20.38%	24.49%	10,705,278.51	70.13%	36.33%	-11.84%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	175,923.25	-4.43%	0.51%	184,087.46	619.85%	0.62%	-0.11%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	34,806,832.14	18.13%	-	29,465,425.57	42.63%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1) 货币资金期末金额较上年增加 52.15%，主要增长原因收到股权认购款所致。
- 2) 应收账款期末金额较上年增加 18.33%，主要原因是商品销售的应收款项未到结算期所致；本年公司营业收入增加 46.90%，高于应收账款的增长幅度，这是公司关注资金管理，督促业务收款工作及优化客

户群体缩短账期的成效。公司应收账款占总资产比为 40.43%，与去年持平。

- 3) 存货期末金额较上年减少 20.38%，为库存商品，发出商品减少所致。
- 4) 固定资产期末金额较上年减少 4.43%，主要原因是公司在报告期内处理一套闲置设备所致。
- 5) 总资产较上年同期增加 18.13%，主要是货币资金增加所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1) 宏观经济带来市场机会

近年宏观经济发展趋缓，中国经济面临结构转换、模式转换的关键期，国内企业面临巨大的挑战。公司作为一家以自主研发、销售服务为主体的半导体器件设计、产品方案设计和销售公司，将顺势而为，抓住国内企业的结构转型和模式转型会给我们带来更多的市场机遇。

2) 行业发展带来的成长机会

受电子信息制造业生产增速总体加快的影响，2016 年我国功率器件市场规模持续扩大，同比增长 7.2%，增速较 2015 年有所回升。功率半导体的应用领域已逐渐从传统的工业控制和 4C 领域，向新能源、轨道交通、智能电网、变频家电等诸多市场迈进。未来，中国功率半导体企业可以抓住国家大力推进新能源汽车的良好契机，加快推动行业的进一步发展。

根据《电力电子器件产业发展蓝皮书》，在中大功率（电压 1200V—6500V）和中小功率（900V 以下）领域，我国高频场控电力电子器件技术和产业取得了长足的进步。中小功率的 MOSFET 芯片已产业化，批量生产的单管已在消费类电子领域得到广泛应用。我司自 2008 年以来就自主研发设计低压 MOSFET，形成自有品牌销售，近年随着行业向新能源、信息化、智能化发展，我司功率器件电压已覆盖至 900V。产品应用延升至新能源、智能家居、物联网及消费电子穿戴设备等，使得公司业务发展进入成长期。

3) 市场竞争现状

由于消费类电子市场增长趋于平缓，汽车电子成为各大国际半导体厂商的关注热点，也在积极进行产业布局，公司并购，巩固其在汽车电子市场的地位。我司作为国内起步不到 10 年的半导体厂商，面对世界级产业大壘，我司只能强化产品本地化，成本低及高效优质的服务来提升竞争力。

4) 上游市场价格的周期波动对我司的影响

上游晶圆厂家周期性的价格上涨，导致公司产品成本上升，且交货周期延后，会影响公司整个销售业绩的稳定增长。

(四) 竞争优势分析

公司的竞争优势如下：

1) 产品设计和自主开发能力的优势

公司拥有从 20V 低压到 600V 高压全系列 MOSFET 产品，所有产品使用公司自主研发的 Trench 工艺技术，与传统的 VDMOS 技术相比，该技术能够有效地降低产品的导通电阻，并且具有较大电流处理能力。

由于突破了 VDMOS 技术中的 JFET 效应的影响，Trench 技术能有效地减小 MOSFET 产品每个原包的面积，使得相同性能的产品面积能够做的很小，极大地提升了产品的性价比。公司主要围绕 MCU、传感器、RF、MOSFET 为中心，自主开发一系列方案；目前公司已经开发的方案有：低功耗蓝牙模块方案、高效移动电源方案、电子蜡烛方案、电动扭扭车方案、无刷电机驱动方案、大功率 LED 电源方案等。

2) 客户黏性优势和平台优势

公司给客户产品的整套方案，将产品和方案打包销售给到客户，并提供从产品的初期设计、选型、打样、调试等技术支持服务，客户对公司的依赖性加强，相互合作黏性度加深。公司有着 15 年以上半导体器件的销售的经验，客户群体稳定。

3) 核心团队稳定优势

公司核心团队比较稳定，管理团队及核心技术人员都已经在公司工作多年，其中部分是从公司初创时期已经加入。公司以开放包容的企业文化形成对优秀人才的持续吸引力。目前，公司的主要业务和技术骨干均持有公司股份，为公司持续稳定的发展提供了保障。

4) 知识产权优势

公司目前拥有 3 项专利，6 项软件著作权，掌握了高效移动电源、蓝牙模块、电动平衡车等产品的核心技术。公司的核心技术已大量应用于向客户提供的产品中，这些产品既包括已投放市场多年的，也有目前正在开发中的。

公司竞争劣势：

- 1) 流动资金需求较大。随着公司经营规模的不断扩大，资金需求问题日渐凸显，一定程度的制约了公司的快速发展。报告期内，公司已通过股票定增、银行授信等形式积极拓宽融资渠道且已取得成效。
- 2) 企业规模较小：目前公司净资产不到 2000 万元，营业收入 5000 万元左右，暂未实现规模效应，致使采购成本、运营成本较高，抗风险能力较弱。

（五）持续经营评价

半导体行业是国家重点扶持和发展的行业，软件和信息技术服务行业保持高速发展态势，国家对软件信息产业发展营造优化环境的各项法规、政策没有改变。从公司内部来看，在报告期内成功完成挂牌以来首轮股份增发，提升管理要求，持续优化组织结构，注重人才素养，完成本年度销售目标业绩。

持续经营能力分析：

- 1) 产品创新居行业主导地位：报告期内，公司自主研发的电动平衡车驱动控制方案，已占市场主导地位；
- 2) 香港子公司的设立：公司新增代理产品线手机 PA，随着手机市场的高速发展，香港子公司的成立将有效保证公司业绩的稳步增长。

综上，报告期内公司所处行业无重大不利影响事项，发展前景良好，公司持续经营能力将得到进一步加强。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为陈磊、陈惟父子二人，披露期内合计持有公司股份 8,975,000 股，占公司总股本的 67.94%。同时，陈惟为公司董事长，控制权高度集中，若陈磊、陈惟父子二人利用公司的实控权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

应对措施：本公司已依法制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易公允决策制度》、《投资管理制度》、《信息披露细则》等公司内部管理制度，通过严格按照公司法、公司章程及公司内部制度对公司进行管理，从而确保公司治理的有效性。

（二）核心业务人才流失风险

公司为高新技术企业，其业务的开展对核心技术人员依赖性较高，包括研发、设计、采购、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，如果公司业务流程中的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。

