



海芝通

NEEQ:837413

深圳市海芝通电子股份有限公司

SHENZHEN HI-CHIPCOM ELECTRONICS CO., LTD



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017 年 5 月 26 日公司举办了凤凰山“绿色之行—环保义工”活动



2017 年 8 月 17 日公司“国家高新技术企业”证书复审通过

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
海芝通、公司、本公司、股份公司	指	深圳市海芝通电子股份有限公司
股东大会	指	深圳市海芝通电子股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市海芝通电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市海芝通电子股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《深圳市海芝通电子股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
控股股东	指	持有股份占公司股本总额 50%以上的股东；持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东
关联交易	指	关联方之间的交易
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
会计师/中审华	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
福浪电子	指	深圳市福浪电子有限公司
牛犀投资	指	深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）
牛市投资	指	深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）
锂离子电池	指	一种可以多次充放电、循环使用的，以锂离子嵌入化合物为正、负极材料的新型电池。常见的锂离子电池以含锂的金属氧化物和碳素材料分别作为正、负极材料。锂离子电池具有能量密度高、循环寿命长、自放电小、无记忆效应和环境友好的特点。
消费电子产品锂离子电池	指	应用于手机、笔记本电脑、平板电脑、移动电源和数码相机等领域的锂离子电池。
聚合物锂离子电池	指	业内通称的聚合物锂离子电池，指以铝塑膜为外包装材料的锂离子电池，也叫软包锂离子电池。
铝壳锂离子电池	指	以铝壳为外包装材料的锂离子电池。
动力锂离子电池	指	应用于电动自行车、电动汽车、电动工具、储能系统等领域的锂离子电池。
正极材料	指	用于锂离子电池正极上的储能材料，包括锰酸锂、钴酸锂、磷酸铁锂、三元材料。
负极材料	指	用于锂离子电池负极上的储能材料，主要为碳素材料如人工石墨、天然石墨、中间相碳微球、石油焦、碳纤维、热解树脂碳等
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人吴彝芳、主管会计工作负责人龚天娥及会计机构负责人（会计主管人员）龚天娥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	近年来锂离子电池行业广阔的市场前景和快速的发展趋势，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式涉足，市场竞争日益激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，若公司不能在产品开发、经营规模、技术创新等方面紧跟市场的发展方向，将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。
客户相对集中风险	报告期内，公司的主要客户相对集中。公司与主要客户建立了相对稳定的研发、设计和供应合作关系，使公司销售具有稳定性和持续性，但是，公司主要客户相对集中仍可能对本公司经营带来一定风险，主要客户采购量下降而其他市场客户未能增加采购量使公司面临销售业绩下滑的风险，这将对本公司的经营业绩产生一定影响。
安全隐患风险	锂离子电池的生产过程不涉及高危环节，但锂离子电池作为二次化学电池，其部分生产原料有较强化学活性，如锂离子电池的电解液溶剂遇火易燃，电解质高温下易分解产生有害、可燃气体；充好电的负极材料有较强的还原性等。为了防止不精细

	操作可能留下的安全隐患，公司制定了严格的安全生产管理制度，加强员工安全生产培训工作，对电池制作过程及工艺进行严格控制，对老化室和成品库配置了先进的温控、防火及防爆应急设施，杜绝安全生产风险。尽管如此，如果公司发生突发性安全生产事故，则有可能给公司经营带来不利影响。
技术不能持续创新风险	锂离子电池行业是一个靠技术立足的专业化行业。随着下游消费电子产品的升级换代以及电动交通工具和工业储能领域市场的开发，未来对锂离子电池性能的要求越来越高。未来的电池将向高比功率、循环寿命长、快速充电、高一致性和低自放电率等方向发展。如果公司不能及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发和生产不能同步进行，技术水平和产品质量大幅落后于竞争对手，满足不了客户需求，公司业绩将受到较大影响。
公司治理风险	报告期内，公司有 1 位董事、2 位监事和 3 位高管离职（含总经理、副总经理和财务总监）。尽管公司及时进行了管理层的补选和聘任，但报告期内相关人员变动，需要新任董事、监事、高级管理人员尽快熟悉公司规范治理的流程与机制，掌握监管机构的业务规则，对于重大事项及时履行决策程序和信息披露义务。公司存在一定的治理风险。
关联方资金占用的风险	报告期内，由于公司资金管理不规范，发生了关联方资金占用的情况，尽管截至本报告披露日资金占用金额已全部清偿完毕，但如果公司不加强内控管理，提高财务人员及管理人员的合规意识，将会给公司经营造成不利影响，甚至受到监管机构处罚的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市海芝通电子股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN HI-CHIPCOM ELECTRONICS CO., LTD
证券简称	海芝通
证券代码	837413
法定代表人	李秀琴
办公地址	深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴彝芳
职务	董事会秘书
电话	0755-29594631
传真	0755-29926528
电子邮箱	emily@hi-chipcom.com
公司网址	www.hi-chipcom.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼 518103
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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
成立时间	2006-06-07
挂牌时间	2016-05-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C38 电气机械及器材制造业—C 384 电池制造-C3841 锂离子电池制造行业
主要产品与服务项目	主要从事锂离子电池、移动电源的研发、设计、制造、销售以及配件等商品的贸易。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	21,388,875
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人	苏诚芝、李秀琴

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403007813949883	否
注册地址	深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼	否
注册资本	21388875 元	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 48 层五矿证券
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	单闽、何华
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

自《转让细则》实施之日起，原采取协议转让方式的股票盘中交易方式统一调整为集合竞价转让方式进行转让。

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	25,905,379.04	37,963,186.54	-31.76%
毛利率%	16.07%	20.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-287,679.37	1,407,540.34	-120.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,571,759.32	1,239,454.23	
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）	-1.0056%	5.1882%	-
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）	-5.4941%	4.5686%	-
基本每股收益	-0.0134	0.0672	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	43,540,742.51	38,676,869.22	12.58%
负债总计	15,076,235.39	9,924,682.73	51.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,464,507.12	28,752,186.49	-1%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.34	-0.75%
资产负债率%（母公司）	34.63%	25.66%	-
资产负债率%（合并）	34.63%	25.66%	-
流动比率	2.47	3.14	-
利息保障倍数	0.16	99.37	-

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	-2,254,484.41	-5,265,025.95	57.18%
应收账款周转率	1.58	3.62	-
存货周转率	1.64	3.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.58%	7.64%	-
营业收入增长率%	-31.76%	43.9%	-
净利润增长率%	-120.44%	1,009.32%	-

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	21,388,875	21,388,875	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-47,930.37
计入当期损益的政府补助	1,413,734.98
其他营业外收入和支出	144,877.69
非经常性损益合计	1,510,682.3
所得税影响数	226,602.35
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,284,079.95

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属细分行业为消费类电池中的锂离子电池制造行业。主营业务是锂离子电池、移动电源的研发、设计、制造、销售以及配件等商品的贸易。公司所依赖的关键资源包括市场销售能力、锂离子电池应用技术及专利、关键工艺的流程管理经验以及长期建立的客户资源。利用上述关键要素，生产锂离子电池产品，主要通过直销的方式销售给客户。

采购模式：公司生产所需的原材料主要包括电池芯、电路板、FPC、IC 电子线、外壳等。公司采购业务主要由采购部负责，公司内部制定了完整的采购部职责制度，选择供应商时，按照适价、适时、适质、适量、适地的原则，以保证原材料的质量以及公司的效益。

研发模式：公司的技术研发采取“先难后易”的模式，通过“啃硬骨头”攻克客户及锂电池产品应用的技术难题来展示公司的整体技术实力，取得用户信任，并逐渐获得主供应商地位，进而争取到理想的订单。另一方面，不断对成熟的产品进行优化，以确保公司产品在技术方面保持一定的先进性，提高竞争门槛。在工艺研制方面，公司通过试制调整，对产品进行定制，形成与公司工艺线完全结合，并将制作条件 定型，让设计同工艺完全接合起来，形成公司完全自主生产工艺。

销售模式：在销售方式上，公司主要通过直销方式销售产品，目前客户主要为国内移动终端设备制造 商。在业务拓展方面，公司以常规锂离子电池应用作为核心业务，在不断强化核心业务的前提下，向下游 和平行产品作必要拓展，开拓新的客户群。在市场开拓方面，公司采取了“以点带面”的模式，即在同一类客户群中确定出行业影响力较大的客户，作为主攻目标，全心全意为用户持续提供优质产品，并保持高效率服务，获取用户好评，做出品牌效应。其后，再向其他同类用户推广公司的产品，以达到事半功倍的效果。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1.报告期内经营业绩情况

报告期末，公司总资产 43540742.51，净资产 28464507.12，净资产较上年度末增长 12.58%，主要是本期银行贷款导致流动资金增长，净资产减少 1%，是本期亏损所致。

报告期内，公司营业收入 25905379.04，同去年相比减少 31.76，主要原因系锂电池材料价格持续增长，导致下游接单谨慎，订单量下滑，报告期内成本也相应减少 28%，净利润-287679.37，同比下降 120.44%，也是由于材料价格上涨，订单量减少，而销售费用、财务费用上涨所致。

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额为-2,254,484.41，本期的经营活动现金流量净额相比上期增长 57.18%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少较多所致。投资活动产生的现金流量净额-75,755.00，本期比上期增长 86.7%，主要原因系本期固定资产投入相对于上期较少导致。筹资活动产生的现金流量净额 2,320,045.89，本期比上期减少 66.27%，主要原因系本期偿还借款 1,220.00 万元较上期 10 万元增长 1,210.00 万元所致。

2. 经营情况变动的原因

报告期内，锂电池材料价格持续增长，导致下游接单谨慎，订单量下滑，营业收入减少；由于没有及时跟上技术革新，被同行的新产品抢占市场。报告期内，公司营业收入主要来源锂电池收入，面对消费类电池行业形势急速变化，公司在人力、物力上加大力度，利用互联网客户端，参加国内外电池相关展会，继续加大拓展动力电池及串并联电池组营销力度，拓展国外客户，同步多种渠道进行推广和营销，与目标客户对接，逐步减少存货。

