

证券代码：837029

证券简称：汇创达

主办券商：东吴证券



汇创达

NEEQ :837029

深圳市汇创达科技股份有限公司

SHENZHEN HUI CHUANG DA TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

公司年度大事 2016

2016 年 1 月起，公司多年预研的模压型笔记本键盘背光模组产品，由于技术先进和成本优势，成功获得了华硕、联想等终端用户的认可，先后进入了光宝科技、群光科技、达方电子、精元股份四大键盘厂商供应链体系。从 3 月份开始，各型号产品开始批量生产交付，销售额大幅增长，奠定了在笔记本键盘背光领域的领先地位。

目 录

第一节	声明与提	6
第二节	公司概况	8
第三节	主要会计数据和关键指标	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本、股东情况	22
第七节	融资情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	公司治理及内部控制	28
第十节	财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汇创达	指	深圳市汇创达科技股份有限公司
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
公司章程、章程	指	深圳市汇创达科技股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	深圳市汇创达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市汇创达科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市汇创达科技股份有限公司监事会
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
达方	指	淮安达方电子有限公司
光宝	指	光宝科技股份有限公司
群光	指	群光电能科技股份有限公司
精元	指	精元电脑股份有限公司
PC 膜	指	聚碳酸酯，Polycarbonate
薄膜开关	指	采用电器性能良好的聚酯薄膜（PET）作为电路图形载体，并贴装金属弹片的一种结构件产品，具有良好的绝缘性、耐热性、抗折性和较高的回弹性。
导光膜	指	主要由聚碳酸酯（Polycarbonate）薄膜（简称：PC 膜）和发光二极管（简称：LED）构成，产品以 LED 作为光源，通过膜仁将微纳米结构的凸点压印在光学级 PC 薄膜表面，通过改变 PC 薄膜的结构，使其能有效地将进入 PC 薄膜的光线反射、折射出薄膜表面，从而按键使用者能获得亮度和均匀度极佳的体验。
背光模组	指	由导光膜改进，为显示器、键盘等硬件设备提供均匀充分的背部光源。
超薄发光皮套键盘	指	皮质键盘，配合公司生产的键盘背光模组，达到较薄的设计，用以适配各平板电脑。
ISO14001	指	由国际标准化组织制订的环境管理体系标准。是针对全球性的环境污染和生态破坏越来越严重，臭氧层破坏、全球气候变暖、生物多样性的消失等重大环境问题威胁着人类未来生存和发展，顺应国际环境保护的需求，依据国际经济贸易发展的需要而制定的。
LCD	指	Liquid Crystal Display，即液晶显示器。
PDA	指	Personal Digital Assistant，即个人掌上电脑。常见的有条码扫描器、RFID 读写器、POS 机等都可以称作 PDA；消费品 PDA 包括的比较多，智能手机、平板电脑、手持的游戏机等。
Keypad+display	指	输入与显示结合的用户交互界面。
VIVO	指	维沃移动通信有限公司
DEMO 系统	指	接受客户订单之后为客户打样（demo）、调试的生产体系。
OPPO	指	广东欧珀移动通信有限公司

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

ISO9001	指	由 TC176 (TC176 指质量管理体系技术委员会) 制定的所有国际标准
PET	指	聚酯薄膜
香港汇创达	指	香港汇创达科技有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。立信会计师事务所（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。

立信会计师事务所（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。

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	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
核心技术人员流失与技术泄密的风险	公司专业从事薄膜开关、导光膜、背光模组、超薄发光皮套键盘的研发、生产与销售，需要先进的设计技术、严密而有效的生产组织管理能力。因此对管理人员、技术人员和技术工人的素质要求非常高。优秀的管理人才和技术人才是公司能够持续稳定发展的核心竞争力。当前市场对于技术和人才的竞争日益激烈，如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力。
技术进步带来的创新风险	由于电子信息制造行业具有技术进步快、产品更新快的特点，客户对产品和服务的要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足用户和客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。
公司治理风险	股份公司设立以来建立健全了股东会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩

	<p>大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。</p>
汇率波动风险	<p>报告期内，公司出口业务收入占营业收入的比重上升，公司的结算货币除人民币外还涉及美元及港币。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。因此公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。</p>
传统产品市场的风险减少	<p>报告期内，尽管笔记本键盘背光模组、皮套键盘等产品表现出色，但薄膜开关、手机导光膜仍然是公司收入的重要组成部分。公司的薄膜开关和手机导光膜主要应用于功能手机及部分机型智能手机，近几年因智能手机的出货量增大，导致了功能手机市场的整体萎缩，智能手机也因为向“超薄”发展的趋势以及工艺的不断进步减少了对薄膜开关侧键及导光膜的需求，因此公司的薄膜开关和手机导光膜仍然面临着继续萎缩的风险。</p>
出口国家或地区政治、经济环境变动的风险	<p>公司部分产品出口销售，目前公司出口的绝大部分国家和地区政局稳定，不存在战争或政治动乱；政治和经济政策具有连续性和一致性；经济政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等贸易障碍，但不排除未来这些国家和地区的政治、经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险</p>
税收优惠风险	<p>汇创达有限于 2010 年 9 月 6 日通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，根据高新技术企业优惠政策，按照应纳税所得额的 15%计缴企业所得税；2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业资质复审。在高新技术企业资质证书到期后，若公司未通过高新技术企业资质复审或者国家关于税收优惠法规发生变化，公司可能无法继续享受税收优惠，将对公司的盈利能力产生不利影响。</p>
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	深圳市汇创达科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN HUI CHUANG DA TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	汇创达
证券代码	837029
法定代表人	李明
注册地址	深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区 2-2 栋
办公地址	深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区 2-2 栋
主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	覃业志、陈卫武
会计师事务所办公地址	深圳福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 14 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许文龙
电话	0755-27356897
传真	0755-27356884
电子邮箱	dongmi@sz-hcd.com
公司网址	http://www.hcdtechnology.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区二栋 518108
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	2016-05-03
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39
主要产品与服务项目	从事薄膜开关、导光膜、背光模组、超薄发光皮套键盘的研发、生产与销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,000,000
做市商数量	-
控股股东	李明
实际控制人	李明、董芳梅

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	914403007586056365	否
税务登记证号码	914403007586056365	否
组织机构代码	914403007586056365	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	176,269,414.98	74,535,595.16	136.49%
毛利率%	32.16%	26.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,104,835.13	-1,401,438.88	1,748.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,661,010.38	-1,851,159.28	1,378.17%
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）	31.93%	-4.26%	-
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）	32.70%	-5.62%	-
基本每股收益	0.58	-0.05	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	148,375,544.62	80,506,748.23	84.30%
负债总计	64,547,889.87	19,784,322.78	226.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	83,827,654.75	60,722,425.45	38.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.10	1.52	-
资产负债率%（母公司）	42.97%	23.97%	-
资产负债率%（合并）	43.50%	24.57%	-
流动比率	191.00%	302.00%	-
利息保障倍数	-	-2.17	-

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	10,343,553.16	4,329,804.44	-
应收账款周转率	3.12	2.76	-
存货周转率	7.37	4.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	84.30%	49.20%	-
营业收入增长率%	136.49%	-8.45%	-
净利润增长率%	1,748.65%	-142.20%	-

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	40,000,000	40,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,055,836.46
非流动性资产处置损益	-265,355.01
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,772,328.62
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	375,699.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,176.18
小计	-654,323.82
非经常性损益合计	-654,323.82
所得税影响数	-98,148.57
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-556,175.25

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司从事薄膜开关、导光膜、背光模组、超薄发光皮套键盘的研发、生产与销售。公司多年来一直服务于消费类电子行业客户，拥有国内外一流的客户群体并培养了一批专业的研发人才。公司实行以销定产的经营模式，通过营销部搜集市场信息，工程部配合与客户进行技术交流，根据客户的定制化需求，为客户设计产品定制方案，通过竞标、议标获得订单，物流计划部根据市场部下达的销售订单组织安排生产。公司采购 FPC、遮光膜、反射膜、PC 薄膜、PET、银浆及一些特殊用途原材料，通过使用全自动激光标刻设备、贴点设备、冲切系统、防静电生产系统和与生产配套的半自动设备，组织生产出各类非标薄膜开关、导光膜以及背光模组，并将上述产品销售给 OPPO、小米、乐视、联想、达方等电子产品品牌的厂商及为上述品牌提供零配件领域的厂商，从而获取收入、利润及现金流。公司销售模式为直销，并将国内销售和海外销售分开管理。国内销售目前主要涉及公司传统产品，即薄膜开关和导光膜，由公司国内营销部负责；海外销售设立海外营销部。公司收入主要来源于薄膜开关、导光膜和背光模组等产品的销售。公司的商业模式较上年度未发生实质性变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生实质性变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年公司拓展产品领域，该年度投入了大量的资金，用于产品研发、推销及市场拓展，开拓了背光模组全球的销售市场。2016 年 1 月起，公司研发的模压型笔记本键盘背光模组产品，由于技术先进和成本优势，成功进入了全球四大键盘厂商客户供应链体系，同时也成功获得了华硕，联想，戴尔等终端用户的认可。从 2016 年 3 月份开始，各型号产品开始批量生产交付，销售额大幅增长，奠定了公司在笔记本键盘背光领域的领先地位。营业成本 119,585,807.64 元，同比增长 119.08%；净利润 23,104,835.13 元，扣除非经常性损益后净利润 23,661,010.38 元，归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 23661010.38 元。截至报告期末，公司总资产 148,375,544.62 元，较上年末增长 84.30%；净资产 83,827,654.75 元，较上年末增长 38.05%。2016 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,343,553.16 元。

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	176,269,414.98	136.49%	-	74,535,595.16	-8.45%	-

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

营业成本	119,585,807.64	119.08%	67.84%	54,585,608.88	-11.82%	73.23%
毛利率	32.16%	-	-	26.77%	-	-
管理费用	15,730,955.59	27.14%	8.92%	13,611,528.17	12.28%	16.60%
销售费用	9,170,180.68	112.94%	5.20%	4,306,462.87	21.28%	5.78%
财务费用	-1,718,377.87	-1,367.12%	-0.97%	135,612.40	-79.92%	0.18%
营业利润	26,195,448.00	3,433.12%	16.19%	-1,916,434.57	-75.51%	1.08%
营业外收入	1,061,827.91	72.11%	0.60%	616,938.83	16.59%	0.83%
营业外支出	319,522.64	263.69%	0.18%	87,856.00	-	0.12%
净利润	23,104,835.13	2,137.32%	14.27%	-1,401,438.88	-68.15%	1.51%

项目重大变动原因:

