

证券代码：837645

证券简称：应达利

主办券商：中信证券



应达利

NEEQ:837645

应达利电子股份有限公司

INTERQUIP ELECTRONICS (SHEN ZHEN) CO.,LTD.



年度报告

2016

公司年度大事记



公司股票于 2016 年 06 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，证券代码：837645，简称：应达利，转让方式：协议转让。



公司于 2016 年 11 月 15 日再次获得高新技术企业资质，证书编号：GR201644400327。

目录

| | | |
|------------|--------------------------------|-----------|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 主要会计数据和关键指标 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第五节 | 重要事项 | 27 |
| 第六节 | 股本、股东情况 | 31 |
| 第七节 | 融资情况 | 34 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 36 |
| 第九节 | 公司治理及内部控制 | 39 |
| 第十节 | 财务报告 | 46 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------------|---|---|
| 应达利、公司 | 指 | 应达利电子股份有限公司 |
| MAINLAND QUARTZ | 指 | MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED |
| Jade Union | 指 | Jade Union Enterprise Limited |
| 华达欣 | 指 | 深圳市华达欣投资企业（有限合伙） |
| 香港应达利/INTERQUIP ELECTRONICS | 指 | 应达利电子有限公司/INTERQUIP ELECTRONICS COMPANY LIMITED |
| 利华晶科 | 指 | 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 |
| 深汕应达利 | 指 | 深汕特别合作区应达利电子科技有限公司 |
| 福州分公司 | 指 | 应达利电子股份有限公司福州分公司 |
| 利华创意 | 指 | 深圳市利华创意实业有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 应达利电子股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 应达利电子股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 应达利电子股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 公司章程 | 指 | 应达利电子股份有限公司章程 |
| 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》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2016年1月1日至2016年12月31日 |
| 主办券商、中信证券 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、天职国际 | 指 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 大成律所 | 指 | 北京大成（深圳）律师事务所 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 石英晶体元件 | 指 | 是利用人造水晶本身的压电效应和逆压电效应产生频率和发挥频率控制作用的谐振组件，由满足一定频率标准、具有一定形状、尺寸和切型角度的石英芯片与底座、封装外壳制成。 |
| 谐振器、石英晶体谐振器 | 指 | 石英材料做成的石英晶体谐振器，俗称晶振，起产生频率的作用，具有稳定，抗干扰性能良好的特点，广泛应用于各种电子产品中。 |
| 振荡器、石英晶体振荡器 | 指 | 在谐振器内部添加 IC 组成振荡电路的晶体元件称为晶体振荡器。其产品一般用金属外壳封装，也有用玻璃壳、陶瓷或塑料封装的。 |

第一节声明与提示

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

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

天职国际会计师事务所对公司出具了**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 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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 |

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

3、豁免披露事项及理由（如有）

无

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------------|---|
| 1、产品价格下行风险 | 随着行业整体生产水平的不断提升以及产能不断扩大，公司所处行业的产品价格呈下降趋势，进而影响公司的毛利率水平，削弱公司的盈利能力。 |
| 2、市场竞争风险 | 公司所处行业属于成熟期的传统行业，市场竞争较为激烈，给公司造成一定的经营压力。 |
| 3、公司实际控制人不当控制风险 | 公司股权较为集中，且公司实际实际控制人之一梁惠萍女士担任公司董事长兼总经理，实际控制着公司的经营管理，因此公司存在一定的公司治理风险。 |
| 4、公司现有租赁厂房搬迁风险 | 公司在深圳的生产厂房系租赁所得，租赁厂房尚未取得房地产权证，存在拆迁的风险，可能会对公司的正常生产经营造成一定影响。 |

| | |
|----------------------|--|
| 5、出口地区的政治经济政策变动及汇率风险 | <p>公司产品出口的国家地区主要有美国、香港、台湾、欧洲、东南亚等，这些国家和地区的政治经济环境普遍比较稳定，在可预见的未来，不存在重大的政治纠纷和动荡因素，也没有出现对公司持续经营产生重大不利影响的事项。但不排除未来这些国家的政治经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。</p> <p>此外，公司产品生产所需的部分原材料和生产设备从日本进口；公司进出口贸易主要以美金结算，当人民币贬值时，有利于公司产品出口但会提高进口商品成本，反之会降低进口商品成本但不利于产品出口。因此人民币对外汇汇率的波动给公司的生产经营带来一定的不确定性。</p> |
| 6、存货减值风险 | <p>公司存货主要为电子元器件，价格下行压力较大，存在存货减值的可能，从而对经营业绩和财务状况造成不利影响。</p> |
| 7、应收账款坏账风险 | <p>公司与大部分客户合作时间较长，规模一般都较大、实力较强，报告期内销售回款情况总体良好。虽然公司建立了较为完善的客户信用管理体系，但若客户经营出现不稳定因素，导致信用降低、支付困难等情形，仍可能产生一定的坏账损失，对经营业绩和财务状况造成不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | <p>是</p> <p>1、公司已于 2016 年 11 月 15 日再次获得高新技术企业资质，并取得资质证书（编号：GR201644400327），有效期三年。所以，公司不能通过高新技术企业认定的风险已经消除。</p> <p>2、公司自 2015 年 9 月 1 日整体变更为股份有限公司以来，建立健全了现代法人治理结构，并制定了三会议事规则。目前三会已能够根据相应议事规则正常运行，有效避免公司治理风险。</p> <p>3、报告期内，公司已按照深圳本地关于“五险一金”的规定实现全员缴纳。目前公司已按照相关要求完成“五险一金”的规范工作。</p> |

第二节公司概况

一、基本信息

| | |
|------------|---|
| 公司中文全称 | 应达利电子股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | INTERQUIP ELECTRONICS (SHEN ZHEN) CO., LTD. |
| 证券简称 | 应达利 |
| 证券代码 | 837645 |
| 法定代表人 | 梁惠萍 |
| 注册地址 | 深圳市宝安区福永街道凤凰第二工业区大埔工业园 D 栋 3-4 楼、C 栋 4 楼 |
| 办公地址 | 深圳市宝安区西乡街道前进二路与铁岗水库路交汇处中熙 ECO 国际办公楼 1501-1508 |
| 主办券商 | 中信证券股份有限公司 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座 |
| 会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 屈先富、扶交亮、李苑琴 |
| 会计师事务所办公地址 | 中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼 |

二、联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陈英梅 |
| 电话 | 0755-29128386 |
| 传真 | 0755-29128486 |
| 电子邮箱 | ydl@interquip-chinasz.com |
| 公司网址 | www.interquip.com |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市宝安区西乡街道前进二路与铁岗水库路交汇处中熙 ECO 国际办公楼 1501-1508；邮编：518103 |
| 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 | 深圳市宝安区西乡街道前进二路与铁岗水库路交汇处中熙 ECO 国际办公楼董事会秘书办公室 |

三、企业信息

| | |
|----------------|---------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2016-6-14 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 计算机、通信和其他电子设备制造业（C39） |
| 主要产品与服务项目 | 生产经营石英晶体谐振器、石英晶体振荡器、石英晶体专用设备 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 60,000,000 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED |
| 实际控制人 | William Dean Beaver、梁惠萍 |

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 | 914403006188862378 | 否 |
| 税务登记证号码 | 440301618886237 | 否 |
| 组织机构代码 | 618886237 | 否 |

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|-------|
| 营业收入 | 171,141,926.12 | 155,667,541.03 | 9.94% |
| 毛利率% | 38.02 | 35.42 | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 16,822,093.30 | 15,791,619.16 | 6.53% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 16,732,097.30 | 15,827,003.45 | 5.72% |
| 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） | 9.20 | 9.06 | - |
| 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） | 9.16 | 9.08 | - |
| 基本每股收益 | 0.28 | 0.27 | 3.7% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 232,454,527.32 | 204,436,709.54 | 13.70% |
| 负债总计 | 40,746,433.68 | 30,616,001.24 | 33.09% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 191,708,093.64 | 173,820,708.30 | 10.29% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.20 | 2.90 | 10.34% |
| 资产负债率%（母公司） | 11.14 | 11.37 | - |
| 资产负债率%（合并） | 17.53 | 14.98 | - |
| 流动比率 | 2.60 | 3.31 | - |
| 利息保障倍数 | 178.94 | 280.28 | - |

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 | 35,178,717.13 | 45,883,137.52 | - |
| 应收账款周转率 | 4.09 | 4.08 | - |
| 存货周转率 | 3.37 | 3.12 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|-------|--------|------|
| 总资产增长率% | 13.70 | -0.88 | - |
| 营业收入增长率% | 9.94 | 0.86 | - |
| 净利润增长率% | 6.53 | -20.37 | - |

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 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 0.00% |
| 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 |
|--------------------|---------------|
| 政府补助 | 1,081,698.00 |
| 固定资产处置损失 | -1,079,687.41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 109,626.37 |
| 非经常性损益合计 | 111,636.96 |
| 所得税影响数 | 21,640.96 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 89,996.00 |

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（如有）

单位：元

| 科目 | 本期期末（本期） | | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 税金及附加 | 1,080,278.04 | 1,311,481.11 | - | - | - | - |

注：财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。公司根据规定自 2016 年 5 月 1 日起将经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。重分类后合并利润表税金及附加本年金额增加 231,203.07 元，合并利润表管理费用本年金额减少 231,203.07 元，除此以外无其他主要会计政策发生变更。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

应达利电子股份有限公司是一家集研发、生产和销售于一体的国家高新技术企业，致力于石英晶体元器件行业 20 余年。公司核心技术主要体现在，压电石英晶体频率控制元器件的设计、生产加工方法的创新和工艺开发、全自动化设备的研制和自动生产线的集成、产品构造的创新和新材料应用。公司是国内首家取得最高质量标准 TS16949: 2009 认证的企业，并且通过了 ISO9001、ISO14001 认证。公司的主营业务包括石英晶体谐振器、石英晶体振荡器、石英晶体专用设备的生产与销售，主要收入来源是石英晶体谐振器、石英晶体振荡器的销售，产品广泛应用于通讯电子、汽车电子、多媒体消费电子、物联网、移动互联网、智能穿戴设备、工业控制、家用电器、医疗器械、安防产品、智能化等领域。

1、研发模式

公司坚持自主研发，成立了独立的研发中心，下设四个研发部门，分别负责新品和方案研发、材料工程和工艺研发、产品工程和工艺研发、自动化设备和工装研发。公司购置了相关的研发设备，并制定了《研发立项管理制度》、《科研项目激励制度》、《研发投入核算制度》、《科研项目经费管理制度》等研发制度，为公司的持续技术创新提供了有利的保障。

2、采购模式

公司制定了较为完善的供应商管理体系，对供应商供货能力和材料品质进行综合评审合格后，才能列入供应商名册。公司主要原材料为基座、盖板、银胶、金线、晶片、银丝。公司在安全库存的基础上，每周进行采购。公司与供应商具有多年稳定的业务合作关系，原材料供应充足。

3、生产模式

公司按订单组织生产，对通用产品进行适当的备货以满足客户对交货期的要求。原则上公司的所有生产工序均自主完成，只有在订单较多无法满足需求时，公司将极少部分工序外包给第三方。生产制造中心根据确认的客户订单制定生产计划，并根据《安全生产管理制度》实施生产。

4、销售模式

按照销售模式，公司的销售分为直销、代销和经销，直销主要是公司直接面对下游客户，下游客户直接向公司下订单，公司生产发货后与客户确认收入，客户按照订单约定向公司付款。代销是指通过与合作的代理商将产品销售给下游客户，公司通过代理商向下游客户报价并确定价格，由代理商向公司下订单，

公司直接向下游客户发货并对下游客户负责，客户支付货款给代理商，代理商向公司付款。经销则是指与公司合作的经销商买断式方式向公司下订单、购买产品，并转售给下游客户，经销商按订单约定向公司付款。公司采用代销、经销的方式，可以充分利用代理商和经销商多年积累的客户资源优势，这种销售模式的优势在于发挥了生产商与代理商和经销商各自优势，公司在不需要花费大量市场开发费用的前提下就能迅速扩大市场。

从销售产品的品牌来看，公司产品分为自有品牌销售和贴牌销售（OEM）；自有品牌销售指产品带有公司的注册商标；贴牌销售（OEM）指根据客户要求在产品印上指定品牌的标识。

从销售区域来看，公司产品分为境内销售和境外销售，境内设立多个办事处，销售网络遍布全国，并在香港设立子公司负责境外销售，建立代理商和经销商渠道，境外销售分布在香港、台湾、美洲、欧洲、东南亚等国家和地区。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

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：

1、经营情况回顾

报告期内，公司的营业收入 171,141,926.12 元，同比增长 9.94%；利润总额和净利润分别为 19,985,874.12 元和 16,822,093.30 元，分别比上年同期上升 13.90%和 6.53%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 232,454,527.32 元，比期初上升 13.70%；净资产为 191,708,093.64 元，比期初上升 10.29%。

报告期内，公司营业收入较 2015 年同期增长 9.94%，净利润上升 6.53%，主要原因：

1) 成本控制基本持平，销售量有增加，扩大了销售额，此外出口收入以美元结算，美元汇率上升导致收入有所增长，净利润上升。

2) 由于受全球经济环境的影响，行业竞争激烈等影响，公司不得不调整定价策略，产品均价虽然有所下调，但销售量增大，增加了销售额，摊薄了固定成本；由于人民币汇率下调，令以美元结算的外销收入增加。所以毛利率同上期比虽有上升 2.6%。

3) 期间费用同比亦有增加，其中，销售费用增加 882,791.19 元，主要系职工薪酬增加 593,759.51 元，办公及差旅费增加 245,667.9 元，折旧资产摊销增加 292,019.79 元，业务招待费增加 223,208.03 元及其他项目变化等；管理费用增加 3,583,398.09 元，主要系职工薪酬增加 1,977,379.16 元，折旧摊销费用增加 1,184,588.96 元（购买香港办公室折旧，母公司新增净化车间装修费用摊销及添置新设备折旧增加），研究开发费增加 971,061.22 元等；财务费用增加 3,440,220.39 元，主要系日元汇率上升，导致以日元购买材料和设备应付款汇兑损失增加。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 1,070.44 万元，下降 23.33%，主要原因是上期收到控股股东 Mainland Quartz Company Limited 归还的往来款 HKD1,890.46 万元；本期无此项经营活动，导致同比减少。投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 1,709.80 万元，下降 86.64%，主要原因系本期购买了香港办公室和苏州办公室共计 1,484 万元和增购生产设备款项所致。筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 1,832.66 万元，主要是上一年度分配利润 2,100.00 万元，而本期筹资活动项目没有分配利润，导致同比增加。

2、研发情况回顾

2016 年公司研发投入 7,391,658.09 元，并取得很好的成果。报告期内，公司获得实用新型专利证书 6 份，分别为：专利号及名称：201520912061.5 一种压力感应谐振器的外盖；201520971071.6 一种热敏电阻压电石英晶体谐振器；201620073928.7 一种带传感器组件的压电石英晶体谐振器；201521135821.2 一种智能压力传感器的压力感应谐振器外盖大片；201620201348.1 一种成膜厚度监测仪；201620761379.2 带阻容环路的谐振器、基座及基座组）。获得发明专利证书 3 份，分别为：专利号及名称：201010235971.6 一种表面贴装石英晶体谐振器和振荡器外盖印刷方法；201110305054.5 一种基于 AT 切石英晶体谐振器的温度测量仪及测量方法；201410196613.7 一种芯片封装结构及其制作工艺）。研发出来的新品 SMAC-H 系列全陶瓷封装谐振器，已经大批量供货，进一步地提高了公司的竞争优势。自制四合一自动测试一体机（检漏、打标、测试、上带）已投入生产。2.0*1.6 小尺寸产品已经大批量生产供货。

3、生产情况回顾

在与研发团队的共同努力下，自动化设备得到提升，在控制一线员工人数的情况下，实现了产能的最大化。公司于 2016 年 4 月开始迁入新的千级净化车间，产能增长了 25% 以上。公司注重员工培养，经常定期组织基础及技能培训，强化员工的作业规范、安全生产意识，达到按时、保质、保量地交货给客户。

4、业务情况回顾

报告期内，公司营业收入 171,141,926.12 元，比上年同期增长了 9.94%，虽然 2016 年受全球市场经济影响，行业竞争加剧，公司面临着经济下行的压力，但还能保持着平稳的增长。公司除了华南地区销售

外，更是开拓了华东、华西、华北的市场，同时面向的客户分布更均匀，增加了短距离通讯产品的市场开发，使得公司产品应用范围更加广泛。

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 | 171,141,926.12 | 9.94% | 100.00% | 155,667,541.03 | 0.86% | 100.00% |
| 营业成本 | 106,082,108.12 | 5.52% | 61.98% | 100,528,720.00 | 1.28% | 64.58% |
| 毛利率 | 38.02% | - | - | 35.42% | - | - |
| 管理费用 | 33,933,687.41 | 11.81% | 19.83% | 30,350,289.32 | 20.72% | 19.50% |
| 销售费用 | 7,332,692.88 | 13.69% | 4.28% | 6,449,901.69 | -7.28% | 4.14% |
| 财务费用 | 2,351,455.47 | -315.97% | 1.37% | -1,088,764.92 | -32.88% | -0.70% |
| 营业利润 | 19,874,237.16 | 13.01% | 11.61% | 17,586,070.16 | -25.80% | 11.30% |
| 营业外收入 | 1,376,915.92 | 214.65% | 0.80% | 437,596.87 | -10.11% | 0.28% |
| 营业外支出 | 1,265,278.96 | 164.96% | 0.74% | 477,544.06 | -68.42% | 0.31% |
| 净利润 | 16,822,093.30 | 6.53% | 9.83% | 15,791,619.16 | -20.37% | 10.14% |