报告期内，公司在产品或服务、销售渠道、成本结构、收入模式、供应商和客户结构等方面没有发生重大变化。

(二) 行业情况

目前锂离子电池的应用处于快速发展阶段，大容量、快充驱动消费类电池的日益迫切性为新能源带来了发展的新机遇。双电芯、大容量、快充驱动消费类电池高成长，电池容量呈现逐渐增长的趋势，而电池在大容量下的安全问题也已引起广泛重视。双电芯技术已逐步成熟，能够在突破容量瓶颈的基础上消除安全隐患，在电池大容量趋势下，快充技术已成为未来智能手机的重要需求，也将促进电池单机价值的增加。此外，笔记本电脑轻薄化将推动 18650 向聚合物锂电池转变。以双电芯、快充、大容量等为代表的新兴技术将为电池行业带来新一轮的高景气阶段。此外随着中国新能源汽车产业的快速发展，动力电池将成为中国锂电池下一个驱动引擎，目前公司根据市场需求，正在积极投入锂电功能储电技术，未来可根据具体要求为客户定制专用配套的储能电池组，有望解决了目前传统锂电池储能少、动力弱等问题，以产品助力环保。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,398,127.39	7.8%	1,461,048.57	3.78%	132.58%
应收账款	17,312,900.46	39.76%	15,418,733.20	39.87%	12.28%
存货	14,697,933.12	33.76%	11,830,042.86	30.59%	24.24%
长期股权投资					
固定资产	4,128,292.50	9.48%	4,788,662.20	12.38%	-13.79%

在建工程					
短期借款	6,500,000.00	14.93%	2,200,000.00	5.69%	195.45%
长期借款					
资产总计	43,540,742.51	-	38,676,869.22	-	12.58%

资产负债项目重大变动原因:

注1. 报告期末,货币资金较去年同期增加193.71万元,主要因为公司本期银行贷款较上期增加430万元,报告期末结余较多所致。

注2. 报告期末,存货较去年同期增加286.79万元,主要因为原材料价格上涨,公司增加原材料备货,原材料增加389.87万元所致。

注3. 报告期末,短期借款较去年同期增加430.00万元,主要因为公司本期银行贷款较上期增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	25,905,379.04	-	37,963,186.54	-	-31.76%
营业成本	21,743,291.13	83.93%	30,197,372.02	79.54%	-28.00%
毛利率%	16.07%	-	20.46%	-	-
管理费用	4,152,927.69	16.03%	5,655,625.22	14.9%	-26.57%
销售费用	884,625.42	3.41%	634,488.60	1.67%	39.42%
财务费用	531,969.46	2.05%	46,543.72	0.12%	1,042.95%
营业利润	-1,902,120.90	-7.34%	1,339,247.68	3.53%	-242.03%
营业外收入	1,533,294.54	5.92%	220,213.67	0.58%	596.28%
营业外支出	76426.39	0.3%	22,465.31	0.06%	240.20%
净利润	-287,679.37	-1.11%	1,407,540.34	3.71%	-120.44%

项目重大变动原因:

注1. 本期收入比上年同期减少31.76%,营业成本占营业收入比重较上年同期增加4.39%,毛利率水平降低4.39%,主要原因系(1)本期订单量减少、导致公司产能利用率降低,销售收入同步减少。

	(2) 技术革新问题：由于没有及时跟上技术革新，被同行的新产品抢占市场。
注2.	本期销售费用比上年同期增加 25.01 万元，增幅 39.42%，主要原因系本期开始参加行业展会，新增 25.10 万元的展会费。
注3.	本期财务费用比上年同期增长 1042.95%，主要原因系本期银行贷款增加较多，分期付息导致财务费用增加。
注4.	本期营业利润比上年同期减少 242.03%，主要原因系（1）营业收入比上期减少 31.76%。（2）材料价格本期上涨导致成本增加。
注5.	本期营业外收入比上年同期增长 596.28%，主要原因系本期收到经促局上市补贴 60 万元，宝安区科技创新局信息化项目补贴 13.4 万元，深圳市中小企业服务署新三板挂牌项目资助经费 50 万元等政府补贴收入
注6.	本期营业外支出比上年同期增长 240.20%，主要原因系本期固定资产报废及因取消订单供应商罚款所致。
注7.	本期净利润比上年同期减少 120.44%，主要原因系本期收入减少，本期成本又增长导致净利润减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	25,763,062.37	37,963,186.54	-32.14%
其他业务收入	142,316.67		
主营业务成本	21,654,475.23	30,197,372.02	-28.29%
其他业务成本	88,815.90		

按产品分类分析：

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%
电池	21,382,232.74	82.54%	36,115,530.61	95.13%
移动电源	682,404.89	2.63%	926,467.75	2.44%
贸易类	3,698,424.74	14.28%	921,188.18	2.43%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

本期收入占比，电池占比减少 12.59%，贸易类增加 11.85%，产品占比与上期相比变化不大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	惠州德赛信息科技有限公司	7,633,413.16	29.47%	否
2	惠州超豪科技有限公司	2,603,202.15	10.05%	否
3	东莞金音电声科技有限公司	2,424,483.06	9.36%	否
4	深圳市锦弘霖电子设备有限公司	2,256,410.26	8.71%	否

5	思库电子（东莞）有限公司	2,125,398.59	8.20%	否
合计		17,042,907.22	65.79%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞一鸣电子科技有限公司	8,738,148.5	26.39%	否
2	惠州市凯业盛能源有限公司	3,390,190.86	10.24%	否
3	广东安电能源科技有限公司	2,193,490.9	6.62%	否
4	深圳海斯迪能源科技股份有限公司	2,047,969.3	6.18%	否
5	深圳易新能源科技有限公司	1,717,276.75	5.19%	否
合计		18,087,076.31	54.62%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,254,484.41	-5,265,025.95	57.18%
投资活动产生的现金流量净额	-75,755.00	-569,452.85	86.70%
筹资活动产生的现金流量净额	2,320,045.89	6,877,793.75	-66.27%

现金流量分析：

- 注1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-2,254,484.41，本期的现金流量净额相比上期增长57.18%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少较多所致。
- 注2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额-75,755.00，本期比上期增长86.7%，主要原因系本期固定资产投入相对于上期较少导致。
- 注3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额2,320,045.89，本期比上期减少66.27%，主要原因系本期偿还借款1,220.00万元较上期10万元增长1,210.00万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

(1) 2017 年 5 月 10 日, 财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》, 该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行, 同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则。

(2) 2017 年 4 月 28 日, 财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 的规定, 在利润表中新增了“资产处置收益”项目, 并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司自 2017 年 5 月 28 日开始采用该修订后的准则。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司尚未与社会福利机构建立联系, 公司将根据未来发展情况做相应安排, 并引进与公司主营业务相匹配的人才, 为社会提供更多的就业岗位。

三、持续经营评价

报告期内, 公司主营业务明确, 不存在债券违约、债务无法按期偿还情况。没有影响公司持续经营能力的重大不利因素。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计了公司 2017 年度财务报表, 并出具了标准无保留意见的审计报告。公司报告期营业总收入为 25905379.04, 报告期末总资产为 43540742.51 元, 所有者权益为 28464507.12 元。

四、未来展望

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险近年来锂离子电池行业广阔的市场前景和快速的发展趋势, 不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式涉足, 市场竞争日益激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不提高, 若公司不能在产品开发、经营规模、技术创新等方面紧跟市场的发展方向, 将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。应对措施: 公司将利用自身品牌优势整合供应侧资源, 引导锂离子电池下游产品延伸, 以精细化产品, 满足细分高端市场的需求, 规避同质化竞争。

2、客户相对集中风险报告期内, 公司的主要客户相对集中。公司与主要客户建立了相对稳定的研发、设计和供应合作关系, 使公司销售具有稳定性和持续性, 但是, 公司主要客户相对集中仍可能对本公司经营带来一定风险, 主要客户采购量下降而其他市场客户未能增加采购量使公司面临销售业绩下滑的风险, 这将对本公司的经营业绩产生一定影响。应对措施: 公司除继续巩固在手机、对讲机、平板电脑

等传统应用市场外，还大力推广公司产品在无人机、电动自行车、电动摩托车、独轮车、快充移动电源、太阳能储能电源等新领域的应用。公司已经获得多家新客户的认证，并与其签订了销售合同。

3、安全隐患风险

锂离子电池的生产过程不涉及高危环节，但锂离子电池作为二次化学电池，其部分生产原料有较强化学活性，如锂离子电池的电解液溶剂遇火易燃，电解质高温下易分解产生有害、可燃气体；充好电的负极材料有较强的还原性等。为了防止不精细操作可能留下的安全隐患，公司制定了严格的安全生产管理制度，加强员工安全生产培训工作，对电池制作过程及工艺进行严格控制，对老化室和成品库配置了先进的温控、防火及防爆应急设施，杜绝安全生产风险。

4、技术不能持续创新风险锂离子电池行业是一个靠技术立足的专业化行业。随着下游消费电子产品的升级换代以及电动交通工具和工业储能领域市场的开发，未来对锂离子电池性能的要求越来越高。未来的电池将向高比功率、循环寿命长、快速充电、高一致性和低自放电率等方向发展。如果公司不能及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发和生产不能同步进行，技术水平和产品质量大幅落后于竞争对手，满足不了客户需求，公司业绩将受到较大影响。

应对措施：公司和山东理工大学共同成立新技术研究院，使公司技术能够持续创新。同时公司努力为员工事业的发展提供良好的平台和机会，通过加强企业文化建设、提高员工福利、组织集体活动、完善用人机制等措施增强企业凝聚力，留住每一位技术研发人才。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、公司治理风险。

