

证券代码：870602

证券简称：庄正科技

主办券商：东莞证券



庄正科技

NEEQ:870602

广东庄正电子科技股份有限公司

Guangdong Zhuangzheng Electronic Technology Co.,Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记



2016 年 9 月 1 日，庄正有限召开创立大会，全体股东同意有限公司整体变更为股份公司，变更后总股本为 1300 万股。2016 年 9 月 5 日，公司在东莞市工商行政管理局办理了相关工商变更登记手续，完成整体变更。

2016 年 11 月 30 日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定公司为 2016 年度广东省国家高新技术企业，证书编号：GR201644000193。



2016 年 12 月 29 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发《关于同意广东庄正电子科技有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]9866 号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

目录

第一节声明与提示	5
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	28
第六节股本变动及股东情况	31
第七节融资及分配情况	33
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节公司治理及内部控制	39
第十节财务报告	44

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、庄正科技	指	广东庄正电子科技股份有限公司
有限公司、庄正有限	指	东莞市庄正电子科技有限公司, 公司前身
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	广东庄正电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东庄正电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东庄正电子科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广东庄正电子科技股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
罗马仕	指	深圳罗马仕科技有限公司
洛克	指	深圳市仁清卓越投资有限公司
倍思	指	深圳市时商创展科技有限公司
图拉斯	指	深圳市蓝禾科技有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
本报告	指	广东庄正电子科技股份有限公司 2016 年年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司所属消费类电子行业市场需求变化较快、技术更迭频繁、新产品层出不穷,因此要求公司必须对市场需求变化有准确的预见,才能在生产经营中占据领先优势。如果公司对消费类电子产品发展趋势的判断出现失误、市场战略出现偏差,未能把握住市场,将降低公司的竞争力。除此之外,随着行业内新进入者不断增加,公司还将面临着新增企业的竞争压力。未来,公司如果不能在产品创新和技术方面保持领先水平,突出本身的差异性,扩大经营规模,公司将面临较大的市场竞争风险。
研发投入风险	消费类电子行业由于企业数量众多,而且行业龙头的优势明显导致行业内部竞争程度迅速加大,淘汰率也在不断上升。要想在行业内立足,必定要加大研发投入,在产品设计以及产品质量等方面进行创新,构造本企业的核心竞争力。然而,对于新产品的开发以及产品设计需要一定的研发周期,如果企业不能准确把握市场需求的变化,造成市场需求与新产品推出的时差性,会引起新产品的销量受限,将可能给公司带来一定的损失。
人才缺乏风险	消费类电子行业既属于技术密集型又属于人才密集型行业,需要大量的具备一定专业素质的产品研发人员。随着行业的逐步兴起以及公司规模的不扩张,营销人员、产品研发人员数量有持续增加趋势,若公司未能及时建立有效、合理的激励机制,很可能出现较大规模人才流失情况,将对公司业务拓展和实际经营产生不利影响。
经营活动现金流量较差的风险	报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为-5,171,552.56元。主要系公司支付的其他与经营活动有关的现金金额较大,造成公司经营活动产生的现金流量净额较2015年度大幅下降。报告期内,公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.40元,如果公司将来经营活动产生的现金流量净额不能好转,公司将存在一定的经营风险。
公司治理风险	股份公司设立前,公司的法人治理结构不完善,内部控制有欠缺。股份公司设立后,已建立健全了法人治理结构,制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短,公司和管理层规范运作意识的逐步提高,相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
公司偿债能力风险	报告期内,公司的资产负债率为56.00%,流动比率为1.51,速动比率为0.73,流动比率、速动比率较低。公司的负债完全为流动负债,以应付账款为主,应付账款占报告期末资产总额的41.87%。公司存在偿债能力不足的风险。报告期内,公司虽然无不良信用记录,但不排除公司经营出现波动,特别是公司的资金回笼出现短期困难时,将存在一定的偿债风险。
应收账款回收风险	报告期内,公司应收账款账面价值为866.77万元、,应收账款账

	面价值占资产总额的比例为 24.72%。报告期内公司实际发生应收账款坏账率极低,账龄结构较好,且主要客户均为资信状况良好、信誉较高的公司;此外,公司在客户评审、维护、收款等均有相应的内控制度且有效执行。但若公司的主要债务人未来出现财务状况恶化,或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理,导致公司应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账,将对公司业绩和生产经营产生一定不利影响。且仍存在因宏观经济形势变化、客户经营不善资金流断裂等导致的无法收回货款的情形,将可能对公司的业绩产生一定影响。
汇率波动风险	报告期内,公司实现外销收入 5,088,491.09 元,占主营业务收入的比例为 15.77%。若未来公司外销销售规模进一步扩大,外币收入将会进一步增多。近年来,人民币汇率呈现大幅波动趋势,不利于公司执行稳定的价格政策,降低公司产品的价格竞争力,进而影响公司的产品销售,亦对公司海外市场维护和开拓造成影响。因此汇率波动将会对公司的经营业绩产生重大影响。
税收优惠政策变动风险	公司于 2016 年 11 月 30 日 被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业。证书号为 G201644000193,认定的有效期限为三年。根据有关政策的规定,在高新技术企业认定有效期间,企业经税务机关登记备案,可以享受相应的企业所得税税收减免优惠。具体为:其一,单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征增值税;其二,符合条件的技术转让所得,不超过 500 万元的部分免征企业所得税,超过 500 万元的部分减半征收企业所得税;其三,根据新企业所得税法,技术合同中涉及的研发费用在计算应纳税所得额时可按 150%加计扣除。如果未来国家和地方政府针对高新技术企业的相关税收优惠政策发生变化,或未来公司未能通过高新技术企业资格复审,公司将无法继续享受该项企业所得税优惠政策,也将对本公司经营业绩产生不利影响。
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	广东庄正电子科技有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Zhuangzheng Electronic Technology Co., Ltd
证券简称	庄正科技
证券代码	870602
法定代表人	黄少青
注册地址	广东省东莞市塘厦镇田心社区鹿乙路 100 号
办公地址	广东省东莞市塘厦镇田心社区鹿乙路 100 号
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	金顺兴、张志海
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨波
电话	0769-87815389
传真	0769-87812089
电子邮箱	bo.yang@dgzandz.com
公司网址	www.aiyovi.cn
联系地址及邮政编码	广东省东莞市塘厦镇田心社区鹿乙路 100 号, 523710
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	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017 年 2 月 14 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的标准, 公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。
主要产品与服务项目	移动通讯设备周边产品、智能生活周边产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	13,000,000
做市商数量	-
控股股东	黄少青
实际控制人	黄少青

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	914419000779435338	是
税务登记证号码	914419000779435338	是
组织机构代码	914419000779435338	是

注：公司于 2016 年 9 月 5 日完成工商注册变更登记，领取了三证合一的工商营业执照，统一社会信用代码为：914419000779435338

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	32,263,203.87	21,159,989.36	52.47%
毛利率	27.77%	25.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,648,487.48	713,254.61	131.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,573,192.69	713,254.61	120.57%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.30%	76.92%	-
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）	14.46%	68.71%	-
基本每股收益	0.13	1.43	-90.91%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	35,069,538.25	12,092,601.73	190.01%
负债总计	19,637,205.72	9,308,756.68	74.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,432,332.53	2,783,845.05	454.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.39	-14.39%
资产负债率	56.00%	76.98%	-
流动比率	150.69	105.56	-
利息保障倍数	191.00	0.00	-

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	-5,171,552.56	-357,321.80	-
应收账款周转率	5.84	16.52	-
存货周转率	225.14	378.79	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	190.01%	116.46%	-
营业收入增长率	52.47%	55.18%	-
净利润增长率	131.12%	89.73%	-

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	13,000,000	2,000,000	8,462.00%

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	93,581.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,812.05
非经常性损益合计	100,393.05
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	25,098.26
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	75,294.79
非经常性损益净额	75,294.79

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

庄正科技是一家公司致力于在 3C 产品领域进行深度研发和创新的高新技术企业。公司自成立以来，一直专注于移动通讯设备周边产品、智能生活周边产品的研发、生产及销售。公司的主要产品包括移动电源、充电器、强光手电筒等消费性电子产品。

公司经工商行政管理部门核准的经营范围为：研发、产销：电子产品、金属制品、塑料制品；货物进出口、技术进出口。

目前，公司的主要产品包括移动电源、车载充电器、强光手电、音频类产品和行车记录仪五大类。针对全球信息化产业的发展趋势、移动终端消费电子产品市场呈现爆发式增长的态势，公司加大了对移动电源产品技术研发和市场推广。公司的移动电源产品类型较为丰富，其中手机保护壳式移动电源和手机软胶保护壳式移动电源两款产品在市面上属于创新型产品，是公司目前的主要产品。

依据自身优劣势在行业和产业链中的地位，公司将致力于为终端品牌商提供优质产品和技术服务确定为公司的战略。公司积极开拓市场，通过加大研发投入力度、整合内外部的技术资源、坚持深度研发和技术创新、迎合市场趋势和客户及消费者的需求，提升公司营运业绩、增加公司经营的可持续性。同时，利用研发能力不断进行技术优化、通过规范治理强化管理水平，最终实现营运成本得到控制降低，使公司盈利能力不断增强。

1、采购模式

公司采购模式采取安全库存模式和定期订单采购模式相结合的方式。

为达到公司生产要求，公司对于货期周期长，有最小采购量要求的物料或是出货量不稳定的物料，采取安全库存模式。公司对于货期稳定或供应商能较快提供的物料，采购部门会根据库存的情况以及产品制造的需求而定期向供应商发出采购订单，采购原始订单需通过物控计划部经理审核，再通过 ERP 系统生成采购单发给供应商，并由专项采购员负责跟进整个采购过程。

2、生产模式

公司生产产品主要以销售订单进行批量式生产，同时，公司会根据市场需求以及上季度销售情况，并结合生产能力及库存情况，安排生产。

3、销售模式

公司主要销售大品牌商贴牌系列产品及自有品牌“aiyovi”系列产品。

公司目前的销售主要是为大品牌商提供贴牌服务。公司与贴牌厂商合作属于买断式销售，根据大品牌商的要求，为贴牌厂商生产产品，但公司控制研发及生产过程。目前公司合作的主要大品牌商包括罗马仕、洛克、飞利浦、倍思、图拉斯、飞毛腿等。

公司自有品牌“aiyovi”系列产品主要在国内市场进行销售。公司自有品牌“aiyovi”系列产品采用线上销售模式和经销模式。公司通过第三方电商平台上建立品牌旗舰店，公司现在开通 aiyovi 天猫旗舰店，主要是销售公司的自主品牌“aiyovi”系列产品。公司的经销模式属于买断式销售，经销商根据自有订单向公司采购产品，并自行销售。

公司通过第三方电商平台上建立了品牌旗舰店。目前，公司的电商平台还处于建设中，故销售规模较小，未来公司将加大电商平台投入建设，扩大公司收入来源，增强公司的盈利能力。同时公司在国内的阿里巴巴国际站及中国制造网上均有商务销售页面。

销售政策：

自有品牌线上销售，在 aiyovi 天猫旗舰店进行销售，由公司根据产品成本为基础进行定价，客户可

以采取 7 天无理由退换。

自主品牌经销与贴牌销售模式的具体销售政策一致，具体如下：

定价政策：双方协商确定，主要以特定的产品成本为基础，综合考虑订单量大小及规模情况等因素。

信用政策：根据对客户的调查情况确定。

结算方式：银行转账、汇款。

结算时间：月结 30 天。

退换货政策：由双方协商确定。

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：

智能穿戴、智能手机等产业的兴起使得作为其动力源的电池技术的地位愈发重要，移动电源在当前的生活中已经广泛应用在智能终端等设备中作为后备动力源。随着智能穿戴、智能手机等产业的兴起，移动电源的应用会更加广泛，成为最重要的补充动力来源之一。

2016 年，全球及国内智能移动终端的消费量进一步放大。以智能手机为例，2016 年，全球智能手机销量超过 14.7 亿部，同比增长 2.3%；中国国内市场智能手机销量超过 5.6 亿部，同比增长 8.7%（数据来源：国际数据公司 IDC 于美国当地时间 2017 年 2 月 1 日发布）。

顺应消费电子市场的发展趋势，公司在 2016 年加大了移动电源类产品的研发和市场推广力度，完成了以下目标和工作：

1、财务状况：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司的资产总额为 35,069,538.25 元，比上年同期的 12,092,601.73 元增长了 22,976,936.52 元，同比增长 190.01%；负债总额为 19,637,205.72 元，比上年同期的 9,308,756.68 元增长了 10,328,449.04 元，同比增长 110.95%；净资产为 15,432,332.53 元，比上年同期的 2,783,845.05 元增长了 12,648,487.48 元，同比增长 454.35%。