应对措施：公司已经与所有员工签订《劳动合同》，与重要的技术人员签订《竞业限制及保密协议》，同时逐步改善员工的工作环境和薪酬体系，本年度进行了对公司核心员工的认定，及内部股份定增，核心员工及公司董监高持股，增强团队凝聚，降低核心人才流失风险。

（三）现金流风险

公司本年、上年经营活动产生的现金流量净额分别是：-821,923.48 元、-5,615,664.95 元，相比上年有大幅增加；但报告期内经营活动现金流量净额仍为负，主要原因是公司本年度支付了挂牌及股票发行相关的中介费 94 万元。目前公司经营业务并未受到不利影响，但仍可能出现资金紧缺的情况，如不能及时获得资金支持，公司将出现流动性风险，并对公司持续经营能力产生不利影响。

应对措施：报告期内公司积极拓宽融资渠道，一是股份发行；二是争取兴业银行授信额度提高，本年度已取得 800 万的额度；三是申请政府的高新技术企业银行贷款贴息补助项目；四是加大应收账款的回款力度。

（四）业务模式转型的风险

本年度公司的业务模式已转变为原材料购买→自行设计→委外加工→销售新的业务模式。此业务模式一方面降低了公司的存货周转率，公司需要垫付更多的营运资金；另一方面产品设计需要投入更多的技术成本，如本期研发投入金额为 3,348,344.35 万元，占营业收入的 6.63%。公司业务模式的转型降低了经营效率、加重了财务负担、提高了对技术水平要求，进而可能对公司的利润、现金流和经营的稳定性带来一定的不利影响。

应对措施：公司针对市场需求，报告期内提供整套产品方案（IC+MOS）给到客户，提升了销售附加值，增加了客户的黏度。同样人工成本的付出，实现了更高的销售额，提高了产品毛利率；产品市场定位中高端客户群体，优化现有的客户群体，缩短了应收款账期，加快了资金回笼。

（五）供应商集中的风险

报告期内，公司向前五大供应商采购金额占当期采购额的比例 55.58%。由于公司采购的产品存在一定的技术要求，更换供应商的成本较大。若主要供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，或产品、服务价格较高，则会影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。

应对措施：与现有供应商签定了长期的战略合作协议，同时不断开发新的优质供应商补充。

（二）企业报告期内新增的风险因素**1) 税收优惠、政府补助不能持续享受的风险**

公司报告期内首次获得国家高新技术企业资质，根据《企业所得税法》的规定，公司可以按 15% 的税率征收企业所得税，若有效期满不能通过审核，相关的政府补助或税收优惠政策取消，公司将不再享受有关企业所得税税收优惠政策和政府补助，会对公司的经营业绩产生一定程度的影响。

应对措施：

针对以上风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，在国家支持资源综合利用发展的政策未发生改变前，不断加快自身的发展速度，积极研发新产品，调整公司产品结构，增强盈利能力。同时，公司将严格按照财政、税收的相关文件规定，合法合规经营，进而能够持续享受上述税收优惠政策。

2) 主要原材料价格波动风险。

公司目前主要的原材料是晶圆。随着国内半导体产业的发展，晶圆需求量日趋增大，但国内及国际的晶圆生产厂家屈指可数，远远满足不了市场需求，晶圆价格波动也是日趋剧烈。晶圆价格的波动，会直接影响到公司产品成本、产品毛利率的高低，并进一步影响公司的盈利水平。

应对措施：扩大供应商，按淡旺季来储备原材料，做到淡季备料，旺季不缺料，成本控制在合理范围。

四、董事会对审计报告的说明**（一）非标准审计意见说明：**

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

（二）关键事项审计说明：

不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈惟、戴娟	为公司与兴业银行于 2016 年 10 月取得 800 万元授信额度,戴娟以其名下房产作为抵押提供担保,陈惟提供连带责任保证担保	8,000,000.00	是
陈惟、潘任强、戴娟、后毓、管赛霞、饶永太、刘佳鑫、王志华、任懿燕、古天	管理人员报酬	1,045,002.34	是
总计	-	9,045,002.34	-

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：

- 1、上述偶发性关联交易为关联方自愿为公司融资贷款交易提供抵押和担保，系正常融资担保行为。该担保行为增强了公司融资能力，对公司经营发展起到了积极作用。
- 2、上述关键管理人员报酬偶发性关联交易系正常的薪酬发放，不会对公司正常生产经营活动造成影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(二) 承诺事项的履行情况

1、 承诺事项：关于避免同业竞争的承诺

承诺人：公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心业务人员

履行情况：报告期内，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心业务人员无违反行为，均遵守承诺。

2、承诺事项：原股东放弃股权优先认购的承诺

承诺人：股东陈磊、刘建永

履行情况：报告期内，股东陈磊、刘建永放弃 2016 年第一次定增的股权优先认购权的承诺。报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。

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	-	-	1,102,500	1,102,500	8.35%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	262,500	262,500	1.99%
	董事、监事、高管	-	-	440,000	440,000	3.33%
	核心员工	-	-	230,000	230,000	1.74%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	2,107,500	12,107,500	91.65%
	其中：控股股东、实际控制人	7,950,000	79.50%	787,500	8,737,500	66.14%
	董事、监事、高管	1,250,000	12.50%	1,320,000	2,570,000	19.45%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	3,210,000	13,210,000	-
普通股股东人数		16				

(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	陈惟	7,700,000	1,050,000	8,750,000	66.24%	8,487,500	262,500
2	潘任强	1,250,000	1,250,000	2,500,000	18.93%	2,187,500	312,500
3	刘建永	500,000	-	500,000	3.79%	500,000	-
4	后毓	-	300,000	300,000	2.27%	225,000	75,000
5	陈磊	250,000	-	250,000	1.89%	250,000	-
6	彭湘艳	200,000	50,000	250,000	1.89%	200,000	50,000
7	刘瑛	100,000	120,000	220,000	1.67%	100,000	120,000
8	戴联川	-	100,000	100,000	0.76%	-	100,000
8	刘佳鑫	-	100,000	100,000	0.76%	75,000	25,000
10	马晖	-	50,000	50,000	0.38%	-	50,000
10	饶永太	-	50,000	50,000	0.38%	37,500	12,500
合计		10,000,000	3,070,000	13,070,000	98.96%	12,062,500	1,007,500

前十名股东间相互关系说明：

股东陈磊与股东陈惟系父子关系，除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至 2016 年 12 月 31 日，股东陈惟直接持有美莱创新 8,750,000 股，控制美莱创新 66.24%的股份，故认定公司控股股东为陈惟。陈惟，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于北京大学EMBA。1994 年 7 月至 1997 年 7 月，任南昌柴油机厂工程师；1997 年 7 月至 1999 年 1 月，任江西东方明珠通信发展有限公司哈尔滨分公司（已注销）副总经理；1999 年 2 月至 2002 年 5 月，任深圳市泽林电子有限公司业务经理；2002 年 5 月至 2016 年 1 月，任深圳市美莱电子有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2016 年 1 月至今，任深圳市美莱创新股份有限公司法定代表人、董事长。