报告期内，公司有 1 位董事、2 位监事和 3 位高管离职（含总经理、副总经理和财务总监）。尽管公司及时进行了管理层的补选和聘任，但报告期内相关人员变动，需要新任董事、监事、高级管理人员尽快熟悉公司规范治理的流程与机制。掌握监管机构的业务规则，对于重大事项及时履行决策程序和信息披露义务。公司存在一定的治理风险。

应对措施：报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动，均通过规范流程，经董事会、股东大会审议通过实施，公司将加强对新任董事、监事及高级管理人员规范治理培训与教育，避免相关人员变动对给公司生产、经营产生重大不利影响。

2、关联方资金占用的风险。

报告期内，由于公司资金管理不规范，发生了关联方资金占用的情况，尽管截至本报告披露日资金占用金额已全部清偿完毕，但如果公司不加强内控管理，提高财务人员及管理人員的合规意识，将会给公司经营造成不利影响，甚至受到监管机构处罚的风险。

应对措施：加强同主办券商、律师事务所、会计师事务所的日常沟通与合作，加强公司内控制度的建设。公司财务负责人今后将密切关注和跟踪公司与各关联方的资金往来情况，对发生的资金往来事项要及时对向总经理及董事会汇报，严格履行审批程序和信息披露义务。

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 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 股东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	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
深圳市桑山电子有限公司	否	资金	0	8,959,880	8,119,850	840,030	否
西域丝路创投控股(深圳)有限公司	是	资金	0	32,000	0	32,000	否
总计	-	-	0	8,991,880	8,119,850	872,030	-

占用原因、归还及整改情况：

1、 资金占用情况说明：

（1）2017 年度，公司累计借出关联方深圳市桑山电子有限公司资金 8,459,880.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，深圳市桑山电子有限公司尚占用公司资金 840,030.00 元；

（2）2017 年 8 月 25 日，公司向关联方西域丝路创投控股（深圳）有限公司预付服务款 32,000.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，西域丝路创投控股（深圳）有限公司一直未提供相关服务，构成占用资金 32,000.00 元。

2、截止本报告披露日关联方深圳市桑山电子有限公司和西域丝路创投控股(深圳)有限公司已将占

用资金全部归还完毕。

3、整改措施：

（1）为进一步规范公司与关联方资金往来，防止关联方占用公司资金，切实保护公司资金安全，公司与董监高及实际控制人签署《关于杜绝关联方占用资金的承诺函》。

（2）为了防止可能发生的违规占用资金的问题，公司财务负责人今后需密切关注和跟踪公司与各关联方的资金往来情况，公司财务负责人对发生的资金往来事项要及时向总经理及董事会汇报，履行审批程序和信息披露义务。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
李秀琴、苏诚芝	关联方为海芝通融资 提供抵押担保	3,800,000.00	是	2017-6-14	2017-023
李秀琴、苏诚芝	关联方为海芝通融资 提供抵押担保	3,000,000.00	是	2017-08-16	2017-028
总计	-	6,800,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

实际控制人李秀琴、苏诚芝为公司融资提供担保，是为解决公司对资金的需求，促进公司日常经营正常开展，对公司发展有积极作用，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1. 2017年5月，本公司与苏诚芝先生、丛贵宾先生共同出资设立控股子公司西域丝路创投控股（深圳）有限公司，注册地为深圳市龙岗区龙岗街道南联社区欧碧新路2095号世宏大厦七楼701B，注册资本为人民币50,000,000.00元，其中本公司认缴出资人民币25,500,000元，占注册资本的51.00%，苏诚芝先生认缴出资14,500,000.00元，持股比例为29%，丛贵宾先生认缴出资10,000,000.00元，持股比例20%。本次投资事项经第一届董事会第十四次会议补充追认，尚需提交年度股东大会补充审议。
2. 2017年10月深圳市海芝通电子股份有限公司将认购的西域丝路创投控股（深圳）有限公司51%的股权，以0元对价转让给苏诚芝，本次出售股权及关联交易公告经第一届董事会第十四次会议补充追认，尚需提交年度股东大会补充审议。

（四） 承诺事项的履行情况

报告期内，公司实际控制人：李秀琴，苏诚芝及公司董事、监事、高级管理人员，均出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》，上述承诺人均严格履行承诺，无违背承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,388,875	43.89%	3,100,000	12,488,875	58.39%
	其中：控股股东、实际控制人			1,800,000	1,800,000	8.42%
	董事、监事、高管			900,000	900,000	4.21%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	56.11%	-3,100,000	8,900,000	41.61%
	其中：控股股东、实际控制人	7,200,000	33.66%	-1,800,000	5,400,000	25.25%
	董事、监事、高管	3,600,000	16.83%	-900,000	2,700,000	12.62%
	核心员工					
总股本		21,388,875	-	0	21,388,875	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	李秀琴	7,200,000		7,200,000	33.66%	5,400,000	1,800,000
2	沈丽	3,600,000		3,600,000	16.83%	2,700,000	900,000
3	深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）	5,709,125	-1,000	5,708,125	26.69%		5,708,125
4	深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）	3,679,750	1,000	3,680,750	17.2%		3,680,750
5	深圳市福浪电子有限公司	1,200,000		1,200,000	5.62%	800,000	400,000
合计		21,388,875	0	21,388,875	100.00%	8,900,000	12,488,875
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
目前李秀琴持有深圳市福浪电子有限公司 90%的股权，除此之外，股东之间无关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司不存在其所持股份占公司总股本 50%以上 的股东或对公司股东大会决议产生重大影响的单一股东，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

李秀琴、苏诚芝为公司的实际控制人。李秀琴，女，1962 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年至 1988 年任淄博市周村区委文员。1988 年 3 月至 1994 年 3 月担任淄博市供销社主任。1994 年至 2000 年担任淄博市丰元新总公司驻深圳市办事处副主任。2000 年至今任深圳市福浪电子总经理，2015 年 7 月至今担任深圳市炬炬科技有限公司执行董事。2006 年 6 月至 2015 年 10 月担任海芝通电子（深圳）有限公司执行董事，2015 年 11 月至今担任股份公司董事长，任期三年。

苏诚芝，男，1962 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1986 年至 1994 年担任淄博市丰元新总公司厂长。1994 年至 2000 年担任淄博市丰元新总公司驻深圳市办事处主任。1997 年 12 月至 2015 年 7 月担任深圳市丰元通电子有限公司董事长、总经理。2000 年 5 月至今担任深圳市福浪电子有限公司监事。2015 年 9 月至今担任深圳市牛犀投资发展合伙企业执行合伙人。2005 年至今担任海芝通电子有限公司（香港）董事，1998 年至今担任香港福浪电子有限公司董事。2015 年 11 月至今担任现任股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

股权结构如下：

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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
生产经营流动资金	平安银行股份有限公司深圳分行	3000000	12%	2017-1-3 至 2018-1-2	否
生产经营流动资金	中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行	3800000	5.65%	2017-6-14 至 2018-6-13	否
合计	-	6800000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李秀琴	董事长	女	56	大专	2015.11.2-2018.11.2	否
苏诚芝	董事	男	56	大专	2015.11.2-2018.11.2	否
沈丽	董事	女	38	大专	2015.11.2-2018.11.2	否
田忠满	董事，副总经理	男	46	高中	2015.11.2-2018.11.2 2017.9.19-2018.11.2	是
王文玲	监事会主席	女	32	大专	2018.1.25-2018.11.2	是
马芳太	监事	男	30	本科	2018.1.9-2018.11.2	是
沈强	监事	男	34	初中	2015.11.2-2018.11.2	是
龚天娥	财务总监	女	32	本科	2018.1.9-2018.11.2	是
吴彝芳	董秘，董事，总经理	女	35	中专	2015.11.2-2018.11.2 2017.9.19-2018.11.2 2017.10.11-2018.11.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

注：

1. 董事会于 2017 年 12 月 26 日收到财务总监吴于芳提交的辞职报告。详见股转系统信息披露平台披露的《财务总监辞职公告》（公告编号：2017-040）；

2. 董事会于 2017 年 12 月 27 日收到职工监事马芳太和监事会主席王文玲提交的辞职报告。详见股转系统信息披露平台披露的《职工监事辞职公告》（公告编号：2017-042）和《监事会主席辞职公告》公告编号：2017-041）；

3. 2018 年 1 月 9 日，2018 年第一次职工代表大会，审议通过了“选举王大海为公司职工监事的议案”，详见股转系统信息披露平台披露的《2018 年第一次职工代表大会决议公告》（公告编号：2018-002）和《监事任职公告》公告编号：2018-005）；

4. 2018 年 1 月 9 日，第一届董事会第十三次会议，审议通过了“关于聘任龚天娥女士为公司财务总监的议案”和“关于提名舒孝华为公司股东代表监事的议案”，详见股转系统信息披露平台披露的《第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2018-001）和《财务总监任职公告》公告编号：2018-004）；

5. 2018 年 1 月 25 日 2018 年第一次临时股东大会审议通过了“关于提名舒孝华为公司股东代表监事的议案”，详见股转系统信息披露平台披露的《股东代表监事任职公告》（公告编号：2018-006）。

2018 年 2 月 2 日第一届监事会第七次会议审议并通过“关于推举舒孝华为公司监事会主席的议案”，详见股转系统信息披露平台披露的《第一届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2018-008）和《监事会主席任职公告》（公告编号：2018-009）。

截止本公告出具之日，公司董事会人数 5 人，监事会人数 3 人，高级管理人员 3 人。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李秀琴与苏诚芝为夫妻关系。除此之外董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人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
李秀琴	董事长	7,200,000		7,200,000	33.66%	
沈丽	董事	3,600,000		3,600,000	16.83%	
合计	-	10,800,000	0	10,800,000	50.49%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
沈丽	总经理	离任	董事	个人原因
吴彝芳	采购经理	新任	总经理，董事会秘书，董事	原总经理因个人原因离职
严怀军	副总，董事	离任	-	个人原因
田忠满	销售总监	新任	副总	原副总因个人原因离职
吕于芳	财务总监	离任	-	个人原因
龚天娥	财务人员	新任	财务总监	原财务总监因个人原因离职
王文玲	监事会主席	离任	-	个人原因
舒孝华	品质经理	新任	监事会主席	原监事会主席因个人原因离职
马芳太	监事	离任	-	个人原因
王大海	外销主管	新任	监事	原监事会主席因个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