2、经营业绩：

2016 年，公司全年营业收入为 32,263,203.87 元，比上一年度的 21,159,989.36 元增长了 11,103,214.51 元，同比增长 52.47%；全年营业成本为 23,302,983.72 元，比上一年度的 15,869,649.50 元增长了 7,433,334.22 元，同比增长 46.84%；全年净利润额为 1,648,487.48 元，比上一年度的 713,254.61 元增长了 935,232.87 元，同比增长 131.12%；净利润率由上一年度的 3.37%增长至 5.11%。

3、研发投入和成果：

顺应行业发展趋势和市场需求，2016 年公司针对移动电源（特别是手机背夹式移动电源）加大了研发投入力度。全年研发投入总额为 925,028.69 元，占全年营业收入的 2.87%；全年研发立项 16 项，申报

专利 6 项，获取专利 6 项。全年共研发 16 款新产品推向市场，其中，在三个月内实现销售收入 100 万元以上的新产品 10 款。

结合公司的研发创新能力，公司在 2016 年 11 月 30 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业。

4、明确市场推广方向，加大市场推广力度：

在销售和市场推广方面，2016 年，公司结合行业趋势和市场需求，对全年的销售和市场推广进行了较为周密的计划，对既有的客户群体进行了梳理。在稳定重点客户的基础上，以移动电源类产品为主推方向，积极开拓新的优质客户。截至 2016 年 12 月 31 日，公司共实现销售收入 32,263,203.87 元。针对以移动电源为代表的 3C 产品的渠道特性，公司明确了在国内市场以国内知名电商客户为主、以实体渠道品牌商为辅的市场推广方向。2016 年，公司与罗马仕、洛克、倍思、图拉斯等 3C 产品领域内的知名电商品牌企业缔结了框架协议，结成了战略合作伙伴。

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	32,263,203.87	52.47%	-	21,159,989.36	55.18%	-
营业成本	23,302,983.72	46.84%	72.23%	15,869,649.50	50.13%	75.00%
毛利率	27.77%	-	-	25.00%	-	-
管理费用	5,022,386.78	27.43%	15.57%	3,941,408.23	49.77%	18.63%
销售费用	1,123,676.88	281.99%	3.48%	294,162.04	7.12%	1.39%
财务费用	-3,250.48	-51.81%	-0.01%	-6,745.58	457.70%	-0.03%
营业利润	2,138,248.83	150.38%	6.63%	853,984.50	728.10%	4.04%
营业外收入	100,408.67	-1.08%	0.31%	101,508.26	1,323,345.37%	0.48%
营业外支出	15.62	0.00%	0.00%	0.00	-100.00%	0.00%
净利润	1,648,487.48	131.12%	5.11%	713,254.61	873.37%	3.37%

项目重大变动原因：

报告期内，公司经营业绩稳步增长。

1、公司实现营业收入 32,263,203.87 元，较上年同期增长 52.47%。主要原因是：

(1) 公司自成立起，一直致力于移动电源的生产和产品研发，2016 年公司推出多款新款手机移动电源充电器得到市场认可，公司陆续与几家大厂商签订了长期合作协议。

(2) 公司近两年加大移动电源的研发投入，研发重心及销售中心逐渐转移到移动电源产品线上，逐步减少手电筒销售所致。本期移动电源产品销售收入同比增长 19.17%，车载充电器产品销售收入同比增长 6.6%。

2、营业成本 23,302,983.72 元，较上年同期增长 46.84%。主要原因如下：

(1) 厂租变动：2016 年新增场地租赁面积，厂租较上年同期有较大增加。

(2) 工资变动：2016 年业务订单不断增加，相应的也不断增加生产一线人员，人工成本在原来的基

础上有较大的增加。

(3) 折旧费变动：2016 年业务订单不断增加，为顺应订单及生产需求，公司有新增加固定资产模具及注塑机，报告期内投入购建固定资产金额为 2,080,990.68 元，上年同期 2,194,408.88，较上年同期增长 94.83%，固定资产增加，随之也会引起折旧费用增加。

(4) 公司业务订单及收入规模较上期增加，随之原材料采购成本支出也相应增加。

3、管理费用 5,022,386.78 元，较上年同期增长 27.43%。主要原因如下：

(1) 公司申请挂牌中介机构服务费用增加。

(2) 增加高管人员编制，招聘公司高管，导致管理人员薪酬与社保及福利费增加。

(3) 管理费用率较上期下降，主要是企业处于快速发展期，收入比上期有较大增长。

(4) 因研发新产品相对稳定，领用研发材料相对减少。

4、销售费用 1,123,676.88 元，较上年同期增长 281.99%。主要原因如下：

(1) 公司增加了阿里巴巴-出口通网络平台技术服务费 89,505.67 元；

(2) 销售出货新增加货贷运输业务，运输费 102,655.62 元；

(3) 参加深圳市电子行业协会展柜展位费 98,800.00 元；

(4) 增加了销售人员及高管人员编制，招聘了销售总监，导致销售人员薪酬增加至 480,093.00 元。

5、财务费用 -3,250.48 元，较上年同期下降了 51.81%。主要原因：报告期内归还中国银行贷款 2,000,000.00 元，利息支出增加和本年汇兑损益比上年同期减少所致。

6、营业利润 2,138,248.83 元，较上年同期增长 150.38%。主要原因：公司业务订单及收入规模较上期增加，营业收入增长，以及管理费用和财务费用较上年同期下降，营业利润本期增加。

7、净利润 1,648,487.48 元，较上年同期增长 131.12%。主要原因：公司营业利润较上年同期增长，净利润较上年同期也相应有所增加。

(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	31,972,023.42	22,970,395.64	21,159,989.36	15,869,649.50
其他业务收入	291,180.45	332,588.08	0.00	0.00
合计	32,263,203.87	23,302,983.72	21,159,989.36	15,869,649.50

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
移动电源	26,205,528.43	81.96%	13,286,042.75	62.79%
车载充电器	3,808,052.32	11.91%	1,122,992.36	5.31%
强光手电	1,655,325.57	5.18%	6,415,150.37	30.31%
其他	303,117.10	0.95%	335,803.88	1.59%
合计	31,972,023.42	99.09%	21,159,989.36	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入结构发生变化的主要原因在于：

报告期内，公司实现营业收入 32,263,203.87 元，上年同期营业收入 21,159,989.36 元，较上年同期

增长 52.47%。

报告期内，移动电源产品销售收入同比增长 19.17%，车载充电器产品销售收入同比增长 6.6%，强光手电产品销售收入同比下降 25.13%，其他产品销售收入同比下降 0.64%。

移动电源销售收入占营业收入比例 81.96%，与上年同期相比大幅上升 19.17%，其主要原因在于移动电源是公司重点开发和关注的新产品、新业务，公司在研发和市场开拓方面投入了大量人力物力，产品初步得到客户的认可，实现销售收入增加。

手电筒销售收入占营业收入比例 5.18%，与上年同期相比比例下降 25.13%，其主要原因是公司实现主营业务转型，将移动电源作为公司研发和市场开拓的重点，对手电筒业务投入的力度降低，致使手电筒产品订单减少。

（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	-5,171,552.56	-357,321.80
投资活动产生的现金流量净额	-4,383,494.38	-1,774,974.54
筹资活动产生的现金流量净额	10,987,808.33	1,500,000.00

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,171,552.56 元，较上年同期下降 1347.31%。主要原因如下：

（1）报告期内，销售收入相比上期经营业绩呈稳步增长态势，且因业务订单及销量增加，人员增加，员工工资及福利费用也相应增加，人员成本增加，导致经营活动产生的现金流出增加。

（2）报告期内，购买存货增加所致。本期存货 15,224,224.35 元较上年同期存货 5,477,075.13 元增长 177.96%，导致现金流出增加。公司为了应对原材料不断上涨的市场环境，提前备货购买原材料，支出了大量现金，从而导致本期经营活动产生的现金流出增加。

（3）报告期内，应收账款回款较上年同期增加，导致现金流入量减少，导致经营活动产生的现金流量净额减少。报告期内销售收入相比上期有所增长，但是由于部分月结客户收款期延长致使应收账款增加，销售收款收到的现金相比上年度并未显著增长。

2、投资活动产生的现金流量净额为 -4,383,494.38，上期投资活动产生的现金流量净额为 -1,774,974.54 元。主要原因为：报告期内，公司增加固定资产金额为 2,838,319.70 元。其中，办公设备 45,746.86 元，专用设备 2,762,772.28 元，通用设备 27,702.56 元，其他设备 2,098.00 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 10,987,808.33 元，上年同期 1,500,000.00 元，较上年同期增长 94.83%，导致筹资活动产生的现金流量增加。主要原因为：报告期内，股东增资 11,000,000.00 元，以及向银行借款偿付的利息费用支付的现金 12,191.67 元，导致筹资活动产生的现金流量较上年增加 9,487,808.33 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市一达通企业服务有限公司	6,057,285.02	18.95%	否
2	瑞伸通科技(深圳)有限公司	2,992,942.30	9.36%	否
3	深圳罗马仕科技有限公司	2,421,507.23	7.57%	否
4	深圳市仁清卓越投资有限公司	2,317,128.11	7.25%	否
5	深圳市东方韵工艺礼品有限公司	1,451,543.43	4.54%	否
合计		15,240,406.09	47.67%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞市永邦新能源科技有限公司	6,232,435.00	25.51%	否
2	深圳市旺成科技有限公司	1,804,602.57	7.39%	否
3	深圳市鸿煜电子有限公司	1,796,023.75	7.35%	否
4	深圳市正亚五金塑胶制品有限公司	1,422,633.99	5.82%	否
5	深圳市朗欣通科技有限公司	1,179,928.30	4.83%	否
合计		12,435,623.61	50.91%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	925,028.69	1,878,713.74
研发投入占营业收入的比例	2.87%	8.88%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

顺应行业发展趋势和市场需求，2016 年公司针对移动电源（特别是手机背夹式移动电源）加大了研发投入力度。全年研发投入总额为 925,028.69 元，占全年营业收入的 2.87%；全年研发立项 16 项，申报专利 7 项，其中实用新型专利 1 项、外观设计专利 6 项；获取专利 7 项，其中实用新型专利 3 项、外观设计专利 4 项。全年共研发 16 款新产品推向市场，其中，在三个月内实现销售收入 100 万元以上的新产品 10 款。

报告期内，得益于公司前期对研发工作的重视，投入了大量的研发费用，产品、技术和知识产权等方面的研发成果在报告期内开始涌现，使公司的业绩因此获得了较快的增长。报告期内，公司的研发暂时处于平和期，因此，研发投入较之前的年度有一定程度的降低。未来，公司将继续致力于在消费电子产品领域内进行深度研发，进一步加大研发投入，引进高素质的技术人才，将研发和技术创新作为公司持续发展的主要驱动力。

结合公司的研发创新能力，公司在 2016 年 11 月 30 日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省

