



深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

**2016 年年度报告**

公告编号：2017-018

**2017 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人邱文渊先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）谷益女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告涉及的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当对此保持足够的风险意识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 重大风险提示：

公司特别提醒广大投资者关注以下重大风险：

### 一、电动汽车电机控制器业务风险

公司电动汽车电机控制器产品的下游行业为新能源汽车行业，该行业作为新兴产业，受到国家产业政策的鼓励和支持。报告期内，受益于下游行业发展，公司电动汽车电机控制器业务成为公司收入和毛利的重要来源。公司电动汽车电机控制器业务的未来发展主要有以下风险：

从产业政策影响角度看，由于下游新能源汽车行业受产业政策影响较大，公司电动汽车电机控制器业务发展的同时也面临下游行业变化带来的风险。如果未来产业政策发生不利调整而市场尚未形成足够的内生需求，或者产业政策引导的重点发生变化而公司未能及时把握，都会对公司产品的需求带来不利变化，进而导致公司收入增速下降或利润规模下降。

从供给方变化的情况看，随着国内电动汽车电机控制器生产企业研发进程的加快和成熟产品的推出，以及外资企业参与国内竞争的力度不断加强，未来电动汽车电机控制器市场竞争可能加剧，如果公司不能在市场竞争中通过持续的技术创新保持领先优势，不断推出符合市场需求的产品，则公司存在因此难以拓展更多新客户，甚至失去现有客户，导致公司收入增速下降或市场占有率下降的风险。

### 二、税收优惠政策变化风险

公司享受的税收优惠政策主要包括增值税退税和所得税优惠。

增值税方面，根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售的嵌入式软件产品增值税实际税负超过 3% 部分享受即征即退政策。

所得税方面，公司系高新技术企业，根据《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）及《深圳市南山区国家税务局企业所得税减免备案通知书》（深国税南减免备案[2014]763），公司 2016 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果公司因国家政策变化无法继续享受增值税退税或所得税优惠政策，则公司经营业绩将受到不利影响。

此外，2017 年度，公司的国家高新技术企业认证有效期（三年）即将到期，需要提出重审，未来公司是否仍能通过高新技术企业重审并继续享受 15% 所得税税率优惠存在不确定性，如果不能享受 15% 的所得税优惠税率，将对公司未来净利润产生不利影响。

### 三、应收账款回收风险

随着公司业务规模的扩大特别是电动汽车电机控制器业务的增长，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为国内知名的整车厂商及配件供应商，资金实力雄厚，信用情况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，抑或受新能源汽车补贴资金拨付时间较长且逐渐减少等因素影响，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致一定的应收账款回收风险。

### 四、产品价格波动风险

产品价格是影响公司毛利率水平的重要因素。随着国内新能源汽车核心技术的进一步成熟和市场的逐步扩容，竞争不断加大，国家对整车厂商的补贴不断减少，可能会导致整车厂

商往上游零部件供应商转嫁成本。从整个产业看，未来电动汽车电机控制器产品价格下降是一种趋势，电动汽车电机控制器产品毛利率也可能因价格的降低而下降。随着中低压变频器和伺服驱动器在国内的逐步普及、市场的逐渐成熟以及行业内企业竞争的加剧，中低压变频器和伺服驱动器产品的整体价格可能面临下行压力，从而导致行业内企业盈利水平下降。

## 五、成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。同时，公司所主营的工业自动化控制产品属于更新换代相对较快的技术密集型产品，若公司在未来发展过程中未能持续保持技术进步以满足客户和市场对产品需求的更新和变化，则公司的业务和发展也可能受到制约。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、核心研发人员流失和技术失密风险、投资项目达不到预期风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。

面对上述风险，公司将通过加强技术创新、加快市场拓展力度、不断完善公司治理制度、强化募集资金管理、加快募投项目实施进度、强化投资者回报机制等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

## 2016 年度利润分配预案：

公司经第二届董事会第十二次会议审议通过的利润分配预案为：以 **104,000,000 股** 为基数，向全体股东每 **10 股** 派发现金红利 **3.00 元**（含税），送红股 **0 股**（含税），以资本公积金向全体股东每 **10 股** 转增 **10 股**。

上述利润分配预案尚需提交公司 2016 年年度股东大会审议。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况 .....	47
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第九节 公司治理 .....	61
第十节 公司债券相关情况 .....	66
第十一节 财务报告 .....	67
第十二节 备查文件目录 .....	136

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、蓝海华腾	指	深圳市蓝海华腾技术股份有限公司
蓝海华腾有限	指	深圳市蓝海华腾技术有限公司，本公司前身
A 股	指	每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
报告期/报告期内/本报告期/本期	指	2016 年度，即 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
报告期末/本报告期末	指	2016 年 12 月 31 日
招股说明书	指	公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中汽协	指	中国汽车工业协会
南桥投资	指	深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）
蓝海华腾投资	指	深圳市蓝海华腾投资有限公司
蓝海中腾投资	指	深圳市蓝海中腾投资有限公司
厦门蓝海华腾	指	厦门蓝海华腾电气有限公司
安徽蓝海华腾	指	安徽蓝海华腾新能源技术有限公司
无锡蓝海华腾	指	无锡蓝海华腾技术有限公司
宝安分厂	指	深圳市蓝海华腾技术股份有限公司宝安分厂
沃特玛创新联盟	指	中国沃特玛新能源汽车产业创新联盟
元	指	人民币元
AC	指	交流电（Alternating Current）
DC	指	直流电（Direct Current）
BSG	指	皮带传动启动/发电一体化电机
ACU	指	自动控制单元（Auto Control Unit）
ISG	指	汽车启动发电一体机，直接集成在发动机主轴上
IGBT	指	绝缘栅双极型晶体管（Insulated Gate Bipolar Transistor），一种复合全控型电压驱动式功率半导体器件
转子	指	电动机中的旋转部分，轴颈由轴承支承的旋转体
定子	指	电动机静止不动的部分，由定子铁芯、定子绕组和机座三部分组成。定子的主要作用是产生旋转磁场
同步电机	指	转子旋转速度与定子绕组所产生的旋转磁场速度相同的电动机
异步电机	指	转子与定子旋转磁场以不同步速度转动的电动机

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	蓝海华腾	股票代码	300484
公司的中文名称	深圳市蓝海华腾技术股份有限公司		
公司的中文简称	蓝海华腾		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen V&T Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	V&T		
公司的法定代表人	邱文渊		
注册地址	深圳市南山区西丽阳光社区新锋大楼 B 栋第 6 层		
注册地址的邮政编码	518055		
办公地址	深圳市南山区西丽阳光社区新锋大楼 B 栋第 6 层		
办公地址的邮政编码	518055		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.v-t.net.cn/">http://www.v-t.net.cn/</a>		
电子信箱	information@v-t.net.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谷 益	杨延帆
联系地址	深圳市南山区西丽阳光社区新锋大楼 B 栋第 6 层	深圳市南山区西丽阳光社区新锋大楼 B 栋第 6 层
电话	0755-27657465	0755-27657465
传真	0755-81795840	0755-81795840
电子信箱	information@v-t.net.cn	information@v-t.net.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	周卿、黄大群

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 2008 号 中国凤凰大厦 1 栋 24C	杨洁、郭忠杰	2016 年 3 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	677,861,621.99	309,821,093.73	118.79%	204,725,355.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	155,274,674.10	70,939,101.84	118.88%	50,688,285.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	152,844,369.69	70,642,788.27	116.36%	49,161,932.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,875,563.60	-27,553,601.32	266.50%	39,324,433.55
基本每股收益（元/股）	1.590	0.910	74.73%	0.65
稀释每股收益（元/股）	1.590	0.910	74.73%	0.65
加权平均净资产收益率	32.02%	31.97%	0.05%	30.48%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,001,165,367.38	373,970,692.65	167.71%	248,293,516.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	609,577,891.67	256,093,217.57	138.03%	190,154,115.73

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元



	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	85,820,137.99	171,514,456.40	174,688,466.67	245,838,560.93
归属于上市公司股东的净利润	25,799,011.76	41,836,360.26	38,327,697.04	49,311,605.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,799,011.76	41,690,005.85	38,327,697.04	47,027,655.04
经营活动产生的现金流量净额	4,561,504.76	2,637,062.69	-24,514,894.21	63,191,890.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)		-395.80	-517.51	
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)	2,859,181.66	349,000.00	2,108,483.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			-266,812.23	
减: 所得税影响额	428,877.25	52,290.63	314,799.84	
合计	2,430,304.41	296,313.57	1,526,353.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