吴彝芳，女，1983年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年9月至2001年就职于东莞市宏旺塑胶制品厂任工程经理助理；2001年9月至2005年2月就职于东莞市克琛达电子有限公司，任工程部副主管；2005年10月至2008年6月就职于深圳市福浪电子有限公司，任高级采购；2009年3月至今就职于深圳市海芝通电子股份有限公司，任董事会秘书和采购经理。

龚天娥，女，1987年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，2010年7月至2012年12月就职于深圳市思敏实业有限公司；2013年1月至2015年12月自由职业；2016年1月至2017年7月就职于深圳市景灿实业发展有限公司；2017年12月至今就职于深圳市海芝通电子股份有限公司，任财务负责人。

舒孝华，女，1987年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年9月至2012年8月就职于中山天贸电池有限公司；2012年9月1日至今就职于深圳市海芝通电子股份有限公司。

王大海，男，1989年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，2013年6月至2015年6月就职于奥尔玛特电子股份有限公司；2015年7月至今就职于深圳市海芝通电子股份有限公司。

田忠满，男，1972年6月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。2001年至2005年12月担任深圳市得润集团股份有限公司经理。2005年至2008年担任深圳市米飞电子有限公司经理。2008年至2009年担任深圳市丰源商行总经理。2010到2012担任盛泰科技集团有限公司销售主管，2014年8月至今担任海芝通电子（深圳）有限公司销售总监。现任股份公司董事，任期三年。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高管	4	4
行政人员	4	4
销售人员	6	8
生产人员	27	27
财务人员	3	4
技术人员	16	16
其他人员	6	4
员工总计	66	67

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	10	11
专科	16	16
专科以下	38	38
员工总计	66	67

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况报告期内，公司核心技术人员或关键技术人员有发生变动。为加强新产品的开发和市场拓展，公司梳理了岗位分工，平稳调整了部分人员岗位，人力资源得到优化。

2、人员培训情况 公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

3、员工薪酬政策公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规，参与政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进

行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。

4、公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李明英	产品工程师	0
成祥胜	产品工程师	0
李小草	研发经理	0

核心人员的变动情况：

公司无核心员工，报告期内核心技术人员的变化情况为：

报告期内，2 名核心技术员工严怀军，罗伟红因个人原因离职，该员工的离职不会对公司产生影响。截止于报告期末，公司的核心技术员工人数 3 人。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理制度。建立起了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。但报告期内，存在未严格遵照业务规则履行审议程序的情形，内控建设尚需进一步完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司存在对外投资、关联交易等重大事项未严格按照《公司章程》和公司有关的内部治理制度的规定履行决策程序的情形。

公司将加强控股股东、董事、监事、高级管理人员业务规则的培训，注重公司内控建设的完善，避

免出现违法、违规现象，切实履行董监高应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》无修改情况。

(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	1. 2017 年 3 月 29 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、过《关于 2017 年度财务预算报告》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于 2016 年度审计报告的议案》、《关于 2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年审计机构的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》以及《关于补充确认深圳市海芝通电子股份有限公司关联交易的议案》、《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》； 2. 2017 年 6 月 14 日公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于公司向中国建设银行股份有限公司深圳景苑 支行申请贷款人民币 380 万元暨关联交易的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》； 3. 2017 年 8 月 16 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于<深圳市海芝通电子股份有限公司 2017 年半年度报告>的议案》、《关于补充确认深圳市海芝通电子股份有限公司关联交易的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 4. 2017 年 9 月 19 日公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘任吴彝芳为公司总经理的议案》、《关于聘任田忠满为公司副总经理的议案》、《关于选举吴彝芳为公司董事会董事的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1. 2017 年 3 月 15 日公司第一届监事会第五次

		会议审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年审计机构的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于 2016 年度审计报告的议案》、《关于 2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》； 2. 2017 年 3 月 15 日公司第一届监事会第六次会议审议通过了《关于<深圳市海芝通电子股份有限公司 2017 年半年度报告>的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。
股东大会	4	1. 2017 年 4 月 21 日，公司召开了 2016 年度股东大会审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年审计机构的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》等相关议案。 2. 2017 年 6 月 30 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向中国建设银行股份有限公司深圳景苑支行申请贷款人民币 380 万元暨关联交易的议案》； 2. 2018 年 8 月 31 日公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于补充确认深圳市海芝通电子股份有限公司关联交易的议案》； 3. 2017 年 10 月 11 日公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举吴彝芳为公司董事会董事的议案》。 4. 2017 年 10 月 11 日公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于选举吴彝芳为公司董事会董事的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则制定了公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。

报告期内，发生了关联方资金占用的违规情形，公司治理制度执行不到位，内部控制建设仍需进一步加强，以切实维护各股东的权益，为公司稳定发展夯实基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过丰富和有效的投资者关系管理手段，广泛深入地与投资者进行沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。

1、确保投资者专线电话 0755-29594631 畅通，严格遵守公司商业秘密，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的宝贵意见和建议，并及时上报领导，回应投资者的质疑。

2、公司根据实际情况，在保证符合信息披露规定的前提下，及时通过信箱回复或解答投资者的相关问题。

3、公司对投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研，由公司董秘办统一妥善安排。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中,对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立：公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立：公司的固定资产、无形资产等均为公司所有,公司的其他应收、其他应付及预收账款与预付账款均符合公司日常生产经营活动需要，不存在损害公司资产的情况。为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司制订了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序进行了规定。

3、人员独立：公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立：公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立。

5、机构独立：公司的机构独立运作,完全拥有机构设置自主权，公司的机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，但未能得到有效贯彻执行，公司将坚强对员工内控管理制度培训，并根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	CAC 证审字[2018]0271 号
审计机构名称	中审华会计师事务所
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	单闯、何华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

深圳市海芝通电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见：我们审计了深圳市海芝通电子股份有限公司（以下简称“海芝通”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海芝通 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础：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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海芝通，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息：**海芝通管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任：海芝通管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。在编制财务报表时，管理层负责评估海芝通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海芝通、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督海芝通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任：我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。（2）了解与审计相关的内部控制，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。（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能

导致对海芝通持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海芝通不能持续经营。（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国天津 中国注册会计师： 单闽、何华

中国注册会计师： 2018 年 4 月 23 日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	3,398,127.39	1,461,048.57
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	注释 2		677,530
应收账款	注释 3	17,312,900.46	15,418,733.2
预付款项	注释 4	383,469.6	1,385,600.07
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	注释 5	940,116.37	110,110.16
买入返售金融资产			
存货	注释 6	14,697,933.12	11,830,042.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 7	478,218.34	169,494.18
流动资产合计		37,210,765.28	31,052,559.04
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	注释 8	4,128,292.5	4,788,662.2
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	注释 9	188,156.25	239,923.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 10	1,815,500.05	2,452,500.03
递延所得税资产	注释 11	198,028.43	143,224.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,329,977.23	7,624,310.18
资产总计		43,540,742.51	38,676,869.22
流动负债：			
短期借款	注释 12	6,500,000	2,200,000
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	注释 13	1,947,272.34	
应付账款	注释 14	5,092,335.76	6,116,181.61
预收款项	注释 15	114,844.19	736,415.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 16	376,486.26	320,307.88
应交税费	注释 17	105,443.39	12,636.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 18	928,103.41	517,991.53
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,064,485.35	9,903,532.73
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释 19	11,750.04	21,150
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,750.04	21,150
负债合计		15,076,235.39	9,924,682.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 20	21,388,875	21,388,875
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 21	6,451,107.26	6,451,107.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 22	91,220.42	91,220.42
一般风险准备			
未分配利润	注释 23	533,304.44	820,983.81
归属于母公司所有者权益合计		28,464,507.12	28,752,186.49
少数股东权益			
所有者权益合计		28,464,507.12	28,752,186.49
负债和所有者权益总计		43,540,742.51	38,676,869.22

法定代表人：李秀琴主管会计工作负责人：龚天娥会计机构负责人：龚天娥

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,905,379.04	37,963,186.54
其中：营业收入	注释 24	25,905,379.04	37,963,186.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,861,314.09	36,623,938.86
其中：营业成本	注释 24	21,743,291.13	30,197,372.02
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	注释 25	183,141.91	164,630.03
销售费用	注释 26	884,625.42	634,488.60
管理费用	注释 27	4,152,927.69	5,655,625.22
财务费用	注释 28	531,969.46	46,543.72
资产减值损失	注释 29	365,358.48	-74,720.73
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）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	注释 30	53,814.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,902,120.90	1,339,247.68
加：营业外收入	注释 31	1,533,294.54	220,213.67
减：营业外支出	注释 32	76,426.39	22,465.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-445,252.75	1,536,996.04
减：所得税费用	注释 33	-157,573.38	129,455.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-287,679.37	1,407,540.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-287,679.37	1,407,540.34
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-287,679.37	1407540.34
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		-287,679.37	1,407,540.34
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0134	0.0672
（二）稀释每股收益		-0.0134	0.0672