项目重大变动原因：

报告期内，公司财务费用、资产减值损失、营业外收入、营业外支出、所得税费用变动超过 30%，主要原因分析如下：

- 1、财务费用比上年同期增加了 3,440,220.39 元，增长了 315.97%，主要系日元汇率上升，导致以日元购买材料和设备应付款汇兑损失增加。
- 2、资产减值损失本年较上年减少 220585.69 元，下降了 46.26%，主要是本年存货呆滞料余额减少导致存货跌价准备下降所致。
- 3、营业外收入比上年同期增加了 930,319.05 元，增长了 214.65%，主要是原在递延收益核算的政府补助本期确认为营业外收入及本期收到政府补助所致。
- 4、营业外支出比上年同期增加了 787,734.90 元，增长了 164.96%，主要系报废一批老旧生产设备导致固定资产损失增加所致。
- 5、所得税费用本年较上年增加 1,409,277.01 元，增长了 80.32%，主要是子公司利华晶科本年增加利润总额 300 多万元，因该子公司所得税税率为 25%，因此导致所得税费用整体增长较多。

(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 | 170,964,953.40 | 105,929,315.85 | 154,376,937.44 | 99,113,089.97 |

| | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他业务收入 | 176,972.72 | 152,792.27 | 1,290,603.59 | 1,415,630.03 |
| 合计 | 171,141,926.12 | 106,082,108.12 | 155,667,541.03 | 100,528,720.00 |

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% |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 谐振器 | 136,158,935.72 | 79.65% | 120,880,252.24 | 77.65% |
| 振荡器 | 23,207,653.95 | 13.56% | 21,033,360.89 | 13.51% |
| 其他 | 11,598,363.73 | 6.78% | 12,463,324.31 | 8.01% |
| 合计 | 170,964,953.40 | 99.90% | 154,376,937.44 | 99.17% |

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务占比、按产品或区域进行分类的收入构成指标等无重大变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,178,717.13 | 45,883,137.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,833,065.67 | -19,735,059.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,229,502.13 | -17,097,134.21 |

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额等项目有存在变动，具体分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少 10,704,420.39 元，下降了 23.33%，主要原因系上期有收到控股股东 Mainland Quartz Company Limited 归还的往来款 HKD1,890.46 万元，本期无此项经营活动，因此本期经营活动产生的现金流量净额有所下降。经营活动现金流量净流入 3,517.87 万元，本期净利润 1,682.21 万元，经营活动现金流量净流入较净利润增加 1,835.66 万元，主要原因系本期累计折旧 1,498.13 万元，长期待摊费用摊销 123.17 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 107.97 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 17,098,006.49 元，增长了 86.64%，主要原因系本期购买了香港办公室和苏州办公室共计 1,484 万元和增购部分生产设备款项所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 18,326,636.34 元，增长了 107.19%，主要原因系上一年度分配利润 2,100 万元，而本期筹资活动项目没有分配利润，导致同比增加。

(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 | FEEI CHERNG ENTERPRISE Co., LTD | 11,945,784.75 | 6.98% | 非关联关系 |
| 2 | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司 | 9,580,671.35 | 5.60% | 非关联关系 |
| 3 | 太仓市同维电子有限公司及其关联公 | 8,000,907.14 | 4.68% | 非关联关系 |

| | | | | |
|----|----------------------------------|---------------|--------|-------|
| | 司 | | | |
| 4 | Auris-GmbH Electronic Components | 6,691,757.45 | 3.91% | 非关联关系 |
| 5 | 杭州海康威视科技有限公司及其关联公司 | 6,424,230.91 | 3.75% | 非关联关系 |
| 合计 | | 42,643,351.60 | 24.92% | - |

(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 | DONG RONG ELECTRONICS CO., LTD | 13,477,402.04 | 6.60% | 非关联关系 |
| 2 | 深圳供电局有限公司 | 7,184,768.31 | 3.52% | 非关联关系 |
| 3 | 潮州三环(集团)股份有限公司 | 5,646,587.40 | 2.77% | 非关联关系 |
| 4 | NGK ELECTRONICS DEVICES SUZHOU CO., LTD. | 4,247,567.33 | 1.86% | 非关联关系 |
| 5 | 苏州浙邦实业发展有限公司 | 2,949,510.40 | 1.45% | 非关联关系 |
| 合计 | | 33,505,835.48 | 16.20% | - |

(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 | 7,391,658.09 | 6,420,596.87 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 4.32% | 4.12% |

专利情况：

| 项目 | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量 | 28 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 8 |

研发情况：

公司作为一家高新技术企业，非常重视研发工作，2016年在研发上加大投入，扩大研发团队，研发人员增长7.02%，研发费用投入7,391,658.09元，比上期增加投入971,061.22元。公司通过对生产自动化设备、生产工序、生产工艺的升级改良，更是提高了产品品质及竞争力，有利于公司销售渠道的拓展，对公司后期持续发展起着积极影响作用。未来公司将继续重视研发工作，并持续加大研发力度。

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 | 19,827,308.69 | 0.81% | 8.53% | 19,668,829.73 | 106.21% | 9.62% | -1.09% |
| 应收账款 | 44,391,429.37 | 19.47% | 19.10% | 37,155,990.10 | 0.75% | 18.17% | 0.92% |
| 存货 | 31,555,427.12 | 2.58% | 13.57% | 30,762,126.76 | -7.18% | 15.05% | -1.47% |
| 长期股权投资 | 0 | 0.00% | 0.00% | 0 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 113,311,325.70 | 16.97% | 48.75% | 96,868,643.23 | 19.45% | 47.38% | 1.36% |
| 在建工程 | 612,961.84 | -53.17% | 0.26% | 1,308,863.08 | | 0.64% | -0.38% |

| | | | | | | | |
|------|----------------|--------|-------|----------------|---------|-------|-------|
| 短期借款 | 5,112,049.82 | 46.48% | 2.20% | 3,489,973.49 | -25.75% | 1.71% | 0.49% |
| 长期借款 | 0 | 0.00% | 0.00% | 0 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资产总计 | 232,454,527.30 | 13.70% | - | 204,436,709.50 | -0.88% | - | |

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司在建工程、短期借款等项目变动超过 30%，主要原因分析如下：

1、预付账款期末 132.74 万元，较年初增加 66.45 万元，增长 100.25%，主要系子公司深汕特别合作区应达利电子科技有限公司预付部分工程款及深圳市利华创意实业有限公司外购成品预付款增加。

2、其他应收款期末 126.26 万元，较年初减少 80.05 万元，下降 38.80%，主要系收回部分押金、保证金及收到出口退税款所致。

3、其他流动资产期末 109.34 万元，较年初增加 65.53 万元，增长 149.56%，主要系本期待抵扣的增值税进项税额增加所致。

4、在建工程减少了 69.59 万元，下降了 53.17%，主要系上年度公司装修工程款 130.89 万元转到长期待摊费用，及新增深汕应达利生产基地在建工程费用所致。

5、无形资产期末 675.09 万元，较年初增加 584.47 万元，增长 644.92%，主要是子公司深汕特别合作区应达利电子科技有限公司土地使用权转入所致。

6、长期待摊费用期末较期初增长 301.11%，主要系公司装修生产车间和办公室费用所致。

7、其他非流动资产下降 70.37%，主要系子公司深汕特别合作区应达利电子科技有限公司预付土地款转入无形资产所致。

8、短期借款增加了 162.21 万元，增长了 46.48%，主要系香港应达利向银行借款增购设备扩大生产所致。

9、预收账款期末 58.29 万元，较期初增加 49.45 万元，增长 559.31%，系先收款后发货销售方式未出货所致。

10、应付职工薪酬期末 626.99 万元，较年初增加 145.13 万元，增长 30.12%，主要是：（1）本期产量增大，员工计件工资和超产奖增多；（2）员工有所加薪，年终奖金有所增加；（3）香港子公司本期改半年发放一次奖金制度为年终一次性计发奖金。

11、应交税费期末较期初增加 132.20 万元，增长 99.93%，主要是期末应交所得税增长 118.09 万元，因公司第四季度业绩较好所得税计提较多导致所得税期末余额较大。

12、其他应付款期末较期初增长 35.01%，主要是子公司深汕特别合作区应达利电子科技有限公司工程招标投标单位交来投标保证金 200 万元。

13、递延收益期末较期初下降 62.50%，主要是政府补助转入营业外收入 75 万元所致。

14、其他综合收益期末较期初增长 1772.31%，系香港子公司会计报表折算差异引起。

15、盈余公积期末较期初增长 37.53%，系本期提取盈余公积金所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内，对公司净利润影响达到 10%以上的子公司情况：

| 子公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产(2016 年末) | 净资产(2016 年末) | 营业收入 (2016 年度) | 净利润 (2016 年度) |
|-------|-------------------------------------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 香港应达利 | 购销石英晶体振荡器、谐振器、专用设备原料及产品进出口贸易 | 1 万港元 | 40,452,851.96 | 18,364,548.50 | 69,631,886.87 | 3,034,463.19 |
| 利华晶科 | 研发、销售石英晶体片材料和陶瓷片材料；生产石英晶体片材料和陶瓷片材料。 | 100 万元 | 10,871,856.88 | 4,095,017.60 | 28,598,568.23 | 2,771,657.70 |

2、报告期内，公司新增投资的全资子公司情况：

| | |
|----------|---|
| 子公司全称 | 深圳市利华创意实业有限公司 |
| 统一社会信用代码 | 91440300MA5DGXBL78 |
| 住所 | 深圳市宝安区西乡街道中熙香缤山 8 栋 1508 |
| 法定代表人 | 梁惠萍 |
| 经营范围 | 电子元器件、电子产品、集成电路、半导体、仪表配件、通讯产品的技术开发及销售；在网上从事商贸活动；数据库管理；信息技术、电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外） |
| 注册资本 | 100 万元 |
| 成立日期 | 2016 年 7 月 21 日 |
| 股权结构 | 应达利持股 100% |

注：公司已根据公司章程的规定于 2016 年 6 月 15 日经第一届董事会第七次会议决议设立新的子公司深圳市利华创意实业有限公司。

3、报告期内，公司无参股公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财、委托贷款、衍生品投资事项。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

国际货币基金组织 IMF 对 2016 年全球经济增速预测下调至 3.1%，对比 2015 年仍然处于低位徘徊，但以经济体来看中国经济增速仍然维持高增长，虽然在 2016 年面临各种挑战，仍然录得 6.7%位列全球第一。国内电子制造业亦受惠于人民币汇率持续受压的带动下，中国制造业采购经理指数 (PMI) 自 2015 年 7 月起持续回升并高于 50 点临界线以上。公司在变化难测的经济环境下仍然取得稳定快速的的增长，主要原

因分析如下：

- (1) 公司一直致力于高精度、高可靠性及高自主性的石英晶体元器件产品的开发、设计及生产，在新项目研发上维持高比例的投入，确保公司产品具有可持续性的回报率，而且属于各电子行业中不可缺少的元器件。
- (2) 2015 年十三五规划提出对电子信息行业的支持力度加大，重点对集成电路本土化的投资，提升本地设计、生产及封测水平的综合能力，除了对公司在集成电路前端开发工作有正面作用外，不少高新科技企业在政策扶持下迅速发展，从过往依赖国外技术流入的生产型公司，提升至自主研发的跨国型技术企业，由于我司在国内外市场已建立成熟的营销网络，有利于应对客户自身变化所带来的商机。
- (3) 本土化采购风气已渐渐影响到其他行业，从过去安防、通讯等行业对材料产地的考虑外，包括汽车电子及医疗等不少客户都开始逐步减少对海外元器件品牌的依赖，公司的总部设立于中国，而且核心产品原材料都是以自供及本土供应为主，合乎国内客户对物料供应稳定性的期望。
- (4) 2016 年人民币对外汇汇率整体仍然维持弱势，特别受强美元政策所影响连续两年累积跌幅而超过 10%，公司业务除了扎根于内地市场业务外，欧美市场亦是公司业务重点的板块，有着较平均的地区性业务，有利刺激出口地区的销售业务。
- (5) 随着政府对电子智能化、环保能源汽车、工业 4.0 及安全城市等项目的持续投入，相关行业如物联网及消费类电子、汽车电子、工控及安防产品等行业客户对石英晶体元器件需求明显上升，公司利用较多元化产品线的优势，有助开发更多市场占有率。

2、行业发展

响应国家主席习近平在 2017 年“撸起袖子加油干”的口号，公司一直以敢于创新、持续改进的务实精神干实事，提升自身条件为以下市场需求起飞做准备：

- (1) 根据 2016 年 9 月 19 日《“互联网+”人工智能三年行动实施方案》，工业和信息化部、国家发展和改革委员会联合制定《智能硬件产业创新发展专项行动（2016-2018 年）》。

基于此，针对可穿戴设备分享对 2017 年中国可穿戴设备市场作出如下预测，使可穿戴设备产业进一步上升到国家新经济战略层面。中国可穿戴市场将在 2017 年迎来行业升级，产品性能、品牌价值、应用场景等方面的进一步提升将促使市场产值快速增长。预测 2017 年中国可穿戴设备出货量将达到 1 亿台，市场产值将超过 600 亿元人民币。基于跑步手表人群的稳定性及高黏性，智能手表，智能手环，

厂商将在 2017 年陆续发力于运动市场并将智能手表从外观及性能上更接近于跑步手表，甚至推出专业跑步手表及多功能智能手环，并通过蓝牙通讯模块与手机连接。针对蓝牙通讯模块不可缺少的是使用石英晶体元器件用量增加。

(2) 苹果 iPhone7 取消 3.5 毫米耳机孔，它将活生生创造一个全新的市场，而且是一个巨量的市场，这就是 Hearable（智能耳戴式终端）市场，而最新的 Hearable 产品将是“无线的”双耳蓝牙耳机，甚至还带有主动降噪功能。那么蓝牙耳机产品的需求将进一步增强，这将成为一大极具潜力的市场。同时美国耳机市场总销售额也同比增长 7%，蓝牙耳机产品销售额同比迅猛上升了 42%。这意味使用小型化元器件成为主流趋势。

(3) 自 2006 年来，我国就已成为集成电路需求第一大国，近年来随着下游新兴领域的活跃，需求进一步攀升。然而与高需求相悖的是，我国集成电路自给率低、大幅度依赖进口，在 2015 年进出口逆差更是高达 1613.9 亿美元。至此，加快集成电路推进速度，加强集成电路发展水平成为我国现阶段的重点。

十二五期间，集成电路产业首次上升到国家战略层面。自 2014 年起，国家颁发《集成电路推进纲要》并设立 1300 亿产业基金，都一一彰显了对于这一战略的执行具有重视程度空前、行动效率空前、投入规模空前三大特点。2016 年，配套《中国制造 2025》、“互联网+”等计划的指导，《推进纲要》的实施工作也正式开启了第二阶段的序幕，着重实现突破核心技术环节的目标。在制造与顶层技术的配合下，IC 产业全产业链配套升级的长远规划逐步落地。并且，作为我国短板的存储技术也受益于前阶段工作实施，迎接发展爆发期。集成电路设计、晶圆制造和封装测试三业的格局不断变化，且销售额均大幅上涨，其中集成电路设计业占比增长最快。2016 年上半年，我国设计业销售额为 685.5 亿元，同比增长 24.6%；制造业销售额 454.8 亿元，同比增长 14.8%；封装测试业销售额 706.8 亿元，同比增长 9.5%。设计作为销售额增长最快的环节，受到下游驱动效果最为明显。

(4) 据市场研究机构预测，于 2015 年结束智能型手机两位数字成长率的年代之后，2016 年成长率只有 2.5%。进一步预估，2017 年成长率些微回升至 4.2%，2018 年亦可达 4.4%，但是从 2016 年至 2021 年的五年平均年复合成长率只剩下 3.8%。以出货量的角度来看，预测 2017 年智能型手机的出货量将达 15.35 亿支，以五年年复合成长率 3.8% 的成长预测来看，2021 年只可达 17.74 亿美元。即使未来五年成长动能变得较为缓慢许多，但是较好消息是，智能型手机在这五年之间没有衰退的虞虑。在操作系统平台的变化上，IDC 认为未来五年变化将不会太大，安卓（Android）在众多硬件厂商的扶持之下，未来市场占有率都会维持在 85% 左右，其于 14% 的市场占有率则是由苹果的 iOS 平台所把持，至于微软的 Windows 智能型手机则在微软不再努力经营之下，预计到了 2020 年几乎将从市

场上销声匿迹。

- (5) 智能车载设备，支持企业加强跨界合作，面向司乘人员的交通出行需求，发展智能车载雷达、智能后视镜、智能记录仪、智能车载导航等设备，提升产品安全性、便捷性、实用性。推进智能操作系统、北斗导航、宽带移动通信、大数据等新一代信息技术在车载设备中的集成应用，丰富行车服务、车辆健康管理、紧急救助等车辆联网信息服务。发展芯片、元器件及整机设备的车规级检测认证能力，完善配套供应体系。
- (6) 智能医疗健康设备，面向百姓对健康监护、远程诊疗、居家养老等方面需求，发展智能家庭诊疗设备、智能健康监护设备、智能分析诊断设备的开发及应用。鼓励终端企业与医疗机构对接，着力提升产品质量性能及数据可信度，加强不同设备及系统间接口、协议和数据的互联互通，推动智能硬件与数字化医疗器械及相关医疗健康服务平台的数据集成。
- (7) 工业级智能硬件设备，面向工业生产需要，发展高可靠智能工业传感器、智能工业网关、智能 PLC、工业级可穿戴设备和无人系统等智能硬件产品及服务。支持新型工业通信、工业安全防护、远程维护、工业云计算与服务等技术架构和设备的产业化，提升工业级智能化系统开发、优化、综合仿真和测试验证能力。