1、报告期内，在传统产品薄膜开关与导光膜市场规模下滑的情况下，公司积极开发新客户，引进 OPPO，VIVO 等客户。同时进行转型的技术储备及市场开发，在维持传统产品的市场规模的基础上，紧紧依托公司的关键资源要素，加大笔记本键盘背光模组、皮套键盘等产品的研发与推广力度，公司导光膜实现销售收入 4,731.60 万，比上年同期增长 137.61%；背光模组实现销售收入 5,767.75 万元。2、报告期内，营业成本 11958.6 万元，与上期相比增长 119.08%，主要为随着报告期销售收入的增长，营业成本也相应增加引起的，但因报告期内公司产品综合毛利上升，使得营业成本与营业收入的增长幅度相对要小。3、报告期内，管理费用 15,730,955.59 元，与上期相比增长 27.14%，主要原因在于：（1）为适应技术进步，提高公司研发实力以提高公司未来的竞争力，报告期内，公司加大了研发力度，增加了研发投入。（2）因公司于 2015 年在全国股转系统挂牌，根据同中介机构签署的协议，挂牌中介费用集中在报告期结算，造成该项费用较大。4、报告期内，销售费用 9,170,180.68 元，与上期相比增长 112.94%，主要原因在于：（1）加大市场开拓力度，大力开拓新客户，市场拓展费用相应增加。（2）公司背光模组属于全新市场，新市场前期开拓费用较高，使得销售费用增加。（3）为公司扩大市场，公司积极参加各种产品展出，报告期展会费增加 92.6 万元。5、报告期内，财务费用-1,718,377.87 元，与经上期比下隆 1367.12%，主要原因在于：（1）本期未借款，无借款利息。（2）本期人民币对美元贬值，形成汇总收益 151.00 万。6、报告期内，营业利润 2,619.54 万，与上期相比增长 1466.88%，主要为报告期内销售额大幅度增长，同时毛利率上升所致。7、报告期内，营业外收入 1,061,827.91 元，较上期增长了 72.11%，主要为中小企业上市补助及发展补贴。8、报告期内，营业外支出 319,522.64 元，较上期增长了 263.69%，主要为本期处理不可使用的固定资产引起的损失。

(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	155,346,977.38	105,088,221.09	73,779,665.90	54,585,608.88
其他业务收入	20,922,437.60	14,497,586.55	755,929.26	-
合计	176,269,414.98	119,585,807.64	74,535,595.16	54,585,608.88

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%
导光膜	44,728,935.53	25.38%	19,453,542.11	26.10%
背光模组	57,677,465.54	32.72%	-	-
配件及其他	18,465,594.39	10.48%	12,599,718.12	16.90%
精密按键开关结构件及组件	34,474,981.92	19.56%	41,726,405.67	55.98%
合计	155,346,977.38	88.13%	73,779,665.90	98.99%

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内，传统产品薄膜开关市场整体下滑，公司薄膜开关产品也未能幸免，薄膜开关销售与上期相比下降 19.43%。2. 报告期内，在导光膜市场下滑的情况下，公司积极开发客户，引进了 OPPO, VIVO 等手机行业销售排行前 10 的客户，使导光膜销售收入仍保持了 129.93% 的增长，达到销售收入 4,472.89 万元。3. 报告期内，背光模组实现销售 5,767.74 万元。主要为 2016 年 1 月起，公司多年预研的模压型笔记本键盘背光模组产品，由于技术先进和成本优势，成功进入了全球四大键盘厂商客户供应链体系，同时也成功获得了华硕，联想，戴尔等终端用户的认可。从 2016 年 3 月份开始，各型号产品开始批量生产交付，销售额大幅增长。4. 报告期内，配件及其他销售 3,447.50 万元，与上期相比增加 26.02%。主要为本期钢片销售 409 万元，键盘销售 819 万元，因皮套键盘仍处于小批量试生产阶段，公司将此列入其他项。

(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	10,343,553.16	4,329,804.44
投资活动产生的现金流量净额	-18,118,242.67	-11,615,863.22
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	18,465,241.45

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 10,343,553.16 元，主要为公司业务量的大幅度增加，资金的及时回笼引起的。2. 报告期内，投资活动产生的现金净流出额 18,118,242.67 元，较上期增加 55.98%，该投资活动产生的现金净流出为公司购进固定资产及无形资产支出 10,048,551.70 元，投资活动产生的现金净流出为 8,069,690.97 元所致。3. 报告期内筹资活动现金净流量为零。

(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	群光电子	24,029,794.92	13.63%	否
2	光宝科技（常州）有限公司	19,833,532.78	11.25%	否
3	达方电子	18,395,576.99	10.44%	否
4	东莞市欧珀精密电子有限公司	12,751,708.56	7.23%	否
5	奇宏光电（武汉）有限公司	7,390,251.18	4.19%	否
	合计	82,400,864.43	46.74%	-

[注] “占比”系销售金额占当期营业收入比例。

① 达方电子销售收入系其实际控制的苏州达方电子有限公司、重庆达方电子有限公司、淮安达方电子有限公司 3 家公司合计金额。

② 群光电子销售收入系其实际控制的群光电子（苏州）有限公司、群光电能科技（苏州）有限公司、群光电子（重庆）有限公司和茂瑞电子（东莞）有限公司 4 家公司合计金额。

(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	江苏传艺股份科技有限公司	19,284,892.60	20.42%	否
2	江西德朔电子科技有限公司	10,161,876.75	10.76%	否
3	东莞市文胜胶粘科技有限公司[现在已经改名为：东莞市文胜胶粘科技有限公司]	6,231,830.91	6.60%	否
4	厦门弘信电子科技股份有限公司	5,992,233.31	6.35%	-
5	江阴市品信包装材料有限公司	5,668,843.64	6.00%	否
合计		47,339,677.21	50.13%	-

(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	6,983,737.51	4,613,546.77
研发投入占营业收入的比例	3.96%	6.19%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	52
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

本着以“精诚服务求生存、以核心技术求发展”的原则，建设一支高素质、高标准研发团队，核心创始团队多数研发设计骨干来自国内光学设计院所，长期从事以光学技术、平板电脑配件与薄膜开关为核心的研发、设计与应用。公司研发部下设三个组：1、设计组：负责新产品（包括技术改造类）总体规划、硬件图纸设计、DEMO 系统搭建等；2、开发组：关键资料的收集整理；编制程序、上位画面制作；进行实验、测试和分析；记录测试报告等；3、文控组：负责技术文件、技术资料、图纸等文件的管理，对接知识产权的申报和管理。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	12,517,783.60	-40.80%	8.44%	21,144,917.91	270.62%	26.26%	-67.88%
应收账款	77,025,993.47	174.82%	51.91%	28,027,629.02	35.99%	34.81%	49.11%
存货	22,205,143.24	189.12%	14.97%	7,680,220.08	9.78%	9.54%	56.87%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	22,290,345.00	21.30%	15.02%	18,376,149.35	106.16%	22.83%	34.18%

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	148,375,544.62	84.30%	-	80,506,748.23	49.20%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1. 报告期内转出 810 万用于投资，导致货币资金与上期变动明显。 2. 报告期内应收账款余额 77025993.47 元，较上年期末增长 174.82%，公司 2016 销售的大幅度增加，且背光模组信用期为 120 天-150 天，致使应收账款较大。 3. 报告期内存货余额 22,205,143.24 元，较上期期末增长 189.12%，主要随着公司销售的大幅度增加，而背光模组的原材料 FPC、遮光膜、背光膜及产成品等相比传统产品的价格要高，因而存货也相应大幅度增加。 4. 报告期内固定资产余额 22,290,345.00 元，较上期期末增长 21.30%，主要是为了满足公司背光模组销售的大幅度增加、更新传统产品设备及加大对皮套键盘的研发，增加了对固定资产的投资。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司共有香港汇创达科技有限公司 100%控股公司，报告期内，营业收入：29,869,327.88 元，净利润：-1,723,671.46 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司在不影响正常经营的情况下，将自有闲置资金的一部分投资于平安银行、招商银行短期理财产品。报告期内公司委托理财主要情况如下表所示：

日期	购买金额(万)	理财收益	理财本金(万)	日期	购买金额(万)	理财收益	理财本金(万)
2016/3/24	7			2016/3/31	500	2,445.21	500
2016/4/6	7			2016/4/6	7		
2016/4/13	1,000	4,890.41	1000	2016/5/31	7		
2016/6/7	500	2,397.26	500	2016/6/7	500	2,397.26	500
2016/4/2	500	1,375	500	2016/4/2	500	1,375	500
2016/4/6	7			2016/4/13	200	427.78	200
2016/4/14	7			2016/4/14	7		
2016/4/21	200	427.78	200	2016/4/21	200	427.78	200
2016/2/1	21			2016/2/1	21		
2016/3/3	600	5500	600	2016/3/3	600	5500	600

所购买的理财产品都能按期返还本金且按期、按照预期的收益率收到利息。购买此类理财产品有利于提高资金使用效率，增加公司投资收益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境 自 2009 年以来，行业得到高度重视，国家对于行业的政策不断倾斜，出台电子信息产业调整和振兴规划及电子信息产业技术和改进投资方向，国家重点支持的高新技术领域目录第一条电子信息技术（六）新型电子元器件（1）半导体发光技术，将本行业产品应用技术范围确定为国家重点支持的高新技术领域。 2、行业发展 传统导光板及其在背光模组中的应用方面的知识产权及核心制造技术，几乎被韩国等国家及台湾地区垄断。2015 年 2 月，公司推出了新型超薄大尺寸背光模组，在衍射光学及微纳米制造技术、光滑表面进行微纳米结构光刻蚀、变色银光变图像、击打式光学可变图像制作、衍射变色激光打标等技术上实现了突破性的提升，是国内在该领域的领先企业。 3、外部重大事件对公司的影响 全球手机厂商在 2016 年度第四季度出货量达 428.5 万台比上一季度增长 6.9%，2016 年全年，全球仅智能手机市场总共出货了 14.7 亿台，是历史最高的出货量，按照 10%的市场份额计算，仅手机用背光模组（keypad+display）的销售收入可以达到 300 亿。而背光模组在 LCD、PDA 等显示中具有更大市场空间。

(四) 竞争优势分析

公司自成立以来，国家政策支持，先后获得深圳市高新企业、国家高新技术企业、清洁生产企业、深圳市宝安区民营成长计划工程企业等荣誉称号，先后通过 ISO9001、ISO14001 等管理体系认证。公司集开发、设计、生产为一体，与 OPPO、小米、乐视、联想、达方等电子产品及其零配件领域的企业建立了合作伙伴关系，进入了全球四大键盘厂商客户供应链体系。公司具有深厚的渠道资源，具备领先优势，在衍射光学及微纳米制造技术、光滑表面进行微纳米结构光刻蚀、变色银光变图像、击打式光学可变图

