

DASHINE

ELECTRONICS

深圳市达实智控科技股份有限公司 2016 年年度报告
证券代码：838963 证券简称：达实智控

公告编号：2017-016
主办券商：安信证券

DASHINE
ELECTRONICS

达实智控
NEEQ:838963

深圳市达实智控科技股份有限公司
DASHINE ELECTRONICS CO.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 4 月，公司参加第 13 届香港春季消费电子展，并在 HALL 1 一号馆全球知名品牌区完美呈现公司的“闪狐”产品，展会中与 20 多个国家的代理商签订了分销协议，“闪狐”产品成功进入北美、南美、西欧、中东等地区，有望在上千家商超上架。



2016 年 6 月，公司与腾讯、联想等业界知名企业 mini station 中国首发仪式，成为 mini station 专用游戏手柄的开发商与制造商。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	11
第三节	会计数据和财务指标摘要	13
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重要事项	26
第六节	股本、股东情况	30
第七节	融资情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	公司治理及内部控制	40
第十节	财务报告	45

释 义

释义项目	指	释义
公司、本公司、达实智控	指	深圳市达实智控科技股份有限公司
兴达实、兴达实有限	指	深圳市兴达实电子有限公司
子公司、香港兴达实	指	兴达实电子有限公司, Xin Dashine Electronics Co., Limited
香港达实	指	达实电子有限公司; DASHINE ELECTRONIC CO., LIMITED
香港 WILL	指	WILL TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED
欣恒鑫	指	深圳市欣恒鑫电子有限公司
英国 WILL	指	WILL INTERNATIONAL LIMITED
索尼、Sony	指	日文名称: ソニー株式会社, 英文名称: Sony Corporation; 索尼公司是世界视听、电子游戏、通讯产品和信息技术等领域的先导者, 是具有全球影响力的游戏生产商。
微软、MICROSOFT	指	Microsoft Corporation, 全球最大的电脑软件提供商, 是具有全球影响力的游戏生产商。
任天堂	指	日文名称: にんてんどうかぶしきがいしゃ, 任天堂株式会社是具有全球影响力的游戏生产商。
E3 展	指	电子娱乐展(又称 E3 游戏展; 英文: Electronic Entertainment Expo/Exposition, 常缩写为 E3), 是全球电子游戏产业最大的年度商业化展览, 也是第三大的游戏大会, 由娱乐软件协会(ESA)主办。
VR	指	虚拟实境(英语: virtual reality, 缩写为 VR), 简称虚拟技术, 也称虚拟环境, 是利用电脑模拟产生一个三维空间的虚拟世界, 提供用户关于视觉等感官的模拟, 让用户感觉仿佛身历其境, 可以及时、没有限制地观察三维空间内的事物。
Sony PS VR	指	PS VR 是索尼专门为自家的 PlayStation 4 电视游戏主机制作的虚拟现实设备。
PS4	指	PlayStation 4(官方缩写: PS4)是索尼电脑娱乐推出的第 4 款 PlayStation 家用电子游戏机, 在电子游戏发展上为第八世代家用游戏机。
SONY PS4 SLIM	指	PlayStation 4 Slim 与 PS4 相比在性能上保持一致, 但在外观上比初版更小更轻薄。
SONY PS4 PRO	指	PlayStation 4 Pro 与 PS4 相比之下加强了性能, 采用了更强劲的 CPU 及 GPU, 并且支持 4K 分辨率的游戏视频输出, 在外观上也比初版更厚重。
XBOXONE S	指	Xbox One 是一台由微软推出的第八世代家用电子游戏机。作为 Xbox 360 的后继机种, Xbox One S 为升级版, 取消了电源适配器并且采用了内置电源, 尺寸大幅缩小了 40%并可以竖放, 支持 Ultra HD 蓝光视频输出和 HDR 模式, GPU 主频

		提升了约 7%。
NS Switch	指	任天堂 Switch(日语: ニンテンドースイッチ, 英语: Nintendo Switch, 代号 NX) 是任天堂的新一代电子游戏机, 于 2017 年 3 月 3 日在日本、北美、欧洲和香港发售, 拥有可拆卸控制器和可分离式主机。
OCULUS RIFT	指	Oculus Rift 是一个虚拟实境头戴式显示器, 由 Oculus VR 所开发, 成为第一个消费者取向的虚拟实境头套。Oculus 称 Rift 为“第一款真正专业的 PC 用 VR 头套”。Rift 的分辨率为每眼 1080x1200, 更新率为 90Hz, 且具有宽广的视野。
HTC VIVE	指	HTC Vive 是一款虚拟现实头戴式显示器, 由宏达国际电子 (HTC) 和维尔福公司 (Valve Corporation) 共同开发, 发布于 2016 年 4 月 5 日。这款头戴式显示器的设计利用“房间规模”的技术, 通过传感器把一个房间变成三维空间, 在虚拟世界中允许用户自然地导航, 能四处走动, 并使用运动跟踪的手持控制器来生动地操纵物体的能力, 有精密的互动, 交流, 和沉浸式环境的体验。
PC 平台	指	个人电脑 (英语: Personal Computer, 简称: PC), 普遍称为电脑、个人计算机。
OEM	指	Original Equipment Manufacturer, 简称 OEM, 指由采购方提供设备和技术, 由制造方负责生产、提供人力和场地, 采购方负责销售的一种现代流行生产方式。
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师	指	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
股东大会	指	深圳市达实智控科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市达实智控科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市达实智控科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《深圳市达实智控科技股份有限公司章程》
《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
元/万元	指	人民币元/万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人郭斌涛、主管会计工作负责人及会计机构负责人周丽萍保证年度报告中财务报告的真实、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是

1、豁免披露事项及理由

因涉及客户、供应商的重大商业机密，经公司申请、全国中小企业股份转让系统有限公司批准，本年报中将对客户、供应商进行匿名显示。

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、大客户集中风险	公司 2015 年度、2016 年度前五大客户的合计销售额占当期营业额的比重分别为 86.05%和 74.18%，公司面临着客户集中度较高的风险，如果重要客户因其经营发生重大不利变化而减少订单，可能给公司的生产和销售带来的不利影响。 应对措施：在服务好老客户的同时开发新客户，以产品质量为本，消费者需求为导向，保持产品的多样性，拓展公司产品在国际市场的占有率，提高竞争力，加大对新老客户的拓展力度，以及自有品牌的拓展，以吸引更多品牌客户，分散对大客户的依赖度。
2、应收账款回收风险	公司 2015 年末、2016 年末应收账款净额分别为 3,764.98 万元和 4,130.89 万元，占资产总额的比例分别为 59.16%和 44.37%，金额及占比较大，且主要为应收国外客户货款。虽然公司客户主要为游戏行业内信誉度好的品牌商和渠道商，并且公司已按照相关会计政策对上述应收账款计提了坏账准备，但仍不排除因外汇监管政策变化、个别客户由于支付能力和信用恶化等原因导致应收款项发生坏账的风险，从而影响公司现金流并对生产经营产生不利影响。 应对措施：公司在本年 6 月同中国出口信用保险公司深圳分公司签定了出口应收账款保险业务，保险金额达 4 千万美金，折合人民币约 2.6 亿元，保险赔偿额达各客户未支付货款的 80%，从而规避了公司因业绩增长而收不到货款给公司造成的不利影响，进一步增强了公司开拓销售业务的信心。
3、汇率波动风险	公司销售以外销为主，2015 年度和 2016 年度外销收入占营业收入比例分别为 96.81%、83.41%，汇兑收益金额分别为 141.27 万元、328.14 万元，分别占公司当年净利润的 15.62%、22.55%。汇率波动可能给公司带来销售收入的减少及库存外币

	贬值的经营风险。公司现阶段主要通过判断汇率走势和市场供需情况来决定外币现钞的库存量，以降低公司的汇率风险敞口。未来，伴随着公司业务量的增加，公司的外汇交易金额将持续增加，风险敞口将随之增大。 应对措施：公司拟采取缩短外币预算管理周期及与客户协商将结算货币定为人民币等手段来减轻汇率波动风险。
4、人工成本上升的风险	公司所属行业为技术密集型、劳动密集型行业，对技术人员和生产工人的需求较大。随着近年来我国劳动力短缺现象的逐步显现，企业用工成本持续增加，而随着公司业务规模的逐步扩大，为了吸引新员工加入和保持核心员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，相应会增加公司的人工成本。 应对措施：公司本年度已采用作业成本法分日核算人工成本，每日、每周、每月将实际成本与预算成本进行对比分析，通过对作业过程的不断优化以有效控制人工成本。
5、核心技术人员流失或不足的风险	核心技术人员对公司的产品创新、持续发展意义重大，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀技术人员的需求日益增加，公司存在核心技术人员流失的风险。一旦发生上述人员离职的情况，可能对公司生产经营造成不利影响。同时，随着公司经营规模的扩张，对技术人员的需求逐渐增加，公司将面临技术人员不足的风险。 应对措施：公司一方面奉行“以人为本”的管理理念，通过内部培训机制，提供全面、完善的培训计划，建立公开的竞争晋升机制，制造开放、协作的工作环境和文化氛围来吸引人才、留住人才；另一方面，公司已与核心技术人员签署了较长期限的劳动合同、竞业禁止协议、保密协议等约束性文件，以稳定公司现有的人才队伍。

6、税收优惠政策变化的风险	2015 年 11 月 2 日，公司被认定为国家高新技术企业，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合向公司核发了编号为 GR201544201396 的《高新技术企业证书》，有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司 2015 年至 2017 年内享受企业所得税 15%的优惠税率。 未来，公司如果不能持续符合高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策、降低税收优惠的幅度，公司所得税费用将增加，税后经营业绩将受到一定的影响。 应对措施：公司本年度研发投入较 2015 年增长 49.47%，公司智能满足高新技术企业的相关标准，同时公司将持续关注高新技术企业标准的变动，在符合公司经营方针情况下根据变动后的标准及时调整经营情况。
7、搬迁风险及增加或重复支付租金风险	公司目前的生产经营场所及宿舍为租赁使用，与出租方文润明签订的《厂房租赁协议书》约定的租赁期限为 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 7 月 31 日止。出租方与合作建房方深圳市宝安区福永镇白石厦经济发展公司（深圳市白石厦股份合作公司的前身）未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，因此上述房屋存在被查封、扣押及拆除的风险；公司与出租人文润明签订的《厂房租赁协议书》存在被人民法院认定无效的风险。 另外，鉴于出租方文润明未取得合作建房方深圳市白石厦股份合作公司对其出租行为的授权证明以及对《厂房租赁协议书》的认可证明，因此公司与文润明之间基于《厂房租赁协议书》所产生之租赁关系存在法律上的不确定性，以及由此产生增加或重复向深圳市白石厦股份合作公司支付租金的风险。 应对措施：本公司于 2016 年 12 月 28 日与深圳市汇威投资

	有限公司签订位于深圳市宝安区松岗广田路 53 号的房屋的租赁合同，租赁期自 2017 年 02 月 13 日至 2026 年 12 月 31 日，月租金 376,800 元。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳市达实智控科技股份有限公司
英文名称及缩写	DASHINE ELECTRONICS CO.,LTD
证券简称	达实智控
证券代码	838963
法定代表人	郭斌涛
注册地址	深圳市宝安区福永街道白石厦东区新塘工业园 D3 栋一楼、二楼、三楼、四楼
办公地址	深圳市宝安区福永街道白石厦东区新塘工业园 D3 栋一楼、二楼、三楼、四楼
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郑馥丽、周维权
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周丽萍
电话	0755-33800723
传真	0755-33800724
电子邮箱	sales@szdashine.com
公司网址	www.sparkfox.cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区福永街道白石厦东区新塘工业园 D3 栋一楼、二楼、三楼、四楼 518103
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-8-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C24-文教、工美、体育和娱乐用品制造业
主要产品与服务项目	公司产品包含专业电竞级游戏操控手柄、格斗游戏台杆、游戏充电设备、游戏语音对话设备、游戏设备转换装置、赛车游戏方向盘、家庭电视游戏智能体感设备、智能手机和平板游戏操控设备等 8 类超过一百种产品；覆盖主机游戏，多人在线游戏，PC 游戏，智能手机游戏，平板游戏，智能电视与盒子游戏，掌机游戏等 7 大领域；适用于微软 XBOX、索尼 PS、任天堂 Wii/Wii U、Windows 视窗、苹果 ios、安卓等各主流游戏操作系统。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	0
控股股东	郭斌涛、周丽萍
实际控制人	郭斌涛、周丽萍

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	91440300797961078Q	是
税务登记证号码	91440300797961078Q	是
组织机构代码	91440300797961078Q	是