3、周期波动

公司在 2016 年的销售额全年保持增长稳定，整体比 2015 年业务波动更小，2016 年从春节长假期后一直维持攀升的走势，主要受物联网、医疗智能化和金额支付等新兴行业所带动，结合通讯、安防和汽车电子等行业的传统旺季，令第二季度业务表现理想；但从第三季度开始销售出现轻微回落现象，主要原因是第三季度属于传统电子业的淡季，而且受国内集成电路和显示屏行业严重缺货的影响，其中对消费类市场对蓝牙及 WiFi 通讯的需求出现较明显放缓；公司在淡季时期采取较积极的处理手法，通过对通用物料库存量的适当提升，充分利用淡季的剩余产能为旺季的来临提前做好准备。第四季度客户需求明显出现较急速的增长，受惠于公司政策上对备货的准备，上升趋势较为显著。

4、市场竞争的现状

晶振频率组件在制程上属于是非常成熟的被动元器件，是电子电路中不可缺少的部份，广泛应用于消费电子产品、车载电子及航天工业等领域，客户覆盖层面广。客户在选择供货商主要考虑趋向小型化、成本、交期及服务上。目前我司主要竞争者来自日本、台湾及国内的供货商。

日系供货商在技术层面属于行业中的领先者，特别在小型化产品开发上存在优势，加上业内知名度较高，针对电路集成度高的客户群有较强吸引力。但近年来台系和国内供货商均在成熟产品技术上的追

赶，通用产品的竞争力日系供应商已被严重削弱。台系供货商的竞争力主要体现在产能和服务上，由于电子工业属于台湾传统行业，台系供货商对台资客户普遍较具优势，在市场推广上则较聚焦在消费类电子等单一行业，通过提升产能和价格竞争以增大市场占有率。国内供货商的竞争力与台系接近，通过人力成本和当地文化优势抢占市场，由于不少国内供货商早期以代工生产为主，普遍知名度不及海外供货商，近年正积极加强品牌推广弥补自身弱点。

近年来日系和台系的竞争对手将业务重点放在小型化产品上，并采取低成本竞争的策略抢占消费类客户的市场，基于国内普遍同行的小尺寸产品生产成熟度不高，在成本竞争上难以跟随竞争，形成小封装产品出现较大的价格波动。

综合上述，公司的优势可归纳以下两个方面：

- (1) 技术方面：公司一直致力于小型化产品的研制，目前已属于少数能贴近日系供货商技术的国内晶振厂商。而且公司着重技术上的前瞻性，为满足客户对成本上的追求，公司在早年已成立综合研发中心，通过自主材料垂直式管理的优势和自主设备研发的投入，不但成功推出领先市场的低成本封装产品，同时自主设备在自动化成本和增产速度上进一步扩大成本优势，特别在消费电子和通讯领域已被广泛应用和认可。
- (2) 市场推广：公司在国内网络发展成熟，具备本土化材料成本优势和国外技术基础两大优点，基于公司背景在早年已在欧美市场建立一定知名度，相比其他国内品牌更有利于开发国内客户市场。在市场推广上公司主张客户行业的多元性，由于电子产品市场更新换代频次加速，客户行业分布平均会有利于公司防御单一市场波动所受的影响。同时，公司早年已在国内各主要城市建立销售办事处，同时增设台湾地区的销售办事处，进一步增加不同地区的业务覆盖面积，利用点对点的销售渠道和售后服务，更能满足现时客户对售后配套的需要，增强客户对公司的忠诚度。

（四）竞争优势分析

1、研发优势

公司具有强大的研发实力，有独立的研发中心，主要负责新产品、封装材料、工艺技术、自动化设备四个方面的研发工作。研发团队人员超 60 人，由公司实际控制人兼技术总监威廉·毕华先生领导。威廉·毕华先生曾在美国贝尔实验室从事科学研究 8 年，在压电石英晶体行业的研发与管理经验超 30 多年。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司共取得发明专利和实用新型专利共 28 项，目前还在申请中的专利有 13 项，已在审核中。

2、成本优势

公司在封装材料技术方面已取得突破性成果，部分原材料基本能够自给自足，减少了公司对境外上

游供应商的依赖，从而大大降低了公司的采购成本。

同时，公司自行研发石英晶体自动化设备，打破境外设备供应商的垄断，是目前国内拥有自主研发生产专用设备的少数企业，为公司节省了大量投资成本，提升了公司在市场上的竞争优势。

3、生产自动化比例高

公司利用自行研发高速自动化设备取代部分人力，极大的提高了生产效率。目前公司部分组装已由多工序转为一体机生产（印字、检漏、测试、编带），同时公司还具备溅射、离子刻蚀、封装等设备的设计和制造能力。

4、质量和品牌优势

公司系国内第一家取得最高质量标准 TS16949：2009 认证的企业。优质的产品赢得了客户的信赖，并为企业建立了良好的声誉和品牌优势。

5、渠道优势

渠道优势体现在两个方面，分别是采购渠道优势和销售渠道优势。公司系同行业发展较早的企业之一，通过自身的信誉积累以及产品质量的严格把控，与优秀的供应商和客户都建立了长期稳定的合作关系，如与日本特殊陶业（NTK）、日本先锋（PioneerFA）、中兴通讯、比亚迪汽车、海康威视、香港金宝通、美国思科等知名企业保持了长达十年以上的合作关系。

然而，公司未来发展还面临一系列不利因素的制约，具体如下：

1、资金方面

石英晶体元器件的生产制造需要高精密、高速自动化的设备和洁净的生产环境，设备的更新换代较快，需要持续投入。同时行业竞争激烈，与下游客户的合作均有一定的付款账期，使得公司在资金周转方面有一定压力。

2、品牌和规模方面

公司虽然有一定的经营成果和品牌知名度，但是相比行业前列大企业而言，无论在产能、技术、品牌知名度仍有一定差距，需要通过产能扩大、技术革新，增加市场推广力度以缩短与国际大企业的距离。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项在内部控制体系运作良好；主要业务、财务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司履行社会责任，支持社会扶贫工作，积极参与社会公益活动。公司为社会人士提供就业机会，并

培养技术人才、管理人才，为社会的发展贡献一份力量。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、报告期内存在的风险

（1）产品价格下行风险

公司的产品应用领域非常广泛，但随着生产技术水平的提高、市场竞争的加剧，公司的主要产品价格呈下降趋势。未来如果公司产品价格继续下行，而原材料价格不能同向下降，或是公司未能通过技术革新提高生产效率降低生产成本，则公司毛利率可能将会降低，对公司的盈利水平产生不利影响。

公司应对措施：公司经过二十余年的石英晶体元器件的销售实践，制定了灵活的经营策略与销售模式，如：直销、代销和经销模式。公司根据不同的区域和不同的客户群体，以直销为主，充分利用代理商和经销商的客户资源优势，使得公司的产品具备稳定的销售渠道的同时，实现销售价格最大化。同时开拓了华东、华西、华北的市场，客户分布更均匀，增加了短距离通讯产品的市场开发，使得公司产品应用范围更加广泛。

（2）市场竞争风险

从行业发展史看，压电石英晶体元器件行业发展已经很成熟，产品的制造技术和成本差异不大，企业间竞争激烈。从下游市场需求来看，10%的需求集中在高端产品上，日本的厂商占有这一领域的大部分市场份额；90%以上的需求集中在中低端产品，市场主要由台湾厂商和大陆厂商占有，竞争更为激烈，公司如果不能通过改善工艺、革新技术、提高效率、降低成本来提高市场竞争力，将给公司经营带来一定风险。

公司应对措施：公司一直致力于新技术、新产品的研发，材料及封装研发，打破了传统晶体生产商对国外原材料的依赖，提高了物料供应链的稳定性；自主设备的研发，使得设备能够更加贴合产品工艺，提高生产设备的运行效率和稳定性，有助于降低生产人员的工作量和改善产品合格率。未来，公司将继续保持对研发的投入，使公司的产品不断推陈出新，更具竞争力，以弥补产品价格下降带来的不利影响。

（3）公司实际控制人不当控制风险

公司共同实际控制人 William Dean Beaver 与梁惠萍为夫妻关系，夫妇俩分别间接持有应达利 88.37%、9.83% 的股份，合计持股比例达到 98.20%。同时，梁惠萍在应达利担任法定代表人、董事长兼总经理职务，实际控制应达利的经营管理活动，对公司股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等均有重大影响。虽然公司建立了较为完善的治理机制，但若实际控制人凭借其控股地位，通过不当行使表决权等方式作出不利于公司或中小股东的决策，则会产生实际控制人不当控制的风险。

公司应对措施：公司将严格按照现有制度的规定履行公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策程序。同时，公司通过职工代表大会选举了一名职工代表监事，占监事会总人数的三分之一，对公司实际控制人利用管理关系损害股东利益情况进行有效监督。

（4）公司现有租赁厂房搬迁风险

公司总部生产场所为租赁物业，位于深圳市宝安区福永街道凤凰第二工业区旭发科技园，租赁行为经过了深圳市宝安区房屋租赁管理中心的备案。根据深圳市国土资源和房产管理局宝安分局（现为深圳市规划和国土资源委员会）于 2008 年 1 月 10 日下发的《关于深圳市凤凰股份合作公司城市化非农建设用地的批复》，该处物业所在土地系出租方所有的国有土地使用权，用地类型为工业用地，出租方尚未就上述租赁场所取得房地产权证，存在拆迁的风险，可能会对公司的正常生产经营造成一定影响。

公司应对措施：一方面，福州分公司拥有闲置厂房，随时可以作为备用厂房；另一方面，深汕合作区厂房建设已经动工，未来公司的生产活动将转移至该合作区。此外，根据租赁协议，如若拆迁公司有权获得补偿。

（5）出口地区的政治经济政策变动及汇率风险

公司产品出口的国家和地区主要有美国、香港、台湾、欧洲、东南亚等，这些国家和地区的政治经济环境普遍比较稳定，在可预见的未来，不存在重大的政治纠纷和动荡因素，也没有出现对公司持续经营产生重大不利影响的事项。但不排除未来这些国家的政治经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。

此外，公司产品生产所需的部分原材料和生产设备从日本进口；公司进出口贸易主要以美金结算，当人民币贬值时，有利于公司产品出口但会提高进口商品成本，反之会降低进口商品成本但不利于产品出口。因此人民币对外汇汇率的波动给公司的生产经营带来一定的不确定性。

公司应对措施：公司将加强对外贸易的管理，加强外币应收账款的催收，收款后尽快结汇，以降低外币资产的汇率风险。另一方面，公司也在积极拓展国内供应商的开发，分散对进口供应商的依赖，减少人民币购买力下降的不利影响。

（6）存货减值风险

公司存货主要为电子元器件，价格下行压力较大，存在存货减值的可能，从而对经营业绩和财务状况造成不利影响。

公司应对措施：公司已建存货库龄台账，定期对超龄存货进行清理；另一方面公司将进一步加强计划管理，努力降低存货占用，加速资金周转，降低存货减值引起的风险。

（7）应收账款坏账风险

公司与大部分客户合作时间较长，规模一般都较大、实力较强，报告期内销售回款情况总体良好。虽然公司建立了较为完善的客户信用管理体系，但若客户经营出现不稳定因素，导致信用降低、支付困难等情形，仍可能产生一定的坏账损失，对经营业绩和财务状况造成不利影响。

公司应对措施：公司将进一步加强对应收账款的监控，从绩效考核上，业务人员的奖金与应收账款回款挂钩。这些措施为降低应收账款坏账风险起到了积极作用。

2、报告期内消除的风险

(1) 公司已于 2016 年 11 月 15 日再次获得高新技术企业资质，并取得资质证书（编号：GR201644400327），有效期三年。所以，公司不能通过高新技术企业认定的风险已经消除。

(2) 公司自 2015 年 9 月 1 日整体变更为股份有限公司以来，建立健全了现代法人治理结构，并制定了三会议事规则。目前三会已能够根据相应议事规则正常运行，有效避免公司治理风险。

(3) 报告期内，公司已按照深圳本地关于“五险一金”的规定实现全员缴纳。目前公司已按照相关要求完成“五险一金”的规范工作。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

三、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|-----|-------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 五（二）四 |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 五（二）六 |
| 是否存在股权激励事项 | 是 | 五（二）七 |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 五（二）八 |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 五（二）九 |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司发生的对外担保事项：

报告期内，公司不存在对外担保事项。

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期内，控股股东、实际控制人及其他关联方不存在占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：港元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | - | - |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 328,000.00 | 288,000.00 |
| 6. 其他 | 14,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 总计 | 14,328,000.00 | 14,288,000.00 |

注：以上关联交易已经 2016 年 3 月 4 日第一届董事会第五次会议和 2016 年 3 月 25 日 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

（五）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

报告期内，公司未产生新的偶发性关联交易。

（六）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

1、香港子公司 INTERQUIP ELECTRONICS COMPANY LIMITED 于 2016 年 2 月从实际控制人之一梁惠萍处购买位于香港新界火炭安盛工业大厦 9 楼 A 的办公室，参考仲量联行有限公司出具的《物业抵押资产评估报告》及周边市场行情价，双方成交价为 1,400 万港元。该交易分别于 2015 年 10 月 12 日和 2015 年 10 月 27 日经应达利第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过，初步确定购买意向，并分别于 2016 年 3 月 4 日和 2016 年 3 月 25 日第一届董事会第五次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过，正式签署购买协议，并已披露于《关于预计 2016 年度日常性关联交易的公告》中。

2、公司于 2016 年 6 月 15 日经第一届董事会第七次会议决议设立新的子公司深圳市利华创意实业有限公司，注册资本为 100 万元，并于 2016 年 7 月 21 日取得营业执照。

3、公司于 2015 年 3 月 23 日经董事会决议设立深汕特别合作区应达利电子科技有限公司，并于 2015 年 5 月 11 日取得营业执照。深汕子公司于 2015 年 7 月 16 日在深汕合作区取得 23,787 平方米工业用地，用于建设生产厂房。目前该工程正处于第一期建设的前期施工中。该工程拟投资 13,000.00 万元，目前已支付 619.00 万元国有土地出让金。

（七）股权激励计划在本年度的具体实施情况

1、股权激励计划的模式

公司通过设立持股平台华达欣对公司具有一定贡献的员工实施股权激励，并通过转让合伙企业设立之初的三位合伙人的合伙份额对新的激励对象进行激励。

2、激励对象

激励对象为对公司具有一定贡献的员工，具体包括四类对象：

- （1）第一类：高层管理人员（董事、非职工监事、财务总监、董事会秘书、总经理、副总经理）；
- （2）第二类：部门经理/副经理、职工代表监事、部分核心技术员工；
- （3）第三类：部门主管；
- （4）第四类：部门副主管、公司董事会认为应当激励的其他特殊对象。

3、实施情况

上述股权激励计划已于 2016 年 10 月 19 日实施完毕。

4、调整情况

公司于 2016 年 7 月 7 日第一届董事会第八次会议提议实施员工股权激励，并制定了员工股权激励计划草案，但因部分事项尚未落实，2016 年第二次临时股东大会未予审议通过。

公司于 2016 年 8 月 24 日第一届董事会第九次会议再次提议实施员工股权激励，并更新了股权激励计

划名单，且经 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

（八）承诺事项的履行情况

1、公司全体股东及管理层出具了《规范关联交易承诺函》，承诺如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本人及与本人关系密切的家庭成员，本人/单位直接或间接控制的其他企业（包括现有的以及其后可能设立的控股企业，下同），本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业，与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制或担任董事、高级管理人员的其他企业（以上共同简称“关联方”）与公司及其子公司之间不存在未披露的关联交易。

（2）本人/单位及关联方将尽量避免与公司及其子公司发生关联交易。本人/单位将履行作为公司股东、董事、监事、高级管理人员的义务，不利用相关权利影响公司的独立性，不故意促使公司及其子公司对与上文所述关联方之间的关联交易采取任何行动，不故意促使公司及其子公司的股东大会或股东会做出侵犯其他股东合法权益的决议。

（3）如果将来公司或其子公司不可避免的与关联方发生任何关联交易，则本人（或公司）承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，关联方将不会要求或接受公司或其子公司给予其任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。

（4）本人/单位对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果关联方违反上述承诺，并造成公司或其子公司经济损失的，本人/单位同意赔偿相应的损失。

（5）本承诺将持续有效，直至本人/单位不再作为公司的股东、董事、监事、高级管理人员及其他与公司及其子公司有关联的情形。

履行情况：报告期内，公司严格履行《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》和《关联交易管理制度》，并于年初经股东大会对日常性关联交易进行预计，不存在通过关联交易损害股东利益的情形。

2、公司控股股东、实际控制人及管理层出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

（1）本公司/本人及本公司/本人控制的企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同业务的情形。

（2）在本公司/本人直接或间接持有公司股份的期间内，本公司/本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司业务相同或构成实质竞争的业务，并将促使本公司/本人控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务。

（3）如因国家政策调整等不可抗力的原因，本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业从事的业务与公司将不可避免构成同业竞争时，则本公司/本人将在公司提出异议后，应：（1）及时转让上述业务，或促使本公司/本人控制的其他企业及时转让上述业务，公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权；或（2）及时终止上述业务，或促使本公司/本人控制的其他企业及时终止上述业务。

(4) 如本公司/本人违反上述承诺，本公司/本人应赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失，同时本公司/本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。

履行情况：报告期内，公司严格履行承诺，未出现同业竞争的情形。

3、实际控制人关于租赁厂房拆迁的承诺

若公司于深圳市福永凤凰第二工业区旭发科技园处租赁的厂房在租赁有效期内被强制拆迁或产生纠纷无法继续租用，实际控制人将承担公司及其子公司由此产生的所有损失。

履行情况：报告期内，未发生租赁厂房拆迁的情形。

4、实际控制人就社保公积金作出的承诺

就公司社会保险、住房公积金的缴纳情况，实际控制人于 2015 年 12 月 21 日作出承诺，若公司及其子公司因违反社会保险及住房公积金相关法规而受到行政处罚，本人愿意补偿公司及其子公司因此受到的全部损失。