国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,948,647.64	293.82%	5.56%	494,808.26	-55.74%	4.09%	1.47%
应收账款	8,667,728.28	262.81%	24.72%	2,389,041.52	1,279.66%	19.76%	4.96%
存货	15,224,224.35	177.96%	43.41%	5,477,075.13	88.74%	45.29%	-1.88%
长期股权投资	—	—	—	—	—	0.00%	—
固定资产	4,275,399.56	94.83%	12.19%	2,194,408.88	219.47%	18.15%	-5.96%
在建工程	—	—	—	—	—	0.00%	—
短期借款	—	—	—	—	—	0.00%	—
长期借款	—	—	—	—	—	0.00%	—
资产总计	35,069,538.25	190.01%	—	12,092,601.73	116.46%	—	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司货币资金余额为 1,948,647.64 元，较上年同期的 494,808.26 元同比增长 293.82%。其主要原因为：报告期内新增业务订单，客户根据合同约定向公司预付部分货款，导致银行存款增加所致。
- 2、报告期内，应收账款余额为 8,667,728.28 元，较上年同期的 2,389,041.52 元同比增长 262.81%。其主要原因为：本期因公司业绩处于增长阶段，由于同期业务订单增加，营业收入增长，销售增加，与客户完成的交易尚未到回款期限导致应收账款增加，导致应收账款余额较上期增加。
- 3、报告期内，公司的预付账款余额为 2,104,603.08 元，较上年同期的 659,594.89 元，同比增长 219.08%。其主要原因为：本期由于业务扩展，需采购充足的原材料以备生产用，导致需提前支付部分原材料款增加。
- 4、报告期内，公司的存货余额为 15,224,224.35 元，较上年同期的 5,477,075.13 元同比增长 177.96%。其主要原因为：报告期末存货较上年同期增加净额 9,747,149.22 元，是由于公司订单增加，原材料采购量加大。此外，针对原材料不断上涨的市场环境，公司为了控制成本，提前备货购买原材料，导致存货余额增加。
- 4、报告期内，公司固定资产余额为 4,275,399.56 元，较上年同期的 2,194,408.88 元同比增长 94.83%。其主要原因为：报告期内增加固定资产金额为 2,838,319.70 元，其中办公设备 45,746.86 元，专用设备 2,762,772.28 元，通用设备 27,702.56 元，其他设备 2,098.00 元。
- 5、报告期内，公司的其他流动资产余额为 1,606,250.77 元，较上年同期的 788,920.93 元同比增长 103.60%。其主要原因为：报告期内由于业务拓展，采购材料与设备增加导致支付进项税上涨，期末未认证进项税余额较大导致应交增值税为负数，重分类至其他流动资产。
- 6、报告期内，公司应付账款余额为 14,683,686.83 元，较上年同期的 7,234,599.06 元同比增长 102.96%。其主要原因为：报告期末公司为了应对原材料不断上涨的市场环境，为了控制成本，提前备货购买原材料，加了存货采购，用于报告期末新签订的销售订单。

- 7、报告期内，公司预收账款余额为 1,862,586.74 元，较上年同期的 445,103.24 元同比增长 318.46%。其主要原因为：报告期内期末新增大客户，新增的业务订单规定先预收部分货款，期末客户尚未验收。
- 8、报告期内，公司应付职工薪酬余额为 636,653.64 元，较上年同期的 332,883.36 元同比增长 91.25%。其主要原因为：报告期末由于业务订单的增长，为满足订单生产的需求，生产一线人员及管理人员相应增加，员工工资及福利费用等人员成本也随之增加。
- 9、报告期内，公司其他应付款余额为 1,955,005.47 元，较上年同期的 982,051.40 元同比增长 99.07%。其主要原因为：报告期内公司向股东借款，用于提前备货购买原材料，及新增上市中介机构服务费 700,000.00 元与管理咨询服务费 650,000.00 元，导致较上年同期增长。
- 10、报告期内，公司的实收资本余额为 13,000,000.00 元，较上年同期的 2,000,000.00 元同比增长 550.00%。其主要原因为：股东增资实缴 11,000,000.00 元，导致实收资本余额较上年同期增长。
- 11、报告期内，公司资本公积余额为 954,627.39 元，较上年同期的 0.00 元同比增长 95,462,739.00 %。主要原因为：报告期内资本溢价(股本溢价)，系本期折股所致,导致资本公积增加，较上年同期增长。
- 12、报告期内，公司盈余公积余额为 147,770.52 元，较上年同期 78,384.50 元同比增长 88.52 %。主要原因为：由于本期销售收入增加，导致本期净利润较上期上升，根据公司章程规定，按公司净利润的 10% 补提盈余公积，导致较上年同期增长。
- 13、报告期内，公司未分配利润额为 1,329,934.62 元，较上年同期的 705,460.55 元同比增长 88.52%。主要原因为：由于本期销售收入增加，导致报告期末分配利润较上期上升。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

不适用

(2) 委托理财及衍生品投资情况

不适用

(三) 外部环境的分析

1、 宏观环境

随着中国经济快速发展以及全球电子制造中心向发展中国家转移，中国消费电子产业发展迅速。根据千讯咨询统计数据，2015 年全年中国消费电子产业销售总额达 1.79 万亿元。2015 年中国成为全球四个方面的“最大”市场—最大消费电子市场，市场规模达 1.79 万亿元；全球最大智能手机市场，市场规模达 5,674 亿元；全球最大平板电脑市场，市场规模 371 亿元；全球最大的智能穿戴设备新兴市场，规模为 24.5 亿元。

手机、数码产品、家用电器及其附属产品仍然是消费电子市场中增长最快的产品，同时平板电脑、智能电器、数字电视等产品也迅速走向成熟，成为消费电子市场新的增长点。随着经济的发展及科技的进步，中国消费电子产业将逐步成长为规模大、自主配套能力成熟的产业，未来中国消费电子产业产值与销售总额增长速度将保持稳定。

随着我国手机及平板电脑的普及，手机及平板电脑周边的消费电子行业的规模也随之不断扩大。根据工信部发布的《2015 年通信运营统计公报》，2008-2015 年，我国移动电话用户数从 6.41 亿户增长到

13.06 亿户，增幅达 103.74%；移动电话用户普及率由 48.5 部/百人增长到 95.5 部/百人，增幅达 96.91%。移动电话普及率的提高带动我国手机出货量的增长。此外，根据国际数据公司 IDC 于 2017 年 2 月 1 日发布的数据显示，2016 年全球智能手机出货量已达到 14.7 亿台，同比增长 0.23%，2016 年中国国内智能手机出货量已达到 5.6 亿台，同比增长 8.7%。

智能穿戴、智能手机等产业的兴起使得作为其动力源的电池技术的地位愈发重要，移动电源在当前的生活中已经广泛应用在智能终端等设备中作为后备动力源。随着智能穿戴、智能手机等产业的兴起，移动电源的应用会更加广泛，成为最重要的补充动力来源之一。

电池的发展历经了多个阶段，从最早的铅蓄电池，铅晶蓄电池，到铁镍蓄电池以及银锌蓄电池，发展到铅酸蓄电池、太阳能电池以及目前广泛应用的锂电池。锂离子电池具有高能量密度、高比容量、较长的循环使用寿命、较快的充放电速度、较小的自放电、无记忆性、轻巧便利等多指标的综合优点，使得当前还难以找到另外的成熟的替代材料。预计未来数年甚至数十年内，锂离子电池仍会是全球消费类电子产品的首选电池。

移动电源是消费者购买手机配件最集中的产品之一，在智能穿戴、智能手机、平板电脑等各种电子设备中，智能手机移动电源用户占的比重最大，全球智能手机用户的稳定增长以及越来越多的用户选配移动电源，为移动电源行业的稳定增长提供了保证。

2、 行业发展趋势

2015 年，中国移动电源的市场规模超过 280 亿元，同比增长 75%。过去几年移动电源的市场规模增长基本保持在 65%以上的年均增速，这主要得益于智能手机、平板电脑等移动终端出货量的扩大以及移动电源市场渗透率的逐步提高。另外，移动电源单体电池容量逐步增加也是导致移动电源市场规模成倍增长的重要原因之一。根据近年来各大厂商所发布的新产品情况来看，人们对包括智能手机、平板电脑在内的智能移动终端设备表现在硬件性能上的要求日益提高的同时在外观结构方面日益追求极致轻薄化。硬件性能的提升使得产品的功耗也会随之提升，而结构的极致轻薄化使得产品自身的电池空间受到限制，随之而来即使会使产品的续航能力受到很大的制约。

因此，可以预见的是，在未来较长的一段时期内，现有的电池储能技术未得到革命性变化的情况下，移动电源因其便携、易用，将作为智能终端设备主要的能耗补充方式之一，而随着智能移动终端设备用户数量的持续增加而更加普及。

3、 周期波动

（1） 宏观经济波动

消费电子产品行业的增速与宏观经济的波动有着密切的联系，在经济繁荣时期，企业和居民个人持有的资金都较为充裕，这使得他们对消费电子产品的需求扩大。当经济处于萧条时期，企业以及居民个人的收入和手持现金会相应减少，他们在消费电子产品上的花费也会相应减少，从而导致消费电子行业市场的进一步萎缩。近年来的物价、劳动成本的居高不下也都对行业的利润造成较大压力和风险。

（2） 产品质量

消费类电子产品作为日用消费品，与人们的生活息息相关，因此产品质量是消费者在选购产品时的重要考虑因素之一。移动电源、充电器等消费类电子产品在使用过程中的质量安全问题与人们的生命安全息息相关，这就对产品的安全性提出了更高的要求。如果是由于公司的管理方式出现漏洞，或者是因为突发事件导致不合格产品流入市场，可能会引起有关质量问题的社会性事件，给公司的声誉造成恶劣影响，品牌形象也会受到影响，是公司经营的重大利空。

（3） 行业内竞争

移动电源、充电器、手电筒等消费类电子产品行业对于资金、技术以及人才的要求不是很高，行业的门槛相对低一些。因此在行业整体出现获利期的时候，由于资本的逐利性，很容易涌进一大批新的厂商，目前我国已经成为全球消费电子产品最大的消费国以及重要的生产国。我国消费电子行业的企业数量较

多，其中行业领先企业凭借技术和品牌优势，市场占有率不断提高，而行业中的规模较小的企业则主要依托价格优势获取客户。未来市场集中度将进一步提高，行业中小规模企业的市场空间将被进一步压缩，市场竞争程度将进一步增强。

（4）技术更新

消费电子行业涉及电子信息、互联网技术等多个学科的交叉应用，对技术研发的要求较高，而且相关技术更新周期较短，如果行业内的企业不能紧跟新技术的发展，提高研发能力及生产标准，及时推出新产品，公司的产品有可能面临被市场淘汰的风险。

4、市场竞争

消费性电子行业市场竞争激烈，市场化程度高。市场竞争的核心在于产品质量、价格以及公司提供的服务。国内生产智能周边产品配件的企业众多，行业集中度低，销售渠道丰富。截至 2015 年底我国移动电源制造企业就有 5,000 多家，其中多数企业聚集在广东、江浙等沿海地区。国内移动电源、充电器生产主要采用手工的方式生产。随着市场对产品技术和质量要求的不断提高，小型企业利润空间、生存空间将被逐步压缩，而行业领先企业将凭借技术、研发、质量、规模等优势逐步扩大市场份额，逐步提高行业集中度，从而促进行业研发、规模整体实力的提升。

（四）竞争优势分析

我国消费性电子行业市场竞争激烈，市场化程度高。但目前大部分企业普遍面临着规模小，人员素质、装备、技术及管理水平低，产品质量不稳定，信息不畅等问题。一方面，大批的中小企业的存在使得市场上充斥低端产品，由此引发了行业内的价格战；另一方面，由于电子产品更新换代快，中小企业研发能力弱，同行互相仿制产品，严重影响行业的健康发展。同时随着信息化和市场全球化时代的到来，现代企业要面对的问题更加复杂多变，无论从企业的战略规划、产品定位、技术更新和资源配置都有了更高要求。

公司优势分析：第一、公司现有的主营产品是消费类电子行业的一个细分领域-“移动电源”“充电器”，在这个领域内有一定的专注度。第二、庄正科技设立了专门的研发部门，拥有一支高素质、稳定的研发核心团队。报告期内，公司研发投入为 925,028.69 元，占主营业务收入的 2.87%。公司具备对于产品质量以及外观的研发能力，截至报告期末，公司已取得 12 项实用新型专利和 12 项外观设计专利。公司的产品和服务的稳定性和可靠性得到了许多客户的认可。第三、公司的组织结构清晰，部门职责明确，管理体系相对完善，有效提升公司的效益。第四、通过在消费性电子行业领域的积累，公司获得了较为丰富的客户资源，在后续的移动电源业务推广阶段，能够充分利用公司已积累的客户资源和供应商资源。目前公司已与多家知名电商品牌企业及消费电子行业国际知名品牌商包括罗马仕、洛克、飞利浦、倍思、图拉斯飞毛腿等建立合作关系。第五、公司通过增加注册资本、银行借款使运营资金得到有效补充，现有资金能够满足公司现有业务的拓展。

（五）持续经营评价

报告期内，公司利用自身研发能力和技术积累，结合行业发展趋势，加大了在移动电源特别是手机背夹式移动电源领域的研发投入和市场开拓力度。进一步完善了移动电源特别是手机背夹式移动电源的产品线，并与多家国内知名电商企业结成战略合作伙伴。同时，借助于公司所取得的一系列专利等知识产权，在业内形成了一定的竞争壁垒。

报告期内，公司主营业务经营情况良好：公司营业收入为 32,263,203.87 元，较上年增长 52.47%；实现净利润 1,648,487.48 元，较上年增长 131.12%；报告期末公司的净资产额为 15,432,332.53 元，较上年