注：2016 年 3 月 29 日，公司在深圳市市场监督管理局换发了“三证合一”的营业执照，统一社会信用代码：91440300797961078Q。

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	158,670,070.76	112,976,978.74	40.44%
毛利率%	20.47	17.81	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,551,022.21	9,041,606.42	60.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,281,145.42	9,404,735.74	51.85%
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）	52.29	138.48	-
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）	51.32	144.04	-
基本每股收益	0.83	7.00	-88.14%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	93,099,068.37	63,640,947.13	46.29%
负债总计	57,998,185.16	43,091,086.13	34.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,100,883.21	20,549,861.00	70.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	2.05	-14.15%
资产负债率%（母公司）	62.30	67.71	-
资产负债率%（合并）	62.30	67.71	-
流动比率	1.51	1.39	-
利息保障倍数	169.84	-	-

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	23,905,582.57	-5,768,220.70	-
应收账款周转率	3.88	4.15	-
存货周转率	10.00	7.61	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	46.29	90.39	-
营业收入增长率%	40.44	154.74	-
净利润增长率%	60.93	860.86	-

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	20,000,000.00	20,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

注：公司期初为有限公司，上年期末总股本为变更为股份公司时的股本。

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	795,139.20
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-406,899.00
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	388,240.20
所得税影响数（注）	118,363.41
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	269,876.79

注：本期营业外支出—预计赔款中 400,849.18 元属于应纳所得税所得额中不可抵扣项目，计算过程：所得税影响数 = (388,240.20 + 400,849.18) * 15% = 118,363.41 元。

七、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	董事会决议	① 税金及附加 ② 管理费用	调增利润表“税金及附加”本期金额 75,789.37 元，调减利润表“管理费用”本期金额 75,789.37 元

（2）重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司专注于从事电子游戏智能操控设备及周边产品的设计、研发、生产和销售。公司设有国外营销部和国内营销部，国外营销团队通过市场调研、参加大型行业展览的方式接触全球知名游戏品牌商、连锁大型超市、各国进口商及分销商等，选择优质客户，建立战略合作伙伴关系，签订长期供货合同，按照“以销定产”模式制定生产与销售计划，采取品牌商与渠道商并举，OEM 业务与 ODM 业务并重模式。国内销售采用直接销售的方式，面对国内游戏行业品牌商和渠道商，通过品牌商和渠道商间接销售至天猫、京东、苏宁易购、亚马逊四大电商平台及苏宁、微软零售、美承、完美世界、电玩巴士等线下数码商城。国内营销部通过市场调研，了解行业发展趋势、消费趋势及市场供求状况，根据搜集信息研发产品并寻找目标客户，根据客户需求按照“自主生产，以销定产”的混合模式制定生产与销售计划。

截至报告期末，公司拥有 18 项实用新型专利，同时在审查过程中的发明专利 4 项，受理中的发明专利和实用新型专利多项，拥有自主品牌“闪狐”，及多项业内领先技术，2015 年 11 月被认定为国家高新技术企业。公司通过国内外销售与研发团队，及时把握行业趋势，关注市场动态，调整销售策略，进而调整研发方向，生产过程中严格把控产品品质，以高品质的产品获得客户的青睐。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

报告期内，在国内外经济下行压力持续增大的环境下，公司积极应对外部环境的变化，紧抓发展机遇，不断加大技术研发和市场拓展力度，强化企业内部管理和质量改进，提升企业核心竞争力。

1、市场经营方面，客户和新产品不断增加

公司本年度客户类型没有显著变化，但公司的国内外销售渠道进一步扩大，积累的优质客户数量比

2015 年有显著提高；2016 年度全球游戏市场有多款新型主机及更新版游戏主机发布，包括 SONY PS VR、MICROSOFT XBOX ONE S、SONY PS4 SLIM、SONY PS4 PRO、OCULUS RIFT、HTC VIVE 等，有利于公司生产更多的新产品进入市场。

2、技术研发方面，投入初见成效

截至报告期末，公司专业研发技术人员 46 人，占公司总人数的 13.11%，本年投入研发费用 737.69 万元，较上年增长 49.47%，本期公司提交了 20 项专利申请，其中发明专利 4 项、实用新型专利 14 项、软件著作权 2 项，截止目前公司共拥有实用新型专利 18 项。

3、财务状况和经营成果方面，资产规模及盈利能力明显提升

报告期内，公司实现营业收入 15,867.00 万元，同比增长 40.44%；实现利润总额 1,455.10 万元，同比增长 60.93%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 9,309.91 万元，较期初增长 46.29%；净资产为 3,510.09 万元，较年初增加 70.81%。收入增长主要原因为公司研发竞争力提升，新老客户订单增加；利润增长的原因主要为公司采用作业成本法加强成本管控，同时销售的新产品占比较高及新产品毛利率有所提升所致。

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	158,670,070.76	40.44%	100.00%	112,976,978.74	154.74%	100.00%
营业成本	126,195,052.12	35.90%	79.53%	92,856,627.49	146.80%	82.19%
毛利率	20.47%	-	-	17.81%	-	-
管理费用	12,711,669.91	63.07%	8.01%	7,795,147.52	109.83%	6.90%
销售费用	4,526,362.04	134.04%	2.85%	1,933,990.40	145.66%	1.71%
财务费用	-3,161,369.70	125.81%	-1.99%	-1,400,026.09	157,181.56%	-1.24%
营业利润	16,185,218.88	48.86%	10.20%	10,872,869.92	712.86%	9.62%
营业外收入	996,883.64	216,613.83%	0.63%	460.00	-99.47%	-
营业外支出	608,643.44	42.32%	0.38%	427,670.97	19,481.47%	0.38%
净利润	14,551,022.21	60.93%	9.17%	9,041,606.42	860.86%	8.00%

项目重大变动原因：

本期营业收入 15,867.00 万元，同比增长 40.44%；营业成本 12,619.51 万元，同比增长 35.90%，收入增长原因一方面为公司研发竞争力提升，取得新老客户订单增加，另一方面 2016 年四款游戏主机上市，分别为：PS VR、XBOX ONE S、PS4 SLAM、PS PRO，致市场需求增大。成本增长主要原因为销售订单增加所致。本期毛利率为 20.47%，上年同期毛利率为 17.81%，较上期增长 2.66 个百分点，一方面因 2015 年 1-8 月公司通过香港关联公司接受订单，香港公司存在部分合理的费用和利润，故毛利率较低；

另一方面是本年公司开发了控制器系列的新产品，新产品毛利率较高所致。

管理费用较上年同期增加 491.65 万元，增长 63.07%，主要为研发费用、职工薪酬、中介机构服务费的增加，一是公司重视研发，研发费用投入增长较快；二是公司支付的与挂牌相关的审计费、律师费等增加；三是为支持业务发展，完善了公司组织架构，增加了管理人员并提高了薪资水平。

销售费用较上年同期增加 259.24 万元，增长 134.04%，增长主要原因：1、公司本年开拓的新客户因订单量较小单次运输成本较高，拖车费、报关费合计较上年增加 105.17 万元；2、公司扩大销售队伍，销售人员工资、办公费用合计较上年增加 111.99 万元。

财务费用较上年同期减少 176.13 万元，原因为公司产品主要为外销，并采用美元结算，2016 年美元兑人民币汇率上升较大，致本期汇兑净损益较上期增加 186.86 万元。

营业利润较上年同期增加 531.23 万元，增长 48.86%，主要因销售收入和毛利率的增长所带来的利润增加。

营业外收入较上年同期增加 99.64 万，主要为收到政府补助款 79.51 万元。

营业外支出较上年同期增加 18.10 万，增长 42.32%，主要因为公司诉讼失败导致的赔款增加。

本期实现净利润 1,455.10 万元，同比增长 60.93%；主要因销售收入增加、毛利率提升所带来的利润增加。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	156,962,398.20	125,208,258.76	112,929,532.60	92,856,627.49
其他业务收入	1,707,672.56	986,793.36	47,446.14	-
合计	158,670,070.76	126,195,052.12	112,976,978.74	92,856,627.49

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%
国外	132,351,861.78	83.41	109,370,578.48	96.81
国内	26,318,208.98	16.59	3,606,400.26	3.19
合计	158,670,070.76	100.00	112,976,978.74	100.00

收入构成变动的原因：

2016 年营业收入 158,670,070.76 元，其中国外销售 13,235.19 万元，占比 83.41%，较上年同期国外销售额增加 2,298.13 万元，国外销售占比较上年减少 13.4 个百分点，国内销售较上年同期增加 2,271.18 万元，国内销售占比较上年减少 13.4 个百分点，主要原因为国内游戏市场禁令解除后，市场需求迅速释放

致国内销售额提升较国外销售额提升更快。

(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	23,905,582.57	-5,768,220.70
投资活动产生的现金流量净额	-2,936,139.52	-2,599,358.16
筹资活动产生的现金流量净额	-98,161.39	9,500,000.00

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较去年增长 2,967.38 万元，增幅 514.44%，主要由于本年销售规模扩大，销售商品、提供劳务收到的现金较去年增加了 6,758.71 万元、收到出口退税款 1,151.35 万元；收入的增长的同时，公司经营活动现金流出也有所增加，其中由于材料成本增加及人工成本的上升，购买商品、接受劳务支付的现金较去年增长 3,389.95 万元，支付给职工以及为职工支付的现金较去年增长 1,296.98 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 959.82 万元，变动原因为上年度股东增加注册资金 950 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	72,775,084.71	45.87%	否
2	客户二	17,583,533.07	11.08%	否
3	客户三	14,881,953.82	9.38%	否
4	客户四	8,165,710.01	5.15%	否
5	客户五	4,291,205.21	2.70%	否
合计		117,697,486.82	74.18%	

(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	供应商一	8,512,216.34	7.71%	否
2	供应商二	5,540,784.84	5.02%	否
3	供应商三	5,290,418.36	4.79%	否
4	供应商四	5,170,462.98	4.68%	否
5	供应商五	4,235,643.39	3.84%	否
合计		28,749,525.91	26.04%	

(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	7,376,943.83	4,935,547.55
研发投入占营业收入的比例	4.65%	4.37%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

截至报告期末，公司专业研发技术人员 46 人，占公司总人数的 13.11%，本年投入研发费用737.69 万元，较上年增长49.47%，本期公司提交了20 项专利申请，其中发明专利4 项、实用新型专利14 项、软件著作权2项，截止目前公司共拥有实用新型专利18项。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	23,941,417.34	1,104.52%	25.72%	1,987,635.56	57.77%	3.12%	22.60%
应收账款	41,308,916.98	9.72%	44.37%	37,649,825.75	59.62%	59.16%	-14.79%
存货	15,601,311.32	68.74%	16.76%	9,245,706.14	-63.82%	14.53%	2.23%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,771,103.78	32.02%	5.12%	3,613,942.99	69.43%	5.68%	-0.56%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	93,099,068.37	46.29%	100.00%	63,640,947.13	47.48%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末较期初增加 2,195.38 万元，增长 1,104.52%，主要增长原因为销售收入增加所致的收到的销售货款增加。

存货期末较期初增加 635.56 万元，增长 68.74%，主要增加原因为随着公司收入规模增长，日常存货会有一定增加，同时年末公司接受订单增加所致的备料、在产品及发出商品增加。

固定资产较上年增加 115.72 万元，增长 32.02%，主要增加原因为本年购入生产新产品的模具等设备 196.63 万元。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

2016 年 3 月 5 日，兴达实有限作出关于在香港投资 1 万美元设立全资子公司的股东会决议，2016 年

4 月 13 日，兴达实电子有限公司（Xin Dashine Electronics Co., Limited）根据香港法例第 622 章《公司条例》在香港登记设立，取得 2361062 号公司注册证明书，注册资本港币 7.8 万元，由本公司持有 100.00% 股权，注册地址为香港九龙青山道 489-491 号 A 座 12 楼 A5-B 室，周丽萍担任香港兴达实董事。公司经营范围是电子产品的销售，截止本报告出具日，公司尚未对兴达实电子有限公司出资，兴达实电子有限公司尚未实质经营。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财、衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

公司主营游戏智能操控设备及周边产品的设计、研发、生产和销售，索尼 PS4 和微软 XBOX ONE 游戏主机已上市三年，销量稳中有升，累计销售量比上一代游戏主机有显著提高，同时，2016 年索尼和微软都推出了更新版本，游戏硬件市场迎来新一波的消费需求。