法定代表人：李秀琴主管会计工作负责人：龚天娥会计机构负责人：龚天娥

（三） 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		23,817,321.87	29,962,171.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	10,093,180.18	14,880,289.87
经营活动现金流入小计		33,910,502.05	44,842,461.85
购买商品、接受劳务支付的现金		20,087,150.05	40,838,638.63
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		2,670,362.86	2,776,567.56
支付的各项税费		1,568,153.63	1,857,849.29
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	11,839,319.92	4,634,432.32
经营活动现金流出小计		36,164,986.46	50,107,487.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,254,484.41	-5,265,025.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,755.00	569,452.85
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		75755	569,452.85
投资活动产生的现金流量净额		-75,755.00	-569,452.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,308,400.00
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		16,500,000.00	2,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 34	4,528,635.64	400,000
筹资活动现金流入小计		21,028,635.64	7,008,400.00
偿还债务支付的现金		12,200,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		532,681.77	4,606.25
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	注释 34	5,975,907.98	26,000.00
筹资活动现金流出小计		18,708,589.75	130,606.25
筹资活动产生的现金流量净额		2,320,045.89	6,877,793.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,193.52	1,043,314.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,461,048.57	417,733.62
六、期末现金及现金等价物余额		1,450,855.05	1,461,048.57

法定代表人：李秀琴主管会计工作负责人：龚天娥会计机构负责人：龚天娥

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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	
一、上年期末余额	21,388,875.00				6,451,107.26				91,220.42		820,983.81	28,752,186.49
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	21,388,875.00				6,451,107.26				91,220.42		820,983.81	28,752,186.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-287,679.37	-287,679.37
（一）综合收益总额											-287,679.37	-287,679.37
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,388,875.00				6,451,107.26				91,220.42		533,304.44	28,464,507.12

项目	上期										少数 数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工	资本	减：	其	专	盈余	一	未分配利润			

		具			公 积	库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备	公 积	股 风 险 准 备		股 东 权 益	
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	16,000,000.00				817,782.26						-159,412.34		16,658,369.92
加：会计政策变更													
前期差错更正											-335,923.77		-335,923.77
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,000,000.00				817,782.26						-495,336.11		16,322,446.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,388,875.00				5,633,325.00				91,220.42		1,316,319.92		12,429,740.34
（一）综合收益总额											1,407,540.34		1,407,540.34
（二）所有者投入和减少资本	5,388,875.00				5,633,325.00								11,022,200.00
1．股东投入的普通股	5,388,875.00				5,633,325.00								11,022,200.00
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									91,220.42		-91,220.42		
1．提取盈余公积									91,220.42		-91,220.42		
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	21,388,875.00				6,451,107.26				91,220.42		820,983.81	28,752,186.49

法定代表人：李秀琴主管 会计工作负责人：龚天娥会计机构负责人：龚天娥

深圳市海芝通电子股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

附注一、基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市海芝通电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

成立时间：2006 年 6 月 7 日

注册地址：深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼

注册资本：2,138.8875 万元

统一社会信用代码：914403007813949883

法定代表人：李秀琴

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：公司属于锂离子电池制造行业。

公司经营范围：研发、经营锂电池、电源开关、模块、太阳能板、充电宝和可穿戴设备、国内外产品、技术出口贸易。生产锂电池、电源开关、模块、太阳能板、充电宝和可穿戴设备。

(三) 公司历史沿革

1、海芝通有限设立

2006 年 3 月 20 日，香港海芝通作出股东会决议，同意设立海芝通电子（深圳）有限公司，通过并签署《海芝通电子（深圳）有限公司章程》。同日，委派李秀琴出任海芝通有限执行董事、法定代表人。

2006 年 5 月 19 日，深圳市宝安区经济贸易局出具深外资宝复【2006】0610《关于设立外资企业“海芝通电子（深圳）有限公司”的通知》，同意香港海芝通在其辖区内设立外资企业，批准投资者于 2006 年 3 月 20 日签署的“海芝通电子（深圳）有限公司章程”。投资总额为 100 万港元，注册资本为 100 万港元。根据章程规定，注册资本应在 2006 年 12 月 6 日之前缴足。2006 年 5 月 23 日，海芝通有限获得深圳市人民政府核发的商外资粤深宝外字【2006】0174 号《批准证书》。

2006 年 6 月 7 日，海芝通有限获发《企业法人营业执照》（注册号：企独粤深总字第 318906 号）。

2006 年 7 月 18 日，深圳市宝龙会计师事务所有限公司出具“深宝龙会验字【2006】第 132 号”《验资报告》，确认截至 2006 年 7 月 14 日止，海芝通电子（深圳）有限公司已收到投资方缴纳的注册资本合计折合（港币）100 万元，以货币资金出资 100 万元（港币）。

2006 年 8 月 15 日，海芝通有限换发《企业法人营业执照》（注册号：企独粤深总字第 318906 号）。

海芝通有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	出资方式	出资金额（港币）	出资比例
1	香港海芝通	货币	1,000,000.00	100.00%

2、海芝通有限第一次股权转让

2015 年 7 月 30 日，经股东决议同意香港海芝通将其所占公司 100.00%的股权以 100 万港币的价格转让给深圳市福浪电子有限公司（以下简称“福浪电子”），公司由外商独资企业变更为法人独资的内资有限责任公司。2015 年 7 月 30 日，转让方与受让方签署了《股权转让协议书》。2015 年 7 月 30 日，中华人民共和国广东省深圳市宝安区公证处出具了（2015）深宝证字第 15213 号公证书对转让方与受让方签署的《股权转让协议书》进行了公证。

2015 年 8 月 17 日，深圳市宝安经济促进局签发了深外资宝复[2015]490 号《关于外资企业海芝通电子（深圳）有限公司股权转让及性质变更的批复》，同意香港海芝通将其在公司持有的 100%股权转让给福浪电子。股权转让后，公司应按照国家有关规定按拟变更的企业类型的设立登记要求向注册登记部门申请变更登记。

2015 年 8 月 24 日，公司完成此次股权转让变更登记。

本次股权转让完成后，公司的股权结构变更为：

序号	股东名称或姓名	出资方式	出资金额（元）	出资比例
1	深圳市福浪电子有限公司	货币	1,028,100.00	100%

3、海芝通有限第二次股权转让

2015 年 9 月 1 日，公司股东会决议，同意股东深圳市福浪电子有限公司将其持有公司 60.00%的股权以 61.6860 万元人民币的价格转让给李秀琴；同意股东深圳市福浪电子有限公司将其持有公司 30%的股权以 30.8430 万元人民币的价格转让给沈丽，其他股东放弃优先购买权。2015 年 9 月 1 日，转让方与受让方签署了《股权转让协议书》。深圳联合产权交易所于 2015 年 9 月 1 日出具了 JZ20150901187 号见证书，对转让方与受让方签署的《股权转让协议书》进行了见证。

2015 年 9 月 8 日，公司完成此次股权转让变更登记。

本次股权转让完成后，海芝通有限的股权结构变更为：

序 号	股东名称或姓名	出资方式	出资金额（元）	出资比例
1	深圳市福浪电子有限公司	货币	102,810.00	10.00%
2	李秀琴	货币	616,860.00	60.00%
3	沈丽	货币	308,430.00	30.00%
合 计			1,028,100.00	100.00%

4、海芝通有限第一次增加注册资本

2015 年 9 月 10 日，海芝通有限股东会决议，同意公司注册资本由 102.81 万元增至 1200 万元，增加的注册资本 1097.19 万元由深圳市福浪电子有限公司、李秀琴、沈丽认缴，其中，李秀琴出资 658.314 万元，沈丽出资 329.157 万元，深圳市福浪电子有限公司出资 109.719 万元。

深圳鹏飞会计事务所 2015 年 9 月 15 日出具深鹏飞内验字[2015]第 I069 号《验资报告》。经审验，截至 2015 年 9 月 15 日止，海芝通有限已收到股东李秀琴、沈丽、深圳市福浪电子有限公司缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1097.19 万元。新增实收资本占新增

注册资本的 100.00%。其中，股东李秀琴实际缴纳新增出资额人民币 658.314 万元，股东沈丽实际缴纳新增出资额人民币 329.157 万元，股东深圳市福浪电子有限公司实际缴纳新增出资额人民币 109.719 万元。变更后海芝通有限累计实收资本为人民币 1200 万元，占变更后注册资本的 100.00%。

2015 年 9 月 10 日，海芝通有限完成了此次增资事项的工商变更登记。

此次变更后海芝通有限股权结构如下：

序 号	股东名称或姓名	出资方式	出资金额（元）	出资比例
1	李秀琴	货币	7,200,000.00	60.00%
2	沈丽	货币	3,600,000.00	30.00%
3	深圳市福浪电子有限公司	货币	1,200,000.00	10.00%
合 计			12,000,000.00	100.00%

5、整体变更为股份公司

2015 年 10 月 8 日，海芝通有限股东会决议，同意有限公司整体变更为股份有限公司，拟设立的股份公司名称为“深圳市海芝通电子股份有限公司”。

2015 年 10 月 16 日，天健会计师事务所出具“天健审(2015)3-440 号”《审计报告》。经审验，截至 2015 年 9 月 30 日，海芝通有限经审计的账面净资产为 12,817,782.26 元；2015 年 10 月 17 日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具“中瑞评报字【2015】110755413 号”《资产评估报告》，截至 2015 年 9 月 30 日，海芝通有限经评估的净资产为 1,400.96 万元，评估增值 119.19 万元，增值率 9.30%。

2015 年 10 月 18 日，海芝通有限股东会决议：根据天健会计师事务所出具的“天健审(2015)3-440”号《审计报告》，截至 2015 年 9 月 30 日，公司净资产值为人民币 12,817,782.26 元。将公司经审计的净资产值中的 1200 万元折合为股份公司的股本总额 1200 万股，每股面值 1.00 元，由公司现股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，其余 817,782.26 元列入股份有限公司的资本公积。折股后，发起人持有的股份比例与海芝通有限股东持有的出资比例相同。

2016 年 1 月 25 日，天健会计师事务所出具“天健验字（2015）3-28 号”《验资报告》，

经审验，截至 2015 年 11 月 2 日，海芝通股份（筹）之全体发起人已按发起人协议、章程之规定，以其拥有的海芝通有限经审计净资产人民币 12,817,782.26 元，作价人民币 12,817,782.26 元，其中 1,200 万元折合为海芝通（筹）的股本，股份总额为 12,000,000 股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 1,200 万元整，余额人民币 817,782.26 元作为“资本公积——股本溢价”。