报告期内，公司控股股东没有发生变动。

（二）实际控制人情况

截至 2016 年 12 月 31 日，股东陈惟直接持有美莱创新 8,750,000 股，控制美莱创新 66.24%的股份，故认定公司控股股东为陈惟。陈磊通过与陈惟签订一致行动人协议，就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行提案权及在相关股东大会上行使表决权采取一致行动的方式。陈惟担任公司董事长，参与公司历次股东大会和董事会的决策，对公司经营决策和经营管理层的任免均能产生实质影响，因此陈磊、陈惟父子二人为公司实际控制人。其基本情况如下：

陈惟，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于北京大学EMBA。1994 年 7 月至 1997 年 7 月，任南昌柴油机厂工程师；1997 年 7 月至 1999 年 1 月，任江西东方明珠通信发展有限公司哈尔滨分公司（已注销）副总经理；1999 年 2 月至 2002 年 5 月，任深圳市泽林电子有限公司业务经理；2002 年 5 月至 2016 年 1 月，任深圳市美莱电子有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2016 年 1 月至今，任深圳市美莱创新股份有限公司法定代表人、董事长。

陈磊，男，1937 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1958 年 9 月至 1964 年 2 月，任南昌钢铁厂（现为南昌钢铁有限责任公司）团委；1964 年 3 月至 1968 年 2 月，任江西冶金地质勘探公司（现为江西有色地质勘查局）机修厂人事员；1968 年 3 月至 1992 年任江西冶金地质勘探公司（现为江西有色地质勘查局）地质研究所人事科长；1992 年工伤退休至今。

公司控股股东、实际控制人的认定符合《公司法》第 217 条关于“控股股东”、“实际控制人”的定义，认定依据充分、合法。

报告期内，公司实际控制人没有发生变动。

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 年 10 月 10 日	2017 年 2 月 28 日	2.2 元 / 股	3,210,000 股	7,06,200 元	12	-	2	-	-	否

募集资金使用情况：

募集资金主要用于补充流动资金，使用用途没有发生变更。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

（一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

（二）股东情况

单位：股

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
------	---	------	---	------	---

序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	选择	-	选择	-

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、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
-	-	-	-	-	-	选择
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
担保贷款	美莱创新	8,000,000.00	-	2016.11.7-2017.11.7	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈惟	董事长	男	45	硕士	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
潘任强	总经理、董事	男	41	大专	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
戴娟	董事	女	42	大专	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
后毓	财务总监、董事	女	45	大专	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
刘凤仙	独立董事	女	45	本科	2016 年 1 月 2018 年-12 月	否
管赛霞	监事会主席	女	32	初中	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
饶永太	监事	男	39	本科	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
刘佳鑫	监事	男	27	高中	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
王志华	副总经理	男	45	硕士	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
任懿燕	副总经理	女	47	大专	2016 年 1 月 2018 年-12 月	是
古天	董事会秘书	女	31	大专	2016 年 1 月 2018 年-12 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、实际控制人关系：

董事长陈惟、董事戴娟为夫妻关系；控投股东为陈惟，与股东陈磊为父子关系，二人为公司实际控制人。

(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
陈惟	董事长	7,700,000	1,050,000	8,750,000	66.24%	-
潘任强	董事、总经理	1,250,000	1,250,000	2,500,000	18.93%	-
后毓	董事、财务总监	-	300,000	300,000	2.27%	-
饶永太	监事	-	50,000	50,000	0.38%	-
刘佳鑫	监事	-	100,000	100,000	0.76%	-
王志华	副总经理	-	30,000	30,000	0.23%	-
任懿燕	副总经理	-	30,000	30,000	0.23%	-
合计	-	8,950,000	2,810,000	11,760,000	89.04%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
-	-	-	-	-

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
管理	5	5
销售	8	9
研发	11	12
财务	3	3
员工总计	27	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	6	8
专科	11	11
专科以下	8	8
员工总计	27	29

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

- 1) 人员变动：公司报告期末较年初无明显变动，公司人力资源部对年度人员的变动与引进做出计划，内部晋升调配人才与外部招聘人才相结合实施招聘，很好地补充了各类人才。对招聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失。定期对公司员工进行培训，针对个人能力给予薪酬激励。
- 2) 薪酬政策：公司全员签订劳动合同并依据国家政策法规为员工缴纳五险一金，并代扣代缴个人所得税。公司的员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。
- 3) 公司培训：公司十分重视员工培训，其中包括新员工入职培训、公司产品培训，业务技能培训。公司对新员工进行入职培训使其了解公司基本情况，尽快融入公司。入职后，公司会定期组织员工开展团队拓展训练，提升员工和部门协作精神。

(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	-	6	230,000
核心技术人员	3	-	8,780,000

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

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	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内公司依据实际情况及全国股转系统的相关要求，完善了公司治理制度，并对已制定的制度作了修订。

公司于 2016 年 1 月 13 日召开第一届董事会第一次会议审议通过《关于信息披露管理制度的议案》、《关于内部控制管理制度的议案》、《关于投资者关系管理制度的议案》。

2016 年 9 月 2 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于公司募集资金使用管理制度的议案》。

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

报告期内公司修订了《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》《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易公允决策制度》等系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行一规定。公司重视投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制度《募集资金管理制度》等。

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内核心员工认定、股票定增、对外融资、境外设立子公司等事项均按照公司的相关制度执行，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修订：

2016 年 10 月 10 日，公司 2016 年第三次临时股东大会通过决议，同意在本次股票发行完成后，根据公司注册资本、股份总数等变更情况相应修改公司章程的有关内容。公司股票发行完成后公司注册资本由 1000 万元增至 1321 万元。原《公司章程》第 5 条现修订为：公司注册资本为 1321 万元；原《公司章程》第 17 条现修订为：公司的股份总数为 1321 万股。

（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	5	1) 2016 年 1 月 13 日, 公司召开第一届董事会第一次会议, 审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于总经理工作细则的议案》、《关于董事会秘书工作细则的议案》、《关于接受股东大会委托全权办理与公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌交易和登记托管有关的一切事宜的议案》、《关于投资者关系管理制度的议案》、《关于信息披露管理制度的议案》、《关于内部控制管理制度的议案》共九项议案。 2) 2016 年 8 月 26 日, 公司召开第一届董事会第二次会议, 审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于提名戴联员川等员工为公司核心员工的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》共三项议案。 3) 2016 年 9 月 23 日, 公司召开第一届董事会第三次会议, 审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司与股份认购方签订附生效条件股份认购合同的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》共七项议案。 4) 2016 年 11 月 3 日, 公司召开第一届董事会第四次会议, 审议通过《关于向兴业银行