2017 年任天堂将发布了新一代 NS Switch 游戏主机，市场期待值很高，将带来大量新的配附件产品销售，将对公司销售和利润带来提升。

手游和其他移动端游戏由于移动设备硬件性能的增强，进入了比较复杂的操控时代。手机等移动设备在游戏运行上游戏主机化特征持续增强，复杂的游戏操控需要比较精密的专业游戏设备，包括移动平台的手柄和台杆等。

多种游戏主机进入市场及手游类玩家对硬件的新需求，给公司的业务发展提供了新的契机，从目前情况来看，公司处于新一代游戏硬件需求的上升期。

（四）竞争优势分析

1、客户资源优势

公司高度重视客户的开发与维护，在主要客户的聚集地建立了本地化的营销团队，公司通过领先的技术和优质的服务，逐步与客户建立了长期稳定的合作关系，既有重点长期合作的知名企业，也有不断成长的潜在客户。

2、品牌优势

2016 年，“闪狐”建立了线上线下的多种销售渠道，在中国市场推出 20 余款新产品，同时在 20 多个国家建立了分销渠道，有望进入北美、南美、中东、西欧、东欧等地的上千家连锁店，受到市场青睐，在游戏机配件市场的地位不断提升。

3、研发优势

公司作为高新技术企业，成立了研发中心，研发人员均具有大专以上学历，主要研发人员平均研发实践经验超过 6 年，并在主要客户的聚集地建立了研发团队，国外研发人员每年参加 E3 电子展等大型展会，全面及时了解行业发展趋势和客户需求，提供包含软件设计、硬件设计、外形设计、结构设计的全套解决方案。

（五）持续经营评价

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，拥有良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司财务、业务等经营指标良好；公司管理层、业务团队稳定；公司董事、监事及高级管理人员均正常履职，不存在违法、违规行为。公司主营业务清晰，商业模式稳定且不断创新，市场前景广阔，拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。未来，公司还将积极履行社会责任，将社会责任理念融入到企业经营、发展战略、企业文化中，认真做好社会责任，构建企业与投资者、合作伙伴、客户、员工以及自然环境的和谐关系。

（七）自愿披露（如有）

无。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、2016 年，索尼、微软更新了 PS4 和 XBOXONE 游戏主机，更新周期较上一个周期明显加快，同时 VR 及市场上具备兼容功能的游戏主机种类有所增加，给公司新产品带来了大量的市场需求，对公司中长期业绩增长十分有利。

2、2017 年初，任天堂发布了 NS Switch 游戏主机，是全球第一台结合家庭游戏机主机和掌机为一体的游戏机，公司针对此主机生产了多个配件，从现有客户反馈情况看，公司产品使用情况良好，预计 1-2 年内必将带来大量订单。

3、基于移动平台的游戏，由于移动设备硬件性能的提升，使复杂游戏在移动设备上的运行成为行业趋势，复杂游戏的操控需求将带来移动平台游戏专用手柄等操控设备的巨大需求，而基于移动平台游戏电竞的兴起，将直接促成这个行业的爆炸式增长。公司目前已签订大量相关项目的合作开发协议，预计 1-3 年内将积极推动公司销售额的提升。

4、消费类的无人机市场呈细分化趋势，其中，消费者对中等价位的无人机操控需求提升，呈现出由专业操控手柄取代手机触摸屏的趋势，随着中等价位消费类无人机的普及，在未来 1-3 年，公司此类操控

设备市场需求将迅速提高。

（二）公司发展战略

1、2016 年 6 月，公司在参加美国 E3 展期间与 4 月份签订“闪狐”品牌分销协议的 20 多个国家分销商进行了进一步扩大合作的会谈，同时展示了下半年度“闪狐”系列新产品，尤其是与索尼的 PS VR 和微软的 XBOX ONE S 主机系列相关的产品受到了市场的热列欢迎，签订了大量订单。

2、2016 年，公司利用在游戏操控设备领域积累的经验与技术，成功进入无人机操控领域，已与多家行业内领先公司达成战略合作协议，联合开发产品，2016 年出货超过 20 万件，2017 年将会稳步增长。

3、2015 年、2016 年，公司销售额不断增加，现有的生产场地已不能满足订单增长的生产需求，2017 年公司搬迁后，产能将会大幅提高，智能化的生产设备将替代传统生产线，在产能得到极大提高的同时生产成本也将大幅下降，公司竞争力将进一步稳固。

4、技术研发方面，公司不断扩大研发队伍，同时投入了大量财力，力争在市场有新游戏主机推出的同时，公司都能在第一时间推出相应的完整系列产品。

5、销售渠道方面，在服务好老客户的同时，加大在移动游戏平台 and 无人机操控平台的投入，开发相关渠道和培育客户，力争将新客户转变为老客户，将老客户变为优质客户。

6、品牌建设方面，加大“闪狐”的国内外的推广宣传、扩展市场渠道、研发新产品，力争将产品类型覆盖至主机游戏领域、移动平台、PC 平台等全平台，逐步扩大产品线和市场份额，提高自主产品销售占比，逐步减少 OEM 生产销售模式。

（三）经营计划或目标

1、2017 年 1 月，公司定向发行股份 300 万股，募集资金 1,500 万元，拟搬迁厂房、更新生产线引入自动化设备，提高产能与产品品质，降低生产成本，提高公司竞争力。

2、在技术研发方面引入更多人才，加强公司“闪狐”品牌建设，参加香港电子展和美国的 E3 展，拓展销售渠道，吸引更多的客户以及“闪狐”的分销商。

（四）不确定性因素

公司自有品牌“闪狐”，虽已拥有一批优质的客户群体，但因“闪狐”进入市场时间比较短，市场占有率仍有较大上升空间，未来市场占有率能否较快提升存在一定的不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、大客户集中风险

公司 2015 年度、2016 年度前五大客户的合计销售额占当期营业额的比重分别为 86.05%和 74.18%，公司面临着客户集中度较高的风险，如果重要客户因其经营发生重大不利变化而减少订单，可能给公司的生产和销售带来的不利影响。

应对措施：在服务好老客户的同时开发新客户，以产品质量为本，消费者需求为导向，保持产品的多样性，拓展公司产品在国际市场的占有率，提高竞争力，加大对新老客户的拓展力度，以及自有品牌的拓展，以吸引更多品牌客户，分散对大客户的依赖度。

2、应收账款回收风险

公司 2015 年末、2016 年末应收账款净额分别为 3,764.98 万元和 4,130.89 万元，占资产总额的比例分别为 59.16%和 44.37%，金额及占比较大，且主要为应收国外客户货款。虽然公司客户主要为游戏行业内信誉度好的品牌商和渠道商，并且公司已按照相关会计政策对上述应收账款计提了坏账准备,但仍不排除因外汇监管政策变化、个别客户由于支付能力和信用恶化等原因导致应收款项发生坏账的风险，从而影响公司现金流并对生产经营产生不利影响。

应对措施：公司在本年 6 月同中国出口信用保险公司深圳分公司签定了出口应收账款保险业务，保险金额达 4 千万美金，折合人民币约 2.6 亿元，保险赔偿额达各客户未支付货款的 80%，从而规避了公司因业绩增长而收不到货款给公司造成的不利影响，进一步增强了公司开拓销售业务的信心。

3、汇率波动风险

公司销售以外销为主，2015 年度和 2016 年度外销收入占营业收入比例分别为 96.81%、83.41%，汇兑收益金额分别为 141.27 万元、328.14 万元，分别占公司当年净利润的 15.62%、22.55%。汇率波动可能给公司带来销售收入的减少及库存外币贬值的经营风险。公司现阶段主要通过判断汇率走势和市场供需情况来决定外币现钞的库存量，以降低公司的汇率风险敞口。未来，伴随着公司业务量的增加，公司的外汇交易金额将持续增加，风险敞口将随之增大。

应对措施：公司拟采取缩短外币预算管理周期及与客户协商将结算货币定为人民币等手段来减轻汇率波动风险。

4、人工成本上升的风险

公司所属行业为技术密集型、劳动密集型行业，对技术人员和生产工人的需求较大。随着近年来我国劳动力短缺现象的逐步显现，企业用工成本持续增加，而随着公司业务规模的逐步扩大，为了吸引新员工加入和保持核心员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，相应会增加公司的人工成本。

应对措施：公司本年度已采用作业成本法分日核算人工成本，每日、每周、每月将实际成本与预算成本进行对比分析，通过对作业过程的不断优化以有效控制人工成本。

5、核心技术人员流失或不足的风险

核心技术人员对公司的产品创新、持续发展意义重大，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀技术人员的需求日益增加，公司存在核心技术人员流失的风险。一旦发生上述人员离职的情况，可能对公司生产经营造成不利影响。同时，随着公司经营规模的扩张，对技术人员的需求逐渐增加，公司将面临技术人员不足的风险。

应对措施：公司一方面奉行“以人为本”的管理理念，通过内部培训机制，提供全面、完善的培训计划，建立公开的竞争晋升机制，制造开放、协作的工作环境和文化氛围来吸引人才、留住人才；另一方面，公司已与核心技术人员签署了较长期限的劳动合同、竞业禁止协议、保密协议等约束性文件，以稳定公司现有的人才队伍。

6、税收优惠政策变化的风险

2015 年 11 月 2 日，公司被认定为国家高新技术企业，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合向公司核发了编号为 GR201544201396 的《高新技术企业证书》，有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司 2015 年至 2017 年内享受企业所得税 15%的优惠税率。

未来，公司如果不能持续符合高新技术企业的相关标准，或国家调整高新技术企业的税收优惠政策、降低税收优惠的幅度，公司所得税费用将增加，税后经营业绩将受到一定的影响。

应对措施：公司本年度研发投入较 2015 年增长 49.47%，公司暂能满足高新技术企业的相关标准，同时公司将持续关注高新技术企业标准的变动，在符合公司经营方针情况下根据变动后的标准及时调整经营情况。

7、搬迁风险及增加或重复支付租金风险

公司目前的生产经营场所及宿舍为租赁使用，与出租方文润明签订的《厂房租赁协议书》约定的租赁期限为 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 7 月 31 日止。出租方与合作建房方深圳市宝安区福永镇白石厦经济发展公司（深圳市白石厦股份合作公司的前身）未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，因此上述房屋存在被查封、扣押及拆除的风险；公司与出租人文润明签订的《厂房租赁协议书》存在被人民法院认定无效的风险。

另外，鉴于出租方文润明未取得合作建房方深圳市白石厦股份合作公司对其出租行为的授权证明以及对《厂房租赁协议书》的认可证明，因此公司与文润明之间基于《厂房租赁协议书》所产生之租赁关系存在法律上的不确定性，以及由此产生增加或重复向深圳市白石厦股份合作公司支付租金的风险。

应对措施：本公司于 2016 年 12 月 28 日与深圳市汇威投资有限公司签订位于深圳市宝安区松岗广田路 53 号的房屋的租赁合同，租赁期自 2017 年 02 月 13 日至 2026 年 12 月 31 日，月租金 376,800 元。

（二）报告期内新增的风险因素

不适用。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

不适用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二、（一）
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	是	二、（二）
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（三）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（四）
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	二、（五）
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（六）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（七）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
买卖合同纠纷	1,619,269.84	4.61	否	-
劳动纠纷	-	-	否	-
总计	1,619,269.84	4.61	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

一、买卖合同纠纷

2014 年 6 月 27 日，本公司与英迈电子商贸（上海）有限公司（以下简称“英迈公司”）签署“国内采购分销协议”（协议有效期自合同签署日起一年），本公司向英迈公司发货并收取了含税销售货款 2,260,299.96 元。2015 年 3 月，公司收到英迈公司退货含税销售金额 1,698,827.49 元，公司退还了 123,248.00 元。2015 年 8 月 31 日，英迈公司提起诉讼，要求本公司偿还货款 1,575,579.49 元，并要求赔偿运输费用 3,189.23 元及利息 40,501.12 元，合计 43,690.35 元。

2017 年 2 月 20 日，深圳市宝安区人民法院针对本诉讼事项出具了（2015）深宝法民二初字第 04754 号《民事判决书》（以下简称“判决书”），判决本公司于判决书生效后七天内支付英迈公司货款 1,575,579.49 元及利息损失（利息以 1,575,579.49 元为基数，自起诉日 2015 年 8 月 31 日按中国人民银行同期人民币贷款利率计算至清偿债务之日止）；于判决书生效后七天内支付英迈电子运输费 3,189.23 元及利息损失（利息以 3,189.23 元为基数，自起诉日 2015 年 8 月 31 日按中国人民银行同期人民币贷款利率计算至清偿债务之日止）。如果未按判决书指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。同时，还判决本公司需承担此诉讼事项的受理费