#### (一) 公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

蓝海华腾作为一家专业致力于工业自动化控制产品研发、生产和销售的国家高新技术企业和软件企业，是目前国内主要的电动汽车电机控制器供应商，也是内资企业中技术领先的中低压变频器供应商，公司开发的异步伺服驱动器在国内注塑机、压铸机等液压系统改造市场有着广泛应用。

#### 1、公司主要产品及其用途

公司主要产品包括电动汽车电机控制器、中低压变频器和伺服驱动器等。

产品示例图片	产品说明及用途
	<p>电动汽车电机控制器，电压等级涵盖DC 200V至780V，功率范围涵盖2.2kW至280kW，可以应用于混合动力汽车和纯电动汽车中主驱动电机、BSG电机、ISG电机、助力转向泵电机、打气泵电机等各类电机的驱动和控制。电动汽车电机控制器主要是通过对电动汽车的电机进行驱动与控制，达到节能和提高电动汽车控制水平，保障电动汽车安全、稳定、高效运行的目的。</p>
	<p>中低压变频器包括通用产品和行业专用产品，公司产品主要分为V6、V5、E5三大系列，电压等级涵盖AC 220V至1,140V，功率范围涵盖0.4kW至3,000kW，可以应用于起重、空压机、机床、印刷包装、冶金、石油、化工、金属加工、石材加工、木材加工、陶瓷、塑胶、工业洗衣机、供水、空调、市政工程、纺织、矿山等国民经济的多个行业，实现节能和提高工艺控制水平。</p>
	<p>伺服驱动器包括异步伺服驱动器和同步伺服驱动器，电压等级涵盖AC 220V至480V，功率范围涵盖0.4kW至132kW，主要应用于电液混合驱动类设备（包括注塑机、压铸机、制鞋机等）、机床主轴驱动类设备、位置控制类设备等行业领域，实现节能、提高响应速度和控制精度。</p>

#### 2、经营模式

采购模式：公司实行以采购部为中心，计划物流部、研发中心、商务部、品质部、生产部、财务部等部门协同参与，向合格供应商询价的采购模式，主要流程包括：请购、询价及合同会签、验收入库及付款

等。

**生产模式：**公司采取按订单生产为主、备货生产为辅，核心工序自主生产、非核心工序委外加工的生产模式。

**营销模式：**公司已经建立了基本辐射全国的营销服务网络和专注于重点细分行业的销售服务团队，采用直接销售和渠道销售结合的销售模式。其中电动汽车电机控制器客户主要为新能源汽车整车或者零部件企业，因此主要采用面向客户直接销售的模式；中低压变频器和伺服驱动器产品主要采用渠道销售。

## （二）主要的业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入67,786.16万元，同比增长118.79%；实现归属于上市公司股东的净利润15,527.47万元，同比增长118.88%。公司业绩驱动主要因素如下：

### 1、把握自身竞争优势，促进整体业务发展

报告期内，公司凭借研发与技术、用户、产品和人才等优势，牢牢把握新能源汽车产业快速发展以及工业自动化行业复苏的契机，通过加强研发投入和技术创新，优化资源配置和产品结构，扩大产能，提高公司日常运营效率，加快市场拓展力度，完善公司治理结构等措施，促进公司整体业务发展，实现了公司经营业绩的有效提升。

### 2、公司战略目标符合当前的政策和市场导向

2016年初，公司制定了科学合理、持续发展的经营目标。

在电动汽车电机控制器业务方面：公司持续深入实践和研究整车节能控制技术、高功率密度设计、高防护设计、模块化设计、集成化设计等技术，不断优化产品性能；深化与现有新能源汽车客户的良好合作关系，把握市场发展机遇，进一步巩固并扩大在电动汽车电机控制器领域的领先优势。2016年度公司电动汽车电机控制器业务实现收入55,487.75万元，同比增长165.44%，呈现了高速增长的态势。

中低压变频器和伺服驱动器业务方面：公司密切关注市场需求及相关产业政策，开发适应行业特殊要求的专用变频器产品，扩展现有伺服驱动器产品功率范围及应用领域，向客户推出一体化的工业自动化控制产品和节能解决方案。2016年度，中低压变频器和伺服驱动器业务合计实现收入11,002.20万元，保持了相对稳定的增长。

### 3、公司加强市场开拓，加入“沃特玛创新联盟”优势凸显

2016年度，公司结合募集资金投资项目“营销服务网络建设项目”的实施，对现有营销服务体系进行升级优化，在重点市场区域设立子公司，加大品牌宣传力度，加强与分销商及高端行业客户的合作，实现了进一步的市场拓展。

此外，沃特玛发起设立新能源汽车产业创新联盟，涵盖了新能源汽车动力电池、电机、电控、接插件、智能仪表、充电设备等核心零部件企业及运营平台公司。创新联盟企业建立了高效的协作机制，围绕动力电池、电机、电控等核心零部件及关键技术，从材料、结构、动力、工艺、模式等方面展开深入的合作研究。随着创新联盟的不断发展壮大，联盟成员之间运营协作，联盟租赁创新模式的推广，同时积极与各级政府开展合作，并逐渐形成联盟优势和市场竞争力。公司作为沃特玛创新联盟的主要成员企业，依托产品和技术的竞争优势，已经与国内知名整车厂商及零部件企业建立了长期稳定的战略合作配套关系，积累了大量优质的新能源汽车客户及配件供应商资源，公司的技术提升和业务发展受益于创新联盟的市场影响力。

## （三）公司在行业的地位

2016年，公司面临的整体市场格局没有发生实质性变化。公司拥有国内领先的矢量控制技术，凭借对产业的前瞻性认识，依托先进的变频和伺服技术，成为国内较早进入电动汽车电机控制器领域的变频器企业之一，成功把握了新能源汽车产业起步的契机，在国内电动汽车电机控制器市场占据了先发优势地位；公司也是内资企业中技术领先的中低压变频器供应商，公司开发的异步伺服驱动器在国内注塑机、压铸机等液压系统改造市场有着广泛应用。随着公司在创业板上市，更加巩固了公司在行业中的领先地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	固定资产期末较期初增加 3,636.56 万元，增长 1,395.92%。主要系：公司新购设备、子公司厦门蓝海华腾厂房建设工程完工转为固定资产、子公司无锡蓝海华腾购入房屋建筑物所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末较期初减少 1,678.80 万元。主要系：在建工程已经转入固定资产。
货币资金	货币资金期末较期初增加 23,142.68 万元，增长 763.97%。主要系：2016 年度收到首次公开发行股票募集资金。
应收票据	应收票据期末较期初增加 19,717.98 万元，增长 281.68%。主要系：以银行票据结算货款的业务增加。
应收账款	应收账款期末较期初增加 9,389.32 万元，增长 53.79%。主要系：本期销售增加。
递延所得税资产	递延所得税资产期末较期初增加 678.42 万元，增长 246.03%。主要系：资产减值准备、预提应付返利、预提售后服务费增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

公司作为国家高新技术企业和软件企业，定位于服务中高端市场，在夯实研发基础、打牢技术平台的前提下，通过不断的产品创新、积极的市场拓展和良好的品牌塑造，推动自身的业务发展。公司的核心竞争力主要体现在研发与技术、产品、用户、人才等几个方面：

### （一）研发与技术优势

较强的研发实力和领先的技术水平是公司的核心竞争优势。公司的研发与技术优势主要体现在以下几个方面：

#### 1、成熟的研发体系

公司已经构建了一套成熟的研发体系，内容涵盖研发理念、研发组织、基础技术平台、研发人员培养等多个方面，为公司持续进行产品的创新开发、快速响应市场技术需求提供了强大的体系保障。研发体系框架如下：