		股份有限公司深圳分行申请授信额度暨关联担保的议案》。 5)2016 年 12 月 21 日, 公司召开第一届董事会第五次会议, 审议通过《关于公司在香港投资设立全资子公司的议案》。
监事会	3	1)2016 年 1 月 13 日, 公司召开第一届监事会第一次会议, 审议通过《关于选举监事会主席的议案》。 2)2016 年 8 月 26 日, 公司召开第一届监事会第二次会议, 审议通过《公司 2016 年半年度报告》。 3)2016 年 9 月 9 日, 公司召开第一届监事会第三次会议, 审议通过《关于提名戴联员川等员工为公司核心员工的议案》。
股东大会	4	1)2016 年 1 月 13 日, 公司召开创立大会暨第一次股东大会, 审议通过《深圳市美莱创新股份有限公司筹建工作报告》、《关于深圳市美莱创新股份有限公司设立费用情况的报告》、《发起人出资情况》、《深圳市美莱创新股份有限公司章程》、《选举深圳市美莱创新股份有限公司第一届董事会成员》、《选举深圳市美莱创新股份有限公司第一届监事会成员》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易公允决策制度》、《关于聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)》、《关于聘请安信证券股份有限公司》、《关于聘请广东瀚宇律师事务所》、《关于授权股份公司董事会办理工商登记等相关事宜》、《关于股份公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌交易和登记托管》、《关于授权公司董事会全权办理与公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌交易和登记托管有关的一切事宜》共十八项议案。 2)2016 年 9 月 10 日, 公司召开第二次临时股东大会, 审议通过《关于提名戴联员川等员工为公司核心员工的议案》。

		3) 2016 年 10 月 10 日, 公司召开第三次临时股东大会, 审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于设立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司与股份认购方签订附生效条件股份认购合同的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》共六议案。 4) 2016 年 11 月 17 日, 公司召开第四次临时股东大会, 审议通过《关于向兴业银行股份有限公司深圳分行申请授信额度暨关联担保的议案》。
--	--	--

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, 公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及股份转让系统有关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。公司三会的召集、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。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。截止报告期内, 公司三会和相关人员依法运作, 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。经董事会评估认为, 公司治理机制完善, 符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求, 能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 未发生公司管理层引入职业经理人的情况。公司三会的召集、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。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

公司已依法制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易公允决策制度》、《投资管理制度》、《信息披露细则》等公司内部管理制度。

经董事会评估认为, 公司治理机制完善, 符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规及规范性文件的要求, 能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定, 平等对待每位投资者, 实施了投资者关系管理事务的第一责任人是公司董事长, 董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人, 公司董事会是公司投资者关系管理的决策机构, 并负责检查投资者关系管理事务的落实, 运行情况。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱, 由公司董事会秘书负责接听和接收, 保证投资者及潜在投资者之间的良好沟通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

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，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) 业务独立性**

公司拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售、研发等重要职能完全由公司独立承担，具有完整业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司实际控制人陈惟、陈磊出具了避免同业竞争的承诺书，避免与公司发生同业竞争。

2) 资产独立性

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常经营所必要的办公场所、办公设备、商标、软件著作权、专利证书等。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3) 人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4) 财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东干预和控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5) 机构独立性

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据《公司章程》的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，具有完整的业务体系和独立面向市场经营的能力，在独立性方面不存在重大缺陷。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司在现有健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度的基础上，能够有效的执行相关内部管理制度的规定，不断适应公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制管理制度进行修订和完善，保障公司健康平衡运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中审亚太审字【2017】020140 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
审计报告日期	2017 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	杨鸿飞、徐志强
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审 计 报 告

中审亚太审字【2017】020140 号

深圳市美莱创新股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市美莱创新股份有限公司（以下简称“美莱公司”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和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美莱公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美莱公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨鸿飞

中国注册会计师：徐志强

中国·北京

二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

（一）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	6.1	9,257,840.20	6,084,527.82
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	6.2	308,235.00	258,776.00
应收账款	6.3	14,072,912.76	11,893,266.68
预付款项	6.4	2,002,827.54	29,043.50
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	6.5	256,024.46	116,141.94
买入返售金融资产		-	-
存货	6.6	8,523,429.39	10,705,278.51
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	6.7	4,583.33	-
流动资产合计		34,425,852.68	29,087,034.45
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	6.8	175,923.25	184,087.46
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	6.9	25,339.76	32,097.08
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	6.10	179,716.45	162,206.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		380,979.46	378,391.12
资产总计		34,806,832.14	29,465,425.57
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	6.11	2,647,567.48	5,906,530.76
应付账款	6.12	10,855,862.83	10,856,655.20
预收款项	6.13	35,478.21	178,240.11
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	6.14	516,192.62	496,734.35
应交税费	6.15	277,825.05	277,307.70
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	6.16	1,086,076.56	547,169.81
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		15,419,002.75	18,262,637.93
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		15,419,002.75	18,262,637.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.17	13,210,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	6.18	4,459,577.94	707,577.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积	6.19	171,825.15	49,520.97
一般风险准备		-	-
未分配利润	6.20	1,546,426.30	445,688.73
归属于母公司所有者权益合计		19,387,829.39	11,202,787.64
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		19,387,829.39	11,202,787.64
负债和所有者权益总计		34,806,832.14	29,465,425.57

法定代表人：陈惟

主管会计工作负责人：后毓

会计机构负责人：后毓

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6.21	50,511,777.18	34,386,096.05
其中：营业收入	6.21	50,511,777.18	34,386,096.05
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	6.21	49,161,128.18	33,102,775.15
其中：营业成本	6.21	41,907,524.49	28,946,320.55
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	6.22	186,679.92	66,663.96
销售费用	6.23	1,137,920.69	901,924.30
管理费用	6.24	5,406,087.05	3,055,803.63
财务费用	6.25	-44,151.27	-70,442.10
资产减值损失		567,067.30	202,504.81
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）		-	-
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）		1,350,649.00	1,283,320.90
加：营业外收入	6.27	126,878.48	0.58
其中：非流动资产处置利得		1,965.82	-
减：营业外支出	6.28	2,595.32	36,822.69
其中：非流动资产处置损失		-	-

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1, 474, 932. 16	1, 246, 498. 79
减：所得税费用	6. 29	251, 890. 41	184, 710. 83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1, 223, 041. 75	1, 061, 787. 96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		—	—
归属于母公司所有者的净利润		1, 223, 041. 75	1, 061, 787. 96
少数股东损益		—	—
六、其他综合收益的税后净额		—	—
归属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		—	—
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		—	—
七、综合收益总额		1, 223, 041. 75	1, 061, 787. 96
归属于母公司所有者的综合收益总额		—	—
归属于少数股东的综合收益总额		—	—
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0. 12	0. 11
（二）稀释每股收益		0. 12	0. 11