股份公司成立时，公司股本结构如下：

序 号	股东名称或姓名	出资金额（元）	持股比例
1	李秀琴	7,200,000.00	60.00%
2	沈丽	3,600,000.00	30.00%
3	深圳市福浪电子有限公司	1,200,000.00	10.00%
合 计		12,000,000.00	100.00%

6、股份公司第一次增加注册资本

2015 年 11 月 16 日，海芝通作出股东大会决议，同意公司注册资本由人民币 1200 万元增加至 1600 万元。新增注册资本 400 万元由新股东深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）认缴；并通过章程修正案。

2015 年 11 月 16 日，海芝通与深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）、深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）签署《增资协议》，约定由深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）、深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）向海芝通以 1.6 元/股的价格增资 1502.2200 万元。新增注册资本由深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）缴纳 913.4600 万元，其中 570.9125 万元计入注册资本，剩余 342.5475 万元计入资本公积；深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）缴纳 588.7600 万元，其中 367.975 万元计入注册资本，剩余 220.7850 万元计入资本公积。前述增资完成后公司注册资本由 1200 万元增加至 2138.8875 万元。首期投资款 400 万元由深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）在本协议签署之日起 30 日内缴足，剩余款项在本协议签署之日起 120 日内缴足。

深圳市轩逸会计师事务所（普通合伙）于 2015 年 11 月 18 日出具深轩逸验字[2015]第 037 号《验资报告》。经审验，股份公司收到新增注册资本合计人民币 400 万元，股份公司累计注册资本人民币 1600 万元，实收资本人民币 1600 万元。

2016 年 1 月 26 日，天健会计师事务所出具了“天健验字（2015）3-29 号”《实收资本

复核报告》，该报告确认截至 2015 年 11 月 17 日，海芝通已收到深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）缴纳的注册资本（实收资本）合计 400 万元。

2015 年 11 月 30 日，股份公司完成了此次增资事项的工商变更登记。

此次变更后公司股权结构如下：

序 号	股东名称或姓名	出资金额（元）	持股比例
1	李秀琴	7,200,000.00	45.00%
2	沈丽	3,600,000.00	22.50%
3	福浪电子	1,200,000.00	7.50%
4	深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	25.00%
合 计		16,000,000.00	100.00%

7、股份公司第二次增加注册资本

2016 年 1 月 20 日，股份公司股东大会决议，同意将公司注册资本由 1,600 万元增加至 2,138.8875 万元，新增注册资本由股东深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）缴纳 913.4600 万元，其中 570.9125 万元计入注册资本，剩余 342.5475 万元计入资本公积和新股东深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）补缴 588.7600 万元，其中 367.9750 万元计入注册资本，剩余 220.7850 万元计入资本公积。同时，补充说明公司于 2015 年 11 月 30 日的增资 400 万元实际为深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）本次增资的第一期实缴金额，牛犀投资本次将实缴第二期的出资。同日，通过章程修正案。

2016 年 1 月 31 日，天健会计师事务所出具了“天健验字(2015)3-30 号”《验资报告》，经审验，截至 2016 年 1 月 26 日，海芝通已收到深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）、深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）缴纳的出资 1,102.22 万元，其中新增注册资本 538.8875 万元，溢价部分计入资本公积 563.3325 万元。各出资者以货币出资 1,102.22 万元。

2016 年 1 月 21 日，股份公司完成了此次增资事项的工商变更登记。

此次变更后公司股权结构如下：

序 号	股东名称或姓名	出资金额（元）	持股比例
1	李秀琴	7,200,000.00	33.6624%

2	沈丽	3,600,000.00	16.8312%
3	福浪电子	1,200,000.00	5.6104%
4	深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）	5,709,125.00	26.6920%
5	深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）	3,679,750.00	17.2040%
合 计		21,388,875.00	100.00%

8、股份公司第一次股权转让

2017 年 2 月 7 日，公司股东深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）转让减持其所持有的 0.0047%的注册资本 1000 股转让给深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）1000 股。

此次变更后公司股权结构如下：

序 号	股东名称或姓名	出资金额（元）	持股比例
1	李秀琴	7,200,000.00	33.6624%
2	沈丽	3,600,000.00	16.8312%
3	福浪电子	1,200,000.00	5.6104%
4	深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）	5,708,125.00	26.6873%
5	深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）	3,680,750.00	17.2087%
合 计		21,388,875.00	100.00%

(四)财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 23 日批准报出。

附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一)财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二)遵循企业会计准则的声明

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

务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三)持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

(四)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(五)营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(六)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(七)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(八)合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（九）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同

经营。

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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

（十）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（十一）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中

的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用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，在现金流量表中单独列示。

(十二)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金

融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十三）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额 400.00 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(十四) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、生产成本、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十五)划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

(十六) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（八）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十七) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3.00-10.00	5	9.50~31.67
运输设备	3.00-5.00	5	19.00~31.67
办公设备	3.00-5.00	5	19.00~31.67

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	3.00-5.00	5	19.00~31.67

3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十八) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十)无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	5	预计使用时间
专利权	10	预计使用时间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊

的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十三)职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一

项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十四) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务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。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十五）收入

1、收入确认的原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、销售商品收入确认和计量的具体原则

公司已根据合同约定将产品交付给购买方，且销售收入金额已经确定，经客户验收后确

认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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

差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

(三十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；

- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十一) 所得税

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

(三十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则。

(2) 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司自 2017 年 5 月 28 日开始采用该修订后的准则。

2017 年度会计政策变更对利润表各项目的影晌分析如下：

项目名称	2017 年度	2016 年度
其他收益	53,814.15	

营业外收入	-53,814.15
-------	------------

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

附注三、税项

（一）公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税货物为基础计算销项税额、当期允许抵扣的进项税额及进项税转出额	17%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
教育附加费	当期应纳流转税额	3%
地方教育附加	当期应纳流转税额	2%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

2017年8月17日公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201744200664。本公司报告期内企业所得税按 15% 缴纳。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，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。

附注四、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	31,438.17	35,733.65
银行存款	1,419,416.88	1,425,314.92
其他货币资金	1,947,272.34	
合 计	3,398,127.39	1,461,048.57

截至 2017 年 12 月 31 日，所有权受到限制的货币资金详见“附注四、注释 36、所有权或使用权受限制的资产”。

注释 2、应收票据

1、应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		677,530.00

合 计		677,530.00
-----	--	------------

2、截至 2017 年 12 月 31 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据情况：

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		100,000.00
银行承兑汇票	200,000.00	941,560.00

4、期末公司已经贴现但尚未到期的应收票据情况：无。

注释 3、应收账款

1、应收账款分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	18,529,687.98	100.00	1,216,787.52	6.57	17,312,900.46
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	18,529,687.98	99.80	1,216,787.52	6.57	17,312,900.46
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,245.00	0.20	37,245.00	100.00	
合 计	18,566,932.98	100.00	1,254,032.52	6.75	17,312,900.46

(接上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法组合计提坏	16,308,352.03	100.00	889,618.83	5.45	15,418,733.20

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例（%）	金 额	计提比例（%）	
账准备的应收账款					
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	16,308,352.03	100.00	889,618.83	5.45	15,418,733.20
单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款					
合 计	16,308,352.03	100.00	889,618.83	5.45	15,418,733.20

①本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例（%）		金 额	比例（%）	
1 年以内	15,071,016.82	81.34	753,550.84	14,955,721.22	91.70	747,786.06
1—2 年	2,284,975.55	12.33	228,497.56	1,310,933.97	8.04	131,093.40
2—3 年	1,173,695.61	6.33	234,739.12	33,696.84	0.21	6,739.37
3—4 年				8,000.00	0.05	4,000.00
合 计	18,529,687.98	100.00	1,216,787.52	16,308,352.03	100.00	889,618.83

③本期单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市皓勤电子有限公司	37,245.00	37,245.00	100%	无法收回
合 计	37,245.00	37,245.00		

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 364,413.69 元，本期转销坏账准备 0.00 元。

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)
惠州德赛信息科技有限公司	非关联方	8,324,590.75	1 年以内	44.84
力声（福建）通信股份有限公司	非关联方	120,878.42	1 年以内	0.65
		1,654,601.90	1 至 2 年	8.91
泉州旭辉电子有限公司	非关联方	474,581.95	1 至 2 年	2.56
		1,173,695.61	2 至 3 年	6.32
惠州超豪科技有限公司	非关联方	1,542,446.51	1 年以内	8.31
深圳市金沃德科技有限公司	非关联方	1,161,678.70	1 年以内	6.26
合 计		14,452,473.84		77.85

5、应收账款质押情况说明：无。

6、报告期内无实际核销的大额应收账款情况。

7、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

注释 4、预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	383,469.60	100.00	997,033.08	71.96
1 至 2 年			387,876.99	27.99
2 至 3 年				
3 年以上			690.00	0.05
合 计	383,469.60	100.00	1,385,600.07	100.00

2、按预付对象归集的期末余额的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付账款总额的比例(%)
深圳市瑞通达精密线路板有限公司	材料款	299,159.60	78.01
东莞市创明电池技术有限公司	材料款	71,663.20	18.69
中国长城科技集团股份有限公司	材料款	4,499.20	1.17
中国石油销售有限公司广东深圳石油分公司	油费	4,127.60	1.08
广州市融成锂能锂电池有限公司	材料款	2,163.20	0.56
合 计		381,612.80	99.51

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

注释 5、其他应收款

1、其他应收款分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例（%）	金 额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	1,006,273.40	100.00	66,157.03	6.57	940,116.37
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	1,006,273.40	100.00	66,157.03	6.57	940,116.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,006,273.40	100.00	66,157.03	6.57	940,116.37

（接上表）

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例（%）	金 额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	175,322.40	100.00	65,212.24	37.20	110,110.16
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	175,322.40	100.00	65,212.24	37.20	110,110.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	175,322.40	100.00	65,212.24	37.20	110,110.16