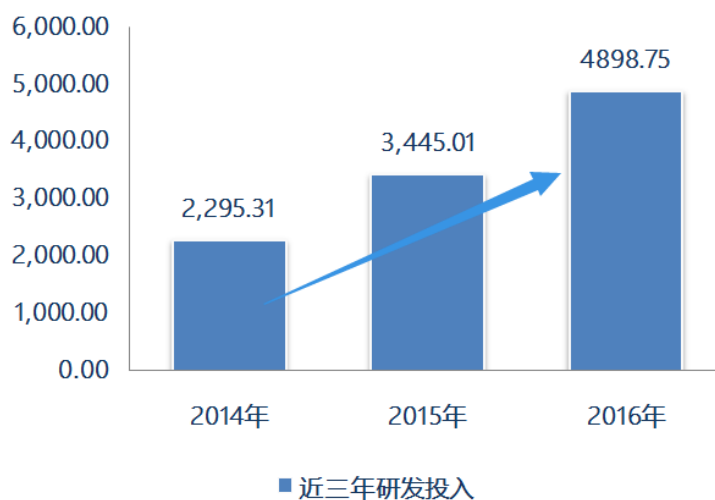


## 2、领先的控制技术水平

公司拥有先进的无速度传感器矢量控制技术和有速度传感器矢量控制技术，上述技术有效提高了电机的控制特性，扩大了电机的应用领域，可以满足众多行业的中高端应用。领先的控制技术水平使公司得以在电动汽车电机控制器、中低压变频器和伺服驱动器等领域快速获取市场份额。

## 3、持续的研发投入，取得众多自主创新研发成果

单位：万元



公司一直坚持技术领先战略，保持研发投入的持续性，为研发体系的正常运转提供资金保障。2016年，公司研发费用投入4,898.75万元，占当期营业收入的7.23%。经过多年的自主创新发展，公司取得了众多自主创新研发成果，截至2016年12月31日，公司已获得专利39项，计算机软件著作权18项，获得软件产品登记证书8项并拥有多项核心技术。

### (二) 产品优势

公司具备较为完整的产业化设计和生产能力，产品种类丰富、品质可靠、性能优良，在业内享有良好的声誉和口碑，得到客户和终端用户的广泛认可，品牌忠诚度高，由此直接推动了公司业务的快速发展，构成公司的核心竞争优势。

#### 1、丰富的种类

公司产品种类丰富，可以满足新能源汽车及工业自动化控制大量领域的应用需求。其中，电动汽车电机控制器包含了集成式主驱动电机控制器、混动（BSG和ISG）双电机控制器、物流车/中巴车主驱动电机控制器、集成式辅助电机驱动控制器、常规辅助电机控制器以及定制化驱动系统等产品系列；中低压变频器分为通用产品和行业专用产品两大类，伺服驱动器分为同步伺服驱动器和异步伺服驱动器两大类。



## 2、可靠的品质和优良的性能

公司建立了完备的质量管理控制体系，通过了ISO9001：2008质量管理体系认证、GB/T28001-2011职业健康安全管理体系认证和汽车行业ISO/TS 16949：2009认证，主要系列产品均已通过CE认证。公司实施严格的生产工艺和质量控制措施，规范生产过程并持续改进，根据国家标准制定了更加严格的企业标准和内控标准，涵盖公司主营产品及关键零部件，保证了公司产品质量水平和性能指标在行业内处于领先地位。

### （1）电动汽车电机控制器

公司生产的电动汽车电机控制器在性能、可靠性、使用寿命、安全防护、集成化等方面处于行业领先水平，具有启动力矩大，响应快，加减速、发电和换档平稳无冲击，保护功能全面，过载能力高，宽电压工作范围，防护等级高等特点，可定制开发，可长期在高温、高湿、强振动的环境中使用，目前已广泛应用于国内主流新能源客车、纯电动物流车厂家的多款车型。

### （2）中低压变频器

公司生产的中低压变频器性能稳定，可以应用于起重、空压机、机床、印刷包装、冶金、石油、化工、金属加工、石材加工、木材加工、陶瓷、塑胶、工业洗衣机、供水、空调、市政工程、纺织、矿山等国民经济的多个行业。其中，在起重行业，公司产品在工矿区、升降机、电动葫芦、矿井提升机、行车、龙门吊、克令吊等设备上有着良好应用，性能稳定；在空压机行业，公司产品可以高效节能，减少对设备冲击，保证恒压供气和设备稳定运行，近年来已大量装配给国内主流空压机制造商；在机床行业，公司产品具有低速切削力大、动态响应快、稳速精度高等特点，可以有效提高机床的生产效率和加工精度，在国内主流机床厂家得到了广泛应用。

### （3）伺服驱动器

在伺服驱动器行业，公司率先在国内注塑机、压铸机等液压系统改造市场采用异步伺服技术，研发生产了异步伺服驱动器，并快速占据了市场先机。异步伺服驱动器在对注塑机和压铸机进行节能改造或配套应用时，在保证设备生产效率和生产品质的前提下，节能效果明显，系统成本低，投资回报周期短。

在异步伺服电机配套领域，公司推出的小功率异步伺服驱动器已在中高端机床、金属切割和焊接设备领域实现配套应用。在同步伺服电机配套领域，公司推出的同步伺服驱动器和同步伺服电机一体化解决方案，可以为配套客户提供更多选择，满足高精度加工需求，实现高效率、高功率密度和高综合节电率。

## （三）用户优势

公司电动汽车电机控制器产品通过公司的直接销售，广泛应用于国内的新能源客车、以纯电动物流车为代表的专用车厂商和配件供应商；公司中低压变频器和伺服驱动器产品通过分销商销往国民经济的多个行业，为公司带来了数量众多的客户和终端用户，在市场上塑造了良好的品牌形象，形成了广泛的品牌效应。

## （四）人才优势

### 1、优秀的研发技术团队

公司拥有一支高素质的复合型研发技术团队，覆盖了软件、硬件、结构、测试、中试、质量控制等多个研发技术单元。截至2016年12月31日，公司研发技术人员占员工总数的比例达到40.79%。公司核心技术人员邱文渊等拥有长达十多年的中低压变频器研发经验，全程经历了国内企业对变频器的规模化研究与产业化生产过程，具备扎实的理论基础和丰富的实践经验，能够有效带领公司研发技术团队开展多层次、多领域和前瞻性的技术开发。

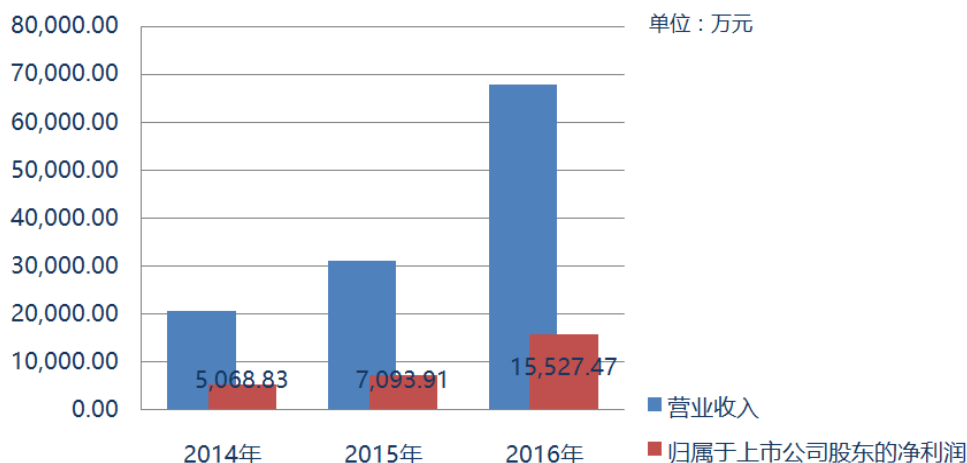
### 2、年轻化、高素质的管理团队和员工队伍

截至2016年12月31日，公司35岁以下员工占比达到85.35%，本科以上学历员工占比达到32.08%。公司核心的高管和业务骨干覆盖了研发、生产、品质、销售、服务等各个业务部门。公司管理层拥有良好的技术背景、积极的创新精神、务实的工作作风、共同的发展理念和良好的凝聚力，正是因为公司拥有一批年轻化、高素质的管理团队和员工队伍，才实现了近年来的快速发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，公司成立十周年之际，实现创业板上市，这是公司发展历程中的一个重要里程碑。以此为契机，公司管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行董事会的战略部署，通过加强研发投入和技术创新，优化资源配置和产品结构，提高公司日常运营效率，加快市场拓展力度，完善公司治理结构等措施，实现了公司经营业绩的有效提升。



报告期，公司实现营业收入67,786.16万元，同比增长118.79%；实现归属于上市公司股东的净利润15,527.47万元，同比增长118.88%。截至2016年12月31日，公司总资产为100,116.54万元，同比增长167.71%；归属于上市公司股东的所有者权益为60,957.79万元，同比增长138.03%。