像制作、衍射变色激光打标等技术上实现了突破性的提升，是国内在该领域的领先企业。

（五）持续经营评价

报告期内，公司具有持续的运营记录，拥有明确的主营业务及业务收入。公司经营情况保持健康、持续增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。1、公司已累积大量研发及销售经验，具有成熟有力的核心团队，且团队稳定。2、公司将在立足于稳定的现有客户基础上，以增强产品专业化、拓展产品多元化、销售方式多样化的经营理念扩大市场占有率及影响力。3、公司报告期内订单较前期继续实现增长。4、公司为属于国家高新技术，主营业务发展前景广阔。综上，公司主营业务突出明确，有着清晰的盈利模式和较高的盈利潜力，业务发展符合国家行业政策，营业收入呈快速、健康增长的态势，公司具有较好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司努力承担作为企业的社会责任，积极吸纳社会就业，履行纳税人义务，公司始终把社会责任放在公司重要发展位置，将社会责任意识融入到公司持续发展的实践中，积极承担社会责任，承接地方性的政策引导号召，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望

（一）行业发展趋势

全球手机厂商在 2016 年度第四季度出货量达 428.5 万台比上一季度增长 6.9%，2016 年全年，全球仅智能手机市场总共出货了 14.7 亿台，是历史最高的出货量，按照 10% 的市场份额计算，仅手机用背光模组（keypad+display）的销售收入可以达到 300 亿。而背光模组在 LCD、PDA 等显示中具有更大市场空间。

（二）经营计划或目标

公司将一方面继续推广薄膜开关和手机导光膜，另一方面将加大笔记本键盘背光模组和皮套键盘的推广力度和生产能力。随着公司业务的快速拓展，要求公司不断加大对项目研发投入，人才引进，市场开拓及硬件升级方面的投入，确保公司的快速发展，创新是汇创达发展的原动力，为公司的快速可持续发展带来无限可行。

（三）不确定性因素

为更好地升级改造，获得更多订单，公司需要进行大量的研发工作以保持持续发展能力，若未来不能保证充足的研发经费和研发队伍投入，将对公司实现发展计划产生不利影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、传统产品市场的风险减少 报告期内，笔记本键盘背光模组、皮套键盘等产品表现出色，但薄膜开关、手机导光膜仍然是公司收入的重要组成部分。公司的薄膜开关和手机导光膜主要应用于功能手机及部分机型智能手机，近几年因智能手机的出货量增大，导致了功能手机市场的整体萎缩，智能手机也因为向“超薄”发展的趋势以及工艺的不断进步减少了对薄膜开关侧键及导光膜的需求，因此公司的薄膜开关和手机导光膜仍然面临着继续萎缩的风险。应对措施：公司一方面继续推广薄膜开关和手机导光膜，并在报告期内成功稳住了该部分产品的销量；另一方面加大笔记本键盘背光模组和皮套键盘的推广力度和生产能力，提升公司的盈利能力；最后公司仍持续不断的进行新产品研发及现有产品改进的工作，以应对电子产品市场日新月异的变化。二、核心技术人员流失与技术泄密的风险 公司专业从事薄膜开关、导光膜、背光模组、超薄发光皮套键盘的研发、生产与销售，需要先进的设计技术、严密而有效的生产组织管理能力。因此对管理人员、技术人员和技术工人的素质要求非常高。优秀的管理人才和技术人才是公司能够持续稳定发展的核心竞争力。当前市场对于技术和人才的竞争日益激烈，如果出现核心技术泄露或核心技术人员流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和持续创新能力。应对措施：公司制定了

完善的人事管理制度，实施积极的人才战略，通过具有市场竞争力的员工薪酬方案、合理的晋升体系等方式稳定公司现有核心人才。与此同时，公司与研发技术人员均签订《保密协议》，并对生产过程的保密性实施严格管控，以避免核心技术泄露的发生。

三、技术进步带来的创新风险 由于电子信息制造行业具有技术进步快、产品更新快的特点，客户对产品和服务的要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足用户和客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。 应对措施：公司在积极推广现有产品的基础上，持续不断的进行产品的改进和新产品的开发，以应对技术进步带来的创新风险，如在导光膜上加上 FPC 增加触摸功能，运用在键盘上，销量翻倍递增。

四、公司治理风险 股份公司设立以来建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。 应对措施：公司将不断完善公司的内部管理，在发现现存内部管理制度或措施有不能适应公司的发展需求的风险时，及时通过内部审核流程进行调整。

五、汇率波动风险 报告期内，公司出口业务收入占营业收入的比重接近 28%，公司的结算货币除人民币外还涉及美元及港币。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币的走势。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。因此公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。 应对措施：针对外汇市场人民币不稳定的局面，公司运用多种措施，包括在订单报价过程中，根据订单的期限，加入预估的人民币汇率损失；积极调整结汇安排，分散结汇损失风险等，以期尽量降低汇率变动对公司造成的影响。

六、出口国家或地区政治、经济环境变动的风险 公司部分产品出口销售，目前公司出口的绝大部分国家和地区政局稳定，不存在战争或政治动乱；政治和经济政策具有连续性和一致性；经济政策开放透明，不存在恶意的国际竞争及贸易壁垒等贸易障碍，但不排除未来这些国家和地区的政治、经济环境发生较大变化的可能，从而给公司经营带来潜在风险。

七、税收优惠风险 汇创达有限公司于 2010 年 9 月 6 日通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局对于高新技术企业资质的认定，根据高新技术企业优惠政策，按照应纳税所得额的 15%计缴企业所得税；2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业资质复审。在高新技术企业资质证书到期后，若公司未通过高新技术企业资质复审或者国家关于税收优惠法规发生变化，公司可能无法继续享受税收优惠，将对公司的盈利能力产生不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(六)
是否存在被调查处罚的事项	是	五、二、(七)
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

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

不适用

(二) 公司发生的对外担保事项：

清偿情况：

不适用

(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	0.00	526,052.73
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	0.00	5,937,233.71
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	0.00	48,652.86
总计	0.00	6,511,939.30

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

不适用

(五) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺 为避免日后发生潜在同业竞争，公司实际控制人李明、董芳梅夫妇均出具了

《避免同业竞争承诺函》，承诺：（1）本人自身及直接或间接控制的其他企业目前没有实际从事与公司有同业竞争的业务。（2）本人将来不以任何方式从事与公司或其子公司相竞争业务，或通过投资其他企业从事或参与与公司或其子公司相竞争的业务。（3）本人将尽一切可能之努力促使本人直接或间接控制的其他企业不以任何方式从事与公司或其子公司相竞争的业务，或通过投资其他企业从事或参与与公司及其子公司相竞争的业务。（4）本人如从事新的有可能涉及与公司或其子公司相竞争的业务，则有义务就该新业务机会通知公司。如该新业务可能构成与公司或其子公司的同业竞争的，本人将终止该业务机会或转让给与本人无关联关系第三人。（5）本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。（6）本人愿意承担由于违反上述承诺给公司或其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

2、避免关联交易的承诺 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：（1）截至本承诺函出具之日，本人与汇创达股份及其子公司之间不存在未披露的关联交易。（2）本人及本人控制的企业（包括现有的以及其后可能设立的控股企业，下同）将尽量避免与汇创达股份及其子公司发生关联交易。本人将履行作为汇创达股份实际控制人/董事/监事/高级管理人员的义务，不利用相关权利影响汇创达股份的独立性，不故意促使汇创达股份及其子公司对与本人及本人控制的其他企业的关联交易采取任何行动，不故意促使汇创达股份及其子公司的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。（3）如果将来汇创达股份或其子公司不可避免的与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受汇创达股份或其子公司给予本人或本人控制的其他企业任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。（4）本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本人或本人控制的其他企业违反上述承诺，并造成汇创达股份或其子公司经济损失的，本人同意赔偿相应的损失。（5）本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。（6）本承诺将持续有效，直至本人不再作为汇创达股份的实际控制人/董事/监事/高级管理人员及其他与汇创达股份及其子公司有关联的情形。公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺事项。

3、关于股份限售锁定的承诺（1）、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定 《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”《公司章程》第三十条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易之日起一年内不得转让。公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司股东应当遵循全国中小企业股份转让系统关于股份转让的相关规则进行股份转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票挂牌交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”（2）、股东对所持股份自愿锁定的承诺 除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的

承诺。

4、关于税务方面的承诺 经核查，公司符合《关于推广中关村国家自主创新示范区税收试点政策有关问题的通知》（财税[2015]62 号）的相关规定，自然人股东李明和董芳梅具备适用通知中关于分期缴纳个人所得税政策的资格。因李明和董芳梅一次性缴纳个人所得税确有困难，目前其正向主管税务机关申请办理分期缴纳税款的审核手续。此外，公司股东针对上述事项出具承诺，主要内容如下：“本人将以自有资金自行承担汇创达有限整体变更为股份公司时本人所涉及的个人所得税。因本人一次性缴纳个人所得税确有困难，目前正在向主管税务机关申请办理分期缴纳税款，待审核手续完成，本人将严格按照主管税务机关的要求按时缴纳个人所得税。若本人未依法按时缴纳上述个人所得税，税务机关要求本人补缴相应税款的，本人将无条件全额承担应补缴的税款以及因此产生的所有相关费用；若公司因本次变更产生的自然人股东个人所得税问题被税务机关处罚或发生其他经济损失，本人将对公司承担全额赔偿责任，保证公司及其他股东不会因此受到任何损失”。

5、关于环保事项的承诺 公司承诺日后将严格依照环保方面的法律法规以及政策开展生产经营经营活动。

（六）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
银行承兑汇票	质押	1,395,823.57	0.92%	质押承兑汇票开具承兑汇票支付货款
银行承兑汇票保证金	质押	1,180,732.82	0.78%	因申请开具银行承兑汇票向银行质押的资金
总计		2,576,556.39	1.70%	-

（七）调查处罚事项

2015 年 11 月 2 日，深圳市宝安区环境保护和税务局出具《责令改正违法行为决定书》（深宝环水责【2015】7053 号），因汇创达有限未经环保审批擅自增设晒版、丝印工艺；四楼擅自扩建生产，并设有晒版、丝印工艺，责令公司立即停止扩建工艺的生产并将在决定书下达之日 30 日内对改正情况实施复查。2016 年 2 月 2 日，深圳市宝安区环境保护和水务局于针对上述情况对公司出具了深宝环水罚字[2016]032 号《行政处罚决定书》。公司在收到《责令改正违法行为决定书》（深宝环水责【2015】7053 号）后已经立即停止决定书中的两项工艺的生产。晒版及丝印为公司生产工艺中非常小的环节，公司已经积极整改并制作报告向主管机关汇报。公司承诺日后将严格依照环保方面的法律法规以及政策开展生产经营经营活动。鉴于公司针对政府部门的《责令改正违法行为决定书》积极整改，并最终未被处以罚款以上的行政处罚，此次行为不构成重大违法违规。