增长 454.35%。

报告期内，公司各项负债均能正常履行，未出现到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能正常运作和召开，能够正常、客观地对公司各重大事项进行决策。董事会、监事会、高级管理层成员均能正常履行职务，在公司经营管理、业务开展等层面顺利运作。

报告期内，公司各项业务所需的资质证书均在有效期内或按照相关的法律法规的规定履行了正常的登记报备和申领程序，公司的生产经营未出现因违反法律法规而受到相关部门的行政处罚，公司以及董事会、监事会、高级管理层成员未出现被列入失信联合惩戒名单或因违反法律法规而被追究法律责任的情形。

截至报告期末，公司业务开展稳步进行、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元的；公司净资产为负值的；连续三个会计年度亏损，且亏损额度逐年扩大的；债券违约、债务无法按期偿还的；实际控制人失联或高级管理人员无法履职的；拖欠职工工资或无法支付供应商货款的；主要生产、经营资质缺失或无法续期的；无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料等）等事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法按时纳税、依法保障公司股东及投资者、公司员工的合法权益，致力于最大限度满足客户需求，努力尽到公司应尽的社会责任。

（七）自愿披露

无。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、 市场需求趋势

智能手机、平板电脑、智能穿戴设备等智能化移动终端产业的兴起使得作为其动力源的电池技术的地位愈发重要，移动电源在当前的生活中已经广泛应用在智能终端等设备中作为后备动力源。随着上述产业的兴起和发展，移动电源的应用会更加广泛，成为最重要的补充动力来源之一。

（1）2016 年，全球及国内智能移动终端的消费量进一步放大。以智能手机为例，2016 年，全球智能手机销量超过 14.7 亿部，同比增长 2.3%；中国国内市场智能手机销量超过 5.6 亿部，同比增长 8.7%（数据来源：国际数据公司 IDC 于美国当地时间 2017 年 2 月 1 日发布）

（2）2015 年，中国移动电源的市场规模超过 280 亿元，同比增长 75%。过去几年移动电源的市场规模增长基本保持在 65%以上的年均增速，这主要得益于智能手机、平板电脑等移动终端出货量的扩大以及移动电源市场渗透率的逐步提高。另外，移动电源单体电池容量逐步增加也是导致移动电源市场规模成倍增长的重要原因之一。

（3）根据近年来各大厂商所发布的新产品情况来看，人们对包括智能手机、平板电脑在内的智能移动终端设备表现在硬件性能上的要求日益提高的同时在外观结构方面日益追求极致轻薄化。硬件性能的提升使得产品的功耗也会随之提升，而结构的极致轻薄化使得产品自身的电池空间受到限制，随之而来即会使产品的续航能力受到很大的制约。

因此，可以预见的是，在未来较长的一段时期内，现有的电池储能技术未得到革命性变化的情况下，移动电源因其便携、易用，将作为智能终端设备主要的能耗补充方式之一，而随着智能移动终端设备用户

数量的持续增加而更加普及。

2、 竞争趋势

截至 2015 年年底，我国境内的移动电源制造企业已超过 5,000 家，其中多数企业聚集在广东、江浙等沿海地区。加之移动电源行业的技术、资金门槛较低，产品的技术方案可替代性较强，行业市场暂未形成较高的品牌和渠道壁垒。因此，目前国内的移动电源市场竞争非常激烈。主要的竞争方式通常表现在以下方面：

（1）价格竞争。鉴于行业现状，各家厂商首要的竞争手段为以低价格抢占市场和渠道，以低价格、低利润率的销售策略，通过扩大出货量获取利润。在上述策略和情形下，对于行业内从事自主研发、注重产品质量的企业来讲，因其在研发、采购和内部管理方面所需投入的经营成本，市场环境相对较为不利。

（2）质量竞争。当前，国内消费市场的消费者已经从以价格为导向的消费需求转向追求性价比的消费需求，特别是在消费类电子产品市场，消费者较以往更多地追求产品的功能、可靠性、安全性和便利性等使用体验。因此，产品质量也越来越多地成为市场竞争中的决定性因素。

（3）渠道竞争。目前，国内 3C 类电子产品销往消费者的渠道通常为电商平台、线下电子市场、线下产品门店三种方式。其中，通过电商平台实现的销售数量占比超过 30%。根据京东商城联合 21 世纪经济研究院于 2017 年 1 月 12 日发布的《2016 中国电商消费行为报告》显示，2016 年，我国电子商务交易市场规模稳居全球第一，预计电子商务交易金额超过 20 万亿元人民币，占社会消费品零售总额的比重超过 10%。其中，26 到 35 周岁的 80 后年龄段用户占比很高，是线上销售的主要购买者。因此，在未来一段时期内，能够依靠自主品牌、资金和推广手段建立起电商平台以及可控的线下销售渠道或者能够与各大渠道的销售商建立起牢固的合作关系的厂商将占据有利的竞争地位。

综上所述，行业在未来一段时期，将围绕价格、质量、技术积累、渠道等因素逐步形成行业自身的竞争壁垒，一些规模较小、技术能力不足、产品质量保证能力低下、缺乏足够的供货能力的厂商将逐步被淘汰，行业将进入到一个相对规范的成熟阶段。

（二）公司发展战略

结合现阶段公司的实际经营情况和行业特点，公司在近期及未来三到五年的经营战略和发展方向为：

以现有的产品线、研发团队及研发方面的软、硬件条件、技术积累和知识产权保有情况、现有的客户资源、供应链资源将公司打造成为在 3C 电子产品领域内先进的研发创新平台。通过对行业内的技术资源、人才资源、上下游及周边配套产业资源、客户和渠道资源、资金资源进行整合、优化，为上述资源提供一个信息和利益共享的平台，使上述资源得到更便捷的对接和利用，最终使消费者、客户、研发团队、投资者以及公司自身实现互利共赢。具体战略为：

1、 与外部研发团队展开深度合作：以公司现有的客户、技术、人才和供应链为基础，建立技术创新分享机制，将公司所掌握的资源向外部技术研发团队开放，利用公司的资源使行业内优秀的创意和技术方案尽快落实为产品并产生市场效益。

2、 与客户展开深度合作：向客户提供多样化的产品样品和技术方案供其选择，在客户做出选择后，随即与技术研发团队进行进一步合作研发，尽快成熟并确定技术方案，使产品在最短的时间内实现批量化生产，使客户得以抢占到市场先机。

3、 与产业链上下游展开深度合作：寻求原材料供应商、协力厂商共同参与产品从定案到批量化生产的过程，根据合作者的专业属性和能力，当产品进入到批量化生产阶段后为其提供数量充分、价格公允的订单。

公司在其中需要发挥的作用是：首先，构建并利用平台使外部研发团队、客户和产业链得到有效的整合，提高各方面资源的利用效率；其次，确保优秀的创意和技术方案成为现实并尽快形成产品进入市场、产生效益，同时构建品质标准，确保进入市场的每一个产品都能使消费者得到最好的体验；其三，建立公允的信息共享和利益分配机制，使参与其中的各个方面实现互利共赢。

（三）经营计划或目标

公司在近期及未来三到五年计划达成的目标是：

- 1、 公司将在一年内初步建立起研发创新平台的基本架构和基本流程，并在两年时间内与不少于五个外部研发创新团队开展合作，共同研发不少于五款畅销产品推向市场；
- 2、 在三年内，使研发创新平台基本运作成熟，合作企业的规模达到十亿级，实现年销售收入不少于三亿元。

资金来源：公司将通过自有资金投入和通过融资来保证经营计划的实现。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当充分理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

上述经营计划的不确定因素在于：在公司构建的技术创新平台未产生品牌效应，对外部研发创新团队尚不具备足够的公信力时，可能因平台的宣传、推广以及因此而不能吸引到足够的可行性创意或技术方案，将会对上述经营计划的如期达成形成较大影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、 市场竞争风险：

公司所属消费类电子行业市场需求变化较快、技术更迭频繁、新产品层出不穷，因此要求公司必须对市场需求变化有准确的预见，才能在生产经营中占据领先优势。如果公司对消费类电子产品发展趋势的判断出现失误、市场战略出现偏差，未能把握住市场，将降低公司的竞争力。除此之外，随着行业内新进入者不断增加，公司还将面临着新增企业的竞争压力。未来，公司如果不能在产品创新和技术方面保持领先水平，突出本身的差异性，扩大经营规模，公司将面临较大的市场竞争风险。

对策及措施：其一，加大研发投入，引进行业内优秀的研发人员，优化研发团队，在现有技术积累的基础上加大研发创新力度，加快研发效率，使公司产品推陈出新的转换速率加快，更好地适应市场需要。同时，对行业和产品的基础技术进行深度研发，尽可能多地获取基础技术方面的专利等知识产权，构建技术壁垒。其二，不断开拓市场的同时深挖既有客户的潜在需求，与客户展开深度合作，从产品的设计研发到售后服务的整个过程为客户提供包括产品和技术支持在内的一整套服务方案，最大限度地配合和满足客

户的需求，提升客户的粘性。其三，充分利用客户资源，挖掘客户潜在需求，并依据客户的需求有针对性地进行产品研发，适当地拓宽产品研发和销售范围，逐步规避竞争极度激烈的产品领域。

2、研发投入风险：

消费类电子行业由于企业数量众多，而且行业龙头的优势明显导致行业内部竞争程度迅速加大，淘汰率也在不断上升。要想在行业内立足，必定要加大研发投入，在产品设计以及产品质量等方面进行创新，构造本企业的核心竞争力。然而，对于新产品的开发以及产品设计需要一定的研发周期，如果企业不能准确把握市场需求的变化，造成市场需求与新产品推出的时差性，会引起新产品的销量受限，将可能给公司带来一定的损失。

对策及措施：其一，对行业趋势进行持续关注，积极通过市场调查、参加展会和行业论坛以及其他行之有效的方式及时掌握行业和市场动态，降低产品研发的盲目性。其二，充分利用客户资源，通过客户实时掌握消费市场需求，同时，挖掘客户潜在需求，依据客户的需求有针对性地进行产品研发。其三，优化研发团队，在现有技术积累的基础上加大研发创新力度，加快研发效率，使公司产品推陈出新的转换速率加快，更好地适应市场需要。

3、人才缺乏风险：

消费类电子行业既属于技术密集型又属于人才密集型行业，需要大量的具备一定专业素质的产品研发人员。随着行业的逐步兴起以及公司规模的不扩张，营销人员、产品研发人员数量有持续增加趋势，若公司未能及时建立有效、合理的激励机制，很可能出现较大规模人才流失情况，将对公司业务拓展和实际经营产生不利影响。

对策及措施：其一，充分结合公司实际情况建立起高效的人力资源体系，通过具有针对性的招聘、培训和后备人才培养机制，确保公司发展所需的人才需求。其二，健全和完善公司的薪酬体系，结合外部市场行情和公司实际情况，对薪酬结构、标准和福利水平进行合理调整。在员工激励方面，公司将尽快建立和完善绩效考评机制，使员工的工作能够得到较为客观的评价，使优秀的员工能够得到相对丰厚的报酬和完善的福利，并且能够得到足够的培训和晋升机会。其三，通过制度和内部管理打造公司的企业文化，优化工作氛围，使员工特别是优秀人才对公司产生较强的归属感，提高团队的凝聚力和员工的稳定性。

4、经营活动现金流量较差的风险：

报告期内，公司总资产为 35,069,538.25 元，营业收入为 32,263,203.87 元，净利润为 1,648,487.48 元，经营活动产生的现金流量净额为-5,171,552.56 元。主要系公司支付的其他与经营活动有关的现金金额较大，造成公司经营活动产生的现金流量净额较 2015 年度大幅下降。报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.40 元，如果公司将来经营活动产生的现金流量净额不能好转，公司将存在一定的经营风险。

对策及措施：其一，建立健全公司的应收账款管理制度并严格执行，确保公司经营过程中的各项账款得到及时回收，避免因账款延期甚至出现坏账对公司的现金流产生不利影响。其二，进一步对公司供应链进行整合优化，针对生产及交货周期较长的物资，与供应商进行合理协商，寻求方案尽可能缩减物资的交货周期；同时，通过优化技术方案、工程变更等技术手段，尽可能提高主要原材料的通用性，以达到降低存货的目的，减少存货对资金的占用率。其三，通过业务拓展，扩大销售规模进而扩大采购规模，并以此为基础与主要原材料的供应商进行协商，适当延长付款周期。

5、公司治理风险：

股份公司设立前,公司的法人治理结构不完善,内部控制有欠缺。股份公司设立后,已建立健全了法人治理结构,制定了完备的《公司章程》、适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短,公司和管理层规范运作意识的逐步提高,相关制度的切实执行及完善需要一定的过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