报告期内，公司总体经营情况如下：

#### （一）产品销售方面

2016年度，受国家对新能源汽车产业进行“骗补核查”以及新能源汽车补贴政策调整的不利因素影响，在新能源汽车整体销量增速下滑的情况下，公司依然凭借技术优势、客户资源，积极优化产品结构，在确保新能源客车电机控制器业务规模增长的同时，加大拓展纯电动物流车等专用车领域，把握了纯电动物流车恢复性增长的行情，从而继续保持了电动汽车电机控制器业务的高速增长态势。报告期，公司电动汽车电机控制器业务实现收入55,487.75万元，同比增长165.44%；报告期，受工业自动化控制行业复苏的影响，公司中低压变频器销售收入和伺服驱动器产品合计实现收入11,002.20万元，保持了相对稳定的增长。

#### （二）技术创新和产品开发方面

针对电动汽车电机控制器产品，公司研发团队持续深入实践和研究整车节能控制技术、高功率密度设计、高防护设计、模块化设计、集成化设计等技术，不断优化产品性能，持续推出多款集成化的电动汽车电机控制器产品，实现客车和物流车产品的通用性和满足客户的定制化需求；同时，公司积极扩充新能源乘用车电机控制器研发团队，加大研发投入和技术储备，通过与客户的紧密接洽，深入开展新能源乘用车电机控制器及相关产品的技术研发。中低压变频器和伺服驱动器产品方面，公司持续优化产品设计方案，以提高产品性能和环境适应性为目标，不断增强产品可靠性，开发适应行业特殊要求的专用变频器产品，扩展现有伺服驱动器产品功率范围及应用领域，通过部分行业的示范效应推动公司产品在各细分行业渗透率提升。

#### （三）产能扩张方面

2016年度，为缓解产能制约，确保有效应对在募集资金投资项目达产前的产能需求，公司在深圳总部

新增租赁厂房8,200多平米，并投入使用。

#### （四）市场开拓方面

2016年度，基于战略规划与营销服务网络相关业务拓展需要，公司分别在安徽和江苏设立全资子公司，以便进一步提高重点区域的市场覆盖率。针对国外市场，公司充分利用分销商资源，积极展开与海外部分重点客户的合作。

#### （五）内控工作方面

2016年度，公司不断提升内控管理水平，持续优化采购、生产、研发和销售服务业务流程和相关内部控制，建立了良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，严格控制风险，保护资产的安全、完整。公司还按照上市公司监管部门要求进一步加强了内部控制制度建设，形成了有效且相互制衡的决策、执行和监督机制，确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

#### （六）募集资金投资项目实施情况

2016年度，公司调配内部各项资源，积极推进首次公开发行募集资金投资项目建设实施，报告期内，厦门生产基地和研发中心项目的主体建设工程已经完成竣工验收，开始进行内部装修及设备安装，争取早日实现投入使用，缓解公司未来发展的产能限制，持续提升核心竞争能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否



单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	677,861,621.99	100%	309,821,093.73	100%	118.79%
分行业					
工业自动化	677,861,621.99	100.00%	309,821,093.73	100.00%	118.79%
分产品					
电动汽车电机控制器	554,877,487.07	81.86%	209,040,963.88	67.47%	165.44%
中低压变频器	97,932,423.82	14.45%	84,984,986.75	27.43%	15.23%
伺服驱动器	12,089,538.46	1.78%	9,552,058.28	3.08%	26.56%
其他业务收入	12,962,172.64	1.91%	6,243,084.82	2.02%	107.62%
分地区					
华东地区	267,886,013.67	39.52%	75,529,354.77	24.38%	254.68%
华南地区	146,716,016.85	21.64%	89,925,199.17	29.02%	63.15%
华中地区	139,766,448.49	20.62%	73,930,787.86	23.86%	89.05%
西南地区	85,878,904.36	12.67%	45,672,868.94	14.74%	88.03%
华北地区	31,322,948.02	4.62%	20,560,706.92	6.64%	52.34%
西北地区	3,844,294.87	0.57%	2,511,683.76	0.81%	53.06%
东北地区	2,446,995.73	0.36%	1,690,492.31	0.55%	44.75%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业自动化	677,861,621.99	374,516,620.31	44.75%	118.79%	126.34%	-1.84%
分产品						
电动汽车电机控制器	554,877,487.07	305,854,827.20	44.88%	165.44%	184.35%	-3.66%
中低压变频器	97,932,423.82	55,870,915.44	42.95%	15.23%	11.55%	1.89%
分地区						
华东地区	267,886,013.67	142,846,309.21	46.68%	254.68%	233.97%	3.31%

华南地区	146,716,016.85	77,437,209.06	47.22%	63.15%	49.31%	4.90%
华中地区	139,766,448.49	77,210,655.55	44.76%	89.05%	112.96%	-6.20%
西南地区	85,878,904.36	55,390,358.36	35.50%	88.03%	223.16%	-26.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
电动汽车电机控制器	销售量	台	70,021	36,636	91.13%
	生产量	台	84,601	45,030	87.88%
	库存量	台	12,895	7,300	76.64%
中低压变频器	销售量	台	50,627	42,741	18.45%
	生产量	台	51,450	43,126	19.30%
	库存量	台	4,689	4,783	-1.97%
伺服驱动器	销售量	台	2,008	2,029	-1.03%
	生产量	台	1,899	2,105	-9.79%
	库存量	台	476	443	7.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期，新能源汽车产业持续发展，电动汽车电机控制器客户需求增加，销售规模大幅增长；生产量的增加是为了应对激增的销售；库存量的增加是安全备货的增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业自动化	材料成本	343,016,945.52	93.62%	150,218,062.05	92.77%	128.35%
工业自动化	人工成本	6,718,583.16	1.83%	4,158,617.60	2.57%	61.56%
工业自动化	制造费用	16,675,679.93	4.55%	7,543,076.90	4.66%	121.07%
工业自动化	合计	366,411,208.61	100.00%	161,919,756.55	100.00%	126.29%

说明：

材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分。报告期，随着公司销售规模的扩大，材料成本、人工成本、制造费用出现相应的增加。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期，新纳入合并范围的子公司包括新设的2家子公司，分别为安徽蓝海华腾新能源技术有限公司、无锡蓝海华腾技术有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	349,115,991.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.50%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	165,483,333.33	24.41%
2	第二名	61,570,940.17	9.08%
3	第三名	51,497,991.45	7.60%
4	第四名	38,472,922.97	5.68%
5	第五名	32,090,803.68	4.73%
合计	--	349,115,991.60	51.50%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的50%或严重依赖于少数客户的情况。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，持股5%以上股东、实际控制人和其他主要关联方未在上述客户中占有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	182,350,822.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	61,092,067.18	13.32%
2	第二名	54,983,162.39	11.99%
3	第三名	26,908,846.30	5.87%
4	第四名	20,569,401.70	4.49%
5	第五名	18,797,345.30	4.10%
合计	--	182,350,822.87	39.77%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司经过多年发展，已与主要供应商建立了稳定互信的合作关系，报告期内，原材料供应稳定及时，公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的50%或严重依赖于少数供应商的情况。公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，持股5%以上股东、实际控制人和其他主要关联方在上述供应商中占有权益。

### 3、费用

单位：元

	2016年	2015年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,910,566.83	22,569,827.30	116.71%	主要系：随着销售规模扩大，运输费、差旅费、售后服务费用、销售返利及销售薪酬等费用增加所致。
管理费用	66,752,615.91	44,256,124.67	50.83%	主要系：2016年公司持续加大研发投入力度，研发费用的增幅较大；公司扩大经营规模，增加管理人员，职工薪酬、办公费用、房租及水电等随之增加所致。
财务费用	-667,594.78	-669,552.94	-0.29%	无重大变动

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司始终将研究开发和技术创新作为业务发展的基础，保持研发投入的持续性，为研发体系的正常运转提供资金保障。2016年度，公司实现研发投入4,898.75万元，占当期营业收入的比例为7.23%。根据研发规划，公司研发团队密切关注产业政策及市场需求，在进一步完善基础技术平台建设的同时，以产品开发为导向，进行软件、硬件和结构的客户化设计，实现了更好得满足各个行业客户的应用需求。

#### 电动汽车电机控制器领域

报告期，公司研发团队密切关注当前新能源汽车产业政策、行业技术方向 and 市场需求动向，持续深入研究整车节能控制技术、高功率密度设计、高防护设计、模块化设计、集成化设计、匹配能力和安全监控等技术，不断优化产品结构，提升产品性能；公司在巩固节能与新能源客车领域领先优势的同时，快速响应并推出适用于纯电动物流车的电机控制器产品和系统。