（八）自愿披露重要事项

不适用

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	4,333,333	10.83%	-	4,333,333	10.83%
	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	35,666,667	89.17%	-	35,666,667	89.17%
	其中：控股股东、实际控制人	27,000,000	67.50%	-	27,000,000	67.50%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李明	24,300,000	-	24,300,000	60.75%	24,300,000	-
2	深圳市众合通投资咨询企业(有限合伙)	13,000,000	-	13,000,000	32.50%	8,666,667	4,333,333
3	董芳梅	2,700,000	-	2,700,000	6.75%	2,700,000	-
合计		40,000,000	0	40,000,000	100.00%	35,666,667	4,333,333

前十名股东间相互关系说明：

李明、董芳梅系夫妻关系，董芳梅系深圳市众合通投资咨询企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东李明先生持有公司 60.75% 的股份，并担任公司董事长、总经理职务。李明先生，中国国籍、无境外永久居留权，男，1971 年 7 月 18 日出生，北京大学高级工商管理硕士（EMBA）在读，现任公司董事长、总经理，任期三年 1996 年 3 月至 2003 年 8 月任青岛松下电子子公司营业科长；2004 年 2 月 2 日，李明作为发起人之一发起设立深圳市汇创达科技有限公司；2005 年 6 月至 2015 年 6 月，任汇创达有限副总经理，全面负责汇创达经营管理；2015 年 7 月至 2015 年 11 月股份公司设立前，任汇创达有限的执行董事；2015 年 11 月股份公司设立后至今，任股份公司董事长兼总经理。报告期内，公司控股股东未发生变化

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为李明、董芳梅夫妇。其中，李明先生持有公司 60.75% 的股份，并担任公司董事长、总经理职务；董芳梅女士直接持有公司 6.75% 的股份，董芳梅女士担任执行事务合伙人的深圳市众合通投资咨询企业（有限合伙）持有公司 32.5% 的股份。李明先生，中国国籍、无境外永久居留权，男，1971 年 7 月 18 日出生，北京大学高级工商管理硕士（EMBA）在读，现任公司董事长、总经理，任期三年 1996 年 3 月至 2003 年 8 月任青岛松下电子子公司营业科长；2004 年 2 月 2 日，李明作为发起人之一发起设立深圳市汇创达科技有限公司；2005 年 6 月至 2015 年 6 月，任汇创达有限副总经理，全面负责汇创达经营管理；2015 年 7 月至 2015 年 11 月股份公司设立前，任汇创达有限的执行董事；2015 年 11 月股份公司设立后至今，任股份公司董事长兼总经理。董芳梅女士，中国国籍、无境外永久居住权，女，1978 年 4 月 09 日出生，中专学历，现任公司董事，任期三年。1996 年至 2006 年任青岛松下电子子公司制造统计员；2006 年 9 月至 2015 年 10 月，待业；2015 年 11 月至今，任公司董事，兼任深圳格隆国际贸易有限公司执行董事兼总经理。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

无

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

无

三、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
合计		-			

违约情况：

无

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李明	董事长、总经理	男	46	大专	2015年11月1日至2018年11月1日	是
董芳梅	董事	女	39	中专	2015年11月1日至2018年11月1日	否
黎启东	董事、副总经理	男	44	大专	2015年11月1日至2018年11月1日	是
和 蔼	董事、副总经理	男	41	本科	2015年11月1日至2018年11月1日	是
丁进新	董事、研发经理	男	37	大专	2015年11月1日至2018年11月1日	是
郝 瑶	监事会主席	男	30	硕士	2015年11月1日至2018年11月1日	是
卢 军	监事	男	43	本科	2016年8月22日至2018年11月1日	是
母锦城	监事	女	35	大专	2015年11月1日至2018年11月1日	是
许文龙	财务总监、董事会秘书	女	32	本科	2015年11月1日至2018年11月1日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

李明、董芳梅系夫妻关系。

(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
董芳梅	董事	2,700,000	-	2,700,000	6.75%	2,700,000
李明	董事长、总经理	24,300,000	-	24,300,000	60.75%	24,300,000

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

合计		27,000,000	0	27,000,000	67.50%	27,000,000
----	--	------------	---	------------	--------	------------

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
白艳	监事	离任	无	个人离职
洪美煊	董事会秘书	离任	无	个人离职
许文龙	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	新任
卢军	市场部经理	新任	监事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

卢军, 男, 1974年5月9日生, 中国国籍, 无境外永久居留权。西北工业大学, 本科, 工商管理。2003年5月-至今深圳汇创达科技有限公司历任品质经理、国内营销部经理。许文龙, 女, 1985年6月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 2005年7月至2007年10月, 任安视佳科技(深圳)有限公司财务会计; 2007年11月至2013年12月, 任恒业智能科技(深圳)有限公司财务会计主管; 2014年1月至2015年6月, 任深圳昌茂粘胶制品有限公司董事长助理; 2015年6月至2015年11月股份公司设立前, 任汇创达有限公司的财务主管; 2015年11月股份公司设立后至今, 任股份公司财务总监。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	49	65
生产人员	184	327
销售	9	18
技术人员	51	58
员工总计	293	468

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	1	1
本科	14	18
专科	65	78
专科以下	212	371
员工总计	293	468

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

报告期内, 本年度增加员工 175 人, 增长 59.73%, 营业收入比去年大幅度增长。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	4	4	-

深圳市汇创达科技股份有限公司

2016 年度报告

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重大决策均履行规定程序。在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

2016 年 2 月 16 日在公司会议室召开第一届董事会第三次会议表决通过修改公司章程议案改变公司住所地址 2016 年 3 月 2 日在公司会议室召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过修改公司章程议案变更公司住所地址 原第五条公司住所：深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区 2-2 栋厂房一楼东北面、二楼西面、三楼 变更第五条公司住所：深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区 2-2 栋

(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	审议通过关于委托理财的议案、公司变更住所地址的议案、修改公司章程的议案、公司申请授信额度的议案、聘任[许文龙]为公司董事会秘书的议案。
监事会	3	审议通过股东代表监事白艳辞职的议案、增补卢军为公司股东代表监事的议案
股东大会	3	审议通过通过委托理财、变更住所及修改公司章程议案；2015 年度股东大会相关议案、公司申请授信额度、增补监事。

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

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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。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

根据公司自身的行业要求，业务特点和风险因素，公司制定了适应公司现阶段发展情况的内部控制体系，并均已有效执行。随着公司的发展，组织结构的调整、管理的深化，公司将继续完善和优化内部控制制度，监督控制政策和控制程序的有效性。报告期内，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，公司未出现违法违规现象。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件等多种网络手段与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间的沟通及时、畅通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内监事会对本年度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。

1、业务独立情况 公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立情况 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。公司制订了《关联交易决策制度》，以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，并得到有效执行。

3、人员独立情况 公司总经理、财务总监等均专职在公司工作并领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立，公司人员独立。

4、财务独立情况 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、机构独立情况 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

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。公司将根据业务发展需求，不断更新和完善相关制度，保障公司运行健康、平稳。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZI10491 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	深圳福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 14 楼
审计报告日期	2017-04-24
注册会计师姓名	覃业志、陈卫武
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

深圳市汇创达科技股份有限公司 审计报告及财务报表（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止）目 录 页 次 一、 审计报告 1-2 二、 财务报表 合并资产负债表和公司资产负债表 1-4 合并利润表和公 司利润表 5-6 合并现金流量表和公司现金流量表 7-8 合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动 表 9-12 三、 财务报表附注 1-54 审 计 报 告 信会师报字[2017]第 ZI10491 号 深圳市汇创达科技股 份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳市汇创达科技股份有限公司（以下简称汇创达股份公 司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及 公司现金流量表、合并及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汇创达股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定 编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于 舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务 报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准 则要求我们遵守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。 二、 审计意见 我们认为，汇创达股份公司财务报表在所有重大方面按照企 业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市汇创达科技股份有限公司 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现金流量。 立信会计师事务所 中国注册会计师：陈 卫武（特殊普通合伙） 中国注册会计师：覃业志 中国·上海 二〇一七年四月二十四日

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、（一）	12,517,783.60	21,144,917.91

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

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	(二)	6,296,116.20	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	(三)	2,832,170.60	1,306,013.35
应收账款	(四)	77,025,993.47	28,027,629.02
预付款项	(五)	833,296.38	78,898.29
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(六)	1,561,590.03	1,369,529.13
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(七)	22,205,143.24	7,680,220.08
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	(八)	1,246.15	37,141.21
流动资产合计	-	123,273,339.67	59,644,348.99
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	(九)	22,290,345.00	18,376,149.35
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	(十)	175,410.15	267,770.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十二)	775,722.94	733,602.83
递延所得税资产	(十三)	1,303,776.86	548,321.57
其他非流动资产	(十四)	556,950.00	936,555.34
非流动资产合计	-	25,102,204.95	20,862,399.24
资产总计	-	148,375,544.62	80,506,748.23
流动负债：	-	-	-

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

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	(十五)	2,566,556.39	2,067,007.14
应付账款	(十六)	49,416,290.07	11,488,626.15
预收款项	(十七)	1,819,219.26	839,286.58
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十八)	5,035,117.39	1,515,307.47
应交税费	(十九)	2,736,944.56	386,760.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二十)	2,922,400.90	3,418,001.06
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	(二十一)	17,333.52	51,999.96
流动负债合计	-	64,513,862.09	19,766,989.26
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	(二十二)	34,027.78	17,333.52
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	34,027.78	17,333.52
负债合计	-	64,547,889.87	19,784,322.78
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	(二十三)	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十四)	19,129,750.43	19,129,750.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	(二十五)	44,548.95	44,154.78
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十六)	2,587,752.30	166,824.35
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十七)	22,065,603.07	1,381,695.89
归属于母公司所有者权益合计	-	83,827,654.75	60,722,425.45
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	83,827,654.75	60,722,425.45
负债和所有者权益总计	-	148,375,544.62	80,506,748.23

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

(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	-	5,524,070.76	19,023,916.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	6,296,116.20	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	2,832,170.60	1,306,013.35
应收账款	十一、(一)	83,935,098.23	28,960,635.64
预付款项	-	833,296.38	78,898.29
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	1,561,590.03	1,373,973.29
存货	-	22,205,143.24	7,680,220.08
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,246.15	37,141.21
流动资产合计	-	123,188,731.59	58,460,798.25
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	(三)	612,578.60	612,578.60
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	22,290,345.00	18,376,149.35

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	175,410.15	267,770.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	775,722.94	733,602.83
递延所得税资产	-	1,447,424.14	582,693.48
其他非流动资产	-	556,950.00	936,555.34
非流动资产合计	-	25,858,430.83	21,509,349.75
资产总计	-	149,047,162.42	79,970,148.00
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	-	2,566,556.39	2,067,007.14
应付账款	-	49,416,290.07	11,459,871.73
预收款项	-	1,312,025.69	307,872.61
应付职工薪酬	-	5,035,117.39	1,515,307.47
应交税费	-	2,736,944.56	342,654.07
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,921,593.62	3,410,107.60
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	-	17,333.52	51,999.96
流动负债合计	-	64,005,861.24	19,154,820.58
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	-	34,027.78	17,333.52
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	34,027.78	17,333.52