法定代表人：陈惟

主管会计工作负责人：后毓

会计机构负责人：后毓

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	6.30	56,490,017.16	25,696,584.74
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	6.30	4,867,080.18	7,381,857.56
经营活动现金流入小计		61,357,097.34	33,078,442.30
购买商品、接受劳务支付的现金	6.30	52,402,120.92	20,913,497.29
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	6.30	3,441,224.97	1,721,140.09
支付的各项税费	6.30	1,938,627.69	1,173,875.78
支付其他与经营活动有关的现金	6.30	4,397,047.24	14,885,594.09
经营活动现金流出小计		62,179,020.82	38,694,107.25
经营活动产生的现金流量净额		-821,923.48	-5,615,664.95
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		-	-
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	6.30	142,008.55	82,785.03
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		142,008.55	82,785.03
投资活动产生的现金流量净额		-142,008.55	-82,785.03

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	6.30	6,962,000.00	8,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	285,000.00
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	6.30	6,962,000.00	8,785,000.00
偿还债务支付的现金		-	1,441,194.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	1,000,000.00
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		-	420,348.15
筹资活动现金流出小计		-	2,861,542.46
筹资活动产生的现金流量净额	6.30	6,962,000.00	5,923,457.54
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	6.30	5,998,067.97	225,007.56
加：期初现金及现金等价物余额	6.30	1,935,988.48	1,710,980.92
六、期末现金及现金等价物余额	6.30	7,934,056.45	1,935,988.48

法定代表人：陈惟

主管会计工作负责人：后毓

会计机构负责人：后毓

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	707,577.94	-	-	-	49,520.97	-	445,688.73	-	11,202,787.64
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	10,000,000.00	-	-	-	707,577.94	-	-	-	49,520.97	-	445,688.73	-	11,202,787.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,210,000.00	-	-	-	3,752,000.00	-	-	-	122,304.18	-	1,100,737.57	-	8,185,041.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,223,041.75	-	1,223,041.75
（二）所有者投入和减少资本	3,210,000.00	-	-	-	3,752,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,962,000.00
1. 股东投入的普通股	3,210,000.00	-	-	-	3,752,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,962,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	122,304.18	-	-122,304.18	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	122,304.18	-	-122,304.18	-	-
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	13,210,000.00	-	-	-	4,459,577.94	-	-	171,825.15	-	1,546,426.30	-	19,387,829.39	-

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	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	114,099.97	-	1,026,899.71	-	2,640,999.68
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	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	114,099.97	-	1,026,899.71	-	2,640,999.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,500,000.00	-	-	-	707,577.94	-	-	-	-64,579.00	-	-581,210.98	-	8,561,787.96

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,061,787.96	-	1,061,787.96
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,500,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	106,178.80	-	-1,106,178.80	-	-	-1,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	106,178.80	-	-106,178.80	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00	-	-	-1,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	707,577.94	-	-	-170,757.80	-	-536,820.14	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	707,577.94	-	-	-170,757.80	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	707,577.94	-	-	49,520.97	-	445,688.73	-	-	11,202,787.64

法定代表人：陈惟

主管会计工作负责人：后毓

会计机构负责人：后毓

财务报表附注**深圳市美莱创新股份有限公司
2016 年财务报表附注****公司基本情况****1.1 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址****1.1.1 历史沿革**

深圳市美莱创新股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在深圳市美莱电子有限公司（以下简称“美莱有限”）的基础上整体改制变更为股份有限公司，由陈惟、陈磊、潘任强、刘建永、彭湘艳、刘瑛六位自然人作为发起人，注册资本 1000 万，于 2016 年 1 月 20 日取得深圳市市场监督管理局核准换发的 91440300738833375Y 号企业法人营业执照。

2016 年 7 月 14 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2016]5122 号同意公司办理挂牌手续。公司股票于 2016 年 7 月 28 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：美莱创新，证券代码：838106。

2016 年 10 月 10 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会会议决议，审议并通过股票发行方案，发行对象为陈惟、潘任强、彭湘艳、刘瑛、王小龙、饶永太、刘佳鑫、戴联川、王志华、李雄、任懿燕、后毓、马晖及张蕾，发行价为 2.20 元，发行数量为 321 万股。本次增资后，本公司股本变更为 1321 万股。上述出资已于 2016 年 11 月 9 日经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2016）020989 号验资报告验资。

1.1.2 注册地和总部地址

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 13,210,000.00 万元，注册地址：深圳市南山区艺园路马家龙田夏产业园 6L-010、6L-011 室，总部地址：深圳市南山区艺园路马家龙田夏产业园 6L-010、6L-011 室。

1.2 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业，主要从事集成电路软件设计和硬件电路板

设计的整体技术解决方案的研发；IC、半导体功率器件等产品的销售以及部分国际知名品牌电子元器件产品的分销。

1.3 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

财务报表的编制基础

2.1. 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2. 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日、2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

重要会计政策、会计估计

本公司根据自身实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定收入确认政策，详见本附注“4.15 收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.19 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

本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。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

4.5 外币业务和外币报表折算

4.5.1 外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的交易发生日的即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

4.5.2 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处

置当期损益。

4.6 金融工具

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

4.6.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4.6.2 金融资产的分类、确认和计量

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

4.6.2.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的

计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

4.6.2.2. 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

4.6.2.3. 贷款和应收款项

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

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

4.6.2.4. 可供出售金融资产

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

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

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

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

4.6.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

4.6.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

4.6.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时

性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）；“非暂时性下跌”是低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

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

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

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

4.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4.6.5 金融负债的分类和计量

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

4.6.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

4.6.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.6.5.3 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.6.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其

一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

4.6.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

4.6.8 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。

4.6.9 权益工具

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

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

4.7 应收款项

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额占期末总额的 10%以上（含 10%）且金额在 100 万元以

上的款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：账龄组合	账龄状态	账龄分析法
组合 2：应收员工款项	资产类型：如个人社保、公积金、备用金等	不计提坏账准备

及

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4.8 存货

4.8.1 存货的分类

存货是指本公司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、委托加工物资、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

4.8.2 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时月末一次加权平均法计价。

4.8.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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、库存商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。

4.8.4 存货的盘存制度

公司采用永续盘存制。

4.8.5 低值易耗品的摊销方法

公司低值易耗品摊销采用一次转销法。

4.9 固定资产

4.9.1 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

4.9.2 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

4.9.3 固定资产后续计量及处置

4.9.3.1 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	5	19.00—31.67
运输设备	5	5	19.00
研发设备	3-5	5	19.00—31.67

4.9.3.2 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

4.9.3.3 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确

认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4.9.4 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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

4.10 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件等。

4.10.1 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础

确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

4.10.2 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

4.10.2.1 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	软件受益期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4.10.2.2 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