对策及措施:其一,公司将进一步加强针对管理层成员在公司治理方面培训学习,强化公司规范治理的意识和相应的专业知识、技能。其二,在中介机构的持续督导下,严格按照相关的法律法规和全国中小企业股份转让系统相关的规范性文件的要求,健全公司治理的各项制度并严格执行,确保公司治理工作的规范性、合法性。其三,严格按照相关的法律法规、全国中小企业股份转让系统相关的规范性文件以及公司《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务,确保股东、投资者的知情权。

6、 公司偿债能力风险:

报告期内,公司的资产负债率为 56.00%,流动比率为 1.52,速动比率为 0.73,流动比率、速动比率较低。公司的负债完全为流动负债,以应付账款为主,应付账款占报告期末资产总额的 41.87%。公司存在偿债能力不足的风险。报告期内,公司虽然无不良信用记录,但不排除公司经营出现波动,特别是公司的资金回笼出现短期困难时,将存在一定的偿债风险。

对策及措施:其一,公司将坚持致力于提升公司的核心竞争力,通过对产品和技术的深度研发、加大市场开拓力度、提升产品和服务质量等措施,把握行业契机,促进产品销售,增加营业收入。其二,严格制定和执行应收账款政策及其他相关的内部控制制度,提升公司的资金周转率,保持经营活动中健康的现金流和资产负债率,从而有效地降低公司的偿债风险。

7、 应收账款回收风险:

报告期内,公司应收账款账面价值为 866.77 万元、应收账款账面价值占资产总额的比例为 24.72%。报告期内公司实际发生应收账款坏账率极低,账龄结构较好,且主要客户均为资信状况良好、信誉较高的公司;此外,公司在客户评审、维护、收款等均有相应的内控制度且有效执行。但若公司的主要债务人未来出现财务状况恶化,或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理,导致公司应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账,将对公司业绩和生产经营产生一定不利影响。且仍存在因宏观经济形势变化、客户经营不善资金流断裂等导致的无法收回货款的情形,将可能对公司的业绩产生一定影响。

对策及措施:公司制定了切实可行的应收账款管理制度。其一,加强应收账款的风险防范意识。公司管理层、销售人员和财务人员要充分认识应收账款无法收回的风险,认识其危害性。在确定赊销策略时,谨慎科学测算各种赊销策略给企业增加的收益和由此所付出的代价。制定销售工作的规范标准,使相关人员按工作规范标准开展工作,减少由于工作随意给企业带来的经济损失。其二,建立客户信用档案,定期评价客户信用状况。公司建立客户档案,设专人进行日常登记。登记内容包括对客户提供的信用条件、建立赊销关系的日期、主要的原始凭证编号及保管人、客户应付款日期、客户实际付款日期、各期与客户对账情况、各期客户信用状况的评价等。结合档案,公司财务部门可定期评价客户的信用状况,从而帮助销售部门在产品销售及合同订立时做出正确决定。

8、 汇率波动风险:

报告期内,公司实现外销收入 5,088,491.09 元,占主营业务收入的比例为 15.77%。若未来公司外销销售规模进一步扩大,外币收入将会进一步增多。近年来,人民币汇率呈现大幅波动趋势,不利于公司执行稳定的价格政策,降低公司产品的价格竞争力,进而影响公司的产品销售,亦对公司海外市场维护和开拓造

成影响。因此汇率波动将会对公司的经营业绩产生一定影响。

对策及措施：其一，通过灵活的销售定价政策，在与境外客户进行商务接洽和议价时，根据汇率波动情况、上游原材料价格波动情况及时对产品的成本、报价进行调整。同时，加强公司内部管理，确保在产品质量、供货能力、售后服务等方面最大限度地满足客户需求，提升客户的忠诚度，降低客户对价格的敏感度。其二，优化公司现有的供应链，充分挖掘公司在产业链中议价能力，同时加强内部管理，通过合理的管控降低内部运营的各项成本，最终使公司的营业成本得到合理控制，提升利润率，强化公司对汇率波动影响的抵抗力。

（二）报告期内新增的风险因素

税收优惠政策变动风险：

公司于 2016 年 11 月 30 日 被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业。证书号为 G201644000193, 认定的有效期限为三年。根据有关政策的规定, 在高新技术企业认定有效期间, 企业经税务机关登记备案, 可以享受相应的企业所得税税收减免优惠。具体为: 其一, 单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入, 免征增值税; 其二, 符合条件的技术转让所得, 不超过 500 万元的部分免征企业所得税, 超过 500 万元的部分减半征收企业所得税; 其三, 根据新企业所得税法, 技术合同中涉及的研发费用在计算应纳税所得额时可按 150% 加计扣除。如果未来国家和地方政府针对高新技术企业的相关税收优惠政策发生变化, 或未来公司未能通过高新技术企业资格复审, 公司将无法继续享受该项企业所得税优惠政策, 也将对本公司经营业绩产生不利影响。

对策及措施：公司将参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，确保各项指标能够满足该项资格的认定标准件，进而能继续享受现行高新技术企业的各类优惠政策。公司拟通过扩大业务规模、优化产品及调整业务结构等方面的措施来加快自身发展，将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。

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：	标准无保留意见的
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：

-

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	第五节二(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	第五节二(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
黄少青	有限公司向黄少青借款	8,445,000.00	否
黄少青、傅仰前、官雄军、黄盛、柳瑞珠、黄娟梅、黄晶晶、尤明娜	有限公司作为被担保方向中国银行股份有限公司东莞分行申请贷款 200 万元	3,000,000.00	否
黄少青	有限公司作为被担保方向中国银行股份有限公司东莞分行申请贷款 200 万元	3,000,000.00	否
总计	-	14,445,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、 报告期初，公司应向黄少青偿付借款 87,277.88 元。该借款系之前年度黄少青向公司提供的拆借款项，用于公司流动资金周转。报告期内，有限公司向黄少青累计借款 8,445,000.00 元用于流动资金周转。截至报告期末，累计已归还 7,512,700.00 元。尚未归还的 1,019,577.88 元预计在 2017 年 12 月 31 日前向黄少青归还完毕。

该项借款发生在有限公司阶段，通过了有限公司总经理、执行董事的审批。该项借款发生时，出借方黄少青为有限公司执行董事、实际控制人。截至 2016 年 12 月 31 日，该项借款已累计归还 7,152,700.00 元，占应偿付借款总额的 88.05%。且该项借款未约定具体的归还期限，未约定支付利息和资金占用费，因此，该项交易不会对公司的生产经营产生任何不利影响。

2、 2016 年 5 月 31 日，有限公司向中国银行股份有限公司东莞分行申请借入 2,000,000.00 元短期借款用于流动资金周转，期限为 1 年。该笔贷款于 2016 年 7 月 15 日放款，2016 年 8 月 17 日公司已将该笔贷款归还完毕。

该项贷款申请期间，有限公司股东黄少青及其配偶柳瑞珠、股东傅仰前及其配偶黄娟梅、股东官雄军

及其配偶黄晶晶、股东黄盛及其配偶尤明娜与中国银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同，约定中国银行股份有限公司东莞分行与债务人庄正有限自 2016 年 5 月 31 日至 2026 年 12 月 31 日之间签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同，及其修订或补充，为主合同。担保范围为主债权之本金所发生的利息（包括法定利息、约定利息、复利、罚息）、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等。

有限公司股东、实际控制人黄少青以其持有庄正有限 45.26%的股权为质押物，与中国银行股份有限公司东莞分行签订最高额质押担保合同（合同编号为 ZXQZY476790120160281、质权登记编号为 A1600489113）担保范围为主债权之本金所发生的利息（包括法定利息、约定利息、复利、罚息）、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等。

该项贷款发生在有限公司阶段。该项贷款通过了有限公司总经理、执行董事的审批。由有限公司全体股东及其配偶提供连带责任保证。2016 年 8 月 17 日，公司已将上述贷款归还，各关联方担保责任已履行完毕。2016 年 8 月 19 日，东莞市工商行政管理局出具“（粤莞）股质登记注字[2016]第 A1600489113 号”股权出质注销登记通知书，表明 2016 年 5 月 31 日，黄少青与中国银行股份有限公司东莞分行签订合同编号为“ZXQZY476790120160281”最高额质押合同中的股权质押已经注销。因此，该交易对公司生产经营不会产生任何不利影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺：

为避免同业竞争，公司所有股东分别均出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或者参与和股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜郑重承诺如下：

（1） 本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益）直接或间接从事或参与任何商业上与庄正科技构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与庄正科技产品和服务相同、相似或可能取代庄正科技产品和服务的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与庄正科技经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知庄正科技，并将该等商业机会让予庄正科技。

（2） 本人承诺不利用本人对庄正科技了解及获取的信息从事、直接或间接参与和庄正科技相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害庄正科技利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从庄正科技招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用庄正科技的无形资产；在广告、宣传上贬损庄正科技的产品和服务形象与企业形象等。

（3） 本人在作为公司董事、监事、高级管理人员、股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致庄正科技或股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。

上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。

自本函出具之日起，本函及本函项下的说明、承诺不可撤销。

报告期内，该承诺一直在履行。

2、董事、监事、高级管理人员的相关承诺：

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑

事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内未对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有较大数额债务到期未清偿的情形；无欺诈或者其他不诚实行为；不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。

公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明和承诺。

3、关于股份限售的承诺：

公司所有股东作为发起人出具的承诺如下：

作为发起人持有本公司的股份，自公司成立之日起一年内不得转让；

公司实际控制人黄少青出具的承诺如下：

自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌（以下简称“挂牌”）之日起，本人持有公司的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前本人所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

持有股份的董事、监事和高级管理人员出具的承诺如下：

向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

报告期内，以上承诺一直在履行。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,000,000	100.00%	0	13,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,300,000	65.00%	0	5,883,800	45.26%
	董事、监事、高管	1,600,000	80.00%	0	9,001,200	69.24%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		2,000,000	-	0	13,000,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄少青	1,300,000	4,583,800	5,883,800	45.26%	5,883,800	0
2	傅仰前	300,000	893,400	1,193,400	9.18%	1,193,400	0
3	黄盛	200,000	762,000	962,000	7.40%	962,000	0
4	官雄军	200,000	762,000	962,000	7.40%	962,000	0
5	东莞市庄威投资管理合伙企业(有限合伙)	-	2,159,300	2,159,300	16.61%	2,159,300	0
6	东莞市庄优投资管理合伙企业(有限合伙)	-	1,839,500	1,839,500	14.15%	1,839,500	0
合计		2,000,000	11,000,000	13,000,000	100.00%	13,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间，黄少青担任东莞市庄威投资管理合伙企业（有限合伙）、东莞市庄优投资管理合伙企业普通合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

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	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

黄少青先生：1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 9 月毕业于福建工程学院，大专学历。1992 年 10 月至 1996 年 12 月，就职于深圳市天时达移动通讯发展有限公司，历任厂长、技术总工程师；1996 年 12 月至 2000 年 6 月，就职于东莞市达利电子厂，担任副总经理；2000 年 7 月至 2005 年 5 月，就职于深圳市达尔讯科技有限公司，历任厂长、副总经理；2005 年 6 月至 2009 年 4 月，就职于东莞高品塑胶制品厂，担任总经理；2009 年 5 月至 2013 年 8 月，就职于东莞市恒明光电科技有限公司，担任副总经理；2013 年 9 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任执行董事兼总经理；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任董事长兼总经理。黄少青先生目前同时兼任东莞市庄威投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人和东莞市庄优投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

截至 2016 年 12 月 31 日，自然人股东黄少青直接持有公司股份 5,883,800 股，占公司股本总数的 45.26%。并通过东莞市庄威投资管理合伙企业（有限合伙）、东莞市庄优投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 618,800 股，占公司股本总数的 4.76%。黄少青通过直接和间接持有公司股份总数为 6,502,600 股，占公司股本总数的 50.02%。故认定自然人股东黄少青为公司控股股东。

报告期内，控股股东未发生变化，持股情况无变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为黄少青。截至 2016 年 12 月 31 日，黄少青通过直接和间接持有公司股份总数为 6,502,600 股，占公司股本总数的 50.02%。黄少青担任公司董事长、总经理，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生实质性影响。鉴于上述情况及公司实际运营管理情况，公司认定黄少青为公司实际控制人具有充分的理由和依据，符合相关法律法规的规定。