履行情况：报告期内，不存在公司或子公司受到社保公积金主管机构的处罚的情况。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------------------------|--------|----------------------|--------------|-----------------------------|
| 香港应达利办公室 (注 1) | 抵押 | 12,523,140.00 | 5.39% | 向银行申请信用贷款 |
| 中国工商银行股份有限公司深圳福永支行 (注 2) | 质押 | 1,300,000.00 | 0.56% | 向深圳供电局有限公司提供电费担保，申请办理开立保函业务 |
| 总计 | | 13,823,140.00 | 5.95% | - |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

注：1、香港子公司 INTERQUIP ELECTRONICS COMPANY LIMITED 于 2015 年 6 月与渣打银行签订授信额度为 2,100 万港元的授信协议，并以实际控制人之一梁惠萍名下位于香港新界火炭安盛工业大厦 9 楼 A 的办公室设立全额抵押担保。2015 年 10 月 6 日，香港子公司与星展银行签订《贸易授信合同》，并于 2015 年 12 月将前述房产转抵押给星展银行，原与渣打银行签订的前述授信协议解除，相应的抵押担保同时解除。该交易已于 2015 年 10 月 6 日经香港子公司董事同意。2016 年 1 月，香港子公司与梁惠萍签订房产购买协议，约定香港子公司以 1,400 万港元从梁惠萍处购买前述房产，并于 2016 年 2 月与星展银行变更了房产抵押人。

2、公司针对向深圳供电局有限公司提供担保事宜，于 2015 年 11 月 30 日与中国工商银行股份有限公司深圳福永支行签订保函协议（有效期 8 年），工商银行深圳福永支行于 2015 年 12 月 2 日质押公司账户资金 130 万元。该事项已于 2015 年 10 月 12 日经第一届董事会第三次会议审议通过。

3、港币对人民币汇率为 0.89541。

(十) 调查处罚事项

报告期内，公司不存在被调查处罚事项。

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 | - | - | 20,722,320 | 20,722,320 | 34.5372 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 19,638,840 | 19,638,840 | 32.7314 |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 60,000,000 | 100.0000 | -20,722,320 | 39,277,680 | 65.4628 |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 58,916,520 | 98.1942 | -19,638,840 | 39,277,680 | 65.4628 |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 60,000,000 | - | - | 60,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 2 | | | | |

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED | 58,916,520 | 0 | 58,916,520 | 98.1942 | 39,277,680 | 19,638,840 |
| 2 | 深圳市华达欣投资企业（有限合伙） | 1,083,480 | 0 | 1,083,480 | 1.8058 | 0 | 1,083,480 |
| 合计 | | 60,000,000 | 0 | 60,000,000 | 100.00 | 39,277,680 | 20,722,320 |

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 与深圳市华达欣投资企业（有限合伙）之间没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

公司不存在优先股。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为港资法人 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED，直接持有公司股份 58,916,520 股，占公司股份总额的 98.1942%。

MAINLAND QUARTZ 于 1998 年 11 月 11 日在香港注册成立，现持有公司编号为“659282 号”的《公司注册证书》及“22184210-000-11-16-7 号”《商业登记证》（生效日期为 2016 年 11 月 11 日至 2017 年 11

月 10 日)，登记地址为 FLAT/RM A, 9/F, ON SHING IND BLDG, 2-16 WO LIU HANG RD, FOTAN, NT.。主营业务为“提供管理服务和贸易”。董事为 William Dean Beaver、梁惠萍，股本为 10.00 万港元，目前股权结构为：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 持有股本（港元） | 持股比例（%） |
|----|---|------------|---------|
| 1 | JADE UNION ENTERPRISE LIMITED (赞联企业有限公司) | 90,000.00 | 90.00 |
| 2 | Leung Wai Ping (梁惠萍) | 10,000.00 | 10.00 |
| 合计 | | 100,000.00 | 100.00 |

报告期内，控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为 William Dean Beaver 与梁惠萍，分别直接持有 JADE UNION ENTERPRISE LIMITED 99.99%、0.01% 的股份，JADE UNION 与梁惠萍分别直接持有 MAINLAND QUARTZ 90%、10% 的股份。即 William Dean Beaver 和梁惠萍分别通过 MAINLAND QUARTZ 和 JADE UNION 间接持有公司 88.3659%、9.8283% 的股份。此外，梁惠萍在公司担任法定代表人、董事长兼总经理，实际控制公司日常经营管理活动。

1、William Dean Beaver：男，1938 年 6 月出生，美国国籍，拥有香港永久居留权。1967 年毕业于美国利哈伊大学，博士研究生。1960-1967 年任美国贝尔电话实验室技术员；1967-1970 年任 Collins Radio Company 晶体器件部门负责人；1970-1985 年任 ComtecEconomation Inc. 总裁；1985-2000 年任香港康泰电子有限公司总裁及董事；2000 年至今任 Interquip Electronics Co., LTD 总裁及董事；2000 年至今任 MAINLAND QUARTZ 董事；1995 年 10 月至今任 JADE UNION 董事；1995 年 3 月 - 2003 年 8 月任应达利电子（深圳）有限公司董事长；2003 年 8 月-2015 年 6 月任应达利电子（深圳）有限公司副董事长；2015 年 7 月至今任公司研发总监。

2、梁惠萍：女，1955 年 9 月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，1978 年毕业于香港商科学院，专科学历。1973-1975 年任 China & South Sea bank Limited 文员；1975-1977 年任 Time Watch Company 会计师助理；1977-1978 年任 Bear Watch-Case Manufacturing Limited 会计师；1978-1980 年任 Chan's Trading Company 会计师；1980-1982 年任 Elite Electrical Products Manufacturing Company Limited 会计师；1982-1985 年先后任 International Piezo Limited 总会计师、业务经理；1985-2000 年任香港康泰电子有限公司董事；2000 年至今任 Interquip Electronics Co., LTD 董事和总经理；1998 年 11 月至今任 MAINLAND QUARTZ 董事；1995 年 10 月至今任 JADE UNION 董事；1995 年 3 月-2003 年 8 月任应达利电子（深圳）有限公司副董事长，且于 2003 年 8 月-2015 年 8 月任应达利电子（深圳）有限公司董事长，

且于 1996 年 6 月-1999 年 8 月任应达利电子（深圳）有限公司总经理；2015 年 6 月至 2015 年 8 月任应达利电子（深圳）有限公司总经理；2015 年 9 月至今任公司董事长兼总经理；2015 年 5 月至今任利华晶科陶执行董事、深汕应达利董事长兼总经理；2016 年 7 月至今任利华创意的执行董事及总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

公司自挂牌以来不存在普通股股票发行的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

公司不存在存续至本期的优先股股票。

三、债券融资情况

公司不存在债券融资。

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 | 香港应达利 | 1,375,906.56 | 1.261760% | 2016/1/12-2016/5/10 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 3,501,866.10 | 1.173970% | 2016/3/31-2016/7/29 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,618,509.54 | 1.179000% | 2016/4/22-2016/8/22 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,412,517.42 | 1.179000% | 2016/5/23-2016/9/20 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 179,834.39 | 1.179000% | 2016/7/5-2016/11/2 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 589,516.17 | 1.179000% | 2016/8/9-2016/12/1 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 990,168.17 | 1.179000% | 2016/9/20-2016/12/1 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 913,885.69 | 1.179000% | 2016/10/3-2016/12/1 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 156,946.38 | 1.179000% | 2016/12/12-2017/4/11 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 941,678.28 | 1.179000% | 2016/12/19-2017/4/18 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,435,832.71 | 1.230000% | 2016/3/9-2016/6/29 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,207,425.12 | 1.230000% | 2016/3/20-2016/7/22 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 508,645.96 | 1.230000% | 2016/4/14-2016/8/8 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 912,250.83 | 1.230000% | 2016/4/12-2016/8/10 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 975,617.93 | 1.220000% | 2016/5/26-2016/9/20 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 2,736,752.50 | 1.220000% | 2016/6/22-2016/10/20 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 101,361.20 | 1.220000% | 2016/8/8-2016/12/6 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,553,540.28 | 1.220000% | 2016/8/12-2016/12/6 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 853,395.94 | 1.220000% | 2016/11/30-2016/12/1 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 782,164.85 | 3.051340% | 2016/11/30-2017/3/20 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,706,791.88 | 1.230000% | 2016/12/28-2017/4/17 | 否 |
| 银行贷款 | 香港应达利 | 1,693,446.27 | 3.103000% | 2016/12/28-2017/4/27 | 否 |
| 合计 | | 26,148,054.17 | | | |

违约情况（如有）：

报告期内，公司不存在违约情形。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

报告期内，公司未进行利润分配情况。

（二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.00 | - | - |

注：公司第一届董事会第十二次会议于 2017 年 4 月 21 日审议通过《关于 2016 年年度利润分配的议案》，拟以 2016 年末公司总股本 60,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计拟派发现金股利 6,000,000.00 元。上述预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

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 |
|------------------|---------|----|----|----|-----------------------|-----------|
| 梁惠萍 | 董事长兼总经理 | 女 | 60 | 专科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 否 |
| 段泓锰 | 副董事长 | 男 | 38 | 专科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 是 |
| 蒋振声 | 董事 | 男 | 53 | 硕士 | 2015.08.08~2018.08.07 | 否 |
| 周泽贵 | 董事兼财务总监 | 男 | 52 | 本科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 是 |
| 詹高妙 | 董事 | 女 | 37 | 本科 | 2016.09.09~2018.08.07 | 否 |
| 何丽芬 | 监事主席 | 女 | 53 | 专科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 否 |
| 梁敏龙 | 监事 | 男 | 40 | 本科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 否 |
| 刘勇 | 监事 | 男 | 33 | 本科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 是 |
| 陈英梅 | 董事会秘书 | 女 | 35 | 专科 | 2015.08.08~2018.08.07 | 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：

报告期内公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事长兼总经理梁惠萍与实际控制人 William Dean Beaver 为夫妻关系。

(二) 持股情况

公司不存在董监高直接持股的情况。

(三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | | 否 |
|-------------|-------------|----------------|----------|---|
| | 总经理是否发生变动 | | | 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | | 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | | | 否 |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 杨伟华 | 董事 | 离任 | 无 | 个人原因申请离职 |
| 詹高妙 | 销售经理 | 新任 | 销售经理兼任董事 | 由于原董事杨伟华的辞职导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，根据《公司法》和《应达利电子股份有限公司章程》的规定需补选董事，特提名詹高妙为公司第一届董事会董事。 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

詹高妙：女，1979 年 12 月出生，中国香港国籍，有香港地区永久居留权。2013 年 6 月毕业于 The

University of Wales 学校，学士学位（本科）。2000 年 6 月至今任应达利电子有限公司销售经理。现任应达利电子有限公司销售经理及公司董事。

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 | 38 | 28 |
| 财务人员 | 10 | 11 |
| 销售人员 | 35 | 35 |
| 研发人员 | 57 | 61 |
| 品质人员 | 31 | 35 |
| 产线员工 | 381 | 350 |
| 员工总计 | 552 | 520 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 38 | 34 |
| 专科 | 120 | 113 |
| 专科以下 | 390 | 369 |
| 员工总计 | 552 | 520 |

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：

报告期内，公司员工总数减少 32 名，下降幅度为 5.80%，行政管理人员、产线员工分别减少人员 10 名和 31 名，减少比率为 26.32%和 8.14%。主要原因系公司自动化设备不断增加，通过生产自动化的提升来减少产线员工人手操作。同时，公司精简管理人员，增加研发人员及品质人员，为客户提供更有可靠性、更高品质的产品。

报告期内，公司人才引进、培训、招聘、薪酬政策无变动，并无需承担费用的离退休职工人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工 | 0 | 0 | |
| 核心技术人员 | 5 | 3 | 0 |

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，公司无认定核心员工。

报告期内，公司核心技术人员减少两名，原因系孙晓明先生、杨伟华先生由于个人原因离职。孙晓明先生、杨伟华先生辞职后不再担任公司其他任何职位，他们的辞职不会对公司生产、经营产生任何不利影

响。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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有限责任公司制定的规范性文件及相关法律、法规等要求，不断完善公司法人治理结构，建立有效的内部管理体系，以确保公司规范动作。

公司三会的召集、召开均严格按照有关法律、法规、《公司章程》、三会议事规则及其他管理制度有效地运行，公司董事、监事和高级管理人员均诚实守信，忠实、勤勉地履行职责。

报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并进一步完善了《关联交易管理制度》。

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

公司股东大会的召集、通知、召开、表决、决议及会议记录等均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》的要求规范动作。监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》赋予的监督职责，对公司财务、董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督检查，保证公司全体股东的利益不被侵害，并充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在主办券商等中介机构的督导下，公司将继续按相关规定不断完善公司治理机制，并严格执行，使得股东特别是中小股东更充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易均严格按照公司章程及三会议事规则，履行了相关决策程序。

除上述事项外，公司在报告期内不存在融资、担保等其他事项。

4、公司章程的修改情况

报告期内，为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《公司法》、《证券法》等相关的法律、法规、规章要求，结合公司实际情况，对《公司章程》进行修订，修订情况如下：

| 条文 | 会议日期 | 修改前 | 修改后 |
|-------|---|---|--|
| 第七十四条 | 2016 年 7 月 7 日于第一届董事会第八次会议审议通过 / 2016 年 7 月 28 日于 2016 年第二次临时股东大会审议通过 | …… (十六) 其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。 …… | …… (十六) 其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。 上述关联交易分为日常性关联交易和偶发性关联交易，其中日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（本公司接受的），担保、租赁等的交易行为；除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易。 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，经董事会审议通过后提交股东大会审议。如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项经董事会审议通过后提交股东大会审议。 偶发性关联交易均应经董事会审议通过后提交股东大会审议。 …… |

(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 | 6 | 一、2016 年 3 月 4 日第一届董事会第五次会议，议案内容： 1、《关于预计 2016 年度日常关联交易的报告》； 2、《年度报告重大差错责任追究制度》； 3、《关于授权董事会秘书办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》； 4、将（1）、（2）议案提请临时股东大会审议。 二、2016 年 04 月 25 日第一届董事会第六次会议，议案内容： 1、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》； |

| | | |
|-----|---|---|
| | | <p>2、《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>3、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>5、《关于 2015 年年度不进行利润分配的议案》；</p> <p>6、《关于续聘公司 2016 年财务审计机构的议案》；</p> <p>7、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>三、2016 年 6 月 15 日第一届董事会第七次会议，议案内容：</p> <p>1、《关于公司投资设立全资子公司的议案》。</p> <p>四、2016 年 7 月 7 日第一届董事会第八次会议，议案内容：</p> <p>1、《关于员工股权激励计划的议案》；</p> <p>2、《关于认定公司核心技术人员的议案》；</p> <p>3、《关于修改〈应达利电子股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>4、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》；</p> <p>5、《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>五、2016 年 8 月 24 日第一届董事会第九次会议，议案内容：</p> <p>1、《关于员工股权激励计划的议案》；</p> <p>2、《关于提名詹高妙为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>3、《关于〈公司 2016 年半年度报告〉的议案》；</p> <p>4、《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>六、2016 年 12 月 29 日第一届董事会第十次会议，议案内容：</p> <p>1、《关于预计 2017 年度日常性关联交易报告的议案》；</p> <p>2、《关于提议召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>一、2016 年 4 月 25 日第一届监事会第二次会议，议案内容：</p> <p>1、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>3、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>4、《关于 2015 年年度不进行利润分配的议案》；</p> <p>5、《关于续聘公司 2016 年财务审计机构的议案》。</p> <p>二、2016 年 7 月 12 日第一届监事会第三次会议，议案内容：</p> |

| | | |
|------|---|--|
| | | <p>1、《关于员工股权激励计划的议案》；</p> <p>2、《关于认定公司核心技术人员的议案》；</p> <p>3、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》。</p> <p>三、2016 年 8 月 24 日第一届监事会第四次会议，议案内容：</p> <p>1、《关于员工股权激励计划的议案》；</p> <p>2、《关于〈公司 2016 年半年度报告〉的议案》。</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>一、2016 年 3 月 25 日 2016 年第一次临时股东大会，议案内容：</p> <p>1、《关于预计 2016 年度日常关联交易的报告》；</p> <p>2、《年度报告重大差错责任追究制度》。</p> <p>二、2016 年 5 月 30 日 2015 年年度股东大会，议案内容：</p> <p>1、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、《关于 2016 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>5、《关于续聘公司 2016 年财务审计机构的议案》；</p> <p>6、《关于 2015 年年度不进行利润分配的议案》。</p> <p>三、2016 年 7 月 28 日 2016 年第二次临时股东大会，议案内容：</p> <p>1、《关于员工股权激励计划的议案》；</p> <p>2、《关于认定公司核心技术人员的议案》；</p> <p>3、《关于修改〈应达利电子股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>4、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》。</p> <p>四、2016 年 9 月 9 日 2016 年第三次临时股东大会，议案内容：</p> <p>1、《关于员工股权激励计划的议案》；</p> <p>2、《关于提名詹高妙为公司第一届董事会董事的议案》。</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开了 6 次董事会、3 次监事会、4 次股东大会，三会运作规范，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照公司章程、三会议事规则以及其他公司管理制度针对公司各项事宜履行相应的决策程序。公司现有股东均可以正常行使自己的权利，不存在控股股东利用自己的控制地位损害中小股东的利益。且公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并进一步完善了《关联交易管理制度》，进一步完善了公司治理机制。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司与股东之间就公司重大决策和信息保持着良好的沟通，公司生产经营决策、投资决策、财务决策等均严格按照《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》及相关法律法规的规定和程序等要求执行，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，让股东及潜在投资者及时了解公司的生产经营、财务状况等相关信息。

公司设有投资者专线电话（0755-29128386）及信箱（ydl@interquip-chinasz.com），认真记录和答复投资者的问题。同时，董事会秘书统筹安排到公司参观调研的投资者或投资机构。