报告期内，公司开展了包括新能源汽车集成式动力驱动系统、辅助系统集成驱动、高集成纯电动物流车控制器、电动汽车ACU系统等研发项目并推出多款产品和系列。同时在新能源乘用车电机控制器产品领域，公司已经构建了专门的研发团队，积极与客户接洽，对相关技术进行了深入研究和储备。

### 中低压变频器和伺服驱动器领域

报告期，结合行业政策、市场需求及自身技术优势，在软件开发方面，公司研发团队重点对矢量控制算法进行优化和提升，实现同步电机、异步电机在转矩特性、动态响应、控制精度以及低速和高速特性等方面的进一步提升；在硬件方面，实施新的平台设计，使得产品体积更加紧凑和集成化，结构模块化更加合理，功率密度提升，产品成本有效降低。

报告期内，公司一方面进一步提升通用中低压变频器、伺服驱动器产品的核心性能和可靠性；另一方面基于变频器技术重点开发了专用领域的产品系统如高动态性管桩机正弦波控制系统、高精度自动纠偏起重控制系统、高速伺服横切控制系统、物联网塔式起重机变频控制系统以及无线通讯多功能控制器产品等。此外，公司还根据客户需求在通用产品的基本平台上进行软件、硬件、结构的客户化设计，为客户提供系统化的解决方案，满足各个行业客户定制化的要求。

#### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	206	132	112
研发人员数量占比	40.79%	40.37%	38.49%
研发投入金额（元）	48,987,521.98	34,450,081.64	22,953,110.43
研发投入占营业收入比例	7.23%	11.12%	11.21%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	262,597,948.14	123,433,097.75	112.75%
经营活动现金流出小计	216,722,384.54	150,986,699.07	43.54%
经营活动产生的现金流量净额	45,875,563.60	-27,553,601.32	266.50%
投资活动现金流入小计	-	390.00	-100%
投资活动现金流出小计	11,378,961.29	19,205,596.69	-40.75%
投资活动产生的现金流量净额	-11,378,961.29	-19,205,206.69	40.75%
筹资活动现金流入小计	222,350,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计	23,540,000.00	5,000,000.00	370.80%
筹资活动产生的现金流量净额	198,810,000.00	-5,000,000.00	4,076.20%
现金及现金等价物净增加额	233,306,602.31	-51,758,808.01	550.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年经营活动现金流入小计 262,597,948.14 元，较上年同期增加 139,164,850.39 元，主要系：（1）报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 121,587,586.08 元，（2）报告期收到的税费返还较上年同期增加 13,097,541.12 元；

2、2016 年经营活动现金流出小计 216,722,384.54 元，较上年同期增加 65,735,685.47 元，主要系：（1）报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 4,961,094.09 元，（2）支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 17,602,995.69 元，（3）支付的各项税费较上年同期增加 30,660,925.41 元，（4）支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 12,510,670.28 元；

3、2016 年投资活动现金流出小计 11,378,961.29 元，较上年同期减少 7,826,635.40 元，主要系：由于本期公司及子公司无锡蓝海华腾购入房屋建筑物 7,800,000.00 元，子公司厦门蓝海华腾厂房建设工程已经完工，投入款项少于去年同期所致；

4、2016 年筹资活动现金流入小计 222,350,000.00 元，主要系：公司收到募集资金所致；

5、2016 年筹资活动现金流出小计 23,540,000.00 元，较上年增加 18,540,000.00 元，主要系：分配股利支付的现金增加 10,600,000 元；

6、支付其他与筹资活动有关的现金增加 7,940,000 元，主要系：支付发行费用所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务情况

√适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00		不适用	
公允价值变动损益	0.00		不适用	
资产减值	31,605,286.16	17.59%	计提的资产减值损失	是
营业外收入	28,611,842.76	15.92%	主要为软件退税收入及研发资助	是
营业外支出	0.00		不适用	

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	261,719,509.83	26.14%	30,292,711.99	8.10%	18.04%	主要系：2016 年度收到首次公开发行股票募集资金
应收账款	268,458,735.15	26.81%	174,565,562.96	46.68%	-19.87%	主要系：本期电动汽车电机控制器

						销售规模增幅较大,相应的应收账款增加
存货	147,504,258.84	14.73%	70,102,510.32	18.75%	-4.02%	主要系:销售规模扩大,期末储备的存货增加
固定资产	38,970,736.69	3.89%	2,605,129.42	0.70%	3.19%	主要系:公司新购设备、子公司厦门蓝海华腾厂房建设工程完工转为固定资产、子公司无锡蓝海华腾购入房屋建筑物
在建工程			16,787,980.34	4.49%	-4.49%	主要系:子公司厦门蓝海华腾厂房建设工程完工转为固定资产
应收票据	267,180,346.71	26.69%	70,000,511.44	18.72%	7.97%	主要系:以银行票据结算货款的业务增加
递延所得税资产	9,541,640.95	0.95%	2,757,456.70	0.74%	0.21%	主要系:资产减值准备、预提应付返利、预提售后服务费增加
应付票据	101,579,054.70	10.15%	0.00	0.00%	10.15%	主要系:以银行票据结算供应商货款增加
应付账款	233,906,565.66	23.36%	94,616,936.31	25.30%	-1.94%	主要系:本期应付未付的供应商货款增加
预收款项	5,473,663.61	0.55%	2,763,852.86	0.74%	-0.19%	主要系:本期预收客户货款增加
应付职工薪酬	13,534,546.00	1.35%	9,729,515.24	2.60%	-1.25%	主要系:人员增加、薪酬增加
其他应付款	19,340,407.33	1.93%	5,286,252.80	1.41%	0.52%	主要系:本期计提的售后服务费增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末,公司未发生资产权利受限的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	公开发行股票	21,381	3,644.28	3,644.28	0	0	0.00%	17,800.75	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理	0
合计	--	21,381	3,644.28	3,644.28	0	0	0.00%	17,800.75	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 3 月 1 日签发的《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016] 389 号文），本公司向社会公开发行人民币普通股 1,300 万股，每股发行价格为人民币 18.75 元，募集资金总额为人民币 243,750,000.00 元，扣除部分证券承销费和保荐费人民币 21,400,000.00 元后的募集资金人民币 222,350,000.00 元由承销商中泰证券股份有限公司于 2016 年 3 月 17 日汇入公司在广州银行股份有限公司深圳福田支行开立的人民币账户。另扣除公司自行支付的保荐费、中介机构费和其他发行费用人民币 8,540,000.00 元后，募集资金净额为人民币 213,810,000.00 元。上述募集资金到位情况由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]33030010 号验资报告。

## (二) 以前年度已使用金额

不适用。

## (三) 本年度使用金额及当前余额

2016 年度，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 36,442,779.67 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 36,442,779.67 元，募集资金专用账户余额为 178,007,486.17 元，其中本金为 177,367,220.33 元，银行利息收入扣除手续费后净额为 640,265.84 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元



承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
生产基地项目	否	6,362.77	6,362.77	1,517.70	1,517.70	23.85%	2017年06月30日	0	不适用	否
研发中心项目	否	3,687.08	3,687.08	604.97	604.97	16.41%	2017年06月30日	0	不适用	否
营销服务网络建设项目	否	1,336.95	1,336.95	55.16	55.16	4.13%		0	不适用	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	10,000	10,000	1,466.45	1,466.45	14.66%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,386.8	21,386.8	3,644.28	3,644.28	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	21,386.8	21,386.8	3,644.28	3,644.28	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	生产基地项目和研发中心项目目前正在建设, 尚未进行投产。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(瑞华核字【2016】33030034号), 截至2016年4月8日, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币20,267,918.34元。公司于2016年4月17日召开的第二届董事会第六									