19,373 元，反诉讼费 4,707 元，保全费 5,000 元。自判决书下达之日至今，双方当事人均未再提出上诉。

截至本报告报出日，公司正在积极与英迈公司商议退货对应的增值税事宜，商定后将按判决书支付对方款项。

二、劳动纠纷

2015 年 9 月 7 日，罗祥向深圳市宝安区劳动人事争议仲裁委员会（下称：宝安劳动仲裁委）提起仲裁申请，要求确认其与公司之间存在劳动关系，案号为深宝劳人仲（福永）案【2015】2476 号。宝安劳动仲裁委于 2015 年 10 月 19 日就该案作出仲裁裁决，以证据不足为由，裁定罗祥与兴达实有限之间不存在劳动关系。罗祥对仲裁裁决不服，向宝安区人民法院起诉，要求确认其与公司存在事实劳动关系，宝安区人民法院对该案于 2016 年 5 月 3 日作出（2015）深宝法福劳初字第 217 号的《民事判决书》，判决确认原告罗祥与公司于 2015 年 2 月 3 日至 2015 年 2 月 6 日期间存在劳动关系。公司不服上述判决，已向深圳市中级人民法院提起上诉，并取得《案件受理通知书》。

2016 年 11 月 4 日，深圳市中级人民法院对该争议作出判决：驳回上诉，维持原判，认定双方具有劳动关系。

截止本报告报出日，公司未收到罗祥提出的索赔请求。

（二）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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
香港达实	资金	代收货款	323,778.69	-	-	是	是
香港 WILL	资金	代收货款	2,164,330.97	-	-	是	是
张勇军	资金	借款	112,116.00	-	-	是	是
合计			2,600,225.66	-	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2015 年 8 月公司自行接受订单组织生产销售后，仍存在少量合作时间较长的海外客户按历史交易习惯将订单下达至香港 WILL 和香港达实，或者个别客户将款项付至香港 WILL 和香港达实，上述订单生产、报关、销售均由公司负责，香港 WILL 和香港达实未取得利润。

在个别客户将款项付至香港 WILL 和香港达实的情况下，形成了香港 WILL 和香港达实占用公司资金，截至 2016 年 4 月公司挂牌申报前已结清，占用期间香港 WILL 和香港达实未向公司支付资金占用费。张勇军，公司股改后被选举为监事会主席，2015 年 11 月，公司借予其家庭临时急需款项，已于 2016 年 4 月 23 日一次性归还，占用期间未向公司支付资金占用费。

以上事项发生在有限公司阶段，已在公开转让说明书中披露。因有限公司阶段公司尚未建立完整的关联交易规章制度，故上述资金拆借当时未履行相应的内部决策程序，股份公司成立后，公司完善了内控制度，制定了关联交易的决策程序。除上述情况外，未发生其他关联方占用资金的情况。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：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		
6. 其他（注）	800,000.00	747,148.26
总计	800,000.00	747,148.26

注：公司本期支付 9 名关键管理人员薪酬 747,148.26 元。

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
郭斌涛、周丽萍	关联担保	2,500,000.00	否（注 1）
郭正学	资金拆入	900,000.00	否（注 2）
总计	-	3,400,000.00	-

注 1:该关联交易发生在有限公司阶段，有限公司章程未就关联交易决策程序作出明确规定，该部分交易在公开转让说明书中已经披露。

注 2:该关联交易经过 2016 年 7 月 20 号召开的 2016 年第二次临时股东大会补充确认。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联担保情况：公司 2015 年 11 月 27 日与中国建设银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“借成 201504695 宝安”的《人民币流动资金借款合同》，借款金额 250 万元，借款期限 1 年，借款期限起始日以实际放款日为准，该笔借款由公司股东周丽萍以位于深圳市宝安区福永街道德丰路有福楼 1 栋一单元 0304 号房产(房产证号：深房地字 5000566418 号)提供抵押担保，并提供连带责任保证；由公司股东郭斌涛提供连带责任保证；公司以全部应收账款收款权提供质押担保。该笔借款实际放款日为 2016 年 1 月 12 日，截止报告期末，所有借款已还清。

上述两笔关联交易有助于暂缓公司资金紧张问题，利于公司资金周转，稳定公司内外业务往来，是有必要的，对公司生产经营产生有利影响。

（五）收购、出售资产、对外投资事项

对外投资事项：

2016 年 3 月 5 日，兴达实有限作出关于在香港投资 1 万美元设立全资子公司的股东会决议，2016 年 4 月 13 日，兴达实电子有限公司（Xin Dashine Electronics Co., Limited）根据香港法例第 622 章《公司条例》在香港登记设立，取得 2361062 号公司注册证明书，注册资本港币 7.8 万元，由本公司持有 100.00%股权，注册地址为香港九龙青山道 489-491 号 A 座 12 楼 A5-B 室，周丽萍担任香港兴达实董事。公司经营范围是电子产品的销售，截止本报告出具日，公司尚未对兴达实电子有限公司出资，兴达实电子有限公司尚未实质经营。

（六）承诺事项

1、挂牌前，公司持股 5%以上股东、实际控制人、公司董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》、《关于规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。上述承诺人未发生违反承诺的事项。

2、挂牌前，因公司租用厂房和宿舍的房屋存在权属瑕疵，公司实际控制人郭斌涛、周丽萍出具《承诺函》，承诺公司若因租赁房产的权属瑕疵或者租赁合同瑕疵出现任何纠纷，或受到任何第三人责任追究，或受到任何政府部门的处罚，由此而遭受的一切经济损失，将由实际控制人进行承担。报告期内，实际控制人郭斌涛、周丽萍未违反相关承诺。

3、公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。报告期内，上述承诺人未发生违反承诺的事项。

（七）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
银行存款	冻结	1,060,342.77	1.14%	诉讼纠纷
应收账款收款权	质押	注	-	贷款担保
总计		1,060,342.77	1.14%	-

注：公司 2015 年 11 月 27 日与中国建设银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“借成 201504695 宝安”的《人民币流动资金借款合同》，借款金额 250 万元，借款期限 1 年，借款期限起始日以实际放款日为准，该笔借款由公司股东周丽萍以位于深圳市宝安区福永街道德丰路有福楼 1 栋一单元 0304 号房产(房产证号：深房地字 5000566418 号)提供抵押担保，并提供连带责任保证；由公司股东郭斌涛提供连带责任保证；公司以全部应收账款收款权提供质押担保。该笔借款实际放款日为 2016 年 1 月 12 日，2016 年 11 月 8 日此笔借款已归还完毕。



深圳市达实智控科技股份有限公司 2016 年年度报告

公告编号： 2017-016

因中小企业融资渠道较少，公司和实际控制人为此笔贷款提供的抵押、保证、质押物已远超借款金额，报告期内，公司应收账款收回情况良好，未受质押担保合同的限制。

该笔借款发生在有限公司阶段，已在公开转让说明书中披露。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00		20,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	10,700,000	53.50		10,700,000	53.50
	董事、监事、高管	9,300,000	46.50		9,300,000	46.50
	核心员工					
总股本		20,000,000	100.00		20,000,000	100.00
普通股股东人数		4				

注：公司期初为有限公司，期初股本为变更为股份公司时的股本。

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	瞿昕华	8,700,000		8,700,000	43.50	8,700,000	
2	郭斌涛	8,000,000		8,000,000	40.00	8,000,000	
3	周丽萍	2,700,000		2,700,000	13.50	2,700,000	
4	周艳祥	600,000		600,000	3.00	600,000	
合计		20,000,000		20,000,000	100.00	20,000,000	

前十名股东间相互关系说明：

截至本报告披露之日，自然人股东郭斌涛直接持有公司 40.00% 的股份，自然人股东周丽萍持有公司 13.50% 的股份，郭斌涛和周丽萍为夫妻关系，两人合计持有公司 53.50% 的股份；周艳祥持有公司 3.00% 的股份，周丽萍和周艳祥为姐弟关系，除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在关联关系。

注：公司期初为有限公司，期初股本为变更为股份公司时的股本。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至本报告披露之日，自然人股东郭斌涛直接持有公司 40.00% 的股份，自然人股东周丽萍持有公司 13.50% 的股份，郭斌涛和周丽萍为夫妻关系，两人合计持有公司 53.50% 的股份，郭斌涛为公司董事长、总经理，周丽萍为公司董事、财务负责人、董事会秘书，因此公司控股股东、实际控制人为郭斌涛和

周丽萍。

郭斌涛，男，1968 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历；1993 年 2 月至 1995 年 3 月任深圳宝安晖邦电子有限公司（台资）开发部电子工程师；1995 年 3 月至 1997 年 7 月任深圳宝安中瑞电器有限公司（合伙）技术部经理；1997 年 8 月至 1998 年 4 月任深圳生域电子有限公司厂长；1998 年 5 月至 2007 年 5 月任深圳市宝安区达实电子厂总经理；2007 年 5 月至 2016 年 3 月任深圳市兴达实电子有限公司监事；2016 年 3 月至今任公司董事长、总经理。

周丽萍，女，1969 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历；1992 年 9 月至 1995 年 2 月任湖北省仙桃市第七中学老师；1995 年 3 月至 1998 年 7 月任深圳宝安中瑞电器有限公司（合伙）总经理助理；1998 年 8 月至 2007 年 1 月任深圳市宝安区达实电子厂副总经理；2007 年 2 月至 2016 年 3 月任深圳市兴达实电子有限公司总经理；2016 年 3 月至今任公司董事、董事会秘书兼财务负责人。

（二）实际控制人情况

同上。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016/12/26	2017/4/14	5.00	300 万	1,500 万元	14	-	5	-	-	否

募集资金使用情况：

公司股票认购缴款日为 2017 年 1 月 12 日至 16 日，2017 年 3 月 6 日公司取得全国中小企业股份转让系统“股转系统函（2017）1330 号”股份登记函。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

三、债券融资情况

不适用。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国建设银行股份有限公司深圳宝安支行	2,500,000.00	5.655	2016/1/12-2016/11/8	否
合计		2,500,000.00			

本公司 2015 年 11 月 27 日与中国建设银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为借成 201504695 宝安的《人民币流动资金借款合同》，借款金额 2,500,000.00 元，借款期限起始日以实际放款日为准，该笔借款由本公司实际控制人郭斌涛及周丽萍提供连带责任保证，其中周丽萍还提供位于宝安区福永街道德丰路有福楼 1 栋一单元 0304 号（产权证号：深房地字第 5000566418 号）房产进行抵押担保，同时，本公司还为该笔借款提供全部应收账款质押担保。该笔借款实际放款日为 2016 年 1 月 12 日，并于 2016 年 11 月 8 日结清借款。

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

报告期内，公司未分配利润。



(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	-	-

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
郭斌涛	董事长、总经理	男	48	大专	2016/3/25-2019/3/24	是
瞿昕华	董事、副总经理	男	39	博士	2016/3/25-2019/3/24	是
周丽萍	董事、财务负责人、董事会秘书	女	48	大专	2016/3/25-2019/3/24	是
周艳祥	董事、副总经理	男	47	中专	2016/3/25-2019/3/24	是
刘镭	董事、产品规划部经理	男	35	硕士研究生	2016/3/25-2019/3/24	是
张勇军	监事会主席、生产总监	男	43	高中	2016/3/25-2019/3/24	是
邓长念	职工代表监事、安全主任	男	43	高中	2016/3/25-2019/3/24	是
张坤	监事	男	30	大专	2016/3/25-2019/3/24	是
李松林	副总经理	男	40	大专	2016/3/25-2019/3/24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

截至本报告披露之日，董事长兼总经理郭斌涛同财务负责人兼董事会秘书周丽萍为夫妻关系，副总经理周艳祥和周丽萍为姐弟关系，除上述关联关系外，公司现有董事，监事，高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郭斌涛	董事长、总经理	8,000,000	-	8,000,000	40.00	-
瞿昕华	董事、副总经理	8,700,000	-	8,700,000	43.50	-
周丽萍	董事、财务负责人、 董事会秘书	2,700,000	-	2,700,000	13.50	-
周艳祥	董事、副总经理	600,000	-	600,000	3.00	-
合计		20,000,000	-	20,000,000	100.00	-

注：公司期初为有限公司，期初股本为变更为股份公司时的股本。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
------	-----------	---

		总经理是否发生变动		是
		董事会秘书是否发生变动		是
		财务总监是否发生变动		是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
郭斌涛	监事	新任	董事长、总经理	公司第一届董事会成员、监事会成员、高级管理人员为 2016 年 3 月 25 日，公司从有限公司改制为股份公司时，选举或聘任产生。
瞿昕华	-	新任	董事、副总经理	
周丽萍	总经理	新任	董事、董事会秘书、财务负责人	
周艳祥	-	新任	董事、副总经理	
刘镭	-	新任	董事	
张勇军	-	新任	监事会主席	
张坤	-	新任	监事	
邓长念	-	新任	职工监事	
李松林	-	新任	副总经理	