（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（如有）

报告期内，公司董事会未设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司法人治理机构健全与完善，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及独立面向市场经营的能力，符合《公司法》等法律法规、规范性文件对公司独立性的要求。具体情况如下：

1、业务独立

公司致力于石英晶体谐振器和石英晶体振荡器的研发生产与销售，并利用自身优秀的研发、生产、销售和运营团队，充分发挥自有技术的优势，形成独立的研发模式、采购模式、生产模式及营销模式，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司在业务方面独立。

2、资产独立

公司独立拥有与生产经营有关的房屋所有权、房屋使用权、专利权、商标权、机器设备所有权等，相关资产的取得均拥有合法有效的购买合同及权属证明文件。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

公司与股东之间的资产权属清晰，经营场所独立，不存在控股股东及其控制的其他企业占用公司资产的情形，不存在公司对其控股股东及其控制的其他企业具有重大资产依赖的情形。公司在资产方面独立。

3、人员独立

公司建立了独立的劳动人事管理体系以及薪酬体制，拥有独立运行的人力资源部门，劳动用工管理及薪酬体制完全独立于控股股东及其控制的其他企业。

公司独立招聘经营所需的员工，与全体员工签订了标准劳动合同，其中高级管理人员和核心技术人员还签订了包括竞业禁止条款的保密协议。公司根据《公司法》及《公司章程》选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东超越公司股东大会或董事会作出人事任免决定的情形。

公司高级管理人员与核心技术人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪金，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司在人员方面独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用账号或混合纳税的情况。公司在财务方面独立。

5、机构独立

公司按照法律、行政法规的相关规定及《公司章程》设立了股东大会、董事会及监事会及总经理负责的管理层等公司治理机构。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会的职责作了明确的规定，并制定了相应的议事规则。股东通过股东大会依法定程序对公司行使股东权利。公司根据自身经营管理的需要设置了总经理、董秘会秘书以及财务负责人等高级管理人员，并设置了相应的内部机构，制定了相应的规章制度，形成了完整的法人治理结构。公司建立了经营活动相适应的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机运行的整体。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司在机构方面独立。

报告期内，控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情况，公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的规定，结合公司本身的实际情况而制定的，符合企业管理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，公司亦会根据公司的生产经营和未来发展状况进行调整、完善。

1、关于会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下有序工作、严格管理，继续完善公

司财务管理体系。

3、关于风险管理体系

公司紧密围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、行业风险、法律法规风险等前提下，采购事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，上述管理制度公司未发现存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，并将严格执行该制度。报告期内，公司未发生年度报告重大差错追究情况。

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 | 天职业字[2017]9297 号 |
| 审计机构名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼 |
| 审计报告日期 | 2017 年 04 月 21 日 |
| 注册会计师姓名 | 屈先富、扶交亮、李苑琴 |
| 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：

天职业字[2017]9297 号

应达利电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的应达利电子股份有限公司（以下简称“应达利股份公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2016 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是应达利股份公司管理层的责任，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，应达利股份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，公允反映了应达利股份公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一七年四月二十一日

中国注册会计师：屈先富

中国注册会计师：扶交亮

中国注册会计师：李苑琴

二、 财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 19,827,308.69 | 19,668,829.73 |
| 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 | 六、2 | 5,490,765.08 | 6,519,172.56 |
| 应收账款 | 六、3 | 44,391,429.37 | 37,155,990.10 |
| 预付款项 | 六、4 | 1,327,385.39 | 662,847.60 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、5 | 1,262,627.17 | 2,063,145.95 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、6 | 31,555,427.12 | 30,762,126.76 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、7 | 1,093,394.37 | 438,122.40 |
| 流动资产合计 | | 104,948,337.19 | 97,270,235.10 |
| 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 | 六、8 | 113,311,325.74 | 96,868,643.23 |
| 在建工程 | 六、9 | 612,961.84 | 1,308,863.08 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、10 | 6,750,929.82 | 906,257.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、11 | 4,568,528.61 | 1,138,965.71 |
| 递延所得税资产 | 六、12 | 353,787.57 | 422,821.74 |
| 其他非流动资产 | 六、13 | 1,908,656.55 | 6,520,923.10 |
| 非流动资产合计 | | 127,506,190.13 | 107,166,474.44 |
| 资产总计 | | 232,454,527.32 | 204,436,709.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、14 | 5,112,049.82 | 3,489,973.49 |
| 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 | 六、15 | 21,338,166.37 | 16,475,225.11 |
| 预收款项 | 六、16 | 582,873.08 | 88,406.39 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、17 | 6,269,879.99 | 4,818,627.78 |
| 应交税费 | 六、18 | 2,644,975.24 | 1,322,928.42 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六、19 | 4,348,489.18 | 3,220,840.05 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 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 | | 40,296,433.68 | 29,416,001.24 |
| 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 | 六、20 | 450,000.00 | 1,200,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 450,000.00 | 1,200,000.00 |
| 负债合计 | | 40,746,433.68 | 30,616,001.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、21 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、22 | 114,024,974.22 | 114,024,974.22 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、23 | 1,125,399.64 | 60,107.60 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、24 | 4,417,608.74 | 3,212,162.37 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、25 | 12,140,111.04 | -3,476,535.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 191,708,093.64 | 173,820,708.30 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 191,708,093.64 | 173,820,708.30 |
| 负债和所有者权益总计 | | 232,454,527.32 | 204,436,709.54 |

法定代表人：梁惠萍主管会计工作负责人：周泽贵会计机构负责人：龚建勇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 6,622,552.14 | 10,531,326.35 |
| 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 | | 5,490,765.08 | 6,519,172.56 |
| 应收账款 | | 42,635,135.97 | 33,959,354.03 |
| 预付款项 | | 326,560.39 | 323,598.20 |
| 应收利息 | 十四、1 | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 1,086,503.89 | 2,041,218.50 |
| 存货 | | 28,254,933.15 | 27,645,057.33 |
| 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 | | 1,092,499.33 | 42,183.29 |
| 流动资产合计 | 十四、2 | 85,508,949.95 | 81,061,910.26 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 34,339,828.66 | 32,039,828.66 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 94,150,518.14 | 91,278,863.61 |
| 在建工程 | | - | 1,308,863.08 |
| 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 | 十四、3 | 746,629.82 | 906,257.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,419,191.95 | 933,143.27 |
| 递延所得税资产 | | 221,888.32 | 374,534.87 |
| 其他非流动资产 | | 1,555,325.10 | |
| 非流动资产合计 | | 135,433,381.99 | 126,841,491.07 |
| 资产总计 | | 220,942,331.94 | 207,903,401.33 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 17,280,911.28 | 13,249,737.66 |
| 预收款项 | | 283,458.00 | 68,619.00 |
| 应付职工薪酬 | | 3,514,265.33 | 2,567,679.11 |
| 应交税费 | | 1,174,807.72 | 1,393,084.77 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 1,909,724.99 | 5,149,579.85 |
| 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 | | 24,163,167.32 | 22,428,700.39 |
| 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 | | 450,000.00 | 1,200,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 450,000.00 | 1,200,000.00 |
| 负债合计 | | 24,613,167.32 | 23,628,700.39 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 117,246,024.30 | 117,246,024.30 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,417,608.74 | 3,212,162.37 |
| 未分配利润 | | 14,665,531.58 | 3,816,514.27 |
| 所有者权益合计 | | 196,329,164.62 | 184,274,700.94 |
| 负债和所有者权益合计 | | 220,942,331.94 | 207,903,401.33 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 171,141,926.12 | 155,667,541.03 |
| 其中：营业收入 | 六、26 | 171,141,926.12 | 155,667,541.03 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 151,267,688.96 | 138,081,470.87 |
| 其中：营业成本 | 六、26 | 106,082,108.12 | 100,528,720.00 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 六、27 | 1,311,481.11 | 1,364,475.12 |
| 销售费用 | 六、28 | 7,332,692.88 | 6,449,901.69 |
| 管理费用 | 六、29 | 33,933,687.41 | 30,350,289.32 |
| 财务费用 | 六、30 | 2,351,455.47 | -1,088,764.92 |
| 资产减值损失 | 六、31 | 256,263.97 | 476,849.66 |
| 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） | | 19,874,237.16 | 17,586,070.16 |
| 加：营业外收入 | 六、32 | 1,376,915.92 | 437,596.87 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | |
| 减：营业外支出 | 六、33 | 1,265,278.96 | 477,544.06 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,079,687.41 | 436,577.90 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,985,874.12 | 17,546,122.97 |
| 减：所得税费用 | 六、34 | 3,163,780.82 | 1,754,503.81 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 16,822,093.30 | 15,791,619.16 |
| 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 | | 16,822,093.30 | 15,791,619.16 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 1,065,292.04 | 750,671.30 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 1,065,292.04 | 750,671.30 |
| （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 | | 1,065,292.04 | 750,671.30 |
| 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 | | 1,065,292.04 | 750,671.30 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 17,887,385.34 | 16,542,290.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 17,887,385.34 | 16,542,290.46 |
| 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 | | 0.28 | 0.27 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.28 | 0.27 |

法定代表人：梁惠萍 主管会计工作负责人：周泽贵 会计机构负责人：龚建勇

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 146,498,616.06 | 125,571,005.83 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 104,255,750.86 | 86,844,152.66 |
| 营业税金及附加 | | 940,039.82 | 1,359,643.25 |
| 销售费用 | | 5,026,773.65 | 4,756,102.13 |
| 管理费用 | | 20,137,085.81 | 19,874,457.44 |
| 财务费用 | | 2,226,171.54 | -1,422,462.33 |
| 资产减值损失 | | 216,227.81 | 576,258.92 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、5 | | 19,715,250.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 13,696,566.57 | 33,298,103.76 |
| 加：营业外收入 | | 1,331,133.57 | 340,122.64 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | - | |
| 减：营业外支出 | | 1,254,483.26 | 476,501.06 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,079,056.35 | 435,534.90 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 13,773,216.88 | 33,161,725.34 |
| 减：所得税费用 | | 1,718,753.20 | 1,040,101.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,054,463.68 | 32,121,623.65 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 12,054,463.68 | 32,121,623.65 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | - | - |
| (二) 稀释每股收益 | | - | - |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 168,629,796.42 | 169,409,467.56 |
| 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 | | 3,875,302.84 | 3,142,116.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、35 | 3,671,492.19 | 22,596,006.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 176,176,591.45 | 195,147,590.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 73,688,216.32 | 77,314,381.66 |
| 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 | | 45,208,915.39 | 43,446,117.81 |
| 支付的各项税费 | | 8,398,451.64 | 13,003,599.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、35 | 13,702,290.97 | 15,500,354.39 |
| 经营活动现金流出小计 | | 140,997,874.32 | 149,264,453.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 六、36 | 35,178,717.13 | 45,883,137.52 |
| 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 | | 48,377.50 | 849,967.58 |
| 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 | | 48,377.50 | 849,967.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 36,881,443.17 | 20,585,026.76 |
| 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 | | 36,881,443.17 | 20,585,026.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -36,833,065.67 | -19,735,059.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 3,450,000.00 |
| 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 | | 26,148,054.17 | 14,050,325.14 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、35 | - | 1,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 26,148,054.17 | 18,700,325.14 |
| 偿还债务支付的现金 | | 24,806,234.90 | 15,508,090.98 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 112,317.14 | 20,289,368.37 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,918,552.04 | 35,797,459.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,229,502.13 | -17,097,134.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 583,325.37 | -220,450.39 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 六、36 | 158,478.96 | 8,830,493.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、36 | 18,368,829.73 | 9,538,335.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、36 | 18,527,308.69 | 18,368,829.73 |

法定代表人：梁惠萍 主管会计工作负责人：周泽贵 会计机构负责人：龚建勇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 121,191,984.13 | 112,973,564.37 |
| 收到的税费返还 | | 3,875,302.84 | 3,142,116.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,657,228.75 | 6,570,892.59 |
| 经营活动现金流入小计 | | 126,724,515.72 | 122,686,573.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 66,947,013.73 | 45,308,422.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,190,128.63 | 31,691,513.65 |
| 支付的各项税费 | | 5,602,026.60 | 11,810,464.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,519,953.34 | 13,659,718.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 107,259,122.30 | 102,470,118.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 19,465,393.42 | 20,216,455.35 |
| 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 | | - | 19,721,960.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 48,377.50 | 849,967.58 |
| 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 | | 48,377.50 | 20,571,927.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,119,804.23 | 12,987,334.80 |
| 投资支付的现金 | | 2,300,000.00 | 7,250,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 23,419,804.23 | 20,237,334.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -23,371,426.73 | 334,592.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 3,450,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 1,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 4,650,000.00 |
| 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 | | - | 20,226,542.94 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 20,226,542.94 |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | -15,576,542.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,740.90 | 249,053.57 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -3,908,774.21 | 5,223,558.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,231,326.35 | 4,007,767.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,322,552.14 | 9,231,326.35 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 |
|-----------------------|---------------|---------|--------|---|----------------|-----------|--------------|------------------|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合收 益 | 专 项 储 备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | - | - | - | 114,024,974.22 | - | 60,107.60 | - | 3,212,162.37 | - | -3,476,535.89 | - | 173,820,708.30 |
| 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 | 60,000,000.00 | - | | | 114,024,974.22 | - | 60,107.60 | - | 3,212,162.37 | - | -3,476,535.89 | - | 173,820,708.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | | | - | - | 1,065,292.04 | - | 1,205,446.37 | - | 15,616,646.93 | - | 17,887,385.34 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 1,065,292.04 | | | | 16,822,093.30 | | 17,887,385.34 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | - | - | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权 | | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|--|----------------|---|--------------|---|--------------|---|---------------|---|---|----------------|
| 益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| (三) 利润分配 | - | - | | - | - | - | - | 1,205,446.37 | - | -1,205,446.37 | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,205,446.37 | | -1,205,446.37 | | | - |
| 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 | 60,000,000.00 | - | | 114,024,974.22 | - | 1,125,399.64 | - | 4,417,608.74 | - | 12,140,111.04 | - | | 191,708,093.64 |

| 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 | 72,210,196.50 | - | | | 7,937,750.30 | - | -690,563.70 | - | 12,614,385.75 | - | 82,756,648.99 | - | 174,828,417.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业 合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 72,210,196.50 | - | | | 7,937,750.30 | - | -690,563.70 | - | 12,614,385.75 | - | 82,756,648.99 | - | 174,828,417.84 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -12,210,196.50 | - | | | 106,087,223.92 | - | 750,671.30 | - | -9,402,223.38 | - | -86,233,184.88 | - | -1,007,709.54 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 750,671.30 | | | | 15,791,619.16 | | 16,542,290.46 |
| (二) 所有者投入和减 少资本 | 1,054,803.00 | - | | | 2,395,197.00 | - | - | - | - | - | - | - | 3,450,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,054,803.00 | | | | 2,395,197.00 | | | | | | | | 3,450,000.00 |
| 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 | - | - | | | - | - | - | 3,212,162.37 | - | -24,212,162.37 | - | -21,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,212,162.37 | | -3,212,162.37 | | - | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -21,000,000.00 | | -21,000,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | -13,264,999.50 | - | | | 103,692,026.92 | - | - | -12,614,385.75 | - | -77,812,641.67 | - | - | |
| 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 | -13,264,999.50 | | | | 103,692,026.92 | | | -12,614,385.75 | | -77,812,641.67 | | - | |
| (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 | 60,000,000.00 | - | | | 114,024,974.22 | - | 60,107.60 | - | 3,212,162.37 | - | -3,476,535.89 | - | 173,820,708.30 |

法定代表人： 梁惠萍 主管会计工作负责人： 周泽贵 会计机构负责人： 龚建勇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 60,000,000.00 | | | | 117,246,024.30 | | | | 3,212,162.37 | 3,816,514.27 | 184,274,700.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 60,000,000.00 | - | | | 117,246,024.30 | - | - | - | 3,212,162.37 | 3,816,514.27 | 184,274,700.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | | | - | - | - | - | 1,205,446.37 | 10,849,017.31 | 12,054,463.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,054,463.68 | 12,054,463.68 |
| （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 | - | - | | | - | - | - | - | 1,205,446.37 | -1,205,446.37 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,205,446.37 | -1,205,446.37 | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---|--|--|----------------|---|---|---|--------------|---------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 60,000,000.00 | - | | | 117,246,024.30 | - | - | - | 4,417,608.74 | 14,665,531.58 | 196,329,164.62 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 72,210,196.50 | | | | 11,158,800.38 | | | | 12,614,385.75 | 73,719,694.66 | 169,703,077.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 72,210,196.50 | - | | | 11,158,800.38 | - | - | - | 12,614,385.75 | 73,719,694.66 | 169,703,077.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -12,210,196.50 | - | | | 106,087,223.92 | - | - | - | -9,402,223.38 | -69,903,180.39 | 14,571,623.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 32,121,623.65 | 32,121,623.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,054,803.00 | - | | | 2,395,197.00 | - | - | - | - | - | 3,450,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,054,803.00 | | | | 2,395,197.00 | | | | | | 3,450,000.00 |
| 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 | - | - | | | - | - | - | - | 3,212,162.37 | -24,212,162.37 | -21,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,212,162.37 | -3,212,162.37 | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -21,000,000.00 | -21,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | -13,264,999.50 | - | | | 103,692,026.92 | - | - | - | -12,614,385.75 | -77,812,641.67 | - |
| 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 | -13,264,999.50 | - | | | 103,692,026.92 | - | - | - | -12,614,385.75 | -77,812,641.67 | - |
| (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 | 60,000,000.00 | - | | | 117,246,024.30 | - | - | - | 3,212,162.37 | 3,816,514.27 | 184,274,700.94 |