	次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入的自筹资金 20,267,918.34 元。上述置换事项已经公司第二届监事会第五次会议审议，独立董事和保荐机构发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金用途及去向	截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未使用完毕的募集资金余额为 17,8007,486.17 元，其中本金 177,367,220.33 元占前次募集资金总额（实际募集资金净额）的 82.96%，将继续用于补充生产基地项目、研发中心项目、营销服务网络建设项目以及其他与主营业务相关的营运资金，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门蓝海华腾电气有限公司	子公司	电气机械和器材研发、生产、加工、销售等	45,000,000	47,764,033.85	43,754,194.82	0.00	-782,773.88	-783,398.88
安徽蓝海华腾新能源技术有限公司	子公司	软硬件技术开发；工业自动化产品的研发、生产、销售、系统集成、技术咨询等	5,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无锡蓝海华腾技术有限公司	子公司	软硬件技术开发；工业自动化产品的研发、技术服务、技术咨询、技术转让及销售等	8,000,000	13,860,228.00	6,533,828.00	0.00	-1,466,172.00	-1,466,172.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽蓝海华腾新能源技术有限公司	新设	无重大影响
无锡蓝海华腾技术有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处的行业格局和趋势

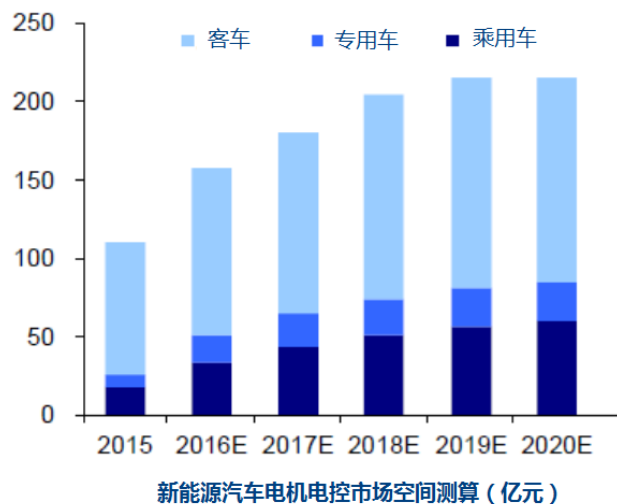
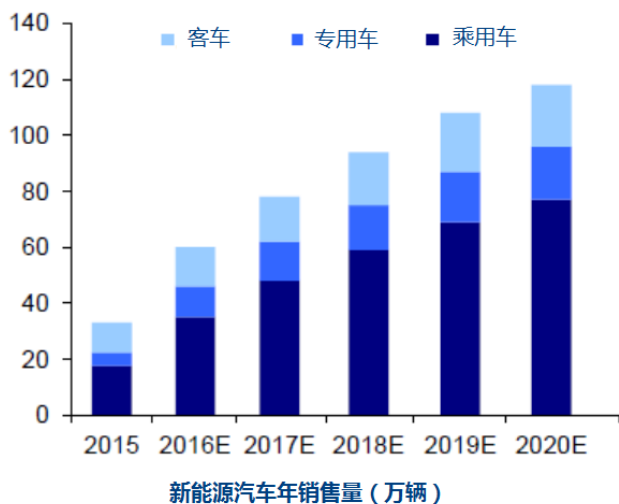
公司主要产品电动汽车电机控制器、中低压变频器和伺服驱动器符合国家产业发展方向，是国家重点支持和鼓励发展的高新技术领域产品。当前，随着全球经济的不断发展，能源资源短缺压力日趋紧张，节能减排、绿色经济已成为世界主要国家和地区的普遍共识。目前我国与国际先进水平相比，总体能源利用效率较低，节能环保、降低能耗我国经济发展中的重大课题。我国已明确提出节约资源的基本国策，并出台多项政策鼓励和支持节能环保科技的发展，促进节能技术创新与进步。公司所处行业将已经成为推动和落实节能减排政策的重要领域，行业发展受到国家法律法规和产业政策的大力支持。

#### 1、新能源汽车领域

新能源汽车产业作为国家支持和重点发展的新兴产业，近年来处在快速发展的阶段。《中国制造2025》明确指出，将节能与新能源汽车产业列为重点发展领域。“十三五”规划中提出实施新能源汽车推广计划，至2020年全国新能源汽车累计产销量达到500万辆。2016年12月，国务院印发《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》提到“推动新能源汽车、新能源和节能环保产业快速壮大，构建可持续发展新模式”，规划明确要求：“大幅提升新能源汽车和新能源的应用比例，全面推进高效节能、先进环保和资源循环利用产业体系建设，推动新能源汽车、新能源和节能环保等绿色低碳产业成为支柱产业，到2020年，产值规

模达到10万亿元以上。”

2016年是新能源汽车产业砥砺前行的一年，据中汽协数据统计：2016年新能源汽车生产51.7万辆，销售50.7万辆，比上年同期分别增长51.7%和53%。其中纯电动汽车产销分别完成41.7万辆和40.9万辆，比上年同期分别增长63.9%和65.1%；插电式混合动力汽车产销分别完成9.9万辆和9.8万辆，比上年同期分别增长15.7%和17.1%。2016年度从数据看虽然行业保持一定程度的增长，但受“骗补核查”和政策空档期影响，新能源汽车产业的发展低于预期，从整体看，新能源汽车产业市场受到一定的冲击。



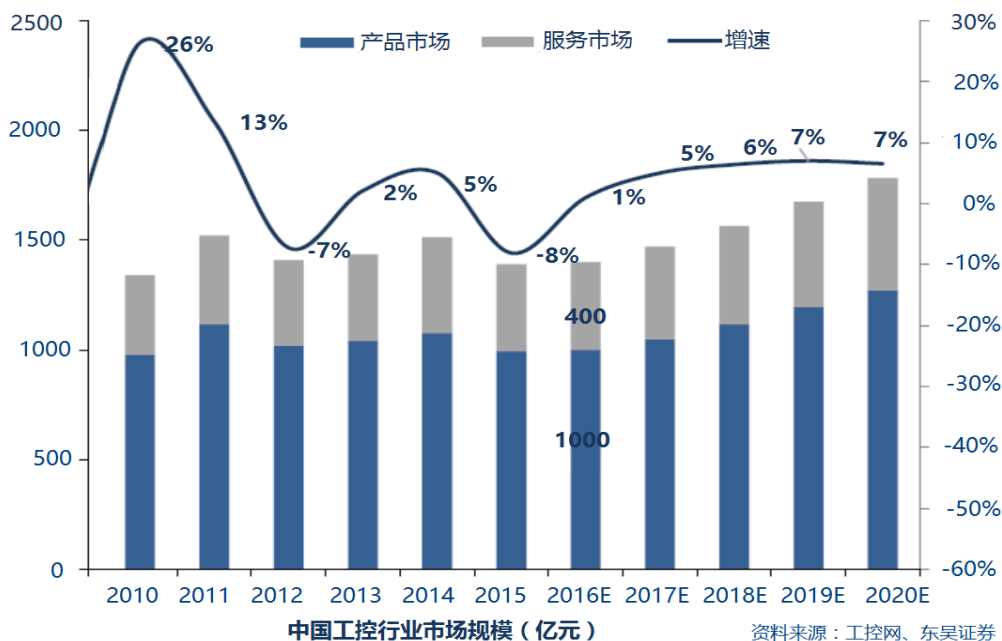
资料来源：中汽协、海通证券

2017年，随着新一轮的补贴政策的落实，行业秩序将开始恢复规范，新能源乘用车将继续呈现相对稳定的发展；新能源客车虽然受到补贴大幅退坡的影响，但公交车电动化仍是趋势，保有量增长可期；以纯电动物流车为代表的专用车型已被纳入补贴目录，内生需求将得到一定程度的释放，新能源专用车市场有望迎来较乐观的增长态势。根据中汽协的预计，“2017年我国新能源汽车市场将继续保持快速增长，产量将达到甚至超过70万辆，市场销量在80万辆左右。”考虑“十三五”期间我国新能源汽车市场复合增速有望达到50%，驱动电机系统行业发展空间累计规模将超过1,000亿元。受益于下游新能源汽车产业的快速发展，未来电机电控企业将面临多种发展机遇，对于目前尚处激烈竞争、争夺行业地位的电机电控系统供应商而言市场前景明朗，具备核心技术、成熟产品经验优势的企业将显著受益，公司的电动汽车电机控制器行业将分享广阔的市场空间。

## 2、工业自动化领域

中低压变频器和伺服驱动器所处的工业自动化领域，属于智能制造装备产业，目前我国正处于工业化后期和后工业化期的转变阶段，已步入智能制造装备产业的快速成长期。面向传统产业改造提升和战略性新兴产业发展的需求，工业自动化控制产品作为智能制造装备中技术含量最高的部分，必将处于优先发展地位。《中国制造2025》以及“十三五”规划也对装备制造工艺控制水平提出的更高要求，明确提出“加快发展智能制造装备和产品……突破新型传感器、智能测量仪表、工业控制系统、伺服电机及驱动器和减速器等智能核心装置，推进工程化和产业化”。