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

负债合计	-	64,039,889.02	19,172,154.10
所有者权益：	-		
股本	-	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	19,129,750.43	19,129,750.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,587,752.30	166,824.35
未分配利润	-	23,289,770.67	1,501,419.12
所有者权益合计	-	85,007,273.40	60,797,993.90
负债和所有者权益合计	-	149,047,162.42	79,970,148.00

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	176,269,414.98	74,535,595.16
其中：营业收入	五、(二十八)	176,269,414.98	74,535,595.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	148,301,638.36	76,452,029.73
其中：营业成本	五、(二十八)	119,585,807.64	54,585,608.88
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十九)	1,402,303.98	531,160.15
销售费用	五、(三十)	9,170,180.68	4,306,462.87
管理费用	五、(三十一)	15,730,955.59	13,611,528.17
财务费用	五、(三十二)	-1,718,377.87	135,612.40
资产减值损失	五、(三十三)	4,130,768.34	3,281,657.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-2,341,684.01	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	569,355.39	-
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）	-	26,195,448.00	-1,916,434.57
加：营业外收入	五、(三十五)	1,061,827.91	616,938.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十六)	319,522.64	87,856.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	26,937,753.27	-1,387,351.74

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

减：所得税费用	五、（三十七）	3,832,918.14	14,087.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	23,104,835.13	-1,401,438.88
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	-	23,104,835.13	-1,401,438.88
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	394.17	41,122.52
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	394.17	41,122.52
（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	-	394.17	41,122.52
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	-	394.17	41,122.52
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	-	23,105,229.30	-1,360,316.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,105,229.30	-1,360,316.36
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	-	0.58	-0.05
（二）稀释每股收益	-	0.58	-0.07

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

（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	附注十一（四）	173,601,127.87	71,097,836.54
减：营业成本	（四）	119,311,539.43	51,308,518.80
营业税金及附加	-	1,402,303.98	531,160.15
销售费用	-	6,091,172.48	3,850,780.03
管理费用	-	15,358,195.20	13,598,177.41
财务费用	-	-1,693,704.45	114,828.88
资产减值损失	-	4,168,675.61	3,318,005.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-2,341,684.01	-

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

投资收益（损失以“-”号填列）	-	569,355.39	-
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）	-	27,190,617.00	-1,623,634.20
加：营业外收入	-	1,061,827.91	616,938.83
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	319,522.64	87,856.00
其中：非流动资产处置损失	-	265,355.01	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	27,932,922.27	-1,094,551.37
减：所得税费用	-	3,723,642.77	-20,284.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	24,209,279.50	-1,074,266.60
五、其他综合收益的税后净额	-	24,209,279.50	-1,074,266.60
（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	-	24,209,279.50	-1,074,266.60
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	110,971,782.30	56,640,757.20
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	1,224,499.73	553,628.54
经营活动现金流入小计	-	112,196,282.03	57,194,385.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,786,152.64	18,481,813.49
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	-	33,945,886.32	23,399,532.85
支付的各项税费	-	5,999,907.46	2,720,445.44
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	12,120,782.45	8,262,789.52
经营活动现金流出小计	-	101,852,728.87	52,864,581.30
经营活动产生的现金流量净额	-	10,343,553.16	4,329,804.44
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	-	569,355.39	-
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	-	569,355.39	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,048,551.70	11,615,863.22
投资支付的现金	-	8,639,046.36	-
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	-	-	-

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	18,687,598.06	11,615,863.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,118,242.67	-11,615,863.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	28,814,758.00
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	-	-	3,000,000.00
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	-	-	31,814,758.00
偿还债务支付的现金	-	-	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	349,516.55
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	-	-	13,349,516.55
筹资活动产生的现金流量净额	-	0.00	18,465,241.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	293,820.69	118,191.92
五、现金及现金等价物净增加额	-	-7,480,868.82	11,297,374.59
加：期初现金及现金等价物余额	(三十九)	18,817,919.60	7,520,545.01
六、期末现金及现金等价物余额	(三十九)	11,337,050.78	18,817,919.60

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

(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	十一、(四)	102,564,974.48	52,350,045.44
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,224,304.84	553,538.48
经营活动现金流入小计	-	103,789,279.32	52,903,583.92
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,470,774.31	14,868,391.43
支付给职工以及为职工支付的现金	-	33,698,560.90	23,399,532.85
支付的各项税费	-	5,971,146.01	2,720,445.44
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,884,135.57	7,772,943.83
经营活动现金流出小计	-	98,024,616.79	48,761,313.55
经营活动产生的现金流量净额	-	5,764,662.53	4,142,270.37
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	-	569,355.39	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

深圳市汇创达科技股份有限公司
2016 年度报告

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	-	569,355.39	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,048,551.70	11,615,863.22
投资支付的现金	-	8,639,046.36	-
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	-	18,687,598.06	11,615,863.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,118,242.67	-11,615,863.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	28,814,758.00
取得借款收到的现金	-	-	3,000,000.00
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	-	-	31,814,758.00
偿还债务支付的现金	-	-	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	349,516.55
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	13,349,516.55
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	18,465,241.45
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	-	-12,353,580.14	10,991,648.60
加：期初现金及现金等价物余额	(五)	16,696,918.08	5,705,269.48
六、期末现金及现金等价物余额	(五)	4,343,337.94	16,696,918.08

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

(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	40,000,000.00	-	-	-	17,891,563.21	-	44,154.78	-	148,163.14	-	3,926,420.83	-	62,010,301.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	1,238,187.22	-	-	-	18,661.21	-	-2,544,724.94	-	-1,287,876.51
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	44,154.78	-	166,824.35	-	1,381,695.89	-	60,722,425.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	394.17	-	2,420,927.95	-	20,683,907.18	-	23,105,229.30
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	394.17	-	-	-	23,104,835.13	-	23,105,229.30
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420,927.95	-	-2,420,927.95	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420,927.95	-	-2,420,927.95	-	-
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	40,000,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	44,548.95	-	2,587,752.30	-	22,065,603.07	-	83,827,654.75

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	6,500,000.00	-	-	-	-	-	3,032.26	-	4,337,868.04	-	21,188,896.29	-	32,029,796.59
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	6,500,000.00	-	-	-	-	-	3,032.26	-	4,337,868.04	-	21,188,896.29	-	32,029,796.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,500,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	41,122.52	-	-4,171,043.69	-	-19,807,200.40	-	28,692,628.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	41,122.52	-	-	-	-1,401,438.88	-	-1,360,316.36
（二）所有者投入和减少资本	15,150,000.00	-	-	-	14,902,945.22	-	-	-	-	-	-	-	30,052,945.22
1. 股东投入的普通股	15,150,000.00	-	-	-	13,664,758.00	-	-	-	-	-	-	-	28,814,758.00
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	-	-	-	-	1,238,	-	-	-	-	-	-	-	1,238,18

					187.22								7.22
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	166,824.35	-	-168,824.35	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	166,824.35	-	-168,824.35	-	-
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	18,350,000.00	-	-	-	4,226,805.21	-	-	-	-4,337,868.04	-	-18,238,937.17	-	-
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	18,350,000.00	-	-	-	4,226,805.21	-	-	-	-4,337,868.04	-	-18,238,937.17	-	-
(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	40,000,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	44,154.78	-	166,824.35	-	1,381,695.89	-	60,722,425.45

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	17,891,563.21	-	-	-	148,163.14	4,075,978.30	62,115,704.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	1,238,187.22	-	-	-	18,661.21	-2,574,559.18	-1,317,710.75
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	-	-	166,824.35	1,501,419.12	60,797,993.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420,927.95	21,788,351.55	24,209,279.50
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,209,279.50	24,209,279.50
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420,927.95	-2,420,927.95	-

									.95	95	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420,927	-2,420,927.	-
									.95	95	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	-	-	2,587,752.30	23,289,770.67	85,007,273.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,337,868.04	20,981,447.24	31,819,315.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,500,00	-	-	-	-	-	-	-	4,337,868	20,981,447.	31,819,31	
	0.00								.04	24	5.28	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,500,0	-	-	-	19,129,750.4	-	-	-	-4,171,04	-19,480,028	28,978,67	
	00.00				3				3.69	.12	8.62	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,074,266.	-1,074,26	
										60	6.60	
（二）所有者投入和减少资本	15,150,0	-	-	-	14,902,945.2	-	-	-	-	-	30,052,94	
	00.00				2						5.22	
1. 股东投入的普通股	15,150,0	-	-	-	13,664,758.0	-	-	-	-	-	28,814,75	
	00.00				0						8.00	
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	-	-	-	-	1,238,187.22	-	-	-	-	-	1,238,187	
											.22	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	166,824.3	-166,824.35	-	
									5			
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	166,824.3	-166,824.35	-	
									5			
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	18,350,0	-	-	-	4,226,805.21	-	-	-	-4,337,86	-18,238,937	-	
	00.00								8.04	.17		
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	18,350,000.00	-	-	-	4,226,805.21	-	-	-	-4,337,868.04	-18,238,937.17	18,350,000.00
（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	40,000,000.00	-	-	-	19,129,750.43	-	-	-	166,824.35	1,501,419.12	62,115,704.65

法定代表人：李明 主管会计工作负责人：许文龙 会计机构负责人：许文龙

深圳市汇创达科技股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市汇创达科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是2015年11月11日经深圳市市场监督管理局核准登记,由自然人李明、董芳梅发起设立的股份有限公司。本公司前身为深圳市汇创达科技有限公司(以下简称“有限公司”),由王明旺、方炬、赵国栋及李明出资,于2004年2月2日经深圳市工商行政管理局批准注册设立,后经数次股权变更及增资,截至有限公司整体改制为股份公司时,有限公司已收到股东实缴出资额。

公司的统一社会信用代码为:914403007586056365。2016年3月31日经全国中小企业股转系统有限责任公司核准,同意其在全国中小企业股转系统挂牌。所属行业为计算机、通信及其他电子设备制造业。

截至2016年12月31日止,本公司累计发行股本总数4,000万股,注册资本为4,000万元,注册地:深圳市宝安区石岩街道爱群路同富裕工业区2-2厂房一楼东北面、二楼西面、三楼。本公司主要经营范围为:生产导膜开关、金属薄膜按键、导光膜、手机按键背光模组、显示屏背光模组;兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业;货物及技术进出口。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目)。

本公司的实际控制人为自然人李明、董芳梅夫妇。

本财务报表经本公司董事会于2017年4月24日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2016年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
香港汇创达科技有限公司

本期合并范围内子公司详见本附注六、在其他主体中的权益。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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) 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十)”、“三、(十一)”、“三、(十三)”及“三、(二十)”。

(一) 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。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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中所有者权益项目下、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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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。