公司有限公司阶段未设董事会，仅设执行董事一名，郭正学任有限公司执行董事。2016 年 3 月 25 日，公司通过创立大会选举产生股份公司第一届董事会，选举郭斌涛为公司董事长；2016 年 3 月 25 日，公司通过第一届董事会第一次会议决议，聘任郭斌涛为公司总经理。

公司有限公司阶段报告期内一直由周丽萍担任总经理。2016 年 3 月 25 日，公司通过第一次董事会第一次会议决议，聘任周丽萍为财务负责人兼董事会秘书。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任董事情况：

郭斌涛，男，1968 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历；1993 年 2 月至 1995 年 3 月任深圳宝安晖邦电子有限公司（台资）开发部电子工程师；1995 年 3 月至 1997 年 7 月任深圳宝安中瑞电器有限公司（合伙）技术部经理；1997 年 8 月至 1998 年 4 月任深圳生域电子有限公司厂长；1998 年 5 月至 2007 年 5 月任深圳市宝安区达实电子厂总经理；2007 年 5 月至 2016 年 3 月任深圳市兴达实电子有限公司监事；2016 年 3 月至今任公司董事长、总经理。

瞿昕华，男，1978 年 11 月出生，中国籍，英国永久居留权，博士学历；2004 年 7 月至 2007 年 12 月任 ELITE CENTURY ELECTRONICS CO LTD 总经理；2008 年 1 月至 2011 年 12 月任 ANTIGRAV MEDIA LIMITED 总经理；2012 年 1 月至 2015 年 12 月任香港 WILL 联合总裁；2015 年 12 月至 2016 年 3 月，任有限公司副总经理；2016 年 3 月至今任公司董事、副总经理。

周艳祥，男，1970 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历；1998 年 2 月至 2001 年 6 月任深圳市宝安区达实电子厂采购员；2001 年 6 月至 2005 年 9 月任深圳市宝安区达实电子厂采购经理；2005 年 9 月至 2015 年 12 月任欣恒鑫副总经理；2015 年 12 月至 2016 年 3 月任兴达实有限

副总经理；2016 年 3 月至今任公司董事、副总经理。

刘镭，男，1982 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；2003 年 7 月获得 MCSE 微软认证系统工程师；2007 年 7 月至 2012 年 5 月 任 英国 WILL 工程师；2012 年 6 月至 2016 年 3 月任兴达实有限产品规划部经理；2016 年 3 月至今任公司董事、产品规划部经理。

周丽萍，女，1969 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历；1992 年 9 月至 1995 年 2 月任湖北省仙桃市第七中学老师；1995 年 3 月至 1998 年 7 月任深圳宝安中瑞电器有限公司（合伙）总经理助理；1998 年 8 月至 2007 年 1 月任深圳市宝安区达实电子厂副总经理；2007 年 2 月至 2016 年 3 月任深圳市兴达实电子有限公司总经理；2016 年 3 月至今任公司董事、董事会秘书兼财务负责人。

新任监事情况：

张勇军，男，1974 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历；1994 年 1 月至 1998 年 4 月任仙桃市金台小学教师；1998 年 5 月至 2006 年 9 月 任 深圳市荣升电子厂生产主管；2006 年 10 月至 2007 年 1 月任深圳市宝安区达实电子厂仓库主管；2007 年 2 月至 2016 年 3 月，任兴达实有限生产总监；2016 年 3 月至今任公司监事会主席、生产总监。

邓长念，男，1974 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历；2000 年 4 月至 2007 年 1 月任深圳市宝安区达实电子厂保安队长；2007 年 2 月至 2016 年 3 月任兴达实有限安全主任；2016 年 3 月至今任公司职工代表监事、安全主任。

张坤，男，1987 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2005 年 6 月至 2007 年 1 月任深圳市宝安区达实电子厂技术员；2007 年 2 月至 2016 年 3 月任兴达实有限工程师；2016 年 3 月至今任公司监事。

新任高级管理人员情况：

李松林，男，1977 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历；2000 年 7 月至 2002 年 8 月任东莞日华盛电子有限公司 PE 工程师；2002 年 9 月至 2004 年 4 月任深圳市星振宇电子科技有限公司品质主管；2004 年 5 月至 2007 年 7 月任深圳市康特电子有限公司厂长；2007 年 6 月至 2010 年 8 月任深圳市森松尼电子科技有限公司副总经理；2010 年 9 月至 2015 年 6 月任深圳市毅信发电电子有限公司副总经理；2015 年 7 月至 2016 年 3 月任兴达实有限副总经理；2016 年 3 月至今任公司副总经理。

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
核心员工		7
核心技术人员	5	5
截至报告期末的员工人数	141	339
员工总计	146	351

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		1
硕士		2
本科	5	12
专科	38	46
专科以下	103	290
员工总计	146	351

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

1、人员变动：报告期内，公司在职员工人数期末比期初增加 205 人，主要为公司规模扩大所增加的研发人员和生产人员。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过社会招聘吸引了符合岗位要求及企业文化的专业人才，补充了企业成长所需的新鲜血液，从而为企业持续发展提供了坚实的人才保障。为配合公司的研发及工程技术人员需求，公司预计在接下来几年继续引进专业技术人才。

3、员工培训：公司高度重视员工的培训和自身发展，制订了系统的培训、培养计划，从新员工入职培训、在职人员专业培训等全方位培训。

4、薪酬政策：公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括：职位等级工资、绩效奖金和员工福利等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件。公司与员工均签订了劳动合同，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险缴存登记并按时缴纳社会保险费，缴存住房公积金。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，不存在需由公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工		7	-
核心技术人员	5	5	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术人员变动情况：

2016 年 7 月，核心技术人员雷国庭（任研发中心结构部经理），因个人原因离职，由公司另一位结构经理代泽华接任，代泽华简历如下：

代泽华，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；身份证号：42220219720202****；1995 年 10 月至 2012 年 3 月任东莞天祥塑胶有限公司工模部经理；2012 年 3 月至 2014 年 9 月任惠州维尔康实业有限公司塑模技术部经理；2014 年 9 月至 2015 年 6 月任惠州升华工业有限公司模具中心塑模部部长；2015 年 7 月至 2016 年 3 月，任深圳市兴达实电子有限公司研发部结构经理；2016 年 3 月至今任公司研发部结构经理。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于 2016 年 3 月完成股份制改造，根据《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易交易决策制度》、《防范股东及关联方资金占用管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等文件，完善公司的各项决策制度，形成公平、合理、有效的公司治理机制。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运行状况良好。

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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016 年 3 月，公司由有限公司变更为股份公司，按股份公司的要求制定了公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第一届董事会第一次会议： 《关于选举深圳市达实智控科技股份有限公司董事长的议案》；《关于聘任深圳市达实智控科技股份有限公司总经理的议案》；《关于<深圳市达实智控科技股份有限公司总经理工作细则>的议案》；《关于聘任深圳市达实智控科技股份有限公司副总经理、财务负责人的议案》；《关于聘任深圳市达实智控科技股份有限公司董事会秘书的议案》；《关于<深圳市达实智控科技股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》；《关于聘请申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让中介机构的议案》。 第一届第二次会议： 《关于 2016 年度关联交易的议案》。 第一届董事会第三次会议： 《关于审议 2016 年半年度报告议案》。 第一届董事会第四次会议： 《关于提名公司核心员工的议案》、《深圳市达实智控科技股份有限公司股票发行方案》、《关于设立募集资金专项账户并签订募集资金三方监管协议的议案》、《募集资金管理制度的议案》、《修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司于全国中小企业股份转让系统发行股份相关事宜的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	3	第一届监事第一次会议： 会议选举了张勇军为监事会主席。 第一届监事会第二次会议： 《2016 年半年度报告》； 第一届监事会第三次会议： 《关于认定公司核心员工的议案》。
股东大会	2	创立大会暨第一次股东大会： 设立深圳市达实智控科技股份有限公司的议案；《深圳市达实智控科技股份有限公司章程》；选举深圳市达实智控科技股份有限公司第一届董事会董事；选举深圳市达实智控科技股份有限公司第一届监事会监事；《深圳市达实智控科技股份有限公司关联交易决策制度》；《深圳市达实智控科技股份有限公司对外投资管理制度》；《深圳市达实智控科技股份有限公司对外担保制度》；《防范大股东及其关联方资金占用管理制度》的议案；《深圳市达实智控科技股份有限公司信息披露管理制度》。 第二次临时股东大会： 《关于 2016 年度关联交易的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的特定时期，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，完善公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他信息进行保密，确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2016 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对 2016 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2016 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司关联交易情况

通过对公司 2016 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。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

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未建立年度报告差错责任追究制度，为进一步完善公司制度，公司董事会于 2017 年 4

月 24 日审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	致同审字（2017）第 441ZB4696 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2017/4/24
注册会计师姓名	郑馥丽、周维权
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年

审计报告正文：

致同审字（2017）第 441ZB4696 号

深圳市达实智控科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市达实智控科技股份有限公司全体股（以下简称达实智控公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是达实智控公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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，公允反映了达实智控公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑馥丽

中国·北京

二〇一七年四月二十四日

中国注册会计师：周维权

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	23,941,417.34	1,987,635.56
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	41,308,916.98	37,649,825.75
预付款项	五、3	1,269,156.87	2,361,171.32
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	5,562,259.20	5,928,206.16
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,601,311.32	9,245,706.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	116,953.31	2,623,959.22
流动资产合计		87,800,015.02	59,796,504.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	4,771,103.78	3,613,942.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	100,902.71	28,333.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	347,046.86	202,166.13
其他非流动资产	五、10	80,000.00	
非流动资产合计		5,299,053.35	3,844,442.98
资产总计		93,099,068.37	63,640,947.13
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	44,828,503.99	32,604,563.07
预收款项	五、12	832,860.89	524,147.26

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	1,915,899.90	615,780.85
应交税费	五、14	2,603,138.14	2,619,995.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	7,817,782.24	6,682,909.41
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		57,998,185.16	43,047,395.78
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	五、16		43,690.35
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	43,690.35
负债合计		57,998,185.16	43,091,086.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	549,861.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,455,204.22	1,012,680.53
一般风险准备			
未分配利润	五、20	13,095,817.99	9,537,180.47

归属于母公司所有者权益合计		35,100,883.21	20,549,861.00
少数股东权益			
所有者权益合计		35,100,883.21	20,549,861.00
负债和所有者权益总计		93,099,068.37	63,640,947.13

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

(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		23,941,417.34	1,987,635.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	41,308,916.98	37,649,825.75
预付款项		1,269,156.87	2,361,171.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	5,563,279.20	5,928,206.16
存货		15,601,311.32	9,245,706.14
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		116,953.31	2,623,959.22
流动资产合计		87,801,035.02	59,796,504.15
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			
投资性房地产			
固定资产		4,771,103.78	3,613,942.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		100,902.71	28,333.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		347,046.86	202,166.13

其他非流动资产		80,000.00	-
非流动资产合计		5,299,053.35	3,844,442.98
资产总计		93,100,088.37	63,640,947.13
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		44,828,503.99	32,604,563.07
预收款项		832,860.89	524,147.26
应付职工薪酬		1,915,899.90	615,780.85
应交税费		2,603,138.14	2,619,995.19
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,817,782.24	6,682,909.41
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		57,998,185.16	43,047,395.78
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			43,690.35
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			43,690.35
负债合计		57,998,185.16	43,091,086.13
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		549,861.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			



盈余公积		1,455,204.22	1,012,680.53
未分配利润		13,096,837.99	9,537,180.47
所有者权益合计		35,101,903.21	20,549,861.00
负债和所有者权益合计		93,100,088.37	63,640,947.13

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

(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		158,670,070.76	112,976,978.74
其中：营业收入	五、21	158,670,070.76	112,976,978.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		142,484,851.88	102,104,108.82
其中：营业成本	五、21	126,195,052.12	92,856,627.49
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			
税金及附加	五、22	1,247,265.98	41,122.02
销售费用	五、23	4,526,362.04	1,933,990.40
管理费用	五、24	12,711,669.91	7,795,147.52
财务费用	五、25	-3,161,369.70	-1,400,026.09
资产减值损失	五、26	965,871.53	877,247.48
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）		16,185,218.88	10,872,869.92
加：营业外收入	五、27	996,883.64	460.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、28	608,643.44	427,670.97
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,573,459.08	10,445,658.95
减：所得税费用	五、29	2,022,436.87	1,404,052.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,551,022.21	9,041,606.42
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		14,551,022.21	9,041,606.42
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收			