4.10.3 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4.10.4 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

4.11 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，

以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4.12 长期待摊费用

4.12.1 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

4.12.2 摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按预计带来经济利益的期限摊销。

4.13 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。

4.13.1 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

4.13.2 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除

劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

4.13.3 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4.13.4 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

4.14 预计负债

4.14.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

4.14.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种

可能结果及相关概率计算确定。

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

4.15 收入

4.15.1 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，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。

本公司收入确认的具体方法如下：

①集成电路销售收入

本公司集成电路销售客户主要为 IC 行业下游企业，于集成电路产品发货且客户签收后，确认为销售收入的实现。

②嵌入式软件收入

本公司嵌入式软件为随同集成电路产品一起销售，于集成电路产品发货且客户签收后，确认为销售收入的实现。

4.16 政府补助

4.16.1 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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。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。

4.16.2 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够

收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

4.16.3 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

4.17 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，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。

4.17.1 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

4.17.2 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、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。

4.17.3 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

4.18 其他重要会计政策、会计估计的变更

4.18.1 会计政策变更

本公司报告期主要会计政策未发生变更。

4.18.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

4.19 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

①坏账准备计提

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

②存货跌价准备

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

③折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

税项

5.1 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

5.2 税收优惠及批文

5.2.1 增值税

依据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税

[2011]100 号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

5.2.2 企业所得税

2016 年 11 月 21 日, 本公司通过高新技术企业审核获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合频发的高新技术企业证书(证书编号 GR201644203058), 有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 享受高新技术企业所得税优惠政策, 按 15% 的税率计缴企业所得税。

财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出, 年初指 2016 年 1 月 1 日, 年末指 2016 年 12 月 31 日。

6.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	265.80	889.20
银行存款	7,933,790.65	1,935,099.28
其他货币资金	1,323,783.75	4,148,539.34
合计	9,257,840.20	6,084,527.82

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
票据保证金	1,323,783.75	4,148,539.34
合计	1,323,783.75	4,148,539.34

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据的分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	308,235.00	258,776.00
合计	308,235.00	258,776.00

6.2.2 期末不存在公司已质押的应收票据

6.2.3 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,528,026.55	9,078,805.69
合计	8,528,026.55	9,078,805.69

6.2.4 期末不存在公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,954,427.58	100.00	881,514.82	5.89	14,072,912.76
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	14,954,427.58	100.00	881,514.82	5.89	14,072,912.76

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,537,886.34	100.00	644,619.66	5.14	11,893,266.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	12,537,886.34	100.00	644,619.66	5.14	11,893,266.68

应收账款分类的说明：

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,628,458.58	731,422.92	5.00
1—2 年	262,869.00	86,991.90	33.09
2—3 年	-	-	-

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3—4 年	-	-	-
4—5 年	63,100.00	63,100.00	100.00
5 年以上	-	-	-
合计	14,954,427.58	881,514.82	5.89

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	12,435,779.40	621,788.97	5.00
1—2 年	39,006.94	3,900.69	10.00
2—3 年	-	-	20.00
3—4 年	63,100.00	18,930.00	30.00
4—5 年	-	-	50.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	12,537,886.34	644,619.66	5.14

6.3.2 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 236,895.16 元。

6.3.3 本报告期无核销的应收账款。

6.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
深圳市***电子有限公司	2,080,750.00	13.91	104,037.50
深圳市**电子科技有限公司	975,045.00	6.52	48,752.25
深圳市***数码有限公司	719,199.87	4.81	35,959.99
深圳市***电子科技有限公司	704,814.20	4.71	35,240.71
深圳市****技术有限公司	662,161.48	4.43	33,108.07
合计	5,141,970.55	34.38	257,098.52

6.3.5 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6.3.6 本报告期无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

6.4 预付款项

6.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,002,827.54	100.00	29,043.50	100.00
合计	2,002,827.54	100.00	29,043.50	100.00

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
深圳市*****管理有限公司	1,975,910.49	98.656	预付材料款
无锡****半导体有限公司	25,773.19	1.287	预付材料款
无锡****科技有限公司	969.50	0.048	预付材料款
深圳市****科技有限公司	174.36	0.009	预付材料款
合计	2,002,827.54	100.00	

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	241,907.11	89.01	15,752.05	6.51	256,024.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
不计提坏账的其他应收款	29,869.40	10.99	-	-	-
合计	271,776.51	100.00	15,752.05	5.80	256,024.46

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	84,132.13	69.91	4,206.61	5.00	116,141.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
不计提坏账的其他应收款	36,216.42	30.09	-	-	-
合计	120,348.55	100.00	4,206.61	3.50	116,141.94

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	168,773.41	8,438.68	5.00
1 至 2 年	73,133.70	7,313.37	10.00
合计	241,907.11	15,752.05	6.51

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,132.13	4,206.61	5.00
合计	84,132.13	4,206.61	5.00

注：由于公司提用备用金制度较完善，公司对备用金不计提坏账。同时，对职工社保公积金也不计提坏账。

6.5.2 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 12,681.29 元。

6.5.3 本报告期无实际核销的其他应收款

6.5.4 其他应收款按款项性质分类情况

项目	年末余额	年初余额
备用金	4,000.00	10,000.00
预付费用	42,437.28	10,798.43
押金	93,456.60	73,333.70
职工社保公积金	25,869.40	26,216.42
待返还增值税	106,013.23	-
合计	271,776.51	120,348.55

6.5.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
即征即退嵌入式软件销项税	待 返 还 增 值 税	106,013.23	1 年以内	39.01	5,300.66
深圳市金威澎电子有限公司	押金	50,000.00	1-2 年	18.40	5,000.00
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	预付费用	40,390.99	1 年以内	14.86	2,019.55
深圳市芯华集成电路科技有限公司	押金	23,456.60	1-2 年	8.63	1,329.52
广东顺德星原电子实业有限公司	押金	20,000.00	1-2 年	7.36	2,000.00
合计	-	239,860.82	-	88.26	15,649.73

6.5.6 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市美莱创新股份有限公司	软件产品增值税即征即退	106,013.23	1 年以内	2017 年、106013.23 元、《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100 号
合 计	-	106,013.23	-	-

6.5.7 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

6.5.8 本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,022,967.50	-	2,022,967.50
库存商品	4,449,500.43	300,842.79	4,148,657.64
发出商品	1,574,632.65	-	1,574,632.65
委托加工物资	777,171.60	-	777,171.60
合 计	8,824,272.18	300,842.79	8,523,429.39

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,607,857.64	-	1,607,857.64
库存商品	5,188,797.17	-	5,188,797.17
发出商品	2,427,445.19	-	2,427,445.19
委托加工物资	1,481,178.51	-	1,481,178.51
合 计	10,705,278.51	-	10,705,278.51