①本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)		金 额	比例(%)	
1 年以内	900,651.00	89.50	45,032.55			
1—2 年				105,622.40	60.25	10,562.24
2—3 年	105,622.40	10.50	21,124.48			
3—4 年				3,700.00	2.11	1,850.00
4—5 年				66,000.00	37.64	52,800.00
合 计	1,006,273.40	100.00	66,157.03	175,322.40	100.00	65,212.24

③本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、本报告期实际核销的其他应收款：无。

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 944.79 元，核销坏账准备 0.00 元。

4、其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	116,620.40	175,322.40
应收暂付款及其他	889,653.00	
合 计	1,006,273.40	175,322.40

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)
深圳市桑山电子有限公司	往来款	840,030.00	1 年以内	83.48
深圳市福宁工业有限公司	押金	10,998.00	1 年以内	1.09
		105,622.40	2-3 年	10.50
西域丝路创投控股(深圳)有限公司	往来款	32,000.00	1 年以内	3.18
王大海	往来款	17,623.00	1 年以内	1.75
合 计		1,006,273.40		100.00

注释 6、存货

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,843,967.95		8,843,967.95	4,945,271.55		4,945,271.55
在产品	855,166.12		855,166.12	528,541.98		528,541.98
库存商品	3,604,492.37		3,604,492.37	2,738,221.84		2,738,221.84
发出商品	1,394,306.68		1,394,306.68	3,618,007.49		3,618,007.49
合 计	14,697,933.12		14,697,933.12	11,830,042.86		11,830,042.86

注释 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	219,251.48	121,021.36
预缴税金	165,216.86	48,472.82
政府创新券	93,750.00	
合 计	478,218.34	169,494.18

注释 8、固定资产原价及累计折旧

项 目	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	283,646.04	5,272,787.73	150,000.00	496,219.67	6,202,653.44
2. 本期增加金额		18,205.12		62,634.87	80,839.99
购置		18,205.12		62,634.87	80,839.99
3. 本期减少金额	4,000.00	56,554.00			60,554.00
处置或报废	4,000.00	56,554.00			60,554.00
4. 期末余额	279,646.04	5,234,438.85	150,000.00	558,854.54	6,222,939.43
二. 累计折旧					
1. 期初余额	81,564.64	940,279.94	81,428.57	310,718.09	1,413,991.24
2. 本期增加金额	41,929.37	508,743.79	20,357.13	122,249.03	693,279.32
计提	41,929.37	508,743.79	20,357.13	122,249.03	693,279.32
3. 本期减少金额	3,103.33	9,520.30			12,623.63
处置或报废	3,103.33	9,520.30			12,623.63
4. 期末余额	120,390.68	1,439,503.43	101,785.70	432,967.12	2,094,646.93
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					

项 目	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
四. 账面价值合计					
1. 期末账面价值	159,255.36	3,794,935.42	48,214.30	125,887.42	4,128,292.50
2. 期初账面价值	202,081.40	4,332,507.79	68,571.43	185,501.58	4,788,662.20

注释 9、无形资产

项 目	专利权	软件	合 计
一. 账面原值合计			
1. 期初余额	46,460.00	229,059.78	275,519.78
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	46,460.00	229,059.78	275,519.78
二. 累计摊销			
1. 期初余额	12,690.50	22,905.99	35,596.49
2. 本期增加金额	4,646.16	47,120.88	51,767.04
计提	4,646.16	47,120.88	51,767.04
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	17,336.66	70,026.87	87,363.53
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四. 账面价值合计			
1. 期末账面价值	29,123.34	159,032.91	188,156.25
2. 期初账面价值	33,769.50	206,153.79	239,923.29

注释 10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
新厂房装修	2,380,500.00		621,000.00		1,759,500.00
军民融合会费	72,000.03		15,999.98		56,000.05
合 计	2,452,500.03		636,999.98		1,815,500.05

注释 11、递延所得税资产

1、递延所得税资产分类披露

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,320,189.55	198,028.43	954,831.07	143,224.66
合 计	1,320,189.55	198,028.43	954,831.07	143,224.66

注释 12、短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	2,200,000.00
抵押并保证借款	3,500,000.00	
合 计	6,500,000.00	2,200,000.00

2、短期借款明细

贷款单位	期限	币种	金额	担保方式
平安银行深圳分行	2017.1.3-2018.1.2	RMB	3,000,000.00	李秀琴、苏诚芝连带责任担保
中国建设银行深圳景苑支行	2017.6.14-2018.6.13	RMB	3,500,000.00	李秀琴、苏诚芝连带责任担保，李秀琴个人不动产抵押
合 计			6,500,000.00	

3、期末无已逾期未偿还的短期借款。

注释 13、应付票据

类 型	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,947,272.34	
合 计	1,947,272.34	

注释 14、应付账款

1、应付账款明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	5,092,335.76	6,116,181.61
合 计	5,092,335.76	6,116,181.61

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、按应付对象归集的本报告期前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额比例（%）
惠州市凯业盛能源有限公司	非关联方	1,628,189.47	1 年以内	31.97

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款 期末余额比 例（%）
深圳易新能源科技有限公司	非关联方	1,194,147.88	1 年以内	23.45
深圳海斯迪能源科技股份有限公司	非关联方	784,132.30	1 年以内	15.40
东莞市物格电子科技有限公司	非关联方	306,428.40	1 年以内	6.02
广东安电能源科技有限公司	非关联方	273,915.20	1 年以内	5.38
合 计		4,186,813.25		82.22

注释 15、预收款项

1、预收款项情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	114,844.19	736,415.63
合 计	114,844.19	736,415.63

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

注释 16、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	299,548.57	2,577,884.36	2,500,946.67	376,486.26
二、离职后福利.设定提存计划	20,759.31	148,656.88	169,416.19	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	320,307.88	2,726,541.24	2,670,362.86	376,486.26

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	295,314.25	2,430,351.73	2,349,179.72	376,486.26
二、职工福利费		2,003.81	2,003.81	
三、社会保险费	4,234.32	46,454.12	50,688.44	
其中：医疗保险费	3,205.51	34,521.27	37,726.78	
工伤保险费	584.91	6,664.21	7,249.12	
生育保险费	443.90	5,268.64	5,712.54	
四、住房公积金		99,074.70	99,074.70	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	299,548.57	2,577,884.36	2,500,946.67	376,486.26

3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	19,571.76	138,468.88	158,040.64	
失业保险费	1,187.55	10,188.00	11,375.55	
合 计	20,759.31	148,656.88	169,416.19	

注释 17、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	91,464.65	8,582.39
个人所得税	2,355.98	3,023.80
城市维护建设税	6,402.53	600.77
教育费附加	2,743.94	257.47
地方教育费附加	1,829.29	171.65
印花税	647.00	
合 计	105,443.39	12,636.08

注释 18、其他应付款

1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	911,018.20	411,018.20
其他	17,085.21	106,973.33
合 计	928,103.41	517,991.53

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

注释 19、递延收益

1、递延收益列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,150.00		9,399.96	11,750.04	
合 计	21,150.00		9,399.96	11,750.04	

2、与政府补助相关的递延收益

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市宝安区科技计划项目	21,150.00		9,399.96		11,750.04	与资产相关
合 计	21,150.00		9,399.96		11,750.04	

注释 20、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
李秀琴	7,200,000.00	33.6624			7,200,000.00	33.6624
沈丽	3,600,000.00	16.8312			3,600,000.00	16.8312
深圳市福浪电子有限公司	1,200,000.00	5.6104			1,200,000.00	5.6104
深圳市牛犀投资发展合伙企业(有限合伙)	5,709,125.00	26.6920		1,000.00	5,708,125.00	26.6873
深圳市牛市投资发展合伙企业(有限合伙)	3,679,750.00	17.2040	1,000.00		3,680,750.00	17.2087
合 计	21,388,875.00	100.00	1,000.00	1,000.00	21,388,875.00	100.00

注释 21、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,451,107.26			6,451,107.26
合 计	6,451,107.26			6,451,107.26

注释 22、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,220.42			91,220.42
合 计	91,220.42			91,220.42

注释 23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前 年初未分配利润	820,983.81	
调整 前期差错更正(调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	820,983.81	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-287,679.37	
减: 提取法定盈余公积		10.00
期末未分配利润	533,304.44	

注释 24、营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	25,763,062.37	21,654,475.23	37,963,186.54	30,197,372.02
其他业务收入	142,316.67	88,815.90		
合 计	25,905,379.04	21,743,291.13	37,963,186.54	30,197,372.02

2、营业收入、营业成本（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电池	21,382,232.74	17,735,104.75	36,115,530.61	28,486,206.46
移动电源	682,404.89	448,359.80	926,467.75	831,512.27
贸易类	3,698,424.74	3,471,010.68	921,188.18	879,653.29
合 计	25,763,062.37	21,654,475.23	37,963,186.54	30,197,372.02

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
惠州德赛信息科技有限公司	7,633,413.16	29.47
惠州超豪科技有限公司	2,603,202.15	10.05
东莞金音电声科技有限公司	2,424,483.06	9.36
深圳市锦弘霖电子设备有限公司	2,256,410.26	8.71
思库电子（东莞）有限公司	2,125,398.59	8.20
合 计	17,042,907.22	65.79

注释 25、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	102,515.88	96,366.08
教育费附加	43,935.38	37,077.80
地方教育费附加	29,290.25	24,542.01
印花税	7,400.40	6,644.14
合 计	183,141.91	164,630.03

注释 26、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	312,156.43	281,846.50
展会费	251,030.97	
检测费	118,430.83	226,319.56
广告费	57,078.53	
差旅费	36,987.00	25,364.55
快递费	13,710.93	22,096.57
运输及装卸费	26,214.23	22,067.07
招待费	17,701.71	14,812.50
样品费		1,433.50
车辆费	8,069.77	945.00
其他	43,245.02	39,603.35
合 计	884,625.42	634,488.60