益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,551,022.21	9,041,606.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,551,022.21	9,041,606.42
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		0.83	7.00
(二) 稀释每股收益		0.83	7.00

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

(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	十二、3	158,670,070.76	112,976,978.74
减：营业成本	十二、3	126,195,052.12	92,856,627.49
税金及附加		1,247,265.98	41,122.02
销售费用		4,526,362.04	1,933,990.40
管理费用		12,710,649.91	7,795,147.52
财务费用		-3,161,369.70	-1,400,026.09
资产减值损失		965,871.53	877,247.48
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,186,238.88	10,872,869.92
加：营业外收入		996,883.64	460.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		608,643.44	427,670.97
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,574,479.08	10,445,658.95

减：所得税费用		2,022,436.87	1,404,052.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,552,042.21	9,041,606.42
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

（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		163,516,297.33	95,929,237.97
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		11,513,547.40	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	4,705,358.37	14,127,776.28
经营活动现金流入小计		179,735,203.10	110,057,014.25

购买商品、接受劳务支付的现金		117,979,401.51	84,079,859.84
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		23,007,006.82	10,037,173.56
支付的各项税费		1,741,719.59	2,039,380.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	13,101,492.61	19,668,820.83
经营活动现金流出小计		155,829,620.53	115,825,234.95
经营活动产生的现金流量净额		23,905,582.57	-5,768,220.70
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,936,139.52	2,599,358.16
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		2,936,139.52	2,599,358.16
投资活动产生的现金流量净额		-2,936,139.52	-2,599,358.16
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	9,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,500,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,161.39	-
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		2,598,161.39	-
筹资活动产生的现金流量净额		-98,161.39	9,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,157.35	15,804.43
五、现金及现金等价物净增加额	五、31	20,893,439.01	1,148,225.57
加：期初现金及现金等价物余额	五、31	1,987,635.56	839,409.99

六、期末现金及现金等价物余额	五、31	22,881,074.57	1,987,635.56
法定代表人：郭斌涛		主管会计工作负责人：周丽萍	会计机构负责人：周丽萍

(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		163,516,297.33	95,929,237.97
收到的税费返还		11,513,547.40	
收到其他与经营活动有关的现金		4,705,358.37	14,127,776.28
经营活动现金流入小计		179,735,203.10	110,057,014.25
购买商品、接受劳务支付的现金		117,979,401.51	84,079,859.84
支付给职工以及为职工支付的现金		23,007,006.82	10,037,173.56
支付的各项税费		1,741,719.59	2,039,380.72
支付其他与经营活动有关的现金		13,101,492.61	19,668,820.83
经营活动现金流出小计		155,829,620.53	115,825,234.95
经营活动产生的现金流量净额		23,905,582.57	-5,768,220.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,936,139.52	2,599,358.16
投资支付的现金			
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		2,936,139.52	2,599,358.16
投资活动产生的现金流量净额		-2,936,139.52	-2,599,358.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,500,000.00
取得借款收到的现金		2,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,500,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,161.39	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,598,161.39	-

筹资活动产生的现金流量净额		-98,161.39	9,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		22,157.35	15,804.43
五、现金及现金等价物净增加额		20,893,439.01	1,148,225.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,987,635.56	839,409.99
六、期末现金及现金等价物余额		22,881,074.57	1,987,635.56

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00								1,012,680.53		9,537,180.47		20,549,861.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00								1,012,680.53		9,537,180.47		20,549,861.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				549,861.00				442,523.69		3,558,637.52		14,551,022.21
（一）综合收益总额											14,551,022.21		14,551,022.21
（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									1,455,204.22		-1,455,204.22		-
1. 提取盈余公积									1,455,204.22		-1,455,204.22		-
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	10,000,000.00				549,861.00				-1,012,680.53		-9,537,180.47		-
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	10,000,000.00				549,861.00				-1,012,680.53		-9,537,180.47		-
(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	20,000,000.00	-	-	-	549,861.00	-	-	-	1,455,204.22	-	13,095,817.99	-	35,100,883.21

项目	上期											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	其他 综合	专项 储备	盈余公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其										

		股	债	他		股	收益			准备		
一、上年期末余额	500,000.00								108,519.89		1,399,734.69	2,008,254.58
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	500,000.00								108,519.89		1,399,734.69	2,008,254.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,500,000.00								904,160.64		8,137,445.78	18,541,606.42
（一）综合收益总额											9,041,606.42	9,041,606.42
（二）所有者投入和减少资本	9,500,000.00											9,500,000.00
1．股东投入的普通股	9,500,000.00											9,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									904,160.64		-904,160.64	
1．提取盈余公积									904,160.64		-904,160.64	
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、本期末余额	10,000,000.00								1,012,680.53		9,537,180.47	20,549,861.00

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权 益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收	专项 储备	盈余公积	一般 风险准			未分配利润
		优先股	永续债	其他									

						益			备			
一、上年期末余额	10,000,000.00							1,012,680.53		9,537,180.47		20,549,861.00
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年期初余额	10,000,000.00							1,012,680.53		9,537,180.47		20,549,861.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				549,861.00			442,523.69		3,559,657.52		14,552,042.21
（一）综合收益总额										14,552,042.21		14,552,042.21
（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								1,455,204.22		-1,455,204.22		-
1．提取盈余公积								1,455,204.22		-1,455,204.22		-
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	10,000,000.00				549,861.00			-1,012,680.53		-9,537,180.47		-

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	10,000,000.00				549,861.00				-1,012,680.53		-9,537,180.47		-
（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	20,000,000.00	-	-	-	549,861.00	-	-	-	1,455,204.22	-	13,096,837.99	-	35,101,903.21

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	500,000.00								108,519.89		1,399,734.69		2,008,254.58
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	500,000.00							108,519.89		1,399,734.69		2,008,254.58	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,500,000.00							904,160.64		8,137,445.78		18,541,606.42	
（一）综合收益总额										9,041,606.42		9,041,606.42	
（二）所有者投入和减少资本	9,500,000.00											9,500,000.00	
1．股东投入的普通股	9,500,000.00											9,500,000.00	
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配								904,160.64		-904,160.64			
1．提取盈余公积								904,160.64		-904,160.64			
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	10,000,000.00								1,012,680.53		9,537,180.47		20,549,861.00

法定代表人：郭斌涛

主管会计工作负责人：周丽萍

会计机构负责人：周丽萍

深圳市达实智控科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市达实智控科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 是一家在广东省深圳市注册的股份有限公司, 于 2016 年 03 月 29 日经深圳市市场监督管理局核准登记, 公司统一社会信用代码为: 91440300797961078Q; 公司注册地址: 深圳市宝安区福永街道白石厦东区新塘工业区 D3 栋一楼、二楼、三楼、四楼; 公司股本为人民币 2,000.00 万元; 法定代表人: 郭斌涛; 公司经营期限: 永续经营。

本公司前身为深圳市兴达实电子有限公司(以下简称“兴达实有限公司”)。根据兴达实有限公司 2016 年 03 月 10 日股东会关于公司整体变更为股份公司的决议及全体股东 2016 年 03 月 25 日共同签署的《发起人协议》和《公司章程》规定, 有限责任公司整体变更为股份有限公司, 更名为深圳市达实智控科技股份有限公司。本公司以兴达实有限公司截止 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 20,549,861.00 元按 1: 0.97324 的比例折合为 20,000,000.00 股(每股面值 1 元), 变更后的注册资本为人民币 2,000.00 万元, 本公司股东按原有出资比例享有折股后股本, 净资产折股超过股本金额 549,861.00 元转作资本公积。

上述净资产折股变更事项业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具致同验字(2016)第 441ZC0177 号《验资报告》, 并于 2016 年 3 月 29 日取得深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440300797961078Q 的企业法人营业执照。

2016 年 7 月 28 日, 经全国中小企业股份转让有限责任公司“股转系统函[2016]5957 号”文件批准, 本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌(交易代码: 838963)。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构, 目前设总经办、采购部、营销部、品管部、物控部、研发中心、财务部、人事部、生产部等部门。

本公司的业务性质和主要经营活动(经营范围): 从事电子游戏智能操控设备及周边产品的设计、研发、生产和销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第六次会议于 2017 年 4 月 24 日批准。

2、合并财务报表范围

纳入 2016 年度财务报表合并范围的子公司: 兴达实电子有限公司(Xin Dashine Electronics Co., Limited), 详见附注六及附注七。

二、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注三、15、附注三、16、和附注三、21。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	合并范围内的应收款项在编制合并报表时可以合并抵消	除了有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备
组合 2：除组合 1 外的应收款项为账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持

有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
生产设备	5、10	5.00	19.00、9.50
办公设备	3、5	5.00	31.67、19.00
运输设备	5	10.00	18.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

(6) 大修理费用

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

16、无形资产

本公司无形资产为办公软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
办公软件	3	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶

段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

18、资产减值

对固定资产、无形资产等的资产减值,按以下方法确定:

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

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

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

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

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

(2) 短期薪酬

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

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

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

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

21、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

现。

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司内销和出口销售收入确认的具体方法如下：

①内销收入确认方法：

按合同约定或订单要求生产产品，经检验合格后将产品交付给购货方并取得购货方的签收单据，收入金额已确定，已收讫货款或预计可以收回货款时确认收入。

②出口销售收入确认方法：

本公司出口销售采用 FOB 价格，在按合同约定及购货方订单要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，货运公司已将产品装运，公司取得提单，收入金额已经确定，已收讫货款或预计可以收回货款时确认收入。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23、经营租赁与融资租赁

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

(1) 本公司作为出租人

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

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

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

25、重大会计判断和估计

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

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

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)的规定，2016 年 5 月 1 日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附	董事会决议	①税金及附加 ②管理费用	调增利润表“税金及附加”本期金额 75,789.37 元，调减利润表“管理费用”本期金额 75,789.37 元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起调整计入“税金及附加”。			

(2) 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、16.5

2、税收优惠及批文

本公司被认定为高新技术企业，已取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201544201396，证书签发日期为 2015 年 11 月 2 日，有效期 3 年，据此，本公司 2016 年度企业所得税适用税率为 15%。纳入合并范围内各公司的所得税实际税率：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
兴达实电子有限公司	16.5

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金	--	--	215,026.27	--	--	339,775.86
人民币	--	--	215,026.27	--	--	339,775.86
银行存款	--	--	23,726,391.07	--	--	1,647,859.70
人民币	--	--	2,306,829.99	--	--	1,323,364.80
美元	3,087,724.79	6.9370	21,419,546.87	49,971.48	6.4936	324,494.80

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
英镑	1.67	8.5094	14.21	0.01	9.6159	0.10
合 计	--	--	23,941,417.34	--	--	1,987,635.56

说明：期末，本公司被冻结的银行存款为人民币 1,060,342.77 元，详见附注五、32，除此之外，本公司不存在其他抵押、质押、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	--	--	--	--	--
组合 2：除组合 1 外的应收款项	42,592,472.45	99.02	1,283,555.47	3.01	41,308,916.98
组合小计	42,592,472.45	99.02	1,283,555.47	3.01	41,308,916.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	423,000.00	0.98	423,000.00	100.00	-
合计	43,015,472.45	100.00	1,706,555.47	3.97	41,308,916.98

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	--	--	--	--	--

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
组合 2：除组合 1 外的应收款项	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75
组合小计	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	42,544,294.98	99.89	1,276,328.85	3.00	41,267,966.13
1 至 2 年	48,177.47	0.11	7,226.62	15.00	40,950.85
合计	42,592,472.45	100.00	1,283,555.47	3.01	41,308,916.98

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75
1 至 2 年	--	--	--	--	--
合 计	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 542,127.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,098,683.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,172,960.50 元。

（4）本报告期期末，应收账款中不存在应收关联方款项。

3、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,269,156.87	100.00	2,361,171.32	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,094,719.03 元，占预付款项期末余额合计数的比例 86.26%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	--	--	--	--	--
组合 2：除组合 1 外的应收款项	5,771,401.24	100.00	209,142.04	3.62	5,562,259.20
组合小计	5,771,401.24	100.00	209,142.04	3.62	5,562,259.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	--	--	--	--	--
合计	5,771,401.24	100.00	209,142.04	3.62	5,562,259.20

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项					
组合 2：除组合 1 外的应收款项	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16
组合小计	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16

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	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,471,401.24	94.80	164,142.04	3.00	5,307,259.20
1 至 2 年	300,000.00	5.20	45,000.00	15.00	255,000.00
合 计	5,771,401.24	100.00	209,142.04	3.62	5,562,259.20