报告期内，公司实际控制人及其持股情况未发生变化。

实际控制人简历见第六节/三/（一）控股股东情况

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

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

无

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
银行贷款	中国银行股份有限公司 东莞分行	2,000,000.00	6.65%	2016年7月15日至2017 年8月17日	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无

五、利润分配情况

不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄少青	董事长、总经理	男	48	大专	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
柳瑞珠	董事	女	46	中专	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
黄盛	董事	男	41	大专	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
官雄军	董事	男	38	大专	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
黎登勇	董事、董事会秘书	男	30	大专	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
傅仰前	监事会主席	男	43	大专	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
陈发明	职工代表监事	男	43	高中	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
张永强	职工代表监事	男	33	高中	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
谢秀明	财务总监	女	39	本科	2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截止报告期末,公司董事长兼总经理黄少青与公司董事柳瑞珠系夫妻关系;除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在直系亲属关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄少青	董事长、总经理	1,300,000	4,583,800	5,883,800	45.26%	0

柳瑞珠	董事	0	0	0	0.00%	0
黄盛	董事	200,000	762,000	962,000	7.40%	0
官雄军	董事	200,000	762,000	962,000	7.40%	0
黎登勇	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
傅仰前	监事会主席	300,000	893,400	1,193,400	9.18%	0
陈发明	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
张永强	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
谢秀明	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	2,000,000	7,001,200	9,001,200	69.24%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
黄少青	执行董事、总经理	新任	董事长、总经理	有限公司整体变更为股份公司
傅仰前	监事	新任	监事会主席	有限公司整体变更为股份公司
黄盛	-	新任	董事	有限公司整体变更为股份公司
官雄军	-	新任	董事	有限公司整体变更为股份公司
柳瑞珠	-	新任	董事	有限公司整体变更为股份公司
黎登勇	-	新任	董事、董事会秘书	有限公司整体变更为股份公司
陈发明	-	新任	职工代表监事	有限公司整体变更为股份公司
张永强	-	新任	职工代表监事	有限公司整体变更为股份公司
谢秀明	-	新任	财务总监	有限公司整体变更为股份公司

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、黄少青

具体情况见第六节/三/（一）控股股东情况。

2、傅仰前

1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于华侨大学，大专学历。1993 年 10 月至 1998 年 7 月，就职于深圳市天时达移动通讯发展有限公司，担任工程师；1998 年 7 月至 2001 年 5 月，

就职于深圳市万德来电子有限公司，担任工程师；2001 年 5 月至 2006 年 10 月，就职于深圳市明兴电子有限公司，担任工程部主管；2006 年 10 月至 2009 年 6 月，就职于深圳市富格电子有限公司，担任工程部主管；2009 年 6 月至 2013 年 8 月，就职于东莞市恒明光电科技有限公司，担任工程部主管；2013 年 9 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任监事兼工程部主管；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任监事会主席兼工程研发部主管。

3、黄盛

1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 6 月毕业于华中师范大学，大专学历。1997 年 10 月至 1999 年 6 月，就职于广州星点工业设计有限公司，担任项目经理；1999 年 6 月至 2001 年 6 月，就职于深圳天为工业设计有限公司，担任设计师；2001 年 7 月至 2013 年 2 月，就职于深圳宝安艺盛明设计公司，担任总经理；2013 年 2 月至 2013 年 9 月，待业在家；2013 年 9 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任创意总监；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任董事兼创意总监。

4、官雄军

1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月毕业于湖南省建筑学院，大专学历。2000 年 1 月至 2008 年 3 月，就职于东莞市家宏工艺制品有限公司，担任项目经理；2008 年 3 月至 2010 年 6 月，就职于惠州市升辉电器有限公司，担任工程部主管；2010 年 6 月至 2013 年 8 月，就职于东莞市恒明光电科技有限公司，担任工程部主管；2013 年 9 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任高级工程师；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任董事兼高级工程师。

5、柳瑞珠

女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 9 月毕业于福清市职业技术学校，中专学历。1992 年 10 月至 1996 年 12 月，就职于深圳市天时达移动通讯发展有限公司，担任出纳；1996 年 12 月至 2014 年 10 月，待业在家；2014 年 10 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任财务文员；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任董事。

6、黎登勇

1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 5 月毕业于广东财经大学，大专学历。2008 年 5 月至 2012 年 2 月，就职于快捷五金集团，历任行政人事主管、办公室主任；2012 年 3 月至 2015 年 4 月，就职于上海万佳联众电子有限公司，历任总经理助理、行政人力总监；2015 年 4 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任总经理助理；2016 年 9 月至 2017 年 4 月，就职于股份公司，担任董事、董事会秘书。

7、陈发明

1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于京山中学，高中学历。1994 年 7 月至 1995 年 12 月，从事个体农产品销售；1996 年 1 月至 1999 年 12 月，就职于深圳市天时达移动通讯发展有限公司，担任生产员；2000 年 1 月至 2011 年 8 月，就职于深圳达尔讯科技有限公司，担任品质主管；2011 年 8 月至 2012 年 3 月，待业在家；2012 年 3 月至 2013 年 8 月，就职于深圳宝捷讯集团有限公司，担任生产主管；2013 年 8 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限担任生产经理；2016 年 9 月至今，就职于股份公司担任职工代表监事兼生产经理。

8、张永强

1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 6 月毕业于武功县普集高级中学，高中学历。2004 年 8 月至 2008 年 1 月，就职于东莞市启金电子有限公司，担任工程师；2008 年 2 月至 2013 年 8 月，就职于东莞恒明光电科技有限公司，担任品质主管；2013 年 9 月至 2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任品质主管；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任职工代表监事。

9、谢秀明

女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 1 月毕业于沈阳工业大学，本科学历。1998 年 9 月至 2001 年 9 月，就职于东莞永晋集团灯饰有限公司，担任会计；2001 年 10 月至 2005 年 1 月，就

职于东莞增立塑料制品有限公司，担任财务主管；2005 年 1 月至 2007 年 2 月，待业在家；2007 年 2 月至 2010 年 10 月，就职于东莞市天安会计师事务所，担任财务主管；2010 年 11 月至 2013 年 10 月，就职于京瓷光电科技(东莞)有限公司，担任财务课长；2013 年 10 月至 2015 年 11 月，就职于东莞市太业电子科技有限公司，担任财务经理；2016 年 1 月至 2016 年 7 月，就职于东莞市东长石油化工有限公司，担任财务总监；2016 年 8 月，就职于庄正有限，担任财务总监；2016 年 9 月至今，就职于股份公司，担任财务总监。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	7
销售人员	13	10
研发技术人员	12	15
生产人员	64	74
财务人员	6	6
计划管控人员	7	7
品质管控人员	9	11
员工总计	123	130

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	8
专科	20	21
专科以下	95	101
员工总计	123	130

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、 人员变动情况：

报告期内，根据公司业务发展情况，公司的人员规模较之期初有一定程度的增长。主要体现为研发技术人员、生产人员和品质管控人员的增长。此种增长情况，完全契合报告期内公司业务发展的需要。

2、 人才引进：

公司在人才引进上，立足于公司业务发展需要，着眼于公司长远战略。报告期内，员工规模稳定增长，同时引进行业内高端的技术、管理和销售人才。

3、 人才招聘和培训：

在具体的人才招聘方面，公司已初步建立了相对完善的人才招聘流程，并且结合公司各项业务流程和组织架构，针对岗位制订了较为完善的说明书，对包括岗位职责、任职资格等属性进行了明确规定，确保了在人才招聘、甄选过程中的高效率 and 准确性。

在人员培训方面，公司初步建立了人员培训、培养的制度和流程。人力资源部门根据公司人才现状、年内公司各项主要工作计划制订了《年度培训计划》，同时依据培训计划建立了课程体系和内部讲师团队，

确保培训计划能切实完成。

4、薪酬政策：

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》及其他有关的法律法规，在员工聘用上实行劳动合同制，依法与员工签订书面劳动合同，依法为员工缴纳各项社会保险和住房公积金。

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，2016 年公司进一步完善了员工薪酬体系，结合外部市场行情和公司实际情况，对薪酬结构、标准和福利水平进行了合理调整。在员工激励方面，公司初步建立了员工绩效体系，使员工的工作能够得到较为客观的评价，使优秀的员工能够得到相对丰厚的报酬和完善的福利，并且能够得到足够的培训和晋升机会。

5、需要公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，无需要公司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	-	-	-
核心技术人员	4	4	9,001,200

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心研发人员共 4 人。公司核心研发人员为黄少青、傅仰前、黄盛和官雄军。

核心研发人员的基本情况如下：

黄少青，具体情况见第六节/三/（一）控股股东情况。

傅仰前，具体情况见第八节/一/（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。

黄盛，具体情况见第八节/一/（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。

官雄军，具体情况见第八节/一/（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。

报告期内，公司核心研发人员未发生变动。

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、全国中小企业股份转让系统有关的其他规范性文件以及其他相关的法律法规的要求，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。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合法律、法规的要求，并且完全按照相关的法律、法规，履行各自的权利和义务。公司重大的生产经营决策、投资决策、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。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理层和有关人员依法依规运作，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。

2016 年 9 月 1 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议审议通过了《广东庄正电子科技有限公司章程》、三会议事规则、《广东庄正电子科技有限公司对外投资管理制度》、《广东庄正电子科技有限公司对外担保管理制度》、《广东庄正电子科技有限公司关联交易制度》、《广东庄正电子科技有限公司信息披露管理制度》、《广东庄正电子科技有限公司投资者关系管理制度》、《广东庄正电子科技有限公司利润分配管理制度》、《广东庄正电子科技有限公司承诺管理制度》等制度，健全了公司治理机制。

除上述情况外，截至报告期末，公司依法依规运营，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。公司治理机制完善，符合相关法律法规和全国中小企业股份转让系统的各项规范性文件的要求，能够合理、平等地保障所有股东的权利。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统各项规范性文件的要求，制定了包括《公司章程》在内的一系列公司治理和内部控制的管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的权责范围和工作程序，实现了制度上的完善。在股东大会、董事会、监事会的召集、召开方面，完全按照规定履行了通知程序，公司的重大决策均按照规定履行了决策程序，股东的权利能够得到有效的保障。

公司董事会经过评估认为，公司的治理机制能够为所有股东的权益提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司章程》及相关的内部控制制度的规定进行，根据各事项的决策权限，通过了公司董事会、监事会或股东大会的审议。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司完成了股份制改造，由有限公司整体变更为股份制公司，同时依照《公司法》及其他相关的法律法规和全国中小企业股份转让系统相关的规范性文件对原有限公司的章程进行了修改。2016年9月1日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《广东庄正电子科技股份有限公司章程》。

（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	1	2016年9月1日, 第一届董事会第一次会议审议通过了: 1、公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开协议转让的议案 2、提请广东庄正电子科技股份有限公司股东大会授权董事会办理本次挂牌相关具体事宜的议案 3、关于选举黄少青为广东庄正电子科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案 4、关于聘任黄少青为广东庄正电子科技股份有限公司总经理的议案 4、关于聘任谢秀明为广东庄正电子科技股份有限公司财务总监的议案 5、关于聘任黎登勇为广东庄正电子科技股份有限公司董事会秘书的议案 6、关于审议《广东庄正电子科技股份有限公司总经理工作细则》的议案 7、关于审议《广东庄正电子科技股份有限公司投资者关系管理制度》的议案 8、关于审议《广东庄正电子科技股份有限公司信息披露管理制度》的议案
监事会	1	2016年9月1日, 第一届监事会第一次会议审议通过了《关于选举傅仰前为广东庄正电子科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》。
股东大会	1	2016年9月1日, 公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了: 1、关于审议广东庄正电子科技股份有限公司筹办情况的议案