注释 27、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,589,123.70	2,378,884.69
服务费	349,543.35	1,452,742.28
工资	1,117,068.24	985,101.58
摊销折旧费	687,181.39	443,044.92
办公费	226,924.33	115,946.22
车辆费	15,324.28	115,396.32
租赁费及管理费	78,956.17	71,404.54
税金	29,593.68	23,537.30
水电费	4,111.09	9,131.12
其他	55,101.46	60,436.25
合 计	4,152,927.69	5,655,625.22

注释 28、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	532,681.77	15,624.45
减：利息收入	5,625.61	1,518.55
汇兑损益	-6,962.05	
手续费	11,011.13	7,909.52
其他	864.22	24,528.30
合 计	531,969.46	46,543.72

注释 29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	365,358.48	-74,720.73
合 计	365,358.48	-74,720.73

注释 30、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	53,814.15	
合 计	53,814.15	

政府补助明细列示如下：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
展会补贴	53,284.00	与收益相关
地方税务局缴纳税款手续费补贴	530.15	与收益相关
合 计	53,814.15	

注释 31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,359,920.83	220,003.67	1,359,920.83
赔偿金、违约金、罚款收入	171,798.55		171,798.55
其他	1,575.16	210.00	1,575.16
合 计	1,533,294.54	220,213.67	1,533,294.54

政府补助明细列示如下：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板上市补贴	1,100,000.00	与收益相关
深圳市宝安区科技创新局信息化项目补贴	134,000.00	与收益相关
政府创新券补贴	100,000.00	与收益相关
深圳市宝安区经济促进局技术改造补贴	9,900.00	与收益相关
深圳市宝安区科技计划项目补贴	9,399.96	与资产相关
稳岗补贴	6,620.87	与收益相关
合 计	1,359,920.83	

注释 32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废	47,930.37	16,884.41	47,930.37
赔偿金、违约金及罚款支出	21,413.00		21,413.00
其他	7,083.02	5,580.90	7,083.02
合 计	76,426.39	22,465.31	76,426.39

注释 33、所得税费用

1、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-102,769.61	221,487.98
递延所得税费用	-54,803.77	-92,032.28
合 计	-157,573.38	129,455.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-445,252.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-66,787.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,537.42
调整以前期间所得税的影响	-105,213.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	131,549.99
税法规定的额外可扣除费用	-118,659.28
所得税费用	-157,573.38

注释 34、现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方往来款	8,119,850.00	14,665,817.65
收到非关联方往来款	600,000.00	
存款利息收入	5,625.61	1,518.55
政府补助	1,304,335.02	212,953.67
支付其他经营有关的现金	63,369.55	
合 计	10,093,180.18	14,880,289.87

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的关联方往来款	8,991,880.00	1,700,000.00
支付的非关联方往来款	600,000.00	
支付的期间费用	1,527,593.67	2,186,944.20
支付的手续费、其他等财务费用	11,875.35	7,909.52
租金支出	707,970.90	739,578.60
合 计	11,839,319.92	4,634,432.32

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回应付票据保证金	360,635.64	
关联方资金往来	4,168,000.00	400,000.00
合 计	4,528,635.64	400,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
担保费		26,000.00
支付应付票据保证金	2,307,907.98	
关联方资金往来	3,668,000.00	
合 计	5,975,907.98	26,000.00

注释 35、现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-287,679.37	1,407,540.34

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	365,358.48	-74,720.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	693,279.32	679,036.73
无形资产摊销	51,767.04	27,552.15
长期待摊费用摊销	636,999.98	686,313.24
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）	47,930.37	16,884.41
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	532,681.77	15,624.45
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）	-54,803.77	-92,032.28
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）	-2,867,890.26	-3,861,153.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,409,871.48	1,538,214.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	37,743.51	-5,608,284.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,254,484.41	-5,265,025.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,450,855.05	1,461,048.57
减：现金的期初余额	1,461,048.57	417,733.62
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	-10,193.52	1,043,314.95
2、现金和现金等价物的构成		
项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,450,855.05	1,461,048.57
其中：库存现金	31,438.17	35,733.65
可随时用于支付的银行存款	1,419,416.88	1,425,314.92
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	1,450,855.05	1,461,048.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释 36、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限原因
货币资金	1,947,272.34	银行承兑汇票保证金 1,947,272.34
合 计	1,947,272.34	

附注五、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东

自然人姓名	对本公司的持股比例		对本公司的表决权比例	
	直接持股比例	间接持股比例	直接持股比例	间接持股比例
李秀琴	33.6624	2.8052	33.6624	2.8052
苏诚芝		21.13248		21.13248

李秀琴和苏诚芝系夫妻关系，李秀琴持有深圳市福浪电子有限公司 50%的股权，苏诚芝持有深圳市福浪电子有限公司 50%的股权，李秀琴直接持有公司 720 万股，通过深圳市福浪电子有限公司间接持有公司 60 万股，合计持股比例为 36.4676%，为公司第一大股东，并担任公司董事长。苏诚芝通过深圳市福浪电子有限公司间接持有公司 60 万股，同时通过牛犀投资间接持有公司 392 万股，合计持股比例为 21.13248%，在海芝通有限公司阶段，李秀琴和苏诚芝通过香港海芝通合计持股 40.7279%控制海芝通。因此，自海芝通设立至今始终为两人共同控制、管理公司，为公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

无。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
沈丽	持有公司 5%以上股份的股东
深圳市福浪电子有限公司	海芝通股东、董事长李秀琴持有该公司 50%的股权，并担任该公司执行董事、总经理。海芝通股东、董事苏诚芝持有该公司 50%的股权，并担任该公司监事。
深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）	海芝通股东、董事苏诚芝担任该公司法定代表人、执行事务合伙人
深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
深圳市炬炬科技有限公司	海芝通股东、董事长李秀琴持有该公司 88%股权，并担任该公司法定代表人、执行董事。
香港福浪电子有限公司	海芝通股东、董事长李秀琴持有该公司 20%，海芝通股东、董事苏诚芝持有该公司 80%。苏

其他关联方名称	与本公司关系
	诚芝、李秀琴均为该公司董事。
深圳市志凌伟业技术股份有限公司	实际控制人之子控制的公司
深圳市桑山电子有限公司	海芝通股东、董事苏诚芝担任该公司监事，海芝通股东、董事长李秀琴担任该公司总经理。
西域丝路创投控股(深圳)有限公司	海芝通股东、董事苏诚芝持有该公司 80%的股权，并担任该公司监事。
刘立华	持有深圳市炬炬科技有限公司 2%股份的股东，深圳市福浪电子有限公司的关键管理人员。

(五) 关联方交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

无。

2、销售商品、提供劳务的关联交易

无。

3、关联租赁情况

无。

4、关联担保情况

截止 2017 年 12 月 31 日，接受关联方担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	借款银行	借款金额	担保期间
李秀琴 苏诚芝	深圳市海芝通电子股份有限公司	3,000,000.00	平安银行深圳分行	3,000,000.00	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年
李秀琴 苏诚芝	深圳市海芝通电子股份有限公司	3,500,000.00	中国建设银行深圳景苑支行	3,500,000.00	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年

注：2017 年 6 月 14 日，公司与中国建设银行深圳景苑支行签订借款合同（合同编号：借增 201701722 景苑），借款金额 3,500,000.00 元，借款期限 1 年，李秀琴以个人不动产抵押，李秀琴、苏诚芝提供担保。

5、关联方资金拆借

1、向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
刘立华	411,018.20	4,168,000.00	3,668,000.00	911,018.20

说明：与刘立华本期应计 12,335.40 元借款利息，已全部归还。

2、向关联方拆出资金

关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
深圳市桑山电子有限公司		8,959,880.00	8,119,850.00	840,030.00

说明：本期向深圳市桑山电子有限公司无息拆出资金。

（六）关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项：

项目名称	关 联 方	期 末		期 初	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
其他应收款					
	深圳市桑山电子有限公司	840,030.00	42,001.50		
	西域丝路创投控股(深圳)有限公司	32,000.00	1,600.00		
合 计		872,030.00	43,601.50		

2、公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期 末	期 初
其他应付款			
	刘立华	911,018.20	411,018.20

附注六、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注七、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日止，本公司发生的未决诉讼如下：

公司名称	案件类型	参诉身份	案号	案件简介	涉诉金额	截止报告日案件进展情况
深圳市海芝通电子股份有限公司	民事诉讼	原告、反诉被告	(2017) 闽 0502 民初 1946 号	我司诉请泉州旭辉电子有限公司和福建环球通通讯有限公司支付拖欠的货款 1,373,847.37 元，泉州旭辉电子有限公司和福建环球通通讯有限公司反诉我司承担质量不良的赔偿 1,200,000.00 元。	本诉 1,373,847.37 元，反诉 1,200,000.00 元	一审未判决，法院已决定进行产品质量鉴定，鉴定结果未出。

公司名称	案件类型	参诉身份	案号	案件简介	涉诉金额	截止报告日案件进展情况
深圳市海芝通电子股份有限公司	民事诉讼	被告、反诉原告	(2017)粤0307民初12589号	深圳易新能源科技有限公司诉请我司支付货款1,189,843.20元，我司反诉深圳易新能源科技有限公司承担质量不良的赔偿款及违约金1,415,288.17元。	本诉 1,189,843.20元，反诉 1,415,288.17元	一审未判决，法院已决定进行产品质量鉴定，鉴定结果未出

附注八、承诺事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

附注十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-47,930.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,413,734.98	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及		

项 目	金 额	说 明
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,877.69	
非经常性损益总额	1,510,682.30	
减：非经常性损益的所得税影响数	226,602.35	
非经常性损益净额	1,284,079.95	
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	1,284,079.95	

（二）净资产收益率及每股收益

项 目	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	-287,679.37	-1.0056	-0.0134	-0.0134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,571,759.32	-5.4941	-0.0735	-0.0735

深圳市海芝通电子股份有限公司
司

二〇一八年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市海芝通董秘办公室