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16
1 至 2 年	--	--	--	--	--
合 计	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,795.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
应收出口退税款	5,390,554.34	3,123,819.58
保证金	380,600.00	300,000.00
应收关联方代收货款	--	2,488,109.66
其他	246.90	199,623.50
合 计	5,771,401.24	6,111,552.74

（4）按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳宝安区国家税务 局福永税务分局	出口退税	5,390,554.34	1年以内	93.40	161,716.63
文润明	保证金	300,000.00	1至2年	5.20	45,000.00

谢雪莱	保证金	69,600.00	1年以内	1.21	2,088.00
林铭灿	保证金	9,000.00	1年以内	0.16	270.00
深圳市宝安区西乡永胜办公设备经营部	保证金	2,000.00	1年以内	0.02	60.00
合 计	--	5,771,154.34	--	99.99	209,134.63

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,861,361.43	188,371.88	5,672,989.55	4,374,656.21	--	4,374,656.21
在产品	2,937,929.17	--	2,937,929.17	637,671.17	--	637,671.17
委托加工物资	384,149.97	--	384,149.97	--	--	--
库存商品	4,805,810.01	209,576.32	4,596,233.69	4,185,082.96	--	4,185,082.96
发出商品	2,010,008.94	--	2,010,008.94	48,295.80	--	48,295.80
合 计	15,999,259.52	397,948.20	15,601,311.32	9,245,706.14	--	9,245,706.14

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	--	188,371.88	--	--	--	188,371.88
库存商品	--	209,576.32	--	--	--	209,576.32
合 计	--	397,948.20	--	--	--	397,948.20

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	按照产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、预计销售费用以及相关税费后的金额	--
库存商品	以估计售价减去预计销售费用和相关税费	--

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	116,953.31	2,623,959.22

7、固定资产

固定资产情况

项目	办公设备	生产设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	181,517.69	3,709,748.77	319,023.86	4,210,290.32
2.本期增加金额	202,850.16	1,966,276.51	--	2,169,126.67
（1）购置	202,850.16	1,966,276.51	--	2,169,126.67
（2）其他	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	384,367.85	5,676,025.28	319,023.86	6,379,416.99
二、累计折旧				
1.期初余额	60,861.88	395,203.96	140,281.49	596,347.33
2.本期增加金额	56,722.46	913,682.26	41,561.16	1,011,965.88
（1）计提	56,722.46	913,682.26	41,561.16	1,011,965.88
（2）其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	117,584.34	1,308,886.22	181,842.65	1,608,313.21
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--
（2）其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
（1）处置或报废	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	266,783.51	4,367,139.06	137,181.21	4,771,103.78
2.期初账面价值	120,655.81	3,314,544.81	178,742.37	3,613,942.99

8、无形资产

无形资产情况

项目	办公软件
一、账面原值	
1.期初余额	52,288.48
2.本期增加金额	104,273.52
(1) 购置	104,273.52
(2) 其他增加	--
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
(2) 其他减少	--
4.期末余额	156,562.00
二、累计摊销	
1.期初余额	23,954.62
2.本期增加金额	31,704.67
(1) 计提	31,704.67
(2) 其他增加	--
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
(2) 其他减少	--
4.期末余额	55,659.29
三、减值准备	
1.期初余额	--
2.本期增加金额	--
(1) 计提	--
(2) 其他增加	--
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
(2) 其他减少	--
4.期末余额	--
四、账面价值	
1.期末账面价值	100,902.71
2.期初账面价值	28,333.86

9、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	2,313,645.71	347,046.86	1,347,774.18	202,166.13

10、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	80,000.00	--

11、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	40,887,304.17	30,715,583.57
加工费	3,885,176.63	--
服务费	56,023.19	--
设备款	--	969,390.00
运费	--	112,831.97
其他	--	806,757.53
合 计	44,828,503.99	32,604,563.07

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
深圳市美洋洋电子科技有限公司	66,712.36	对方未能提供可正常认证抵扣的发票

12、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	832,860.89	524,147.26

账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
深圳市元权隆实业有限公司	46,455.81	货款尾款
INFOCAPITAL,S.A.RUA DE SAO FRANCI	971.18	货款尾款
合 计	47,426.99	

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	615,780.85	23,865,562.37	22,565,443.32	1,915,899.90
离职后福利-设定提存计划	--	441,563.50	441,563.50	--
合计	615,780.85	24,307,125.87	23,007,006.82	1,915,899.90

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	615,780.85	23,391,710.89	22,091,591.84	1,915,899.90
职工福利费		298,947.30	298,947.30	
社会保险费		149,326.18	149,326.18	
其中：1. 医疗保险费		99,332.20	99,332.20	
2. 工伤保险费		22,317.94	22,317.94	
3. 生育保险费		27,676.04	27,676.04	
住房公积金		25,578.00	25,578.00	
合计	615,780.85	23,865,562.37	22,565,443.32	1,915,899.90

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	441,563.50	441,563.50	--
其中：1. 基本养老保险费	--	397,179.58	397,179.58	--
2. 失业保险费	--	44,383.92	44,383.92	--
合 计	--	441,563.50	441,563.50	--

14、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	1,468,997.51	1,479,432.70
增值税	223,113.81	848,325.78
城市维护建设税	481,588.29	107,594.37
教育费附加	206,394.97	46,111.87
地方教育费附加	137,596.66	30,741.25
代扣代缴个人所得税	9,265.43	67,258.21
印花税	76,181.47	40,531.01
合 计	2,603,138.14	2,619,995.19

15、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	5,964,641.37	5,064,641.37
应付退货款	1,575,579.49	1,328,741.31
应付代收款	--	221,700.00
赔偿支出	95,126.22	
其他	182,435.16	67,826.73
合 计	7,817,782.24	6,682,909.41

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
郭正学	5,013,567.37	借款合同未到期
英迈电子商贸（上海）有限公司	1,328,741.31	截止本期期末，合同纠纷仍在诉讼程序中
合 计	6,342,308.68	

16、预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
预计赔款	--	43,690.35	诉讼
合 计	--	43,690.35	

说明：本期期末预计负债减少原因详见附注十二、1。

17、股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	--	20,000,000.00

说明：根据兴达实有限公司 2016 年 03 月 10 日股东会关于公司整体变更为股份公司的决议及全体股东 2016 年 03 月 25 日共同签署的《发起人协议》和章程规定，以兴达实有限公司截止 2015 年 12 月 31 日经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同审字(2016)第 441ZB3145 号”《审计报告》审计的净资产人民币 20,549,861.00 元按 1: 0.97324 的比例折合为 20,000,000.00 股（每股面值 1 元），净资产折股超过股本金额 549,861.00 元转作资本公积，折股变更后的注册资本为人民币 2,000.00 万元，本公司股东按原有出资比例享有折股后股本。

上述净资产折股变更事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具致同验字(2016)第 441ZC0177 号《验资报告》，并于 2016 年 3 月 29 日取得深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91440300797961078Q 的企业法人营业执照。

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	--	549,861.00	--	549,861.00
------	----	------------	----	------------

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,012,680.53	1,455,204.22	1,012,680.53	1,455,204.22

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	9,537,180.47	1,399,734.69	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 期初未分配利润	9,537,180.47	1,399,734.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,551,022.21	9,041,606.42	--
减：提取法定盈余公积	1,455,204.22	904,160.64	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
提取一般风险准备	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
净资产折股转出的未分配利润	9,537,180.47		
期末未分配利润	13,095,817.99	9,537,180.47	--

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,962,398.20	125,208,258.76	112,929,532.60	92,856,627.49
其他业务	1,707,672.56	986,793.36	47,446.14	--
合 计	158,670,070.76	126,195,052.12	112,976,978.74	92,856,627.49

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	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
游戏配件	156,962,398.20	125,208,258.76	112,929,532.60	92,856,627.49

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

充电器系列	52,383,113.86	42,107,233.74	29,770,681.44	23,829,548.49
游戏手柄系列	51,994,176.00	41,350,875.39	58,411,851.07	47,175,802.27
控制器系列	20,832,834.06	13,178,811.14	--	--
游戏耳机系列	9,357,675.37	8,818,974.19	7,904,584.25	8,448,095.60
其他配件系列	22,394,598.91	19,752,364.30	16,842,415.84	13,403,181.13
合计	156,962,398.20	125,208,258.76	112,929,532.60	92,856,627.49

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	132,351,861.78	108,135,924.38	109,370,578.48	90,997,210.26
国内	24,610,536.42	17,072,334.38	3,558,954.12	1,859,417.23
合计	156,962,398.20	125,208,258.76	112,929,532.60	92,856,627.49

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	683,361.35	23,987.69
教育费附加	292,869.14	10,280.68
地方教育费附加	195,246.12	6,853.65
印花税	75,789.37	--
合计	1,247,265.98	41,122.02

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
报关费	2,050,754.13	104,100.00
办公费用	412,001.71	123,424.30
工资薪酬	643,323.23	393,594.31
保险费	425,490.90	
运输费	420,572.66	170,474.38
业务招待费	294,061.47	142,699.03
参展费	124,044.07	104,785.80
测试费	99,993.97	-
样品费	56,119.90	-
拖车费	--	894,912.58

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,526,362.04	1,933,990.40

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,376,943.83	4,935,547.55
职工薪酬	2,089,529.63	1,623,941.49
中介机构服务费	1,936,978.11	504,992.34
验厂费	338,618.84	192,673.24
厂房租金	273,954.28	133,504.90
综合管理费	158,445.19	6,359.28
折旧摊销费	123,367.66	69,679.95
水电费	91,705.68	68,470.53
差旅费	60,174.25	13,108.80
维修费	53,154.63	30,922.91
办公费	53,300.09	26,461.73
车辆路油费	33,093.16	47,441.14
诉讼费	29,080.00	--
印花税	9,359.20	62,715.72
其他费用	83,965.36	79,327.94
合计	12,711,669.91	7,795,147.52

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,161.39	--
减：利息收入	10,405.99	4,106.19
利息净支出	87,755.40	-4,106.19
汇兑损失	467,109.09	5,005.96
减：汇兑收益	3,748,498.82	1,417,748.42
汇兑净损失	-3,281,389.73	-1,412,742.46
手续费及其他	32,264.63	16,822.56
合 计	-3,161,369.70	-1,400,026.09

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

(1) 坏账损失	567,923.33	877,247.48
(2) 存货跌价损失	397,948.20	--
合计	965,871.53	877,247.48

27、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	795,139.20	--	795,139.20
盘盈利得	15,873.61	--	15,873.61
罚款收入	182,756.93	--	182,756.93
其他	3,113.90	460.00	3,113.90
合计	996,883.64	460.00	996,883.64

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
宝安区 2016 年拟立项科技企业资质认定补贴（国家高新技术企业认定补贴）	50,000.00	--	与收益相关	
深圳市科技创新委员会 2016 年企业研究开发资助计划	493,000.00	--	与收益相关	
2015 年度、2016 年度稳岗补贴	54,109.20	--	与收益相关	
2016 年深圳市民营及中小企业发展专项资金小型微型企业培育项目资助计划"	198,030.00	--	与收益相关	
合计	795,139.20			

说明：作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十三、1。

28、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
预计赔款	452,063.05	43,690.35	452,063.05
存货报废损失	156,204.07	270,945.70	156,204.07
滞纳金	94.01	67,826.73	94.01
其他	282.31	45,208.19	282.31
合计	608,643.44	427,670.97	608,643.44

29、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,167,317.60	1,535,639.65
递延所得税费用	-144,880.73	-131,587.12
合计	2,022,436.87	1,404,052.53

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	16,573,459.08	10,445,658.95
按适用税率计算的所得税费用 (利润总额*15%)	2,486,171.86	1,566,848.84
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	--	--
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--
无须纳税的收入 (以“-”填列)	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	77,785.17	163,694.65
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 (以“-”填列)	--	--
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	--	--
研究开发费加成扣除的纳税影响 (以“-”填列)	-541,520.16	-326,490.96
其他	--	--
所得税费用	2,022,436.87	1,404,052.53

30、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,698,068.74	14,123,669.10
政府补助	795,139.20	--
利息收入	10,405.99	4,106.19
其他	201,744.44	0.99
合 计	4,705,358.37	14,127,776.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	11,986,727.86	3,880,998.50
手续费	32,264.63	13,785.88