		2、关于审议广东庄正电子科技股份有限公司设立情况的议案 3、关于审议广东庄正电子科技股份有限公司设立费用的议案 4、关于审议《广东庄正电子科技股份有限公司章程》的议案 5、关于选举广东庄正电子科技股份有限公司第一届董事会组成人员的议案 6、关于选举广东庄正电子科技股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案 7、关于审议公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公开协议转让的议案 8、关于授权公司第一届董事会办理本次挂牌相关具体事宜的议案 9、关于审议公司聘请会计师事务所的议案 10、关于审议公司聘请律师事务所的议案 11、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司股东大会议事规则》的议案 12、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司董事会议事规则》的议案 13、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司监事会议事规则》的议案 14、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司对外投资管理制度》的议案 15、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司对外担保管理制度》的议案 16、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司关联交易管理制度》的议案 17、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司信息披露管理制度》的议案 18、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司投资者关系管理制度》的议案 19、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司利润分配管理制度》的议案 20、关于制定《广东庄正电子科技股份有限公司承诺管理制度》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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，并且完全按照相关的法律、法规，履行各自的权利和义务。公司的重大决策均按照《公司章程》及内部控制相关制度的规定履行了决策程序。截至报告期末，公司三会依法依规运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司完成了股份制改造，顺利通过了由有限公司向股份制公司的过渡。在此期间，公司已经严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统的其他规范性文件的要求，结合公司自身实际情况制定、完善了包括《公司章程》在内的一系列公司治理和内部控制的管理制度，全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各尽其责、相互监督制约的科学有效的工作机制。公司将在今后的经营、治理过程中进一步改进、充实和完善内部控制机制，为公司健康稳定的发展奠定基础，切实保障全体股东的合法权益。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等法律法规和全国中小企业股份转让系统有关的规范性文件、以及《公司章程》、《公司投资者关系管理制度》、《公司信息披露管理制度》等内部控制制度的规定，切实履行信息披露义务，保障了投资者沟通联系的渠道畅通。

- 1、 严格按照信息披露相关的法律法规、规范性文件和内部控制制度的规定和要求，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重和保护。
- 2、 确保对外联系方式（包括电话、电子邮件等）的畅通，在保证符合信息披露规则的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。
- 3、 公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司参观、调研等特定事项，由董事长和董事会秘书统筹安排。

（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

报告期内，监事会在监督工作中未发现公司存在重大违法违规现象和重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立

公司拥有独立、完整的业务体系以及配套的制度和流程，建立了独立的研发、采购、生产、销售部门，拥有独立的销售渠道，能够面向市场独立经营、核算和决策，独立承担风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，也不依赖和受制于控股股东和其他任何关联方。

2、 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员完全按照《公司法》、《公司章程》的规定合法选举和任命产生。公司总经理及其他高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪酬。公司财务人员及其他关键员工未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、 资产完整及独立

公司拥有独立、完整、清晰的资产结构，固定资产、无形资产等资产产权明晰。公司目前租赁使用的经营场所，是由公司独立与出租方签订合同而租赁。公司对拥有的资产独立登记、核算和管理，不依赖和受制于控股股东、实际控制人及其他任何关联方，也不存在被股东或其他任何关联方占用的情形。

4、 机构独立

公司已依法依规建立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层。公司独立行使经营管理职权，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的经营、办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、 财务独立

公司设立了独立的财务部门，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，能够独立进行财务决策。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他企业共用银行账户的情形。公司财务运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情形，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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，并结合公司实际情况，制定了会计核算的具体细节制度，并按照制度的要求进行独立核算，保证公司会计核算工作的正常进行。

2、 关于财务管理体系

报告期内，公司制定、完善了各项财务管理制度并使之得到严格的贯彻落实，在法律法规、国家政策及公司财务管理制度规定的范围内，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、 关于风险控制体系

报告期内，公司经营紧密围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险的前提下，采取事前预防、事中控制、事后总结等措施，从企业规范治理的角度继续完善风险控制体系。

（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、重大信息遗漏等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守《公司信息披露管理制度》，且执行情况良好。公司将随同本次年度报告的披露，同时建立《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见的
审计报告编号	天健审[2017]3-341 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	金顺兴、张志海
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2017〕3-341 号

广东庄正电子科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东庄正电子科技股份有限公司（以下简称庄正公司）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、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是庄正公司管理层的责任，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，庄正公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了庄正公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：金顺兴

中国·杭州 中国注册会计师：张志海

二〇一七年四月二十四日

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	五、（一） 1	1,948,647.64	494,808.26
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			
应收账款	五、（一） 2	8,667,728.28	2,389,041.52
预付款项	五、（一） 3	2,104,603.08	659,594.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（一） 4	38,914.98	16,723.36
买入返售金融资产			
存货	五、（一） 5	15,224,224.35	5,477,075.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一） 6	1,606,250.77	788,920.93
流动资产合计		29,590,369.10	9,826,164.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			-
投资性房地产			
固定资产	五、（一） 7	4,275,399.56	2,194,408.88
在建工程			-
工程物资	五、（一） 8	0.00	40,594.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一） 9	1,037,957.80	0.00
递延所得税资产	五、（一） 10	165,811.79	31,434.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,479,169.15	2,266,437.64
资产总计		35,069,538.25	12,092,601.73
流动负债：			
短期借款			-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（一） 11	14,683,686.83	7,234,599.06
预收款项	五、（一） 12	1,862,586.74	445,103.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一） 13	636,653.64	332,883.36
应交税费	五、（一） 14	499,273.04	314,119.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（一） 15	1,955,005.47	982,051.40
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		19,637,205.72	9,308,756.68
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		19,637,205.72	9,308,756.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一） 16	13,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一） 17	954,627.39	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五、（一） 18	147,770.52	78,384.50
一般风险准备			
未分配利润	五、（一） 19	1,329,934.62	705,460.55
归属于母公司所有者权益合计		15,432,332.53	2,783,845.05
少数股东权益			
所有者权益总计		15,432,332.53	2,783,845.05
负债和所有者权益总计		35,069,538.25	12,092,601.73

法定代表人：黄少青 主管会计工作负责人：谢秀明 会计机构负责人：谢秀明

（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		32,263,203.87	21,159,989.36
其中：营业收入	五、（二） 1	32,263,203.87	21,159,989.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	五、（二） 1	23,302,983.72	15,869,649.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、（二） 2		
销售费用	五、（二） 3	1,123,676.88	294,162.04
管理费用	五、（二） 4	5,022,386.78	3,941,408.23
财务费用	五、（二） 5	-3,250.48	-6,745.58
资产减值损失	五、（二） 6	537,508.11	116,625.23
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）		2,138,248.83	853,984.50
加：营业外收入	五、（二） 7	100,408.67	101,508.26
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、（二） 8	15.62	0.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号		2,238,641.88	955,492.76

填列)			
减：所得税费用	五、(二) 9	590,154.40	242,238.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,648,487.48	713,254.61
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		1,648,487.48	713,254.61
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		1,648,487.48	713,254.61
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		1,648,487.48	713,254.61
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		0.13	1.43
(二)稀释每股收益		0.13	

法定代表人：黄少青 主管会计工作负责人：谢秀明 会计机构负责人：谢秀明

(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		29,525,659.12	20,799,214.96
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	五、（三） 1	8,649,338.14	4,561,188.44
经营活动现金流入小计		38,174,997.26	25,360,403.40
购买商品、接受劳务支付的现金		25,216,956.61	14,123,507.03
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		5,807,182.41	3,407,871.63
支付的各项税费		1,787,169.68	928,490.85
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三） 2	10,535,241.12	7,257,855.69
经营活动现金流出小计		43,346,549.82	25,717,725.20
经营活动产生的现金流量净额		-5,171,552.56	-357,321.80
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		4,383,494.38	1,774,974.54
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		4,383,494.38	1,774,974.54
投资活动产生的现金流量净额		-4,383,494.38	-1,774,974.54
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		11,954,627.39	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,954,627.39	1,500,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,191.67	0.00
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		954,627.39	0.00
筹资活动现金流出小计		966,819.06	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,987,808.33	1,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,213.04	9,170.46
五、现金及现金等价物净增加额		1,452,974.43	-623,125.88
加：期初现金及现金等价物余额		494,808.26	1,117,934.14
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三） 3	1,948,647.64	494,808.26

法定代表人：黄少青

主管会计工作负责人：谢秀明

会计机构负责人：谢秀明

(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	2,000,000.00								78,384.50		705,460.55		2,783,845.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,000,000.00				0.00				78,384.50		705,460.55		2,783,845.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				954,627.39				69,386.02		624,474.07		12,648,487.48
（一）综合收益总额													1,648,487.48
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00												11,000,000.00
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00												11,000,000.00
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									164,848.75		-164,848.75		
2. 提取一般风险准备									164,848.75		-164,848.75		
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					954,627.39				-954,627.39		-859,164.66		
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									-954,627.39		-859,164.66		
4. 其他					954,627.39								
(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	13,000,000.00				954,627.39				147,770.52		1,329,934.62		15,432,332.53

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													
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													
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)													

(一) 综合收益总额													713,254.61
(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. 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、本年年末余额	2,000,000.00								78,384.50		705,460.55		2,783,845.05

法定代表人：黄少青 主管会计工作负责人：谢秀明 会计机构负责人：谢秀明

财务报表附注

广东庄正电子科技有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东庄正电子科技有限公司（以下简称公司或本公司）前身系东莞市庄正电子科技有限公司，由黄少青发起设立，于 2013 年 9 月 18 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市塘厦镇田心社区鹿乙路 100 号。公司现持有注册号为 914419000779435338 的营业执照，注册资本 1,300.00 万元，股份总数 1,300 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 1,300 万股。公司股票于 2017 年 2 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业行业。主要经营活动：电子产品的研发、生产和销售。产品主要有：移动电源、车充、手电筒等。

本财务报表业经公司二〇一七年四月二十四日第一届第三次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）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。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	对员工款项、备用金、押金、各类保证金、应收政府款项等应收款项根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与账龄组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00
专用设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
通用设备	平均年限法	5	5.00	19.00
其他设备	平均年限法	5	5.00	19.00

(十一) 长期待摊费用

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

(十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售移动电源等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，购货方确认验收且产品销售收入金额确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。电商平台销售：商品发出在 7 天内经客户签收后确认收入；对于客户未积极确认签收的电商销售以电商平台自动确认收货后确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期

间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（十六）分部报告

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

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

四、税项

主要税种及税率

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

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	7,256.82	68,073.99
银行存款	1,941,390.82	426,734.27
合 计	1,948,647.64	494,808.26

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9, 123, 924. 51	100. 00	456, 196. 23	5. 00	8, 667, 728. 28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9, 123, 924. 51	100. 00	456, 196. 23	5. 00	8, 667, 728. 28

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2, 514, 780. 55	100. 00	125, 739. 03	5. 00	2, 389, 041. 52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2, 514, 780. 55	100. 00	125, 739. 03	5. 00	2, 389, 041. 52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,123,924.51	456,196.23	5.00
小 计	9,123,924.51	456,196.23	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 330,457.20 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
瑞伸通科技(深圳)有限公司	1,499,972.50	16.44	74,998.63
辉洋贸易有限公司	1,302,180.38	14.27	65,109.02
深圳市东方韵工艺礼品有限公司	1,072,456.20	11.75	53,622.81
深圳市意向互动科技有限公司	1,005,000.00	11.01	50,250.00
深圳市一达通企业服务有限公司	907,391.44	9.95	45,369.57
小 计	5,787,000.52	63.43	289,350.03

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,089,815.70	99.30		2,089,815.70	659,594.89	100.00		659,594.89
1-2 年	14,787.38	0.70		14,787.38				
合 计	2,104,603.08	100.00		2,104,603.08	659,594.89	100.00		659,594.89

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
深圳市联翔塑胶五金模具有限公司	4,857.30	材料质量有问题未解决未开票
东莞市超美铝制品有限公司	9,930.08	材料质量有问题未解决未开票
小 计	14,787.38	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
远东福斯特新能源有限公司	393,497.50	18.70
深圳市博观新能源有限公司	274,200.00	13.03
深圳市波导能源有限公司	205,184.80	9.75
深圳润华信科技有限公司	158,526.00	7.53
深圳市丰硕鑫电子有限公司	96,147.05	4.57
小 计	1,127,555.35	53.58

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,914.98	100.00			38,914.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	38,914.98	100.00			38,914.98

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,723.36	100.00			16,723.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	16,723.36	100.00			16,723.36

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法组合	38,914.98		
小 计	38,914.98		

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
房租押金	16,110.00	11,640.00
代垫社保费	20,539.98	5,083.36
代垫住房公积金	2,265.00	
合 计	38,914.98	16,723.36

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
代扣员工社保费	代垫社保费	20,539.98	1 年内	52.78		否
深圳市尚美时代投资发展有限公	房租押金	16,110.00	1-2 年	41.40		否

代扣员工住房公积金	代垫住房公积金	2,265.00	1 年内	5.82		否
小 计		38,914.98		100.00		

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,628,069.31	207,050.91	11,421,018.40	4,224,591.02		4,224,591.02
在产品				167,288.20		167,288.20
库存商品	1,419,328.73		1,419,328.73	745,706.54		745,706.54
发出商品				211,164.07		211,164.07
委托加工物资	2,268,363.40		2,268,363.40	62,963.22		62,963.22
其他周转材料	115,513.82		115,513.82	65,362.08		65,362.08
合 计	15,431,275.26	207,050.91	15,224,224.35	5,477,075.13		5,477,075.13