应达利电子股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

应达利电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在应达利电子（深圳）有限公司（以下简称“应达利有限”）基础上整体变更设立的股份有限公司。公司注册资本人民币 60,000,000.00 元（每股面值 1 元），实收资本人民币 60,000,000.00 元，于 2015 年 9 月 1 日在深圳市市场监督管理局取得统一社会信用代码 914403006188862378 的《营业执照》，公司法定代表人：梁惠萍，住所：深圳市宝安区福永街道凤凰第二工业区大埔工业园 D 栋 3-4 楼、C 栋 4 楼。经营范围：生产经营石英晶体谐振器、石英晶体振荡器、石英晶体专用设备。

应达利有限成立于 1995 年 3 月 22 日，营业执照注册号：440306503254257。其历史沿革如下：

(1) 应达利有限经深圳市人民政府批准（《中华人民共和国台港澳侨投资企业（外经贸深外资证字[1995]0078 号）》，由香港康泰电子有限公司发起设立，于 1995 年 3 月 22 日在深圳市工商行政管理局注册成立，领取《中华人民共和国企业法人营业执照》（工商外企独粤深字第 303604 号），初始注册资本 50 万美元。1996 年 3 月 30 日，深圳市永明会计师事务所对公司首次出资进行了审验（验资报告号验资[1996]053 号）。

(2) 1999 年 8 月 2 日，根据应达利有限董事会决议、股权转让协议以及深圳市外商投资局《关于港资企业“应达利电子(深圳)有限公司”股权转让的批复》（深外资复[1999]B0816 号）批准，香港康泰电子有限公司将其持有的公司 100%股权转让给 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED，并办理工商登记。

(3) 1999 年 11 月 18 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 50 万美元，其中现金出资 10 万美元，设备出资 40 万美元，并办理了工商变更登记，变更后的注册资本为 100 万美元。

(4) 2002 年 1 月 28 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 70 万美元，其中现金出资 50 万美元，设备出资 20 万美元，并办理了工商变更登记，变更后的注册资本为美元 170 万元。

(5) 2004 年 6 月 29 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 30 万美元，其中设备出资 30 万美元，并办理了工商变更登记，变更

后的注册资本为美元 200 万元。

(6) 2005 年 12 月 2 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 50 万美元，其中设备出资 50 万美元，并办理了工商变更登记，变更后的注册资本为美元 250 万元。

(7) 2006 年 4 月 11 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 60 万美元，其中设备出资 60 万美元，并办理了工商变更登记，变更后的注册资本为 310 万美元。

(8) 2007 年 3 月 2 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 70 万美元，其中设备出资 49 万美元，货币出资 21 万美元，并办理了工商变更登记，变更后的注册资本为 380 万美元。

(9) 2007 年 5 月 30 日，根据应达利有限董事会决议，股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 增加注册资本 150 万美元，其中设备出资 105 万美元，货币出资 45 万美元，并办理了工商变更登记，变更后的注册资本为 530 万美元。

(10) 2008 年 3 月 25 日，根据应达利有限董事会决议，公司增加注册资本 150 万美元，由股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 认缴，其中设备出资 105 万美元，货币出资 45 万美元，增资后公司注册资本为 680 万美元。

(11) 2010 年 9 月 28 日，根据应达利有限董事会决议，公司增加注册资本美元 100 万元，由股东 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 认缴，其中货币出资 30 万美元，设备出资 70 万美元，增资后公司注册资本为美元 780 万元。

(12) 2012 年 1 月 20 日，应达利有限根据修改后的章程和股东会决议，以 2011 年 12 月 31 日作为合并基准日，吸收合并由母公司 MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 100% 控股的福州应达利电子有限公司，吸收合并后，福州应达利电子有限公司进行注销，资产和负债并入公司，并注册成立应达利电子（深圳）有限公司福州分公司；同时，MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 以其持有福州应达利电子有限公司的股权对公司增资，本次增资后，公司注册资本为 938 万美元，实收资本 938 万美元。

(13) 2015 年 6 月 15 日，根据深圳市宝安区经济促进局的深外资宝复（2015）318 号文件和修改后的公司章程和合资经营合同，应达利有限由外商独资企业变更为中外合资经营企业，公司新增中方股东深圳市华达欣投资企业（有限合伙）出资 17.25 万美元，出资比例为 1.8058%，增资后，公司注册资本为 955.25 万美元，股东变更为：深圳市华达欣投资企业（有限合伙）出资额 17.25 万美元，出资比例 1.8058%；MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED 出资额 938 万美元，出资比例为 98.1942%。

(14) 2015 年 8 月 7 日，应达利有限召开董事会会议，同意应达利有限由有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司的债权、债务由变更后的股份公司承继。以截至 2015 年 6 月 30 日经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产 177,246,024.30 元，

按 2.9541: 1 的比例折合股本人民币 60,000,000.00 元, 每股面值为人民币 1 元, 并由天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天职业字[2015]12039 号验资报告予以验证, 2015 年 9 月 1 日, 本公司在深圳市市场监督管理局办理了变更登记。变更后公司的股权结构如下:

| 股东名称 | 出资金额(元) | 出资比例(%) |
|--------------------------------|----------------------|---------------|
| MAINLANDQUARTZ COMPANY LIMITED | 58,916,520.00 | 98.1942 |
| 深圳市华达欣投资企业(有限合伙) | 1,083,480.00 | 1.8058 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 100.00 |

2016 年 5 月 17 日, 本公司收到《关于同意应达利电子股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]3853 号), 同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统(以下简称“全国股转系统”)挂牌。本公司股票自 2016 年 6 月 14 日起全国股转系统挂牌公开转让。证券简称: 应达利, 证券代码: 837645。

2. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一七年四月二十一日经本公司董事会批准报出。

3. 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计四家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

此外, 本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告

的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(五) 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

2. 所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务核算方法

本公司外币交易按交易发生日的即期近似汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本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。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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

（十一）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 | 应收账款期末金额 50 万元以上（含 50 万元）。 其他应收款期末金额 20 万元以上（含 20 万元）。 |
| 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，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

| | |
|--------|--|
| 账龄分析组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。 如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应收款项如果 |
| 个别认定组合 | 按照账龄组合计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，则将该类应收款项确定为个别认定组合。 |

按组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|--------|--|
| 账龄分析组合 | 按账龄分析法计提坏账准备。 |
| 个别认定组合 | 一般不计提坏账准备，如确实发生减值，则根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例。 |

注：个别认定组合包括关联企业、其他应收款中如租金、水电费的押金、应收出口退税款和员工备用金等。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 2.5% | 2.5% |
| 1-2年（含2年） | 20% | 20% |
| 2-3年（含3年） | 50% | 50% |
| 3年以上 | 100% | 100% |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(十二) 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

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

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。

(十三) 划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处臵费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的

份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 投资性房地产

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

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

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 预计使用年限(年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|---------|-----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 0-10 | 4.50-5.00 |
| 机器设备 | 10 | 0-10 | 9.00-10.00 |
| 运输设备 | 4-5 | 0-10 | 18.00-25.00 |
| 电子设备及其他 | 3-5 | 0-10 | 18.00-33.33 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常

占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十七）在建工程

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

2. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 本公司无形资产包括专利技术、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等等，按成本进行初始计量。

2. 公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。于每年年度终了时对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十四) 收入

1. 销售商品

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

对于国内商品销售，在订单货物已经发出，客户收到货物并验收后，出具验收清单或验收报告后确认收入；对于报关出口的商品销售，根据合同中相关权利和义务的约定，订单货物已经报关离岸并办理了商品出口报关手续后确认销售收入。

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。

（二十五）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

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

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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。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，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4. 政府补助的核算方法

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

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(二十七) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）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% |
| 房产税 | 从价计征，按房产原值一次减除 25%后余值的 1.2%计缴 | 1.2% |
| 城镇土地使用税 | 土地使用面积 | 5 元/8 元/平方米 |
| 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 | 15%/16.50%/25%(注) |

注：子公司 Interquip Electronics Co., LTD 为一家于香港注册成立的公司，资本利得税税率为 16.50%；子公司深汕特别合作区应达利电子科技有限公司、深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司和深圳市利华创意实业有限公司企业所得税税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

2016 年 11 月 15 日，本公司通过高新技术企业资格复审，取得证书编号为 GR201644200327 的《高新技术企业证书》，根据深圳市宝安区地方税务局福永税务所“深

地税宝福永通[2017]140号”税务事项通知书，企业所得税减按15%税率征收，税收优惠期为2016年至2018年。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|--|---|
| 将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 税金及附加 |
| 将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。 | 调增合并利润表税金及附加本年金额231,203.07元，调减合并利润表管理费用本年金额231,203.07元。 |

本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计的变更

本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本报告期内公司未发生前期差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 54,525.75 | 47,378.79 |
| 银行存款 | 18,469,480.46 | 18,321,450.94 |
| 其他货币资金 | 1,303,302.48 | 1,300,000.00 |
| 合计 | 19,827,308.69 | 19,668,829.73 |

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,300,000.00元。

(3) 期末存放在境外的款项总额为9,719,361.94元。

2. 应收票据

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,109,791.30 | 848,763.22 |
| 商业承兑汇票 | 4,380,973.78 | 5,670,409.34 |
| <u>合计</u> | <u>5,490,765.08</u> | <u>6,519,172.56</u> |

(2) 期末无贴现或质押的商业承兑汇票。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 | 备注 |
|-----------|---------------------|-----------|----|
| 银行承兑汇票 | 1,165,443.83 | | |
| 商业承兑汇票 | 2,242,529.73 | | |
| <u>合计</u> | <u>3,407,973.56</u> | | |

3. 应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|
| | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 比例 (%) | 坏账 准备 计提 比例 (%) | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 比例 (%) | 坏账 准备 计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | 45,550,744.48 | 100.00 | 1,159,315.11 | 2.55 | 38,217,193.94 | 100.00 | 1,061,203.84 | 2.78 |
| 其中：账龄分析组 合 | 45,550,744.48 | 100.00 | 1,159,315.11 | 2.55 | 38,217,193.94 | 100.00 | 1,061,203.84 | 2.78 |
| 个别认定组 合 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款 | | | | | | | | |
| <u>合计</u> | <u>45,550,744.48</u> | <u>100.00</u> | <u>1,159,315.11</u> | <u>2.55</u> | <u>38,217,193.94</u> | <u>100.00</u> | <u>1,061,203.84</u> | <u>2.78</u> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 45,434,203.33 | 99.75 | 1,135,855.08 | 2.50 | 38,108,235.19 | 99.71 | 952,705.89 | 2.50 |
| 1-2年(含2年) | 116,035.15 | 0.25 | 23,207.03 | 20.00 | 576.00 | 0.01 | 115.20 | 20.00 |
| 2-3年(含3年) | 506.00 | | 253.00 | 50.00 | | | | |
| 3年以上 | | | | | 108,382.75 | 0.28 | 108,382.75 | 100.00 |
| 合计 | 45,550,744.48 | 100.00 | 1,159,315.11 | 2.55 | 38,217,193.94 | 100.00 | 1,061,203.84 | 2.78 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 28,758.27 |

(4) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 坏账准备期末余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------------------|--------|----------------------|-------------------|------|----------------|
| FEEI CHERNG ENTERPRISE Co., LTD | 非关联方 | 5,893,535.07 | 147,338.38 | 1年以内 | 12.94 |
| 太仓市同维电子有限公司及其关联公司 | 非关联方 | 4,084,629.66 | 102,115.74 | 1年以内 | 8.97 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司 | 非关联方 | 2,412,678.57 | 60,316.96 | 1年以内 | 5.30 |
| 杭州升冉电子科技有限公司 | 非关联方 | 2,034,503.10 | 50,862.58 | 1年以内 | 4.47 |
| 杭州海康威视科技有限公司及其关联公司 | 非关联方 | 1,874,690.00 | 60,867.25 | 1年以内 | 4.12 |
| 合计 | | 16,300,036.40 | 421,500.91 | | 35.80 |

注：太仓市同维电子有限公司及其关联方公司包括：太仓市同维电子有限公司、深圳市共进电子股份有限公司2家客户；深圳比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司包括：比亚迪汽车工业有限公司、深圳比亚迪供应链管理有限公司、西安比亚迪汽车有限公司3家客户；杭州海康威视科技有限公司及其关联公司包括：杭州海康威视科技有限公司、重庆海康威视科技有限公司2家客户。

(5) 期末应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|---------------|----------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,327,385.39 | 100.00 | 662,847.60 | 100.00 |
| 合计 | <u>1,327,385.39</u> | 100.00 | <u>662,847.60</u> | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------|----------------------------|-------|-------|
| 湛江市粤西建筑工程公司 | 非关联方 | 385,000.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 深圳市启明云端科技有限公司 | 非关联方 | 220,100.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 永讯科技有限公司 | 非关联方 | 168,493.55 | 1 年以内 | 未到交货期 |
| 深圳百宝机械设备有限公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 深圳市鼎创激光科技有限公司 | 非关联方 | 112,000.00 | 1 年以内 | 未到交货期 |
| 合计 | | <u>1,035,593.55</u> | | |

5. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,266,461.70 | 100.00 | 3,834.53 | 0.30 | 2,064,884.43 | 100.00 | 1,738.48 | 0.08 |
| 其中：账龄分析组合 | 153,381.33 | 12.11 | 3,834.53 | 2.50 | 69,539.00 | 3.37 | 1,738.48 | 2.50 |
| 个别认定组合 | 1,113,080.37 | 87.89 | | | 1,995,345.43 | 96.63 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | <u>1,266,461.70</u> | <u>100.00</u> | <u>3,834.53</u> | <u>0.30</u> | <u>2,064,884.43</u> | <u>100.00</u> | <u>1,738.48</u> | <u>0.08</u> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|----------|------------|--------|----------|----------|-----------|--------|----------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 | 153,381.33 | 100.00 | 3,834.53 | 2.50 | 69,539.00 | 100.00 | 1,738.48 | 2.50 |

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------------|--------|----------|----------|-----------|--------|----------|----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年) | | | | | | | | |
| 合计 | 153,381.33 | 100.00 | 3,834.53 | 2.50 | 69,539.00 | 100.00 | 1,738.48 | 2.50 |

(3) 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 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------|--------------|----------|----------|------|
| 备用金、押金及保证金 | 1,087,508.40 | | | 个别认定 |
| 应收出口退税 | 25,571.97 | | | 个别认定 |
| 合计 | 1,113,080.37 | | | |

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 1,087,508.40 | 908,693.64 |
| 备用金 | | 234,967.51 |
| 出口退税 | 25,571.97 | 814,768.09 |
| 其他 | 153,381.33 | 106,455.19 |
| 合计 | 1,266,461.70 | 2,064,884.43 |

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------|------|------------|----------|-------|-----------------|
| 深圳市旭发投资有限公司 | 押金 | 827,420.00 | | 2 年以内 | 65.33 |
| 广东电网汕尾海丰供电局 | 押金 | 63,000.00 | | 1 年以内 | 4.97 |
| 高先胜 | 备用金 | 62,000.00 | | 2 年以内 | 4.90 |
| 应收出口退税 | 出口退税 | 25,571.97 | | 1 年以内 | 2.02 |
| 刘辉燕 | 备用金 | 18,680.00 | | 1 年以内 | 1.47 |
| 合计 | | 996,671.97 | | | 78.69 |

(6) 期末其他应收款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末其他应收款余额中关联方款项情况详见九、6. 关联方应收应付款项所述。

6. 存货

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 原材料 | 9,030,587.87 | 128,998.15 | 8,901,589.72 | 6,028,890.78 | 229,138.14 | 5,799,752.64 |
| 库存商品 | 8,865,316.78 | 18,336.52 | 8,846,980.26 | 9,051,613.79 | 242,014.18 | 8,809,599.61 |
| 在产品 | 7,209,664.60 | | 7,209,664.60 | 8,107,201.13 | | 8,107,201.13 |
| 委托加工物资 | 258,261.57 | | 258,261.57 | 59,602.20 | | 59,602.20 |
| 发出商品 | 6,338,930.97 | | 6,338,930.97 | 7,985,971.18 | | 7,985,971.18 |
| 合计 | 31,702,761.79 | 147,334.67 | 31,555,427.12 | 31,233,279.08 | 471,152.32 | 30,762,126.76 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 229,138.14 | 125,130.39 | 225,270.38 | 225,270.38 | 128,998.15 |
| 库存商品 | 242,014.18 | 23,133.32 | 246,810.98 | 246,810.98 | 18,336.52 |
| 合计 | 471,152.32 | 148,263.71 | 472,081.36 | 472,081.36 | 147,334.67 |

注：存货跌价准备的计提政策见附注三、（十二）存货所述。

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 待抵扣进项税 | 1,093,394.37 | 438,122.40 |
| 合计 | 1,093,394.37 | 438,122.40 |

8. 固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计 | 183,539,203.63 | 32,552,037.73 | 6,270,520.95 | 209,820,720.41 |
| 其中：房屋、建筑物 | 25,182,797.42 | 14,842,326.96 | | 40,025,124.38 |
| 机器设备 | 142,813,946.37 | 15,301,482.46 | 5,359,955.74 | 152,755,473.09 |
| 运输工具 | 3,389,763.29 | | | 3,389,763.29 |
| 电子设备及其他 | 12,152,696.55 | 2,408,228.31 | 910,565.21 | 13,650,359.65 |
| 二、累计折旧合计 | 86,670,560.40 | 14,981,290.31 | 5,142,456.04 | 96,509,394.67 |
| 其中：房屋、建筑物 | 3,337,906.08 | 1,805,031.46 | | 5,142,937.54 |
| 机器设备 | 75,000,787.90 | 11,729,993.58 | 4,326,849.97 | 82,403,931.51 |
| 运输工具 | 2,165,954.44 | 376,169.59 | | 2,542,124.03 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|----------------------|--------------|------------|-----------------------|
| 电子设备及其他 | 6,165,911.98 | 1,070,095.68 | 815,606.07 | 6,420,401.59 |
| <u>三、固定资产减值准备累</u> | | | | |
| <u>计金额合计</u> | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备及其他 | | | | |
| <u>四、固定资产账面价值合</u> | | | | |
| <u>计</u> | <u>96,868,643.23</u> | | | <u>113,311,325.74</u> |
| 其中：房屋、建筑物 | 21,844,891.34 | | | 34,882,186.84 |
| 机器设备 | 67,813,158.47 | | | 70,351,541.58 |
| 运输工具 | 1,223,808.85 | | | 847,639.26 |
| 电子设备及其他 | 5,986,784.57 | | | 7,229,958.06 |