6.6.2 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	318,626.70	-	17,783.91	-	300,842.79
发出商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合 计	-	318,626.70	-	17,783.91	-	300,842.79

6.6.3 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	定制货物的客户由于工程项目失败，不再向公司采购该货物而导致商品呆滞。	-	销售出库

6.7 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付金蝶服务费	4,583.33	-
合计	4,583.33	-

6.8 固定资产原价及累计折旧

项目	办公设备	研发设备	运输设备	合计
一、账面原值	117,426.47	177,308.14	63,500.00	358,234.61
1、年初余额	117,426.47	177,308.14	63,500.00	358,234.61
2、本年增加金额	-	142,008.55	-	142,008.55
（1）购置	-	142,008.55	-	142,008.55
（2）在建工程转入	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	145,299.14	-	145,299.14
（1）处置或报废	-	145,299.14	-	145,299.14
4、年末余额	117,426.47	174,017.55	63,500.00	354,944.02
二、累计折旧				
1、年初余额	100,472.46	13,349.69	60,325.00	174,147.15
2、本年增加金额	4,914.76	27,565.70	-	32,480.46
（1）计提	4,914.76	27,565.70	-	32,480.46
3、本年减少金额	-	27,606.84	-	27,606.84
（1）处置或报废	-	27,606.84	-	27,606.84
4、年末余额	105,387.22	13,308.55	60,325.00	179,020.77
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	12,039.25	160,709.00	3,175.00	175,923.25
2、年初账面价值	16,954.01	163,958.45	3,175.00	184,087.46

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	33,786.41	33,786.41
2、本年增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	33,786.41	33,786.41
二、累计摊销		
1、年初余额	1,689.33	1,689.33
2、本年增加金额	6,757.32	6,757.32
(1) 计提	6,757.32	6,757.32
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	8,446.65	8,446.65
三、减值准备	-	-
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1、年末账面价值	25,339.76	25,339.76
2、年初账面价值	32,097.08	32,097.08

6.9.2 期末无形资产无未办妥产权证书的土地使用权情况

6.10 递延所得税资产和递延所得税负债

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,198,109.66	179,716.45	648,826.27	162,206.58
合计	1,198,109.66	179,716.45	648,826.27	162,206.58

6.11 应付票据**6.11.1 应付票据的分类**

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,647,567.48	5,906,530.76
合计	2,647,567.48	5,906,530.76

6.12 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	10,855,862.83	10,762,355.20
应付设备款	-	94,300.00
合计	10,855,862.83	10,856,655.20

期末应付账款中无账龄超过一年的重要应付账款

6.13 预收款项**6.13.1 预收账款情况**

项目	年末余额	年初余额
货款	35,478.21	178,240.11
合计	35,478.21	178,240.11

6.14 应付职工薪酬**6.14.1 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	496,734.35	3,187,235.33	3,167,777.06	516,192.62
二、离职后福利-设定提存计划	-	302,418.42	302,418.42	-
三、辞退福利	-	11,400.00	11,400.00	-
合计	496,734.35	3,501,053.75	3,481,595.48	516,192.62

6.14.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	496,734.35	2,789,071.03	2,769,612.76	516,192.62
职工福利费	-	133,692.40	133,692.40	-
社会保险费	-	112,006.89	112,006.89	-
其中：基本医疗保险费	-	96,992.64	96,992.64	-
工伤保险费	-	4,122.80	4,122.80	-
生育保险费	-	10,891.45	10,891.45	-
住房公积金	-	107,857.50	107,857.50	-
工会经费和职工教育经费	-	44,607.51	44,607.51	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	496,734.35	3,187,235.33	3,167,777.06	516,192.62

6.14.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	297,026.74	297,026.74	-
失业保险费	-	5,391.68	5,391.68	-
合计	-	302,418.42	302,418.42	-

6.15 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	239,622.02	35,894.32
企业所得税	1,258.89	214,308.31
城建税	16,773.54	2,512.60
教育费附加	7,188.66	1,076.83
地方教育费附加	4,792.44	717.89
印花税	8,189.50	22,797.75
合计	277,825.05	277,307.70

6.16 其他应付款

6.16.1 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
新三板费用	991,666.66	547,169.81
代垫款	94,109.90	-
运营费用	300.00	-
合计	1,086,076.56	547,169.81

6.16.2 账龄超过一年的其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转原因
广东瀚宇律师事务所	150,000.00	未提供发票
合计	150,000.00	-

6.17 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000	3,210,000	-	-	-	3,210,000	13,210,000

注：2016 年 10 月 10 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会会议决议，审议并通过股票发行方案，发行对象为陈惟、潘任强、彭湘艳、刘瑛、王小龙、

饶永太、刘佳鑫、戴联川、王志华、李雄、任懿燕、后毓、马晖及张蕾，发行价为 2.20 元，发行数量为 321 万股，共募集资金 706.2 万元。上述出资已于 2016 年 11 月 9 日经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具中审亚太验字(2016)020989 号验资报告验资。2017 年 2 月 8 日，本公司获取全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函〔2017〕750 号《关于深圳市美莱创新股份有限公司股票发行股份登记的函》。

6.18 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	-	3,852,000.00	100,000.00	3,752,000.00
其他资本公积	707,577.94	-	-	707,577.94
合计	707,577.94	3,852,000.00	100,000.00	4,459,577.94

注：2016 年 10 月，公司定向发行股份 321 万股，共募集资金 706.2 万元，其中：股本 321 万元，资本溢价 385.2 万元。与本次定向发行相关费用共计 10 万元。

6.19 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	49,520.97	122,304.18	-	175,825.15
合计	49,520.97	122,304.18	-	175,825.15

本期增加系根据公司章程按公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

6.20 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	445,688.73	1,026,899.71
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	445,688.73	1,026,899.71
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,223,041.75	1,061,787.96
减：提取法定盈余公积	122,304.18	10,6178.80
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
对其他股东的分配	-	1,000,000.00
加：盈余公积弥补亏损	-	-

项 目	本 年	上 年
所有者权益其他内部结转	-	-536,820.14
年末未分配利润	1,546,426.30	445,688.73

6.21 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,511,777.18	41,907,524.49	34,386,096.05	28,946,320.55
合计	50,511,777.18	41,907,524.49	34,386,096.05	28,946,320.55

6.22 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	87,815.42	38,887.31
教育费附加	37,635.17	16,665.99
印花税	36,139.22	-
地方教育费附加	25,090.11	11,110.66
合计	186,679.92	66,663.96

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.23 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	477,362.19	339,980.90
车辆费用	149,078.32	90,925.52
业务招待费	118,701.70	94,555.95
差旅费	36,287.30	79,901.70
运输费	112,086.53	85,581.15
房租及管理费	90,936.28	85,473.76
职工五险一金	71,506.23	58,074.48
职工福利费	45,753.33	51,027.65
电费	6,485.78	6,682.17
电话费及网络费	4,162.22	5,150.00
其他	25,560.81	4,571.02
合计	1,137,920.69	901,924.30