经过多年的实践和积累，我国工业自动化控制技术、产业和应用有了很大发展，面对劳动力成本上升的压力、产业升级的需求和供给侧改革的要求，我国工业自动化控制系统和服务的需求逐年上升，这对工业自动化行业是长期利好。国内企业在资金、人力和技术上都已经取得了较好成绩，虽然国产工控系统的总体水平、市场份额等与国际著名品牌相比还存在差距，但随着国内企业技术水平的不断提高，凭借高性价比和本土化售后服务等优势，国产中高端产品影响力逐步加大，替代国外品牌现有市场份额的机会在不断增加，市场需求将保持稳步增长。



2016年上半年，工业自动化控制行业受宏观经济波动的影响，表现相对低迷，下半年需求逐渐好转。2017年3月，国家统计局公布的官方制造业PMI（中国制造业采购经理指数）为51.80%，连续8个月位于荣枯线上方，充分说明我国制造业持续保持稳中向好的态势。预计受下游制造业需求回暖的影响，公司所处的工业自动化控制领域也将呈现持续复苏的状态。

## （二）公司的发展战略

公司在深入研究工业自动化行业现状、发展趋势，以及竞争对手和自身优势的基础上，结合本次募集资金投资计划，制定了“持续创新，构建多赢”的发展战略。

公司将持续巩固在同行业内资企业中的技术领先优势，不断扩大国内市场份额，保持良好的市场口碑，充分利用分销商资源拓展海外市场。通过募集资金的投入和投资项目的顺利实施，全面提升公司综合竞争能力和品牌影响力，致力于发展成为国内一流、国际知名的工业自动化控制产品和节能解决方案供应商。

## （三）2017年度经营计划：

为实现公司发展战略，促进公司业务的持续、快速增长，提升公司核心竞争力，保证公司募集资金投资项目的实施，实现股东利益最大化，2017年度公司结合实际情况，制订了以下经营计划：

### 1、技术创新和产品开发计划

（1）技术创新层面：A、密切跟踪和研究国内、国际工业自动化控制技术的发展趋势，重点突破开环同步控制、高速度范围的弱磁控制、运动位置控制、高速总线通讯技术、高精度转矩技术等技术的研发；B、厦门研发中心建成后，进一步加大研发和设备投入，加快技术开发和人才培养速度，进一步完善研发创新机制，不断提升技术研究和行业应用能力；C、加强与高校、科研院所的产学研合作以及与相关产品制造商、大客户的产品开发合作，为新产品开发和公司持续发展提供必要的条件和强有力的支持。

（2）产品开发层面：A、以提高产品性能和环境适应性为目标，全力打造与国际同步的产品品质，持续优化设计方案，进一步降低成本，增强可靠性，使产品更便于操作、维护；B、密切关注市场需求及相关产业政策，开发适应行业特殊要求的专用变频器产品，扩展现有伺服驱动器产品功率范围及应用领域；C、适时推出新能源乘用车电机控制器产品，为进一步提高市场占有率、增强市场竞争力奠定基础。

### 2、产能扩张计划

在市场需求快速增长，国家和产业政策大力支持的背景下，公司将通过募集资金投资项目厦门生产基地的投产，稳步提升产能产量，打破影响公司未来发展的产能限制。

### 3、市场开拓及客户服务计划



针对国内市场，公司将通过新建扩建营销服务网点、增加人员、引入信息系统等方式，继续构建具有市场开拓能力和技术支持能力的全国性营销服务网络。同时，进一步加强与分销商及高端行业客户的合作，不断开拓空白市场。

针对国外市场，公司将充分利用分销商资源，开拓国外市场，并通过不断争取重点客户增强公司产品的知名度。

#### 4、人力资源发展计划

为满足公司业务规模扩大需求以及保证募集资金投资项目的顺利实施，公司将通过面向社会公开招聘、从同行引进、与国内科研院所合作以及聘请专家顾问等方式，不断引进经营管理人才、高级技术人才、市场营销人才和一线生产工人。同时，公司将进一步完善员工职业培训体系，完善岗位职责、绩效评价、薪酬分配等人力资源管理体系，持续提高员工的能力和素质。

#### 5、公司治理计划

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司利益及中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

### (四) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

#### 1、电动汽车电机控制器业务风险

公司电动汽车电机控制器产品的下游行业为新能源汽车行业，该行业作为新兴产业，受到国家政策的鼓励和支持。报告期内，受益于下游行业发展，公司电动汽车电机控制器业务成为公司收入和毛利的重要来源。公司电动汽车电机控制器业务的未来发展主要有以下风险：

从产业政策影响角度看，由于下游新能源汽车行业受产业政策影响较大，公司电动汽车电机控制器业务发展的同时也面临下游行业变化带来的风险。如果未来产业政策发生不利调整而市场尚未形成足够的内生需求，或者产业政策引导的重点发生变化而公司未能及时把握，都会对公司产品的需求带来不利变化，进而导致公司收入增速下降或利润规模下降。

从供给方变化的情况看，随着国内电动汽车电机控制器生产企业研发进程的加快和成熟产品的推出，以及外资企业参与国内竞争的力度不断加强，未来电动汽车电机控制器市场竞争可能加剧，如果公司不能在市场竞争中通过持续的技术创新保持领先优势，不断推出符合市场需求的产品，则公司存在因此难以拓展更多新客户，甚至失去现有客户，导致公司收入增速下降或市场占有率下降的风险。

#### 2、税收优惠政策变化风险

公司享受的税收优惠政策主要包括增值税退税和所得税优惠。

增值税方面，根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售的嵌入式软件产品增值税实际税负超过3%部分享受即征即退政策。

所得税方面，公司系高新技术企业，根据《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）及《深圳市南山区国家税务局企业所得税减免备案通知书》深国税南减免备案[2014]763，公司2016年度按15%的税率缴纳企业所得税。

如果公司因国家政策变化无法继续享受增值税退税或所得税优惠政策，则公司经营业绩将受到不利影响。

此外，2017年度，公司的国家高新技术企业认证有效期（三年）即将到期，需要提出重审，未来公司是否仍能通过高新技术企业重审并继续享受15%所得税税率优惠存在不确定性，如果不能享受15%的所得税优惠税率，将对公司未来净利润产生不利影响。

#### 3、应收账款回收风险

随着公司业务规模的扩大特别是电动汽车电机控制器业务的增长，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为国内知名的整车厂商及配件供应商，资金实力雄厚，信用情况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，抑或受新能源汽车补贴资金拨付时间较长且逐渐减少等因素影响，可能出现现金流紧张而支付困难的情形，则会导致一定的应收账款回收风险。

#### 4、产品价格波动风险

产品价格是影响公司毛利率水平的重要因素。随着国内新能源汽车核心技术的进一步成熟和市场的逐步扩容，竞争不断加大，国家对整车厂商的补贴不断减少，可能会导致整车厂商往上游零部件供应商转嫁成本。从整个产业看，未来电动汽车电机控制器产品价格下降是一种趋势，电动汽车电机控制器产品毛利率也可能因价格的降低而下降。随着中低压变频器和伺服驱动器在国内的逐步普及、市场的逐渐成熟以及行业内企业竞争的加剧，中低压变频器和伺服驱动器产品的整体价格可能面临下行压力，从而导致行业内企业盈利水平下降。

#### 5、原材料价格波动及供应紧张的风险

报告期原材料成本是公司主营业务成本的主要组成部分，原材料价格波动对公司毛利率水平有着重要影响。虽然报告期内公司主要原材料市场价格变动较小，但由于基础原材料价格本身存在波动，且IGBT的高端产品目前仍被少数企业掌握，公司未来存在因原材料价格上升导致毛利率下滑而引起盈利下降的风险。同时，公司还存在极端情况下IGBT等原材料供应紧张，进而对公司生产经营产生不利影响的风险。

#### 6、管理风险

随着公司经营规模的逐步扩大，公司在经营决策、内部管理和风险控制等方面面临的挑战也将增加。如果公司的组织管理体系、制度建设和人力资源开发不能满足资产、业务和人员规模扩张后的要求，核心管理团队缺乏应对规模扩张的管理能力，将会对公司的稳定发展带来不利影响。