往来款	--	15,670,700.83
其他	1,082,500.12	103,335.62
合 计	13,101,492.61	19,668,820.83

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,551,022.21	9,041,606.42
加：资产减值准备	965,871.53	877,247.48
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,011,965.88	268,767.03
无形资产摊销	31,704.67	8,910.58
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	--	--
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	--	--
财务费用（收益以“－”号填列）	98,161.39	--
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）	-144,880.73	-131,587.12
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）	-6,753,553.38	5,900,357.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,769,053.15	-33,347,399.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,914,344.15	11,613,876.90
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	23,905,582.57	-5,768,220.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	22,881,074.57	1,987,635.56
减：现金的期初余额	1,987,635.56	839,409.99
加：现金等价物的期末余额	--	--

减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	20,893,439.01	1,148,225.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	22,881,074.57	1,987,635.56
其中：库存现金	215,026.27	339,775.86
可随时用于支付的银行存款	22,666,048.30	1,647,859.70
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	22,881,074.57	1,987,635.56

32、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	1,060,342.77	与英迈公司存在贷款纠纷，被冻结
合 计	1,060,342.77	

33、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			21,419,561.08
其中：美元	3,087,724.79	6.9370	21,419,546.87
英镑	1.67	8.5094	14.21

六、合并范围的变动

本期通过新设方式取得的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	董事	业务性质	注册资本（元）
兴达实电子有限公司（Xin Dashine Electronics Co., Limited）	有限责任公司	香港	周丽萍	电子产品销售	港币 78,000.00

续 1：

子公司全称	注册证明书号	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
兴达实电子有限公司（Xin Dashine Electronics Co., Limited）	2361062	电子产品销售	100.00	100.00	是

续 2：

子公司全称	期末实际出资额（元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
兴达实电子有限公司 (Xin Dashine Electronics Co., Limited)	---	--	--	--

2016 年 4 月 13 日，兴达实电子有限公司（Xin Dashine Electronics Co., Limited）根据香港法例第 622 章《公司条例》在香港登记设立，取得 2361062 号公司注册证明书，注册资本港币 78,000.00 元，由本公司持有 100.00% 股权，注册地址为香港九龙青山道 489-491 号 A 座 12 楼 A5-B 室，周丽萍担任香港兴达实董事。截止本报告报出日，公司尚未对兴达实电子有限公司出资，兴达实电子有限公司尚未实质经营。

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
兴达实电子有限公司 (Xin Dashine Electronics Co., Limited)	香港	香港	电子产品销售	100.00	--	投资设立

八、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务

人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 90.89% (2015 年：92.89%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.99% (2015 年：98.56%)。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司无尚未使用的银行借款额度。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	合计
应付账款	44,828,503.99	--	--	--	44,828,503.99
其他应付款	7,817,782.24	--	--	--	7,817,782.24
负债合计	52,646,286.23	--	--	--	52,646,286.23

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	合计
应付账款	32,604,563.07	--	--	--	32,604,563.07
其他应付款	6,682,909.41	--	--	--	6,682,909.41
负债合计	39,287,472.48	--	--	--	39,287,472.48

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

(3) 市场风险

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

利率风险

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

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

汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境外，主要业务以美元结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险重大。

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

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 62.30%（2015 年 12 月 31 日：67.71%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2016年12月31日，本公司均不存在以公允价值计量的资产及负债。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人投入的股本情况

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例%	性质
郭斌涛	实际控制人、董事长、总经理	40.00	自然人
周丽萍	实际控制人、董事、财务负责人、董事会秘书	13.50	自然人

本公司的实际控制人投入的股本情况（续）：

名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
郭斌涛	4,000,000.00	4,000,000.00	--	8,000,000.00
周丽萍	1,350,000.00	1,350,000.00	--	2,700,000.00

说明：郭斌涛与周丽萍为夫妻关系，同为本公司的实际控制人。股本变动情况详见附注五、17。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
瞿昕华	股东、董事、副总经理
周艳祥	股东、董事、副总经理
刘镭	董事
李松林	副总经理
张勇军	监事会主席
邓长念	监事
张坤	监事
郭正学	实际控制人郭斌涛之父亲

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
周丽萍	抵押担保	2,500,000.00	2015 年 11 月 27 日	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
周丽萍	连带责任保证	2,500,000.00	2015 年 11 月 27 日	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
郭斌涛	连带责任保证	2,500,000.00	2015 年 11 月 27 日	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否

说明：本公司 2015 年 11 月 27 日与中国建设银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为借成 201504695 宝安的《人民币流动资金借款合同》，借款金额 2,500,000.00 元，借款期限 1 年，借款期限起始日以实际放款日为准，该笔借款由本公司实际控制人郭斌涛及周丽萍提供连带责任保证，其中周丽萍还提供位于宝安区福永街道德丰路有福楼 1 栋一单元 0304 号（产权证号：深房地字第 5000566418 号）房产进行抵押担保，同时，本公司还为该笔借款提供全部应收账款质押担保。该笔借款实际放款日为 2016 年 1 月 12 日，并于 2016 年 11 月 8 日结清剩余借款。

(2) 关联方资金拆借情况

项目名称	名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应付款	郭正学	5,064,641.37	900,000.00	-	5,964,641.37

(3) 关键管理人员薪酬

公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 3 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	747,148.26	228,815.51

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	WILL TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	--	--	3,788,358.35	113,650.75
其他应收款	WILL TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED	--	--	2,164,330.97	64,929.93
其他应收款	DASHINE ELECTRONIC CO., LIMITED	--	--	323,778.69	9,713.36
其他应收款	张勇军	--	--	112,116.00	3,363.48

说明：①DASHINE ELECTRONIC CO., LIMITED 及 WILL TECHNOLOGY (ASIA) LIMITED 原为本公司股东于香港投资设立的公司，于 2016 年 3 月，公司股东已将 DASHINEELECTRONICCO.,LIMITED 及 WILLTECHNOLOGY(ASIA)LIMITED 转让给无关联关系的第三方。

②张勇军系自 2016 年 3 月 25 日起担任公司监事会主席，成为公司关联方。

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	郭正学	5,964,641.37	5,064,641.37
应付账款	周艳祥	--	946,900.00
应付账款	深圳市欣恒鑫电子有限公司	--	65,534.28

说明：深圳市欣恒鑫电子有限公司原实际控制人为边利，边利系公司实际控制人周丽萍的弟媳。2015 年 12 月 10 日，边利将其持有的深圳市欣恒鑫电子有限公司 100.00%股权转让给边俊，根据边利的说明，边俊为其同村老乡，不存在关联关系。

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	3,391,200.00	1,391,120.00
资产负债表日后第 2 年	4,521,600.00	894,460.00
资产负债表日后第 3 年	4,521,600.00	--
以后年度	33,244,368.76	--
合计	45,678,768.76	2,285,580.00

说明：（1）本公司与文润明签订的位于深圳市宝安区福永街道白石厦东区新塘工业区 D3 栋一楼、二楼、三楼、四楼的房屋的租赁合同将于 2017 年 07 月 31 日到期。

（2）本公司于 2016 年 12 月 28 日与深圳市汇威投资有限公司签订位于深圳市宝安区松岗广田路 53 号的房屋的租赁合同，租赁期自 2017 年 02 月 13 日至 2026 年 12 月 31 日，月租金 376,800 元。

（2）前期承诺履行情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司除附注十二、1 所述事项外，不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后非调整事项

①根据本公司 2017 年第一次临时股东大会决议，本公司向在册股东、董事、监事、高级管理人员、核心员工及符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》规定的合格投资者非公开定向发行普通股不超过 3,000,000.00 股，发行价格为每股人民币 5.00 元，由各股份认购者以货币资金出资，融资额不超过 15,000,000.00 元，截至 2017 年 1 月 16 日认购截止日，公司共收到认购人认购股票金额 15,000,000.00 万元，本次股票发行业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 01 月 25 日出具“致同验字（2017）第 441ZC0063 号”验资报告予以验证。本次股票发行新增注册资本 3,000,000.00 元，其余 12,000,000.00 元计入资本公积。本次股票发行后公司股份总数为 23,000,000.00 股，股本为 23,000,000.00 元。

②根据本公司 2017 年 4 月 24 日第一届董事会第六次会议决议，本公司 2016 年度利润分配方案为：公司拟以本次权益分派股权登记日股本总额为基数，向当日登记在册的股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）、不送红股、不以公积金转增股本。此议案需经 2016 年年度股东大会审议通过后实施。

(2) 资产负债表日后调整事项

2014 年 6 月 27 日本公司与英迈电子商贸上海有限公司（以下简称“英迈公司”）签署了“国内采购分销协议”（协议有效期自合同签署日起一年），本公司向英迈公司发货并收取了含税销售货款 2,260,299.96 元。2015 年 3 月，本公司收到英迈公司退货含税销售金额 1,698,827.49 元，退还了 123,487.00 元，2015 年 8 月 31 日，英迈公司提起诉讼，要求本公司偿还货款 1,575,579.49 元，并赔偿运输费用 3,189.23 元及利息 40,501.12 元合计 43,690.35 元。

2017 年 2 月 20 日，深圳市宝安区人民法院针对本诉讼事项出具了（2015）深宝法民二初字第 04754 号《民事判决书》（以下简称“判决书”），判决本公司于判决书生效后七天内支付英迈电子货款 1,575,579.49 元及利息损失；于判决书生效后七天内支付英迈电子运输费 3,189.23 元及利息损失。如果未按判决书指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

同时，本公司还需承担此诉讼事项的受理费 19,373 元，反诉费 4,707 元，保全费 5,000 元。自判决书下达之日至今，双方当事人均未再提出上诉。

本公司本期已根据上述判决结果进行资产负债表日后调整，调整后增加本公司期末负债 327,354.05 元，减少本期净利润 307,225.08 元。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2017 年 4 月 24 日董事会批准本报告报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	--	--	--	--	--
组合 2：除组合 1 外的应收款项	42,592,472.45	99.02	1,283,555.47	3.01	41,308,916.98
组合小计	42,592,472.45	99.02	1,283,555.47	3.01	41,308,916.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	423,000.00	0.98	423,000.00	100.00	-
合计	43,015,472.45	100.00	1,706,555.47	3.97	41,308,916.98

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项					
组合 2：除组合 1 外的应收款项	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75
组合小计	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	42,544,294.98	99.89	1,276,328.85	3.00	41,267,966.13

1 至 2 年	48,177.47	0.11	7,226.62	15.00	40,950.85
合计	42,592,472.45	100.00	1,283,555.47	3.01	41,308,916.98

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75
1 至 2 年	--	--	--	--	--
合 计	38,814,253.35	100.00	1,164,427.60	3.00	37,649,825.75

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 542,127.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 39,098,683.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,172,960.50 元。

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	1,020.00	0.02	--	--	1,020.00
组合 2：除组合 1 外的应收款项	5,771,401.24	99.98	209,142.04	3.62	5,562,259.20
组合小计	5,772,421.24	100.00	209,142.04	3.62	5,563,279.20
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	5,772,421.24	100.00	209,142.04	3.62	5,563,279.20

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：合并报表范围内的关联方应收款项	--	--	--	--	--
组合 2：除组合 1 外的应收款项	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16
组合小计	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16
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	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	5,471,401.24	94.80	164,142.04	3.00	5,307,259.20
1 至 2 年	300,000.00	5.20	45,000.00	15.00	255,000.00
合 计	5,771,401.24	100.00	209,142.04	3.62	5,562,259.20

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16
1 至 2 年	--	--	--	--	--
合 计	6,111,552.74	100.00	183,346.58	3.00	5,928,206.16

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,795.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
应收出口退税款	5,390,554.34	3,123,819.58
保证金	380,600.00	300,000.00
内部往来款	1,020.00	--

应收关联方代收货款	--	2,488,109.66
其他	246.90	199,623.50
合 计	5,772,421.24	6,111,552.74

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳宝安区国家税务局福永税务分局	出口退税	5,390,554.34	1年以内	93.38	161,716.63
文润明	保证金	300,000.00	1至2年	5.20	45,000.00
谢雪莱	保证金	69,600.00	1年以内	1.21	2,088.00
林铭灿	保证金	9,000.00	1年以内	0.16	270.00
深圳市宝安区西乡永胜办公设备经营部	保证金	2,000.00	1年以内	0.03	60.00
合 计	--	5,771,154.34	--	99.98	209,134.63

3、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,962,398.20	125,208,258.76	112,929,532.60	92,856,627.49
其他业务	1,707,672.56	986,793.36	47,446.14	--

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
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		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	795,139.20	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-406,899.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	388,240.20	
减：非经常性损益的所得税影响数	118,363.41	
非经常性损益净额	269,876.79	

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	269,876.79	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	52.29	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51.32	0.82	0.82

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：

公司董事会秘书办公室。