6.24 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	3,348,344.35	1,356,001.80
咨询服务费	940,940.84	582,201.63

项目	本年发生额	上年发生额
工资	595,288.53	634,734.70
五险一金	110,968.46	134,585.17
房租及管理费	68,256.28	108,621.60
职工福利费	49,192.23	65,552.23
业务招待费	127,817.70	38,946.50
车辆费用	40,871.64	28,627.59
印花税	-	27,047.74
低值易耗品	5,560.30	14,884.35
其他	118,846.72	64,600.32
合计	5,406,087.05	3,055,803.63

6.25 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	54,721.43	80,395.63
汇兑损益	-	-
手续费及其他	10,570.16	9,953.53
合计	-44,151.27	-70,442.10

6.26 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	248,440.60	202,504.81
存货跌价损失	318,626.70	-
合计	567,067.30	202,504.81

6.27 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,965.82	-	1,965.82
其中：固定资产处置利得	1,965.82	-	1,965.82
无形资产处置利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	119,719.06	-	13,705.83
其他	5,193.60	0.58	312.63
合计	126,878.48	0.58	15,984.28

其中：计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与收益相关
------	-------	-------	-------

补助项目	本年发生额	上年发生额	与收益相关
增值税即征即退	106,013.23	-	106,013.23
稳岗补助	13,705.83	-	13,705.83
合计	119,719.06	-	119,719.06

6.28 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
公益性捐赠支出	-	-	-
税收罚款	100.00	900.00	100.00
税款滞纳金	-	35,922.39	-
其他	2,495.32	0.30	2,495.32
合计	2,595.32	36,822.69	2,595.32

6.29 所得税费用

6.29.1 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	269,400.28	235,337.04
递延所得税费用	-17,509.87	-50,626.21
合计	251,890.41	184,710.83

6.29.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
利润总额	1,474,932.16	1,246,498.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	221,239.82	311,624.70
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
税法规定的额外可扣除费用的影响	-49,412.51	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失影响	15,180.46	-76,287.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-50,626.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	64,882.64	-
所得税费用	251,890.41	184,710.83

6.30 现金流量表附注

6.30.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务费用	54,721.43	80,395.63
其中：银行存款利息	54,721.43	80,395.63
收到的往来款	538,906.75	7,301,461.91
营业外收入-其他	124,912.66	0.02
合计	718,540.84	7,381,857.56

6.30.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	543,108.94	410,007.94
管理费用	2,500,977.78	346,686.51
财务费用	10,570.16	9,953.53
支付的往来款	16,011.29	14,082,123.72
其他	2,595.32	36,822.39
合计	3,073,263.49	14,885,594.09

6.30.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到银行退回票据保证金	4,148,539.34	-
合计	4,148,539.34	-

6.30.4 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
未支付货款的票据保证金	1,323,783.75	420,348.15
合计	1,323,783.75	420,348.15

6.31 现金流量表补充资料

6.31.1 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	1,223,041.75	1,061,787.96
加：计提资产减值准备	567,067.30	202,504.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,480.46	18,570.62
无形资产摊销	6,757.32	1,689.33
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)	-22,307.70	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-

项目	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	－	－
财务费用（收益以“－”号填列）	－	－
投资损失（收益以“－”号填列）	－	－
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,509.87	-50,626.21
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）	1,863,222.42	-4,412,811.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,451,212.24	-3,507,095.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,848,218.51	1,070,314.92
其他		---
经营活动产生的现金流量净额	-3,646,679.07	-5,615,664.95
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	7,934,056.45	1,935,988.48
减：现金的期初余额	1,935,988.48	1,710,980.92
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	5,998,067.97	225,007.56

6.31.2 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上年金额
一、现金	7,934,056.45	1,935,988.48
其中：库存现金	265.80	889.20
可随时用于支付的银行存款	7,933,790.65	1,935,099.28
可随时用于支付的其他货币资金		－
可用于支付的存放中央银行款项	－	－
存放同业款项	－	－
拆放同业款项	－	－
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	7,934,056.45	1,935,988.48
其中：使用受限制的现金及现金等价物	－	－

关联方及关联交易

7.1 本公司实际控制人

本公司实际控制人为公司股东陈惟。

7.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
戴娟	公司实际控制人配偶、公司董事
刘佳鑫	公司股东、监事
管赛霞	公司监事
饶永太	公司股东、监事
刘凤仙	公司董事
后毓	公司股东、公司董事兼高管
潘任强	公司股东、公司董事兼高管、持股比例 18.93%
任懿燕	公司股东、高管
王志华	公司股东、高管
陈磊	公司实际控制人父亲、公司股东
刘建永	公司股东
彭湘艳	公司股东
刘瑛	公司股东
王小龙	公司股东、核心员工
戴联川	公司股东、核心员工
李雄	公司股东、核心员工
马晖	公司股东、核心员工
张蕾	公司股东、核心员工

7.3 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,045,002.34	545,331.31

7.4 关联方交易情况

7.4.1 关联方担保情况

7.4.1.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈惟、戴娟夫妇	8,000,000.00	2016-11-07	2017-11-07	否

注：2016 年 10 月份，本公司向兴业银行股份有限公司深圳分行为取得总额 800 万的授信额度，编号为兴银深分十二授信字（2016）第 013 号，由公司董事戴娟以其名下房产作为抵押担保，公司控股股东陈惟提供连带责任保证担保。期限自 2016 年 11 月 7 日起至 2017 年 11 月 7 日止。该资金主要用于票据保证金，截止 2016 年 12 月 31 日已使用额度为 1,323,783.75 元。

承诺及或有事项

8.1 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

8.2 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

资产负债表日后事项

根据 2016 年 12 月 21 日召开的第一届董事会第五次会议及 2017 年 1 月 5 日召开的第一次临时股东大会审议通过，公司设立美莱创新（香港）有限公司（名称以当地主管机关最终注册登记为准），拟以自有资金 100 万美金认缴出资，持股比例 100%。2017 年 2 月 17 日，美莱（香港）有限公司已注册完成，公司注册登记书登记证编号为 67258573-000-02-17-3，公司编号为 2486063，注册资本为 780 万港币。截止 2017 年 4 月 22 日，公司尚未缴纳注册资本。

补充资料

10.1 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	1,965.82	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,705.83	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项目	本年金额	上年金额
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,282.69	-36,822.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	2,008.34	-9,205.53
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	11,380.62	-27,616.58

10.2 净资产收益率及每股收益

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	9.43	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.34	0.12	0.12

法定代表人：陈惟

主管会计工作的负责人：后毓

会计机构负责人：后毓

深圳市美莱创新股份有限公司

(公章)

二〇一七年四月二十一日

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