（七） 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。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 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可

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的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。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

(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) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：占期末应收账款余额 5%以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

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

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备	银行承兑汇票等金融机构保证承兑的款项组合
账龄百分比组合	账龄百分比组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项按照账龄的计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①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(含1年,以下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 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。本公司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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

（十三）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、 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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10	5.00	9.50
运输设备	直线法	5	5.00	19.00
电子设备	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	直线法	5	5.00	19.00

3、 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。

(十四) 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、 借款费用资本化率、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。

(十五) 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。

(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 年	使用年限
专利技术	5 年	预计未来收益年限

每年度终了，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。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

本公司针对研发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：① 研发项目已经技术团队进行充分论证，以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 管理层已批准研发项目的计划和预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 已有前期市场调研的研究分析说明研发项目生产的产品具有市场推广能力；④ 有足够的技术和资金支持，以进行研发项目的开发活动及后续的大规模生产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十六) 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、使用寿命有限的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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

(十七) 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办公场所、生产车间装修费支出。

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

租入办公场所的装修费及生产车间的装修费按照当前房屋租赁合同约定的租赁期摊销。

(十八) 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

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。

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。

(十九) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司收入确认的具体形式为：

(1) 国内销售：货物发出后，以收到/获取客户确认的对账单或电子对账单作为收入确认依据。

(2) 出口销售：货物发出后，以出口报关单上经海关批准放行的时点为销售收入的确认

认时间。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

-
- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
 - 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
 - 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
 - 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一)政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的

情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二)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。

(二十三)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。

(二十四) 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。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 执行《增值税会计处理规定》

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目	税金及附加

调整为“税金及附加”项目。	
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 43,107.63 元, 调减管理费用本年金额 43,107.63 元。

2、 本期无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%~16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明:

纳税主体名称	所得税税率
香港汇创达科技有限公司	16.5%

(二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定、《实施条例》第九十三条及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函[2009]203号文件规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15%税率征收企业所得税。

本公司于2010年9月6日通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局对于高新技术企业资质的认定, 根据高新技术企业优惠政策, 按照应纳税所得额的15%计缴企业所得税; 后续2013年8月14日、2016年11月21日分别通过高新技术企业资质复审, 公司2016年、2017年、2018年适用15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	164.82	169,736.04
银行存款	11,336,885.96	18,648,183.56
其他货币资金	1,180,732.82	2,326,998.31
合 计	12,517,783.60	21,144,917.91
其中：存放在境外的款项总额	6,993,712.84	2,121,001.52

说明：期末本公司、因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,180,732.82	2,326,998.31
合 计	1,180,732.82	2,326,998.31

说明：截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中 1,180,732.82 元为本公司因申请开具银行承兑汇票向银行质押的资金。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,296,116.20	-
其中：权益工具投资	6,296,116.20	-
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		-
合 计	6,296,116.20	-

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,832,170.60	1,306,013.35
应收账款	77,025,993.47	28,027,629.02
合计	79,858,164.07	29,333,642.37

1、应收票据

(1)、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,453,885.52	1,256,569.92
商业承兑汇票	378,285.08	49,443.43
合 计	2,832,170.60	1,306,013.35

(2)、期末公司质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,395,823.57
合 计	1,395,823.57

(3)、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,635,875.07	-
合 计	13,635,875.07	-

(4)、期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司不存在因出票人未履约转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1)、应收账款分类披露

类 别	期 末				账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,187,886.26	98.75	4,161,892.79	5.12	77,025,993.47
账龄组合	81,187,886.26	98.75	4,161,892.79	5.12	77,025,993.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,026,937.95	1.25	1,026,937.95	100.00	-
合 计	82,214,824.21	100.00	5,188,830.74	6.31	77,025,993.47

类 别	期 初				账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提	-	-	-	-	-

坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	29,586,151.70	96.36	1,558,522.68	5.27	28,027,629.02
账龄组合	29,586,151.70	96.36	1,558,522.68	5.27	28,027,629.02
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	1,116,907.07	3.64	1,116,907.07	100.00	---
合 计	30,703,058.77	100.00	2,675,429.75	8.71	28,027,629.02

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	80,890,282.72	4,044,514.14	5.00
1-2 年（含 2 年）	179,822.29	17,982.23	10.00
2-3 年（含 3 年）	26,264.05	7,879.22	30.00
3 年以上	91,517.20	91,517.20	100.00
合 计	81,187,886.26	4,161,892.79	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期 末 余 额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
联胜(中国)科技有限公司	540,114.36	540,114.36	100.00	对方经营困难、破产，预计无法收回
英源达科技有限公司	295,730.41	295,730.41	100.00	
深圳市新济达光电科技有限公司	139,231.75	139,231.75	100.00	
共青城赛龙通信技术有限责任公司	51,861.43	51,861.43	100.00	
合 计	1,026,937.95	1,026,937.95	100.00	/

(2)、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,513,400.99 元；本期收回的坏账准备 375,699.53 元。

(3)、本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
群光电子	18,229,478.42	22.27	915,373.66
光宝科技(常州)有限公司	10,996,398.86	13.38	549,819.94
达方电子	8,355,563.51	10.16	417,778.18
奇宏光电(武汉)有限公司	7,309,861.61	8.89	365,493.08
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	5,321,214.00	6.47	266,060.70
合 计	50,212,516.4	61.17	2,514,525.56

5、报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、报告期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	833,296.38	100.00	72,186.29	91.49
1至2年(含2年)			-	-
2-3年(含3年)			6,712.00	8.51
合 计	833,296.38	100.00	78,898.29	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
江苏志伟国际货运代理有限公司	437,922.72	52.55
苏州报关有限公司	96,276.78	11.55
苏州顺美进出口有限公司	90,687.01	10.88
深圳市特发报关有限公司	46,275.36	5.55
东莞市翔聚塑胶制品有限公司	45,310.20	5.44
合 计	716,472.07	85.97

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类 别	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,877,592.17	95.00	316,002.14	16.83	1,561,590.03
账龄组合	1,877,592.17	95.00	316,002.14	16.83	1,561,590.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	98,750.00	5.00	98,750.00	100.00	-
合 计	1,976,342.17	100.00	414,752.14	20.99	1,561,590.03

类 别	期初				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,563,656.45	100.00	194,127.32	12.41	1,369,529.13
账龄组合	1,563,656.45	100.00	194,127.32	12.41	1,369,529.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	1,563,656.45	100.00	194,127.32	12.41	1,369,529.13

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	855,245.05	42,762.25	5.00
1-2年	531,288.41	53,128.84	10.00
2-3年	387,068.09	116,120.43	30.00
3年以上	103,990.62	103,990.62	100.00
合计	1,877,592.17	316,002.14	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中按照期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市华成泰科技有限公司	98,750.00	98,750.00	100	预计无法全额收回
合 计	98,750.00	98,750.00	100	/

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 250,080.89 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	514,068.09	514,068.09
押金	864,350.00	449,016.00
备用金	50,512.07	176,885.59
预付费类款项	342,211.75	350,733.33
其他	204,392.98	72,600.00
合 计	1,975,534.89	1,563,303.01

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收期末余	坏账准备 期末余额
------	------	------	----	--------------	--------------

				额合计数 的比例 (%)	
深圳市同富康实业发展有限公司	押金	527,700.00	5 年以内	26.71	52,214.00
上海格奇电子科技有限公司	保证金	499,068.09	1-3 年	25.26	124,920.43
深圳市同富康物业管理有限公司	押金	323,650.00	7-12 个月	16.38	16,182.50
应收个人社保	社保金	112,799.06	6 个月以内	5.71	5639.95
深圳市华成泰科技有限公司	预付费用类	98,750.00	2-3 年	5.00	98,750.00
合 计	/	1,561,967.15	/	79.07	297,706.88

6、 本期末无涉及政府补助的应收款项

7、 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(七) 存货

1、 存货分类

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	5,225,317.90	806,931.97	4,418,385.93	2,873,145.74	598,134.82	2,275,010.92
库存商品	2,541,004.61	450,576.10	2,090,428.51	955,932.13	203,890.98	752,041.15
发出商品	13,250,418.97	338,436.03	12,911,982.94	3,189,499.46	176,692.11	3,012,807.35
低值易耗品	63,952.83	-	63,952.83	147,345.53		147,345.53
委托加工物资	-	-	-	19,533.57		19,533.57
在产品	2,720,393.03	-	2,720,393.03	1,473,481.56		1,473,481.56
合计	23,801,087.34	1,595,944.10	22,205,143.24	8,658,937.99	978,717.91	7,680,220.08

2、 存货跌价准备

项 目	期初	本期增加金额		本期减少金额		期末
		计提	其他	转销	其他	
原材料	598,134.82	375,781.45		166,984.30		806,931.97
库存商品	203,890.98	822,282.77		575,597.65		450,576.10
发出商品	176,692.11	198,678.31		36,934.39		338,436.03

合 计	978,717.91	1,396,742.53	-	779,516.34	-	1,595,944.10
-----	------------	--------------	---	------------	---	--------------

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	-	37,141.21
保本型理财产品	1,246.15	-
合 计	1,246.15	37,141.21

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	25,561,938.40	1,967,898.08	2,065,205.95	100,940.17	29,695,982.60
(2) 本期增加金额	6,057,234.89	1,313,886.22	71,623.93	-	7,442,745.04
—购置	6,057,234.89	1,313,886.22	71,623.93	-	7,442,745.04
—在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	2,440,901.67	696,830.75	28,068.06	2,649.57	3,168,450.05
—处置或报废	2,440,901.67	696,830.75	28,068.06	2,649.57	3,168,450.05
(4) 期末余额	29,178,271.62	2,584,953.55	2,108,761.82	98,290.60	33,970,277.59
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	9,018,886.35	1,606,516.54	631,340.59	63,089.77	11,319,833.25
(2) 本期增加金额	2,641,502.26	279,363.03	323,150.44	19,178.65	3,263,194.38
—计提	2,641,502.26	279,363.03	323,150.44	19,178.65	3,263,194.38
(3) 本期减少金额	2,244,611.50	632,254.09	24,887.00	1,342.45	2,903,095.04
—处置或报废	2,244,611.50	632,254.09	24,887.00	1,342.45	2,903,095.04
(4) 期末余额	9,415,777.11	1,253,625.48	929,604.03	80,925.97	11,679,932.59
3. 减值准备					
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	19,762,494.51	1,331,328.07	1,179,157.79	17,364.63	22,290,345.00
(2) 年初账面价值	16,543,052.05	361,381.54	1,433,865.36	37,850.40	18,376,149.35