注：本期折旧额14,981,290.31元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 期末无融资租赁租入的固定资产。
- (4) 期末无经营租赁租出的固定资产情况。
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 固定资产净值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------------|-----------|
| 苏州办事处房屋 | 1,350,000.00 | 尚未办理房产证 |
| <u>合计</u> | <u>1,350,000.00</u> | |

9. 在建工程

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | | | |
|------------------------|-------------------|------|-------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 装修工程款 | | | | 1,308,863.08 | | 1,308,863.08 |
| 深汕特别合作区应达利电 子有限公司厂房 | 612,961.84 | | 612,961.84 | | | |
| <u>合计</u> | <u>612,961.84</u> | | <u>612,961.84</u> | <u>1,308,863.08</u> | | <u>1,308,863.08</u> |

10. 无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| <u>一、原价合计</u> | <u>1,510,842.93</u> | <u>6,190,000.00</u> | | <u>7,700,842.93</u> |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------|---------------------|
| 1. 软件 | 264,649.19 | | | 264,649.19 |
| 2. 专利 | 1,246,193.74 | | | 1,246,193.74 |
| 3. 土地使用权 | | 6,190,000.00 | | 6,190,000.00 |
| <u>二、累计摊销额合计</u> | <u>604,585.35</u> | <u>345,327.76</u> | | <u>949,913.11</u> |
| 1. 软件 | 220,342.10 | 35,008.36 | | 255,350.46 |
| 2. 专利 | 384,243.25 | 124,619.40 | | 508,862.65 |
| 3. 土地使用权 | | 185,700.00 | | 185,700.00 |
| <u>三、无形资产减值准备累计金额</u> | | | | |
| <u>合计</u> | | | | |
| 1. 软件 | | | | |
| 2. 专利 | | | | |
| 3. 土地使用权 | | | | |
| <u>四、无形资产账面价值合计</u> | <u>906,257.58</u> | | | <u>6,750,929.82</u> |
| 1. 软件 | 44,307.09 | | | 9,298.73 |
| 2. 专利 | 861,950.49 | | | 737,331.09 |
| 3. 土地使用权 | | | | 6,004,300.00 |

注：本期摊销额345,327.76元。

11. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|-------|---------------------|
| 厂房装修工程 | 588,759.37 | 3,777,384.10 | 688,204.18 | | 3,677,939.29 |
| 办公室装修工程 | 191,303.82 | 848,527.72 | 398,653.37 | | 641,178.17 |
| 其他 | 358,902.52 | 35,316.66 | 144,808.03 | | 249,411.15 |
| <u>合计</u> | <u>1,138,965.71</u> | <u>4,661,228.48</u> | <u>1,231,665.58</u> | | <u>4,568,528.61</u> |

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 142,554.35 | 183,177.51 |
| 其中：坏账准备 | 123,204.63 | 114,573.28 |
| 存货减值 | 19,349.72 | 68,604.23 |
| 递延收益 | 67,500.00 | 180,000.00 |
| 未实现的内部销售利润 | 143,733.22 | 59,644.23 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-------------------|-------------------|
| 合计 | <u>353,787.57</u> | <u>422,821.74</u> |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债对应的暂时性差异

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 坏账准备 | 821,364.22 | 763,821.88 |
| 存货跌价准备 | 128,998.15 | 457,361.58 |
| 递延收益 | 450,000.00 | 1,200,000.00 |
| 未实现的内部销售利润 | 1,033,015.74 | 370,623.85 |
| 合计 | <u>2,433,378.11</u> | <u>2,791,807.31</u> |

13. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------------|---------------------|
| 预付设备款 | 1,555,325.10 | |
| 土地购置款 | | 6,190,000.00 |
| 其他 | 353,331.45 | 330,923.10 |
| 合计 | <u>1,908,656.55</u> | <u>6,520,923.10</u> |

14. 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 保证+抵押借款 | 5,112,049.82 | 3,489,973.49 |
| 合计 | <u>5,112,049.82</u> | <u>3,489,973.49</u> |

注：短期借款担保情况详见九、5、（4）关联方担保情况。

15. 应付账款

(1) 按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1年以内（含1年） | 20,946,927.17 | 16,073,166.19 |
| 1-2年（含2年） | | 10,819.72 |
| 2-3年（含3年） | | 172,572.20 |
| 3年以上 | 391,239.20 | 218,667.00 |
| 合计 | <u>21,338,166.37</u> | <u>16,475,225.11</u> |

(2) 期末应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方款项情况。

16. 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 576,623.08 | 82,774.15 |
| 1-2 年（含 2 年） | 5,990.00 | 5,632.24 |
| 2-3 年（含 3 年） | 260.00 | |
| 合计 | 582,873.08 | 88,406.39 |

17. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 4,818,627.78 | 44,988,183.24 | 43,536,931.03 | 6,269,879.99 |
| 离职后福利中的设定提存计划 | | 2,177,340.84 | 2,177,340.84 | |
| 合计 | 4,818,627.78 | 47,165,524.08 | 45,714,271.87 | 6,269,879.99 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,673,816.63 | 40,714,886.09 | 39,368,661.99 | 6,020,040.73 |
| 二、职工福利费 | | 1,238,400.39 | 1,238,400.39 | |
| 三、社会保险费 | | 1,522,609.32 | 1,522,609.32 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 1,409,594.62 | 1,409,594.62 | |
| 2. 工伤保险费 | | 49,833.19 | 49,833.19 | |
| 3. 生育保险费 | | 63,181.51 | 63,181.51 | |
| 四、住房公积金 | | 726,485.60 | 726,485.60 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 144,811.15 | 623,267.63 | 543,239.52 | 224,839.26 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | 162,534.21 | 137,534.21 | 25,000.00 |
| 合计 | 4,818,627.78 | 44,988,183.24 | 43,536,931.03 | 6,269,879.99 |

(3) 离职后福利中的设定提存计划

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|---------------------|------|
| 基本养老保险 | 2,101,120.88 | | 2,101,120.88 | |
| 失业保险 | 76,219.96 | | 76,219.96 | |
| 合计 | 2,177,340.84 | | 2,177,340.84 | |

18. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1. 企业所得税 | 2,252,523.65 | 1,071,588.59 |
| 2. 增值税 | 207,432.24 | 125,074.60 |
| 3. 城市维护建设税 | 67,062.72 | 48,819.00 |
| 4. 教育费附加 | 28,741.17 | 20,922.43 |
| 5. 地方教育费附加 | 19,160.78 | 13,948.29 |
| 6. 代扣代缴个人所得税 | 53,522.37 | 30,885.62 |
| 7. 土地使用税 | 3,597.29 | 3,597.29 |
| 8. 房产税 | 3,700.15 | 3,700.15 |
| 9. 印花税 | 9,223.30 | 4,299.42 |
| 10. 堤围费 | 11.57 | 93.03 |
| 合计 | 2,644,975.24 | 1,322,928.42 |

19. 其他应付款

(1) 按账龄列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,346,875.18 | 3,136,840.05 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,614.00 | 36,000.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | | 33,000.00 |
| 3 年以上 | | 15,000.00 |
| 合计 | 4,348,489.18 | 3,220,840.05 |

(2) 按性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证金及押金 | 2,310,520.00 | 229,213.76 |
| 水电费 | 401,314.65 | 1,547,933.72 |
| 往来款及其他 | 1,636,654.53 | 1,443,692.57 |
| 合计 | 4,348,489.18 | 3,220,840.05 |

(3) 期末其他应付款中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应付款余额中关联方款项情况详见九、6 关联方应收应付款项所述。

20. 递延收益

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|------------|------|
| 政府补助 | 1,200,000.00 | | 750,000.00 | 450,000.00 | 政府补助 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|--------------|------|------------|------------|------|
| 合计 | 1,200,000.00 | | 750,000.00 | 450,000.00 | |

(2) 政府补助情况

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|----------|-------------|------|------------|-------------|
| 一种石英晶体高频器件生产的技术装置及其方法项目 | 1,200,000.00 | | 750,000.00 | | 450,000.00 | 注 |
| 合计 | 1,200,000.00 | | 750,000.00 | | 450,000.00 | |

注：根据深圳科技创新委员会与本公司签订的《深圳市科技计划项目合同书》，为完成深科技创新[2014]320号文件下达的深圳市科技计划“一种石英晶体高频器件生产的技术装置及其方法”（以下简称该项目），深圳市科技创新委员会无偿资助本公司人民币120万元研发该项目。本公司于2015年2月收到120万元的资助款，计入本期营业外收入75万元。

21. 股本

| 投资者名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 投资金额 | 所占比例(%) | 投资金额 | 所占比例(%) |
| MAINLANDQUARTZ COMPANY LIMITED | 58,916,520.00 | 98.1942 | 58,916,520.00 | 98.1942 |
| 深圳市华达欣投资企业(有限合伙) | 1,083,480.00 | 1.8058 | 1,083,480.00 | 1.8058 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 100.00 | 60,000,000.00 | 100.00 |

22. 资本公积

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 资本溢价 | 114,024,974.22 | 114,024,974.22 |
| 合计 | 114,024,974.22 | 114,024,974.22 |

23. 其他综合收益

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|-----------|
| 外币财务报表折算差额 | 1,112,733.14 | 60,107.60 |
| 合计 | 1,112,733.14 | 60,107.60 |

24. 盈余公积

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,417,608.74 | 3,212,162.37 |
| 合计 | 4,417,608.74 | 3,212,162.37 |

25. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 上期期末未分配利润 | -3,476,535.89 | 82,756,648.99 |
| 期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -3,476,535.89 | 82,756,648.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 16,822,093.30 | 15,791,619.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,205,446.37 | 3,212,162.37 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | 21,000,000.00 |
| 其他 | | 77,812,641.67 |
| 期末未分配利润 | 12,140,111.04 | -3,476,535.89 |

26. 营业收入、营业成本

（1）营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 170,964,953.40 | 154,376,937.44 |
| 其他业务收入 | 176,972.72 | 1,290,603.59 |
| <u>营业收入合计</u> | <u>171,141,926.12</u> | <u>155,667,541.03</u> |
| 主营业务成本 | 105,929,315.85 | 99,113,089.97 |
| 其他业务成本 | 152,792.27 | 1,415,630.03 |
| <u>营业成本合计</u> | <u>106,082,108.12</u> | <u>100,528,720.00</u> |

（2）主营业务收入（分产品类别）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 谐振器 | 136,158,935.72 | 81,344,616.08 | 120,880,252.24 | 77,132,529.16 |
| 振荡器 | 23,207,653.95 | 15,337,230.16 | 21,033,360.89 | 12,543,709.46 |
| 其他 | 11,598,363.73 | 9,247,469.61 | 12,463,324.31 | 9,436,851.35 |
| <u>合计</u> | <u>170,964,953.40</u> | <u>105,929,315.85</u> | <u>154,376,937.44</u> | <u>99,113,089.97</u> |

（3）主营业务收入（分地区）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内 | 97,797,156.03 | 60,850,773.57 | 88,479,304.30 | 59,001,071.29 |
| 境外 | 73,167,797.37 | 45,078,542.28 | 65,897,633.14 | 40,112,018.68 |
| <u>合计</u> | <u>170,964,953.40</u> | <u>105,929,315.85</u> | <u>154,376,937.44</u> | <u>99,113,089.97</u> |

（4）公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占营业收入总额比例 (%) |
|----------------------------------|----------------------|---------------|
| FEEI CHERNG ENTERPRISE Co., LTD | 11,945,784.75 | 6.98 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司 | 9,580,671.35 | 5.60 |
| 太仓市同维电子有限公司及其关联公司 | 8,000,907.14 | 4.68 |
| Auris-GmbH Electronic Components | 6,691,757.45 | 3.91 |
| 杭州海康威视科技有限公司及其关联公司 | 6,424,230.91 | 3.75 |
| 合计 | 42,643,351.60 | 24.92 |

注：深圳比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司包括：比亚迪汽车工业有限公司、深圳比亚迪供应链管理有限公司、西安比亚迪汽车有限公司3家客户；太仓市同维电子有限公司及其关联方公司包括：太仓市同维电子有限公司、深圳市共进电子股份有限公司2家客户；杭州海康威视科技有限公司及其关联公司包括：杭州海康威视科技有限公司、重庆海康威视科技有限公司2家客户。

27. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 630,162.17 | 795,943.83 |
| 教育费附加 | 270,069.53 | 341,118.79 |
| 地方教育费附加 | 180,046.34 | 227,412.50 |
| 其他 | 231,203.07 | |
| 合计 | 1,311,481.11 | 1,364,475.12 |

28. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 2,646,374.88 | 2,052,615.37 |
| 办公及差旅费 | 1,201,873.56 | 956,205.66 |
| 运输快递费 | 610,616.22 | 623,829.96 |
| 折旧摊销费 | 661,840.21 | 369,820.42 |
| 租赁费 | 360,535.71 | 261,529.21 |
| 业务招待费 | 493,450.46 | 270,242.43 |
| 业务费 | 676,280.97 | 1,090,107.41 |
| 其他 | 681,720.87 | 825,551.23 |
| 合计 | 7,332,692.88 | 6,449,901.69 |

29. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,527,632.90 | 13,550,253.74 |
| 办公及差旅费 | 829,881.56 | 624,105.03 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 水电费 | 171,095.43 | 196,529.75 |
| 研究与开发费 | 7,391,658.09 | 6,420,596.87 |
| 运输费用 | 362,026.43 | 381,296.31 |
| 折旧摊销费 | 3,814,063.20 | 2,629,474.24 |
| 中介机构费 | 1,679,644.81 | 2,513,674.32 |
| 租赁费 | 1,369,970.44 | 1,466,159.66 |
| 低值易耗品 | 550,235.58 | 533,766.84 |
| 其他 | 2,237,478.97 | 2,034,432.56 |
| 合计 | 33,933,687.41 | 30,350,289.32 |

30. 财务费用

| 费用性质 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 利息支出 | 112,317.14 | 62,825.43 |
| 减：利息收入 | 91,666.33 | 87,800.16 |
| 手续费及其他 | 245,166.18 | -153,333.07 |
| 汇兑损益 | 2,085,638.48 | -910,457.12 |
| 合计 | 2,351,455.47 | -1,088,764.92 |

31. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1. 坏账损失 | 108,000.26 | 49,861.33 |
| 2. 存货跌价损失 | 148,263.71 | 426,988.33 |
| 合计 | 256,263.97 | 476,849.66 |

32. 营业外收入

(1) 按项目列示

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 1. 政府补助 | 1,081,698.00 | 198,370.00 |
| 2. 其他 | 295,217.92 | 239,226.87 |
| 合计 | 1,376,915.92 | 437,596.87 |

注：各期间营业外收入均列入非经常性损益。

(2) 政府补助明细

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------|-----------|
| 专利资助补助款 | 24,000.00 | 12,000.00 |
| 国内市场开拓资助经费 | | 13,670.00 |

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------------|-------------------|
| 展位补贴 | | 13,500.00 |
| 国家进口贴息奖金 | 307,698.00 | 159,200.00 |
| 一种石英晶体高频器件生产的技术装置及其方法项目 | 750,000.00 | |
| 合计 | 1,081,698.00 | 198,370.00 |

33. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | 1,079,687.41 | 436,577.90 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,079,687.41 | 16,605.20 |
| 无形资产处置损失 | | 419,972.70 |
| 2. 罚款支出 | 7,887.48 | |
| 3. 其他 | 177,704.07 | 40,966.16 |
| 合计 | 1,265,278.96 | 477,544.06 |

注：各期间营业外支出均列入非经常性损益。

34. 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 所得税费用 | 3,163,780.82 | 1,754,503.81 |
| 其中：当期所得税 | 3,094,746.65 | 1,888,832.92 |
| 递延所得税 | 69,034.17 | -134,329.11 |

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 利息收入 | 91,666.33 | 87,800.16 |
| 政府补助 | 331,698.00 | 198,370.00 |
| 往来款项及其他 | 3,248,127.86 | 22,309,836.04 |
| 合计 | 3,671,492.19 | 22,596,006.20 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 费用性支出 | 13,192,235.89 | 13,837,543.79 |
| 往来款项及其他 | 510,055.08 | 362,810.60 |
| 支付的保证金 | | 1,300,000.00 |
| 合计 | 13,702,290.97 | 15,500,354.39 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------|---------------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | | 1,200,000.00 |
| 合计 | | 1,200,000.00 |

36. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 16,822,093.30 | 15,791,619.16 |
| 加：资产减值准备 | 256,263.97 | 476,849.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,981,290.31 | 13,695,966.50 |
| 无形资产摊销 | 345,327.76 | 189,945.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,231,665.58 | 564,879.00 |
| 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) | 1,079,687.41 | 436,577.90 |
| 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) | 142,084.05 | -673,889.16 |
| 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) | 69,034.17 | -134,329.11 |
| 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) | -767,866.55 | 2,155,226.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,697,239.47 | 17,964,382.60 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 6,716,376.60 | -4,584,091.13 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,178,717.13 | 45,883,137.52 |
| 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 18,527,308.69 | 18,368,829.73 |
| 减：现金的期初余额 | 18,368,829.73 | 9,538,335.99 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|--------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 158,478.96 | 8,830,493.74 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 18,527,308.69 | 18,368,829.73 |
| 其中：1. 库存现金 | 54,525.75 | 47,378.79 |
| 2. 可随时用于支付的银行存款 | 18,469,480.46 | 18,321,450.94 |
| 3. 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,302.48 | |
| 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 | 18,527,308.69 | 18,368,829.73 |