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		207,050.91				207,050.91
小 计		207,050.91				207,050.91

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,606,250.77	614,430.06
预付费用		174,490.87
合 计	1,606,250.77	788,920.93

7. 固定资产

项目	办公设备	专用设备	通用设备	其他设备	合计
账面原值					
期初数	329,798.74	2,054,163.61	10,500.00	121,133.67	2,515,596.02
本期增加金额	45,746.86	2,762,772.28	27,702.56	2,098.00	2,838,319.70
1) 购置	45,746.86	2,762,772.28	27,702.56	2,098.00	2,838,319.70

本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	375,545.60	4,816,935.89	38,202.56	123,231.67	5,353,915.72
累计折旧					
期初数	113,496.85	164,371.47	3,325.00	39,993.82	321,187.14
本期增加金额	66,657.36	663,541.48	3,749.48	23,380.70	757,329.02
1) 计提	66,657.36	663,541.48	3,749.48	23,380.70	757,329.02
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	180,154.21	827,912.95	7,074.48	63,374.52	1,078,516.16
账面价值					
期末账面价值	195,391.39	3,989,022.94	31,128.08	59,857.15	4,275,399.56
期初账面价值	216,301.89	1,889,792.14	7,175.00	81,139.85	2,194,408.88

8. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料		40,594.00
合 计		40,594.00

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费用		1,567,768.68	545,310.88		1,022,457.80
软件		18,000.00	2,500.00		15,500.00
合 计		1,585,768.68	547,810.88		1,037,957.80

10. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	456,196.23	114,049.06	125,739.03	31,434.76
存货跌价准备	207,050.91	51,762.73		
合 计	663,247.14	165,811.79	125,739.03	31,434.76

11. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	14,683,686.83	7,234,599.06
合计	14,683,686.83	7,234,599.06

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
东莞博达能源科技有限公司	53,176.00	产品有问题尚未处理
东莞市领汇仓储设备有限公司	35,820.00	双方协商开票后付款，余款尚未开票
深圳市传速电子有限公司	6,930.00	双方协商开票后付款，余款尚未开票
小 计	95,926.00	

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,862,586.74	445,103.24
合计	1,862,586.74	445,103.24

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	332,883.36	6,090,377.01	5,786,606.73	636,653.64
离职后福利—设定提存计划		27,308.45	27,308.45	
合 计	332,883.36	6,117,685.46	5,813,915.18	636,653.64

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	332,883.36	5,658,102.45	5,354,332.17	636,653.64
职工福利费		111,814.90	111,814.90	
社会保险费		288,598.66	288,598.66	
其中：医疗保险费		172,926.59	172,926.59	
工伤保险费		64,281.38	64,281.38	
生育保险费		20,196.02	20,196.02	
其他		31,194.67	31,194.67	
住房公积金		31,861.00	31,861.00	
小 计	332,883.36	6,090,377.01	5,786,606.73	636,653.64

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		18,202.80	18,202.80	
失业保险费		9,105.65	9,105.65	
小 计		27,308.45	27,308.45	

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	464,089.41	266,501.05
代扣代缴个人所得税	12,702.37	5,969.60
城市维护建设税	9,703.28	16,656.41
教育费附加	5,821.97	9,993.84
地方教育附加	3,881.31	6,662.56
堤围费		4,945.18
印花税	3,074.70	3,390.98
合计	499,273.04	314,119.62

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	1,019,577.88	147,277.88
服务费	889,176.91	817,350.00
其他	46,250.68	17,423.52
合计	1,955,005.47	982,051.40

16. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,000,000	11,000,000				11,000,000	13,000,000

(2) 其他说明

1) 根据公司 2016 年 1 月 19 日召开的股东会决议，公司增加注册资本 1,100.00 万元，由黄少青、傅仰前、黄盛、官雄军分别对公司增资 715.00 万元、165.00 万元、110.00 万元、

110 万元。此次实收资本变更业经广东天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》（天健莞验字（2016）0026 号、天健莞验字（2016）0039 号和天健莞验字（2016）0041 号）。

2) 根据公司 2016 年 5 月 25 日召开的股东会决议，傅仰前以 75.66 万元转让股权 75.66 万元给东莞市庄优投资管理合伙企业，黄少青以 215.93 万元转让 215.93 万元股权给东莞市庄威投资管理合伙企业，黄盛以 33.8 万元转让 33.8 万元股权给东莞市庄优投资管理合伙企业，黄少青以 40.69 万元转让 40.69 万元股权给东莞市庄优投资管理合伙企业，官雄军以 33.8 万元转让 33.8 万元股权给东莞市庄优投资管理合伙企业。股权转让后黄少青，傅仰前，黄盛，官雄军、东莞市庄优投资管理合伙企业、东莞市庄威投资管理合伙企业所持比例分别为 45.26%、9.18%、7.4%、7.4%、14.15%、16.61%。

3) 根据公司 2016 年 9 月 1 日召开的创立大会，公司以其拥有的截至 2016 年 5 月 31 日止该公司经审计的净资产 13,954,627.39 元，按 1.0734:1 的比例折股整体变更为股份公司，变更后总股本为 1,300 万股，溢价部分计入股份公司资本公积 954,627.39 元。股份公司的注册资本为人民币 1,300.00 万元，总股本为 1,300 万股，每股面值 1 元。上述净资产折股事项业经广东天健会计师事务所有限公司所审验，并由其出具《验资报告》（天健莞验字(2016)0070 号）。

17. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		954,627.39		954,627.39
合 计		954,627.39		954,627.39

(2) 其他说明

资本公积本期增加系折股所致。

18. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	78,384.50	164,848.75	95,462.73	147,770.52
合 计	78,384.50	164,848.75	95,462.73	147,770.52

(2) 其他说明

2016 年盈余公积增加系根据公司章程，按公司净利润的 10%计提，减少系股改所致。

19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	705,460.55	63,531.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	705,460.55	63,531.40
加：本期净利润	1,648,487.48	713,254.61
减：提取法定盈余公积	164,848.75	71,325.46
减：净资产折股	859,164.66	
期末未分配利润	1,329,934.62	705,460.55

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	31,972,023.42	22,970,395.64	21,159,989.36	15,869,649.50
其他业务收入	291,180.45	332,588.08		
合 计	32,263,203.87	23,302,983.72	21,159,989.36	15,869,649.50

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	59,537.30	38,046.73
教育费附加	35,722.38	22,828.02
地方教育附加	23,814.93	15,218.69
堤围防护费	2,650.07	14,812.00
印花税[注]	19,925.35	
合计	141,650.03	90,905.44

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2017〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
招待费	18,785.53	38,206.50
运输费	102,655.62	7,185.54
工资	487,397.00	248,770.00
服务费	425,862.73	
办公费	80,002.00	
差旅费	8,974.00	
合计	1,123,676.88	294,162.04

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧摊销费	179,261.77	84,556.14
税费	25,151.34	9,161.74
工资	1,420,349.48	587,818.69
研发费	925,028.69	1,878,713.74
差旅费	80,331.42	76,898.08
办公费	378,971.27	201,801.19
服务费	1,853,854.96	1,036,322.94
其他	159,437.85	66,135.71
合计	5,022,386.78	3,941,408.23

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,191.67	
减：利息收入	3,275.40	1,931.23
汇兑损失	8,220.41	3,000.40
减：汇兑收益	29,298.40	12,170.86
银行手续费	6,676.24	2,671.71
账户维护费	2,035.00	1,600.00
其他	200.00	84.40
合计	-3,250.48	-6,745.58

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	330,457.20	116,625.23
存货跌价损失	207,050.91	
合计	537,508.11	116,625.23

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	93,581.00	101,508.00	93,581.00
货款尾数差	1,015.87	0.26	1,015.87
多收货款	5,811.80		5,811.80
合计	100,408.67	101,508.26	100,408.67

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
东莞市第二批专利申请资助项目资金-东莞财政	2,000.00		与收益相关
东莞市第一批专利申请资助项目资金-东莞财政	3,000.00		与收益相关
国际市场开拓资金-展会补贴	88,581.00	81,008.00	与收益相关
ISO 认证补助		15,000.00	与收益相关
专利申请资助资金		5,500.00	与收益相关
小 计	93,581.00	101,508.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
货款尾数差	15.62		15.62
合计	15.62		15.62

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	724,531.43	271,850.15
递延所得税费用	-134,377.03	-29,612.00
合计	590,154.40	242,238.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,238,641.88	955,492.76
按母公司适用税率计算的所得税费用	559,660.47	238,873.19
调整以前期间所得税的影响	12,675.18	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,818.75	3,364.96
所得税费用	590,154.40	242,238.15

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	8,552,481.74	4,457,748.95
利息收入	3,275.40	1,931.23
政府补助	93,581.00	101,508.26
合计	8,649,338.14	4,561,188.44

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	7,594,891.62	4,259,384.18
期间费用	2,940,349.50	2,998,471.51
合计	10,535,241.12	7,257,855.69

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,648,487.48	713,254.61
加：资产减值准备	537,508.11	116,625.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	757,329.02	226,864.11
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	547,810.88	
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)	-8,886.32	-9,170.46

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)	-134,377.03	-29,612.00
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)	-9,954,200.13	-2,575,095.63
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-8,893,673.61	-3,093,049.90
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	10,328,449.04	4,292,862.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,171,552.56	-357,321.80
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	1,948,647.64	494,808.26
减: 现金的期初余额	494,808.26	1,117,934.14
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	1,453,839.38	-623,125.88

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,948,647.64	494,808.26
其中: 库存现金	7,256.82	68,073.99
可随时用于支付的银行存款	1,941,390.82	426,734.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,948,647.64	494,808.26

(四) 其他

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			

其中：美元	26,800.35	6.937	185,914.05
-------	-----------	-------	------------

六、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 63.43%(2015 年 12 月 31 日：36.27%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	38,914.98				38,914.98
小 计	38,914.98				38,914.98

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	16,723.36				16,723.36
小 计	16,723.36				16,723.36

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	14,683,686.83	14,683,686.83	14,683,686.83		
其他应付款	1,955,005.47	1,955,005.47	1,955,005.47		
小 计	16,638,692.30	16,638,692.30	16,638,692.30		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	7,234,599.06	7,234,599.06	7,234,599.06		
其他应付款	982,051.40	982,051.40	982,051.40		
小 计	8,216,650.46	8,216,650.46	8,216,650.46		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

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

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

七、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

黄少青先生直接持有本公司 45.26%的股份，通过东莞市庄优投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 2.57%的股份，通过东莞市庄威投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 2.19%的股份，合计持有本公司 50.01%的股份，为本公司的实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
柳瑞珠	实际控制人配偶
傅仰前	自然人股东
黄盛	自然人股东
官雄军	自然人股东
东莞市庄优投资管理合伙企业	法人股东
东莞市庄威投资管理合伙企业	法人股东

（二）关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	借入	偿还	年份	说明
拆入				
黄少青	8,445,000.00	7,512,700.00	2016	无息借入
柳瑞珠		60,000.00	2016	无息借入

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	592,584.92	330,508.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	黄少青	1,019,577.88	87,277.88
小 计		1,019,577.88	87,277.88

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对移动电源业务、车充业务、手电筒业务、背夹电源业务、塑胶壳业务、行车记录仪业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

产品分部

项 目	移动电源	车充	手电筒	其他	合计
主营业务收入	26,205,528.43	3,808,052.32	1,655,325.57	303,117.10	31,972,023.42
主营业务成本	18,784,240.59	2,644,927.74	1,300,707.69	240,519.62	22,970,395.64
资产总额	28,744,373.47	4,176,984.19	1,815,696.89	332,483.70	35,069,538.25
负债总额	16,095,426.49	2,338,904.42	1,016,700.39	186,174.42	19,637,205.72

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	93,581.00	专利资助/展会补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,812.05	
小 计	100,393.05	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	25,098.26	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	75,294.79	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.30	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.46	0.12	0.12

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,648,487.48
非经常性损益	B	75,294.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,573,192.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,783,845.05
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	4,500,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	第二次增资	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	10,774,755.46
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	15.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	14.46%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,648,487.48
非经常性损益	B	75,294.79
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,573,192.69
期初股份总数	D	13,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	13,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.12

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东庄正电子科技有限公司

二〇一七年四月二十四日

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：

公司董事会秘书办公室