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产
- 3、 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况
- 4、 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 5、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	办公软件	专利技术	合计
1. 账面原值			
(1) 期初	260,000.00	201,800.00	461,800.00
(2) 本期增加金额	-	-	-
—购置	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末	260,000.00	201,800.00	461,800.00
2. 累计摊销			
(1) 期初	190,666.52	3,363.33	194,029.85
(2) 本期增加金额	52,000.00	40,360.00	92,360.00
—计提	52,000.00	40,360.00	92,360.00
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末	242,666.52	43,723.33	286,389.85
3. 减值准备			
(1) 期初	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	17,333.48	158,076.67	175,410.15

(2) 期初账面价值	69,333.48	198,436.67	267,770.15
------------	-----------	------------	------------

(十一) 开发支出

项 目	期初	本期增加金额	本期减少金额		期末
		内部开发支出	确认为 无形产	计入当期损 益	
一种照明 FPC 及发光键盘导 光模组	-	844,451.43	-	844,451.43	-
一种多工位导光膜加工机	-	1,238,528.91	-	1,238,528.91	-
三折法三站立姿势的平板电 脑保护套	-	1,023,333.31	-	1,023,333.31	-
一种新型超薄背光模组	-	964,086.74	-	964,086.74	-
双折法三种站立姿势的平板 电脑保护套	-	989,835.01	-	989,835.01	-
薄膜开关皮套发光键盘	-	1,542,240.79	-	1,542,240.79	-
一体式多功能超薄防水键盘	-	865,545.51	-	865,545.51	-
合 计	-	7,468,021.71	-	7,468,021.71	-

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
租赁房屋及车间 装修费	733,602.83	788,000.00	745,879.89	-	775,722.94
合 计	733,602.83	788,000.00	745,879.89	-	775,722.94

(十三) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

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	6,316,133.92	947,420.09	3,884,623.19
交易性金融资产公允 价值变动	2,341,684.01	351,252.60	---	---
递延收益	34,027.78	5,104.17	---	---

合 计	8,691,845.71	1,303,776.86	3,884,623.19	548,321.57
-----	--------------	--------------	--------------	------------

2、 本期内未确认递延的所得税资产

项 目	期末余额
(1) 可抵扣暂时性差异	295,730.41
(2) 可抵扣亏损	1,300,948.74
合 计	1,596,679.15

说明：

由于子公司香港汇创达科技有限公司 2016 年 12 月 31 日就未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	556,950.00	936,555.34
合 计	556,950.00	936,555.34

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,566,556.39	2,067,007.14
应付账款	49,416,290.07	11,488,626.15
合计	51,982,846.46	13,555,633.29

1、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,566,556.39	2,067,007.14
合 计	2,566,556.39	2,067,007.14

说明：截止资产负债表日本公司未有已到期未支付的应付票据。

2、 应付账款

(1)、 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	49,416,290.07	11,488,626.15
合 计	49,416,290.07	11,488,626.15

(2)、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,271,734.10	839,286.58
1至2年(含1年)	547,485.16	-
合 计	1,819,219.26	839,286.58

2、 期末账龄超过一年的重要预收款项。

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
艾弗诺斯	116,180.67	客户需求产品更改, 发货产品尚未与对方就
CASESTUDI LIMITED	194,431.15	结算达成一致意见
合 计	310,611.82	/

(十七) 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
短期薪酬	1,515,307.47	36,258,822.69	32,739,012.77	5,035,117.39
离职后福利-设定提存计划	-	1,184,130.65	1,184,130.65	-
合 计	1,515,307.47	37,442,953.34	33,923,143.42	5,035,117.39

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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,515,307.47	34,527,957.19	31,008,147.27	5,035,117.39
(2) 职工福利费		596,844.21	596,844.21	
(3) 社会保险费		354,122.71	354,122.71	
其中: 医疗保险费		240,957.11	240,957.11	
工伤保险费		68,776.40	68,776.40	
生育保险费		44,389.20	44,389.20	
(4) 住房公积金		436,898.38	436,898.38	
(5) 工会经费和职工教育经费		343,000.20	343,000.20	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	1,515,307.47	36,258,822.69	32,739,012.77	5,035,117.39

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	-	1,144,243.08	1,144,243.08	-
失业保险费	-	39,887.57	39,887.57	-
合 计	-	1,184,130.65	1,184,130.65	-

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	499,165.33	262,992.94
企业所得税	1,577,406.77	44,106.83
个人所得税	8,296.50	31,039.40
城市维护建设税	380,377.64	28,362.68
教育费附加及地方教育费附加	271,698.32	20,259.05
合 计	2,736,944.56	386,760.90

(一十九) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	23,049.47	27,333.90
预提费用	204,121.86	1,046,235.42
工程及设备款	990,176.27	650,925.13
往来款及其他	1,705,053.30	102,006.61
合 计	2,922,400.90	1,826,501.06

2、 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内摊销的信息化建设补贴	17,333.52	51,999.96
合 计	17,333.52	51,999.96

(二十一) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	17,333.52	35,000.00	18,305.74	34,027.78

合 计	17,333.52	35,000.00	18,305.74	34,027.78
-----	-----------	-----------	-----------	-----------

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
信息化建设补贴	17,333.52	-		17,333.52	-	与资产相关
新能源电动车补助		35,000.00	972.22		34,027.78	与资产相关
合 计	17,333.52	-	972.22	17,333.52	34,027.78	-

(二十二) 股本

项 目	期初余额	本次变动增 (+) 减 (-)						期末余额
		发行 新股	净资 产折 股	公积 金转 股	现金增 资	股权 转让	小 计	
李明	24,300,000.00	-	-	-	-	-	-	24,300,000.00
董芳梅	2,700,000.00	-	-	-	-	-	-	2,700,000.00
深圳市众合通投资咨 询企业(有限合伙)	13,000,000.00	-	-	-	-	-	-	13,000,000.00
合 计	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	40,000,000.00

(二十三) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	19,129,750.43	-	-	19,129,750.43
合 计	19,129,750.43	---	---	19,129,750.43

(二十四) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	44,154.78	394.17	-	-	394.17	-	44,548.95
其他综合收益合计	44,154.78	394.17	-	-	394.17	-	44,548.95

(二十五) 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	166,824.35	2,420,927.95	---	2,587,752.30
合 计	166,824.35	2,420,927.95	---	2,587,752.30

(二十六) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,926,420.83	21,188,896.29
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,544,724.94	-
调整后年初未分配利润	1,381,695.89	21,188,896.29
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	23,104,835.13	1,124,624.85
减： 提取法定盈余公积	2,420,927.95	148,163.14
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		18,238,937.17
期末未分配利润	22,065,603.07	3,926,420.83

(二十七) 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	155,346,977.38	105,088,221.09	73,779,665.90	54,585,608.88
其他业务	20,922,437.60	14,497,586.55	755,929.26	---
合 计	176,269,414.98	119,585,807.64	74,535,595.16	54,585,608.88

(二十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	792,864.54	309,843.41
教育费及地方教育费附加	566,331.81	221,316.74
印花税	43,107.63	-
合 计	1,402,303.98	531,160.15

(二十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,061,030.09	1,624,156.14
展会费	1,629,758.43	702,896.54
样品费	-	559,478.01
差旅费	121,195.79	304,792.20
运输费	1,009,763.04	464,983.91
业务招待费	354,601.92	287,161.68
车辆费用	169,583.96	106,807.79
办公费	7,988.94	16,210.77
报关出口费用	402,945.79	78,529.19
品质扣款	68,427.61	-
业务推广费	3,039,765.17	-
其他	305,119.94	161,446.64
合 计	9,170,180.68	4,306,462.87

(三十) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,259,004.82	4,405,905.43
研究开发支出	6,983,737.51	4,613,546.77
租赁费	219,153.43	582,176.17
折旧摊销费	654,244.41	560,969.14
水电费	44,617.41	299,239.62
业务招待费	78,874.50	125,141.74
中介机构相关费用	1,466,198.11	482,946.94
交通费	255,362.47	232,605.23
办公事务费	421,817.00	130,637.66
差旅费	71,167.70	89,970.88
物业及维护费	250,216.17	55,363.29
劳保费	47,164.74	11,023.40
低值易耗品	162,159.98	46,531.03
其他	817,237.34	737,283.65
合 计	15,730,955.59	12,373,340.95

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		447,676.52
减：利息收入	245,322.33	19,645.09
汇兑损益	-1,508,673.27	-337,195.14
手续费支出	35,617.73	44,776.11
合计	-1,718,377.87	135,612.40

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,734,025.80	2,697,987.96
存货跌价损失	1,396,742.54	583,669.30
合计	4,130,768.34	3,281,657.26

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,341,684.01	
合计	-2,341,684.01	

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	569,355.39	-
合计	569,355.39	-

(三十五) 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	1,055,836.46	582,991.96	1,055,836.46
其他	5,991.45	33,946.87	5,991.45
合计	1,061,827.91	616,938.83	1,061,827.91

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期	上期	与资产相关/与收益相关
中小企业上市补助	600,000.00		与收益相关

2015、2016 失业保险稳岗补助	180,504.28		与收益相关
深圳市专利申请补助	2,000.00		与收益相关
技术创新资金		300,000.00	与收益相关
中小企业发展补贴	220,360.00	204,424.00	与收益相关
德国 CeBIT 展企业展位资助金		26,568.00	与收益相关
信息化建设补助摊销	51,999.96	51,999.96	与资产相关
新能源电动车补助摊销	972.22		与资产相关
合 计	1,055,836.46	582,991.96	/

(三十六) 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
非流动资产处置损失合计	265,355.01		265,355.01
其中：固定资产处置损失	265,355.01		265,355.01
其他	54,167.63	87,856.00	54,167.63
合 计	319,522.64	87,856.00	319,522.64

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,588,373.43	152,764.29
递延所得税费用	-755,455.29	59,488.12
合 计	3,832,918.14	212,252.41

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	26,937,753.27
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,040,662.99
子公司适用不同税率的影响	-25,855.07
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	914,786.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-278,794.00
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	-284,405.79

的影响	
研发费用的加计扣除影响	-533,476.78
所得税费用	3,832,918.14

(三十八) 现金流量表项目

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
利息收入	218,644.00	19,645.09
政府补助	1,002,864.28	530,992.00
往来及其他	2,991.45	2,991.45
合 计	1,224,499.73	553,628.54

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	6,624,412.42	3,014,776.45
付现销售费用	5,446,880.77	2,350,722.57
手续费	25,977.19	44,776.19
保证金、押金支出	23,512.07	2,852,514.31
合 计	12,120,782.45	8,262,789.52

(三十九) 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	23,104,835.13	1,124,624.85
加：资产减值准备	4,130,768.34	1,795,615.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,263,194.38	1,956,165.53
无形资产摊销	92,360.00	55,363.29
长期待摊费用摊销	745,879.89	1,450,874.97
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)	265,355.01	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,341,684.01	
财务费用(收益以“-”号填列)		349,516.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-569,355.39	

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(755,455.29)	59,488.12
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）	-15,142,149.35	-684,283.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,169,111.44	-4,609,771.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,035,547.87	2,832,209.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,343,553.16	4,329,804.44
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		
现金的年末余额	11,337,050.78	18,817,919.60
减：现金的期初余额	18,817,919.60	7,520,545.01
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-7,480,868.82	11,297,374.59