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

37. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----------|---------------|-----------|-----------------------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：港币 | 582,133.06 | 0.89451 | 520,723.84 |
| 美元 | 953,822.52 | 6.9370 | 6,616,666.82 |
| 欧元 | 50.65 | 7.3068 | 370.09 |
| 日元 | 9,263.00 | 0.059591 | 551.99 |
| 新加坡元 | 414.30 | 4.7995 | 1,988.43 |
| 马来西亚元 | 5.00 | 1.5526 | 7.76 |
| 新台币 | 3,834.00 | 0.215452 | 826.04 |
| 韩元 | 168,450.00 | 0.0057567 | 969.72 |
| 澳元 | 511,960.83 | 5.0157 | 2,567,841.94 |
| 合计 | | | <u>9,709,946.63</u> |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,300,491.81 | 6.9370 | 29,832,511.69 |
| 港币 | 645,451.00 | 0.89451 | 577,362.37 |
| 合计 | | | <u>30,409,874.06</u> |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：港币 | 39,800.00 | 0.89451 | 35,601.50 |
| 合计 | | | <u>35,601.50</u> |
| 短期借款 | | | |
| 其中：日元 | 42,900,000.00 | 0.059591 | 2,556,453.90 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-----------|---------------|----------|----------------------------|
| 美元 | 368,393.15 | 6.9370 | 2,555,543.28 |
| 合计 | | | <u>5,111,997.18</u> |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 527,713.45 | 6.9370 | 3,660,748.20 |
| 日元 | 56,205,458.00 | 0.059591 | 3,349,339.45 |
| 港币 | 328,236.66 | 0.89451 | 293,610.97 |
| 合计 | | | <u>7,303,698.62</u> |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 20,737.90 | 6.9370 | 143,858.81 |
| 港币 | 33,803.98 | 0.89451 | 30,238.00 |
| 合计 | | | <u>174,096.81</u> |

38.所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|-----------------------------|---------|
| 货币资金 | 1,300,000.00 | 开立保函保证金 |
| 固定资产 | 12,840,549.08 | 贷款抵押 |
| 合计 | <u>14,140,549.08</u> | |

七、合并范围的变动

其他原因的合并范围变动：

2016年7月，本公司新成立一家全资子公司深圳市利华创意实业有限公司。

八、在其他主体中的权益

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|--------------------------------|-------|------|------|---------|----|----------|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| Interquip Electronics Co., LTD | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | 100.00 | | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 深汕特别合作区应达利电子科技有限公司 | 广东汕尾 | 广东汕尾 | 生产销售 | 100.00 | | 100.00 | 新设 |
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 生产销售 | 100.00 | | 100.00 | 新设 |
| 深圳市利华创意实业有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 贸易 | 100.00 | | 100.00 | 新设 |

九、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(港元) |
|---------------------------------|--------|-----|------|------|------------|
| MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED | 有限责任公司 | 香港 | 梁惠萍 | 贸易 | 100,000.00 |

接上表：

| 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------------|-------------------|--------|
| 98.1942 | 98.1942 | |

3. 本公司的子公司情况

| 公司名称 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 |
|--------------------------------|--------|------|------|
| Interquip Electronics Co., LTD | 有限责任公司 | 香港 | 梁惠萍 |
| 深汕特别合作区应达利电子科技有限公司 | 有限责任公司 | 广东汕尾 | 梁惠萍 |
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 有限责任公司 | 广东深圳 | 梁惠萍 |
| 深圳市利华创意实业有限公司 | 有限责任公司 | 广东深圳 | 梁惠萍 |

接上表：

| 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 统一社会信用代码 |
|------|---------------|----------|-----------|--------------------|
| 贸易 | 港元 10,000.00 | 100.00 | 100.00 | |
| 生产销售 | 24,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 91441500338330250E |
| 生产销售 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 91440300342633246K |
| 贸易 | 1,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 91440300MA5DGXBL78 |

4. 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 |
|-------------------------------|------------------|
| 梁惠萍 | 本公司法定代表人、董事长、总经理 |
| 威廉.毕华 | 本公司实际控制人 |
| Jade Union Enterprise Limited | 母公司的上级公司 |
| Tokuyu (HK) Co. Ltd | 董事长兼任董事的公司 |
| Tokuyu Trading Co. Ltd | 董事长控股的公司 |
| 段洺锰 | 副董事长 |
| 詹高妙 | 董事 |
| 蒋振声 | 董事 |
| 何丽芬 | 监事 |
| 梁敏龙 | 监事 |

刘勇 监事
周泽贵 董事、财务负责人
陈英梅 董事会秘书

5. 关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司承租情况表：

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------------------------|--------------------------------|--------|-------------|-------------|---------|--------------|--------------|
| 梁惠萍 | Interquip Electronics Co., LTD | 经营租赁 | 2012. 9. 1 | 2016. 2. 25 | 市场价 | 67, 559. 70 | 365, 185. 17 |
| Jade UnionEnterprise Limited | Interquip Electronics Co., LTD | 经营租赁 | 2014. 1. 17 | 长期 | 市场价 | 77, 953. 50 | 73, 199. 70 |
| MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED | Interquip Electronics Co., LTD | 经营租赁 | 2016. 1. 1 | 长期 | 市场价 | 103, 938. 00 | |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 关联方定价方式 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------|---------|-------|--------------|
| Interquip Electronics (M) Sdn. Bhd. | 产品销售 | 市场价 | | 472, 024. 23 |
| Win Concept Technology Enterprise Ltd. | 产品销售 | 市场价 | | 316, 188. 24 |

注：Interquip Electronics (M) Sdn. Bhd. 于2015年5月19日已转让给非关联方；Win Concept Technology Enterprise Ltd. 于2015年5月18日已转让给非关联方，转让日后不作为关联方披露。

(3) 购买商品/接受劳务情况表

| 公司名称 | 关联交易内容 | 关联方定价方式 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|---------|------------------|-------|
| 梁惠萍 | 房屋建筑物 | 市场价 | 11, 786, 040. 00 | |

(4) 关联方担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保最高授信额度 | 担保期限 | 担保是否已履行完毕 |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------|---------|-----------|
| 梁惠萍、MAINLAND QUARTZ COMPANY | Interquip Electronics Co., LTD | 15, 500, 000. 00港元 | 有效期至担保负 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保最高 授信额度 | 担保期限 | 担保是否已 履行完毕 |
|--|--------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| LIMITED | | 及676,000.00美元 | 债之最终结清 | |
| 梁惠萍、MAINLAND QUARTZ COMPANY LIMITED | Interquip Electronics Co., LTD | 25,000,000港元 | 有效期至担保负 债之最终结清 | 否 |

6. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----|------------|------------|
| 应收款项: | | | |
| 其他应收款 | 陈英梅 | | 53,186.00 |
| 其他应收款 | 詹高妙 | 39,944.60 | |
| 应付款项: | | | |
| 其他应付款 | 蒋振声 | 166,767.52 | |
| 其他应付款 | 梁惠萍 | | 383,926.09 |

十、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要说明的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司第一届董事会第十二次会议于 2017 年 4 月 21 日审议通过《关于 2016 年年度利润分配的议案》，拟以 2016 年末公司总股本 60,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计拟派发现金股利 6,000,000.00 元。上述预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

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

十三、其他重要事项

本公司本报告期内无需要说明的其他重要事项。

十四、母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准备 计提比例 (%) | 金额 | 占总 额 比例 (%) | 坏账 准备 | 坏账准 备计提 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 准备的应收账款 | 43,452,665.66 | 100.00 | 817,529.69 | 1.88 | 34,721,437.43 | 100.00 | 762,083.40 | 2.19 |
| 其中：账龄分析 组合 | 31,879,327.69 | 73.37 | 817,529.69 | 2.56 | 26,252,376.63 | 75.61 | 762,083.40 | 2.90 |
| 个别认定 组合 | 11,573,337.97 | 26.63 | | | 8,469,060.80 | 24.39 | | |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款 | | | | | | | | |
| 合计 | 43,452,665.66 | 100.00 | 817,529.69 | 1.88 | 34,721,437.43 | 100.00 | 762,083.40 | 2.19 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------------|----------------------|---------------|-------------------|--------------|----------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比 例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比 例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 31,762,786.54 | 99.64 | 794,069.66 | 2.50 | 26,143,417.88 | 99.58 | 653,585.45 | 2.50 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 116,035.15 | 0.36 | 23,207.03 | 20.00 | 576.00 | 0.01 | 115.20 | 20.00 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 506.00 | | 253.00 | 50.00 | | | | |
| 3 年以上 | | | | | 108,382.75 | 0.41 | 108,382.75 | 100.00 |
| 合计 | 31,879,327.69 | 100.00 | 817,529.69 | 2.56 | 26,252,376.63 | 100.00 | 762,083.40 | 2.90 |

(3) 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准 备期末 金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------------------------|---------------|------------------|------|-------------|
| Interquip Electronics Co., LTD | 10,253,125.33 | | | 关联公司不计 提 |

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准备 备期末 金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------|----------------------|-------------------|------|---------|
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 1,320,212.64 | | | 关联公司不计提 |
| 合计 | 11,573,337.97 | | | |

(4) 本期度实际核销的应收账款情况

| 项目 | 本期发生额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 28,758.27 |

(5) 期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 坏账准备 备期末余额 | 占应收账款 年限 总额的比例 (%) |
|---------------------------------|--------|----------------------|-------------------|--------------------------|
| FEEI CHERNG ENTERPRISE Co., LTD | 非关联方 | 5,893,535.07 | 147,338.38 | 1年以内 13.56 |
| 太仓市同维电子有限公司及其关联公司 | 非关联方 | 4,084,629.66 | 102,115.74 | 1年以内 9.40 |
| 深圳比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司 | 非关联方 | 2,412,678.57 | 60,316.96 | 1年以内 5.55 |
| 杭州升冉电子科技有限公司 | 非关联方 | 2,034,503.10 | 50,862.58 | 1年以内 4.68 |
| 杭州海康威视科技有限公司及其关联公司 | 非关联方 | 1,874,690.00 | 60,867.25 | 2年以内 4.31 |
| 合计 | | 16,300,036.40 | 421,500.91 | 37.50 |

注：太仓市同维电子有限公司及其关联方公司包括：太仓市同维电子有限公司和深圳市共进电子股份有限公司2家客户；深圳比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司包括：比亚迪汽车工业有限公司、深圳比亚迪供应链管理有限公司和西安比亚迪汽车有限公司3家客户；杭州海康威视科技有限公司及其关联公司包括：杭州海康威视科技有限公司和重庆海康威视科技有限公司2家客户。

(6) 期末应收账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------------------|---------|----------------------|----------------|
| Interquip Electronics Co., LTD | 本公司之子公司 | 10,253,125.33 | 23.60 |
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 本公司之子公司 | 1,320,212.64 | 3.03 |
| 合计 | | 11,573,337.97 | 26.63 |

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,090,338.42 | 100.00 | 3,834.53 | 0.35 | 2,042,956.98 | 100.00 | 1,738.48 | 0.09 |
| 其中：账龄分析组合 | 153,381.33 | 14.07 | 3,834.53 | 2.50 | 69,539.00 | 3.40 | 1,738.48 | 2.50 |
| 个别认定组合 | 936,957.09 | 85.93 | | | 1,973,417.98 | 96.60 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,090,338.42 | 100.00 | 3,834.53 | 0.35 | 2,042,956.98 | 100.00 | 1,738.48 | 0.09 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---------------|-------------------|---------------|-----------------|-------------|------------------|---------------|-----------------|-------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 153,381.33 | 100.00 | 3,834.53 | 2.50 | 69,539.00 | 100.00 | 1,738.48 | 2.50 |
| 合计 | 153,381.33 | 100.00 | 3,834.53 | 2.50 | 69,539.00 | 100.00 | 1,738.48 | 2.50 |

(3) 组合中，采用个别认定组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | 坏账准备期末金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|-------------------|----------|------|------|
| 备用金、押金及保证金 | 843,877.42 | | | 个别认定 |
| 应收出口退税 | 25,571.97 | | | 个别认定 |
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 67,507.70 | | | 个别认定 |
| 合计 | 936,957.09 | | | |

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 保证金及押金 | 843,877.42 | 738,550.00 |
| 备用金 | | 234,967.51 |
| 关联方往来款 | 67,507.70 | 185,132.38 |
| 出口退税 | 25,571.97 | 814,768.09 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 其他 | 153,381.3 | 69,539.00 |
| 合计 | <u>1,090,338.42</u> | <u>2,042,956.98</u> |

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 坏账准备期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------------------|----------|-------|---------------------|
| 深圳市旭发投资有限公司 | 押金 | 827,420.00 | | 2 年以内 | 75.89 |
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 关联方往来款 | 67,507.70 | | 1 年以内 | 6.19 |
| 高先胜 | 备用金 | 62,000.00 | | 1 年以内 | 5.69 |
| 应收出口退税 | 出口退税 | 25,571.97 | | 1 年以内 | 2.35 |
| 刘辉燕 | 备用金 | 18,680.00 | | 1 年以内 | 1.71 |
| 合计 | | <u>1,001,179.67</u> | | | <u>91.83</u> |

(6) 期末其他应收款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 期末应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------|---------|-------------------------|--------------------|
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 本公司之子公司 | 67,507.70 | 6.19 |
| 合计 | | <u>67,507.70</u> | <u>6.19</u> |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|------|-----------------------------|
| Interquip Electronics Co., LTD | 成本法 | 24,789,828.66 | 24,789,828.66 | | | 24,789,828.66 |
| 深汕特别合作区应达利电子科技有限公司 | 成本法 | 8,250,000.00 | 6,250,000.00 | 2,000,000.00 | | 8,250,000.00 |
| 深圳市利华晶科陶瓷材料有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 深圳市利华创意实业有限公司 | 成本法 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 合计 | | <u>34,339,828.66</u> | <u>32,039,828.66</u> | <u>2,300,000.00</u> | | <u>34,339,828.66</u> |

接上表：

| 在被投资单位的持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提资产减值准备 | 现金红利 |
|-----------------|-----------------|-------------------------|------|------------|------|
| | | | | | |

| 在被投资单位的持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提资产减值准备 | 现金红利 |
|-----------------|-----------------|-------------------------|------|------------|------|
| 100.00 | 100.00 | | | | |
| 100.00 | 100.00 | | | | |
| 100.00 | 100.00 | | | | |
| 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合 计 | | | | | |

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 143,165,404.70 | 124,280,402.24 |
| 其他业务收入 | 3,333,211.36 | 1,290,603.59 |
| 营业收入合计 | 146,498,616.06 | 125,571,005.83 |
| 主营业务成本 | 100,946,719.95 | 85,428,522.63 |
| 其他业务成本 | 3,309,030.91 | 1,415,630.03 |
| 营业成本合计 | 104,255,750.86 | 86,844,152.66 |

(2) 主营业务收入（分产品类别）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 谐振器 | 120,787,927.40 | 84,938,142.50 | 101,903,579.95 | 71,188,768.70 |
| 振荡器 | 21,345,240.29 | 15,057,919.37 | 19,486,034.17 | 12,399,387.44 |
| 其他 | 1,032,237.01 | 950,658.08 | 2,890,788.12 | 1,840,366.49 |
| 合计 | 143,165,404.70 | 100,946,719.95 | 124,280,402.24 | 85,428,522.63 |

(3) 主营业务收入（分地区）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内 | 89,697,311.25 | 60,076,614.95 | 75,635,409.02 | 48,487,755.67 |
| 境外 | 53,468,093.45 | 40,870,105.00 | 48,644,993.22 | 36,940,766.96 |
| 合计 | 143,165,404.70 | 100,946,719.95 | 124,280,402.24 | 85,428,522.63 |

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占营业收入总额的比例 (%) |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| Interquip Electronics Co., LTD | 40,520,994.79 | 27.66 |

| 客户名称 | 营业收入 | 占营业收入总额的比例 (%) |
|---------------------------------|----------------------|----------------|
| FEEI CHERNG ENTERPRISE Co., LTD | 11,945,784.75 | 8.15 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司 | 9,580,671.35 | 6.54 |
| 太仓市同维电子有限公司及其关联公司 | 8,000,907.14 | 5.46 |
| 杭州海康威视科技有限公司及其关联公司 | 6,424,230.91 | 4.39 |
| 合计 | 76,472,588.94 | 52.20 |

注：深圳比亚迪供应链管理有限公司及其关联公司包括：比亚迪汽车工业有限公司、深圳比亚迪供应链管理有限公司和西安比亚迪汽车有限公司3家客户；太仓市同维电子有限公司及其关联方公司包括：太仓市同维电子有限公司和深圳市共进电子股份有限公司2家客户；杭州海康威视科技有限公司及其关联公司包括：杭州海康威视科技有限公司和重庆海康威视科技有限公司2家客户。

5. 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 19,715,250.00 |
| 合计 | | 19,715,250.00 |

十五、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.20% | 0.28 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.16% | 0.28 | 0.28 |

注：报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

| 非经常性损益明细 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|-------------|
| (1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -1,079,687.41 | -436,577.90 |
| (2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| (3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,081,698.00 | 198,370.00 |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |

| 非经常性损益明细 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|------------|
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| (6) 非货币性资产交换损益 | | |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| (9) 债务重组损益 | | |
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| (16) 对外委托贷款取得的损益 | | |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| (19) 受托经营取得的托管费收入 | | |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 109,626.37 | 198,260.71 |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计 | 111,636.96 | -39,947.19 |
| 减：所得税影响金额 | 21,640.96 | -4,562.90 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 | 89,996.00 | -35,384.29 |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益 | 89,996.00 | -35,384.29 |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | |

应达利电子股份有限公司

二〇一七年四月二十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市宝安区西乡街道前进二路与铁岗水库路交汇处中熙 ECO 国际办公楼董事会秘书办公室