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	164.82	169,736.04
可随时用于支付的银行存款	11,336,885.96	18,648,183.56
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	11,337,050.78	18,817,919.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		-

(四十) 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	1,180,732.82	见下述说明
应收票据	1,395,823.57	

项 目	期末账面价值	受限原因
合 计	2,576,556.39	-

其他说明：受到限制的货币资金为开具银行承兑汇票的保证金；受限的应收票据为本公司将应收银行承兑汇票质押给银行，作为开具银行承兑汇票的保证金。

(四十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	987,611.67	6.937	6,851,062.15
港币	112,166.88	0.89451	100,334.40
应收账款			
其中：港元	415,515.91	0.89451	371,683.14
美元	3,405,475.25	6.937	23,623,781.81

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
香港汇创达科技有限公司	香港	香港	贸易	100	-	设立

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

1、 报告期末实际控制人情况

股东名称	关联关系	类型	对本公司的直接持股比例	对本公司的间接持股比例	对本公司的表决权比例
李明、董芳梅	股东、实际控制人	自然人	67.5%	24.71%	100%

说明：期末自然人李明直接持有公司 60.75%的股份，并担任公司董事长，总经理职务；李明之配偶董芳梅直接持有公司 6.75%股份，同时持有深圳市众合通投资咨询企业（有限合伙）76.04%合伙份额，并担任合伙企业执行事务合伙人，间接持有公司 24.71%的股份。上述李明、董芳梅夫妇合计持有公司 92.21%股份，对公司表决权为 100%。

报告期末本公司最终控制方为自然人李明、董梅芳夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

1、报告期末其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳前海宏盛益多投资管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳格隆国际贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
深圳市众合通投资咨询企业（有限合伙）	持有公司百分之5股份以上的合伙企业
黎启东	董事、副总经理
和藹	董事、副总经理
丁进新	董事
许文龙	财务总监兼董事会秘书
郝瑶	监事会主席
卢军	监事
母锦城	监事
白艳	监事
洪美煊	董秘
上海合域电子科技有限公司	公司股东李明之胞弟之配偶参股 25%的企业
上海格奇电子科技有限公司	公司股东李明之胞弟之配偶参股 50%并担任执行董事的企业
欣旺达电子股份有限公司	2015年7月9日之前的控股股东
东莞锂威能源科技有限公司	公司2015年7月9日前控股股东控制的子公司
深圳市欣威电子有限公司	公司2015年7月9日前控股股东控制的子公司

(五) 关联交易情况

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 本期购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海格奇电子科技有限公司	金属弹片	526,052.73	1,696,867.02

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞锂威能源科技有限公司	电池	---	122,516.75
深圳格隆企业管理咨询有限公司	胶带、导电胶	---	6,110.04
合计		526,052.73	1,825,493.81

3. 销售商品、提供劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海合域电子科技有限公司	透明 PE 原膜	5,838,908.94	2,674,636.58
上海格奇电子科技有限公司	金属薄膜开关	98,324.77	289,096.50
欣旺达电子股份有限公司	金属薄膜开关	---	22,500.00
合计		5,937,233.71	2,986,233.08

4. 其他关联方交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
代扣水电费	欣旺达电子股份有限公司	17,883.66	2,962,946.27
技术服务费	欣旺达电子股份有限公司	30,769.20	33,962.28

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,708,718.56	1,265,407.60

(六) 关联方往来款项余额

1、应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收票据	上海合域电子科技有限公司	802,729.38	---
应收账款	上海合域电子科技有限公司	---	938,361.84
应收账款	上海格奇电子科技有限公司	226,009.40	85,910.40
其他应收款	上海格奇电子科技有限公司	499,068.09	499,068.09
其他应收款	深圳市欣威电子有限公司	---	46,208.41
合计		1,527,806.87	1,569,548.74

2、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海格奇电子科技有限公司	879,934.44	343,615.72
应付账款	东莞锂威能源科技有限公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	欣旺达电子股份有限公司	333,418.64	888,858.40
其他应付款	上海格奇电子科技有限公司	---	650,925.13
合计		1,228,353.08	1,898,399.25

(七) 本期无关联方承诺事项

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重要承诺事项

(二) 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司已背书未到期银行承兑汇票金额为 13,635,875.07 元，除上述事项外，本公司无其他需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票发行	定向增发股份	无	无

说明：本公司于 2017 年 4 月 7 日召开董事会，审议通过《关于<深圳市汇创达科技股份有限公司发行股票方>的议案》，议案通过公司拟发行股份不超过 561,150 股（含 561,150 股），发行价为每股人民币 6.95 元，募集资金总额不超过人民币 38,999,994.50 元（含 38,999,994.50 元）。

十、 其他重要事项

(一) 分部报告

1、 主营业务收入和成本（分产品）

产品类别	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
导光结构件及组件	102,406,401.07	65,271,444.27	19,453,542.11	11,010,642.42
其中：背光模组	57,677,465.54	39,079,741.81	-	-
导光膜	44,728,935.53	26,191,702.46	19,453,542.11	11,010,642.42
精密按键开关结构件及组件	34,474,981.92	25,398,043.59	41,726,405.67	33,067,949.17
配件及其他	18,465,594.39	14,418,733.22	12,599,718.12	10,507,017.29
合计	155,346,977.38	105,088,221.08	73,779,665.90	54,585,608.88

2、主营业务收入和成本（分地区）

产品类别	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	214,771.83	122,465.83	115,111.75	79,075.98
华东地区	64,596,087.13	40,631,520.37	10,579,450.43	7,072,745.40
华南地区	62,652,923.29	41,096,562.50	41,119,197.30	28,514,544.15
华中地区	8,000,718.28	7,229,737.79	1,706,545.03	848,562.46
西南	2,080,693.00	1,585,464.32	1,655.56	1,208.01
出口	17,801,783.84	14,422,470.27	20,257,705.83	18,069,472.88
合计	155,346,977.37	105,088,221.08	73,779,665.90	54,585,608.88

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,450,628.11	99.17	4,515,529.88	5.06	83,935,098.23
账龄组合	88,450,628.11	99.17	4,515,529.88	5.06	83,935,098.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	741,207.54	0.83	741,207.54	100.00	-
合 计	89,191,835.65	100	5,256,737.42	5.89	83,935,098.23

类 别	期初				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提	

		(%)		比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,553,601.89	96.47	1,592,966.25	5.21	28,960,635.64
账龄组合	30,553,601.89	96.47	1,592,966.25	5.21	28,960,635.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,116,907.07	3.53	1,116,907.07	100.00	-
合计	31,670,508.96	100.00	2,709,873.32	8.56	28,960,635.64

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	88,163,024.57	4,408,151.23	5.00
1-2年(含2年)	179,822.29	17,982.23	10.00
2-3年(含3年)	26,264.05	7,879.22	30.00
3年以上	81,517.20	81,517.20	100.00
合计	88,450,628.11	4,515,529.88	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
联胜(中国)科技有限公司	540,114.36	540,114.36	100.00	对方经营困难、破产，预计无法收回
深圳市新济达光电科技有限公司	139,231.75	139,231.75	100.00	
共青城赛龙通信技术有限责任公司	61,861.43	61,861.43	100.00	
合计	741,207.54	741,207.54	-	/

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,992,563.63 元；本期收回的坏账准备 375,699.53 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
HONGKONG HUI CHUANG DA TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	19,025,994.90	21.33%	951,299.75
群光电子	18,298,981.08	20.52%	914,949.05
光宝科技（常州）有限公司	10,996,398.86	12.33	549,819.94
奇宏光电（武汉）有限公司	7,309,861.61	8.20	365,493.08
深圳市东方亮彩精密技术有限公司	5,321,214.00	5.97	266,060.70
合 计	60,952,450.45	68.34	3,047,622.52

5、 报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 报告期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类 别	期 末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,883,940.97	95.02	322,350.94	17.11	1,561,590.03
账龄组合	1,883,940.97	95.02	322,350.94	17.11	1,561,590.03
单项金额不重大但单独计提	98,750.00	4.98	98,750.00	100.00	-

坏账准备的其他应收款					
合 计	1,982,690.97	100.00	421,100.94	21.24	1,561,590.03

类 别	期 初				账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,570,005.25	100.00	196,031.96	12.49	1,373,973.29
账龄组合	1,570,005.25	100.00	196,031.96	12.49	1,373,973.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	1,570,005.25	100.00	196,031.96	12.49	1,373,973.29

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期 末 余 额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	855,245.05	42,762.25	5.00
1-2 年（含 2 年）	531,288.41	53,128.84	10.00
2-3 年（含 3 年）	387,068.09	116,120.43	30.00
3 年以上	110,339.42	110,339.42	100.00
合 计	1,883,940.97	322,350.94	17.17

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中按照期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期 末 余 额			计 提 理 由
	其他应收款	坏账准备	计 提 比 例 (%)	
深圳市华成泰科技有限公司	98,750.00	98,750.00	100	预计无法全额收回

合 计	98,750.00	98,750.00	100	/
-----	-----------	-----------	-----	---

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 225,068.98 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	514,068.09	514,068.09
押金	864,350.00	449,016.00
备用金	50,512.07	137,379.42
预付费类款项	342,211.75	357,435.57
其他	211,549.06	112,106.17
合 计	1,982,690.97	1,570,005.25

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收期 末余额 合计数的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
深圳市同富康实业发展有限公司	押金	527,700.00	5 年以内	26.62	52,214.00
上海格奇电子科技有限公司	保证金	499,068.09	1-3 年	25.17	124,920.43
深圳市同富康物业管理有限公司	押金	323,650.00	7-12 月	16.32	16,182.50
应收个人社保	社保金	112,799.06	半年以内	5.69	5,639.95
深圳市华成泰科技有限公司	预付费类	98,750.00	2-3 年	4.98	98,750.00
合 计	/	1,561,967.15	/	78.78	297,706.88

6、 本期末无涉及政府补助的应收款项

7、 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本期末无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(三) 长期股权投资

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港汇创达科技有限公司	612,578.60	-	-	612,578.60	-	-
合计	612,578.60	-	-	612,578.60	-	-

(四) 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	155,120,568.45	104,813,952.88	70,341,907.28	51,308,518.80
其他业务	18,480,559.42	14,497,586.55	755,929.26	-
合计	173,601,127.87	119,311,539.43	71,097,836.54	51,308,518.80

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期	说明
非流动资产处置损益	-265,355.01	
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）	1,055,836.46	-
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,772,328.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	375,699.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,176.18	-
小计	-654,323.82	-
所得税影响额	98,148.57	-
少数股东权益影响额		-
合计	-556,175.25	-

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	31.93	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	32.70	0.59	0.59

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：

公司董事会办公室