#### 7、生产经营场所依赖租赁的风险

公司目前的办公用房和生产厂房均为租赁取得。虽然深圳市的办公用房和厂房资源较为充裕，公司生产设备主要为轻小型设备，易于搬迁，但公司仍存在因租赁情况发生变化导致生产经营受到临时性影响的风险。

#### 8、成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。同时，公司所主营的工业自动化控制产品属于更新换代相对较快的技术密集型产品，若公司在未来发展过程中未能持续保持技术进步以满足客户和市场对产品需求的更新和变化，则公司的业务和发展也可能受到制约。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、核心研发人员流失和技术失密风险、投资项目达不到预期风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。

面对上述风险，公司将通过加强技术创新、加快市场拓展力度、不断完善公司治理制度、进一步优化经营管理和内部控制制度、强化募集资金管理、加快募投项目实施进度、强化投资者回报机制等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年04月22日	电话沟通	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年04月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年05月12日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年07月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年07月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年08月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年09月06日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年09月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年10月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016年11月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》中关于利润分配的政策执行现金分红。分红标准和比例明确清晰，决策程序完备，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，充分保护了中小股东的合法权益。

2016年5月11日，根据公司召开的2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》决议，公司于2016年5月27日以总股本52,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元（含税），合计派发现金股利15,600,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为104,000,000股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	104,000,000
现金分红总额（元）（含税）	31,200,000.00
可分配利润（元）	155,274,674.10
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

2017年4月12日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过，拟定公司2016年度利润分配预案如下：以公司截至2016年12月31日的总股本104,000,000股为基数，2016年度拟向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币(含税)，送红股0股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次利润分配预案尚须提请公司2016年年度股东大会审议批准后实施。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年3月2日，公司股东大会审议通过关于2014年度分红决议，同意公司将截至2014年12月31日的未分配利润中的500.00万元，向全体股东派发现金红利，由全体股东按照其出资比例进行分配。上述股利已支付完毕。

2016年5月11日，根据公司召开的2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》决议，公司于2016年5月27日以总股本52,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元（含税），合计派发现金股利15,600,000.00元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为104,000,000股。

2017年4月12日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过，拟定公司2016年度利润分配预案如下：公司拟以总股本104,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.00元（含税），合计派发现金股利31,200,000.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次利润分配预案尚须提请公司2016年年度股东大会审议批准后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	31,200,000.00	155,274,674.10	20.09%	0.00	0.00%
2015年	15,600,000.00	70,939,101.84	21.99%	0.00	0.00%
2014年	5,000,000.00	50,688,285.90	9.86%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱文渊；徐学海；姜仲文；傅颖；	股份限售承诺	股份限售承诺：自蓝海华腾首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回	2016年03月22日	2019年03月21日	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承

<p>时仁帅; 黄主明</p>		<p>购该等股份; 无论是否担任公司董事、监事、高级管理人员, 每年转让的其直接持有的公司股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五, 每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五; 在离职后半年内, 不转让其直接或者间接持有的公司股份; 在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份; 在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的, 自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; 如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整; 上述承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行。</p>			<p>诺事项正在履行中。</p>
<p>蓝海华腾投资; 蓝海中腾投资</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺: 自蓝海华腾首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份; 上述承诺锁定期届满后, 每年转让的公司股份不超过其上年末持有公司股份总数的百分之二十五。</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2019 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中。</p>
<p>深圳市南桥股权投资合伙企业(有限合伙); 赵昀; 万少华; 周宇宏</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺: 自蓝海华腾首次公开发行股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份; 上述承诺锁定期届满后的十二个月内, 转让的其持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该等股份总数的百分之五十。</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2017 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中。</p>
<p>谢玲玉; 肖渊; 张雪林</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺: 自蓝海华腾首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份; 在任职期间每年转让的其直接持有的公司股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五, 每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五; 在离职后半年内, 不转让其直接或者间接持有的公司股份; 在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份; 在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的, 自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2019 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中。</p>
<p>谷益</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>股份限售承诺: 自蓝海华腾首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份; 在任职期间每年转让的其直接持有的公</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2019 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在</p>

		司股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五，每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）；上述承诺不因其职务变更、离职等原因而放弃履行。			履行中。
邱文渊； 徐学海； 姜仲文； 傅颖； 时仁帅； 黄主明	股份减持承诺	股份减持承诺：无论是否担任公司董事、监事、高级管理人员，每年转让的其直接持有的公司股份不超过其直接持有的公司股份总数的百分之二十五，每年转让的其间接持有的公司股份不超过其间接持有的公司股份总数的百分之二十五。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，其将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2016 年 03 月 22 日	长期	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
蓝海华腾投资	股份减持承诺	股份减持承诺：承诺锁定期届满后，每年转让的公司股份不超过其上年末持有公司股份总数的百分之二十五。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，其将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2016 年 03 月 22 日	长期	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
深圳市南桥股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	股份减持承诺：承诺锁定期届满后的十二个月内，转让的其持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该等股份总数的百分之五十；承诺锁定期届满后的二十四个月内，转让的其持有的公司公开发行股票前已发行的股份最高可至该等股份总数的百分	2016 年 03 月 22 日	长期	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。

		之一百。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）的 80%。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，其将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			2017 年 3 月 6 日，经公司 2017 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于股东承诺事项变更的议案》，同意公司股东南桥投资将上述关于持股意向及减持意向的相关承诺中约定的“减持行为将通过竞价交易方式进行”变更为“减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行”，其他承诺内容不变。
邱文渊； 徐学海； 姜仲文； 傅颖； 时仁帅； 黄主明； 蓝海华腾投资； 蓝海中腾投资	关于避免同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺：1、承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人没有以任何方式直接或间接经营（包括但不限于自营、与他人合作或为他人经营）与贵公司相同或相近似的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。2、承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股份期间，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与贵公司的生产经营相同或相似、对贵公司构成或可能构成竞争的业务或活动。3、承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股份期间，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同或相似、对贵公司构成或可能构成竞争的业务或活动。4、承诺人本人及本人控制的其他企业与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。5、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。	2014 年 03 月 16 日	长期	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
邱文渊；	关于规范和	关于规范和减少关联交易的承诺：1、尽量	2014 年 03	长期	报告期内，



<p>徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明; 蓝海华腾 投资; 蓝海中腾 投资</p>	<p>减少关联交 易的承诺</p>	<p>减少和规范关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺遵循市场化定价原则,并依法签订协议,履行合法程序。2、遵守贵公司章程以及其他关联交易管理制度的规定,并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序,保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询,提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守,则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失,直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时,在此期间,本人不直接或间接减持贵公司股份,贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p>	<p>月 16 日</p>		<p>承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>深圳市蓝海华腾技术股份有限公司</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>IPO 稳定股价承诺:公司上市后三年内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产,公司将按照《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2019 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明; 谷益; 秦玉珍</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>IPO 稳定股价承诺:蓝海华腾上市后三年内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产,本人将按照《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2019 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>IPO 稳定股价承诺:蓝海华腾上市后三年内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产,本人将按照《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。</p>	<p>2016 年 03 月 22 日</p>	<p>2019 年 03 月 21 日</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>深圳市蓝海华腾技术股份有限公司</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺:公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将在该事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内,以发行价(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)依法回购首次公开发行的全部新股。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定,赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本公司将承担相应的法律责任,接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。</p>	<p>2016 年 03 月 09 日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>

<p>邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺:公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定,赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留,直至本人实际履行上述承诺事项为止,且本人承担相应的法律责任。</p>	<p>2016年03月09日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明; 叶佩青; 王建优; 龙湖川; 谢玲玉; 肖渊; 张雪林; 谷益; 秦玉珍</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺:公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定,赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,公司有权将本人在公司的工资、奖金、津贴、股票分红等收入予以扣除,用以对投资者的赔偿,且本人承担相应的法律责任。</p>	<p>2016年03月09日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明; 叶佩青; 王建优; 龙湖川; 谢玲玉; 张雪林; 肖渊; 秦玉珍; 谷益</p>	<p>填补被摊薄即期回报的承诺</p>	<p>填补被摊薄即期回报的承诺:(1)不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。(2)对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3)不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。(4)由董事会薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5)公司发行上市后,拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6)公司发行上市后,将促使公司董事会制定持续稳定的现金分红方案,在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下,实现每年现金分红水平不低于《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司股东分红回报规划(上市后未来三年)》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的15%的标准;并将在董事会表决相关议案时投赞成票。(7)如果其未能履行上述承诺,将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的,依法承担补偿责任。如出现无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益等损害公司利益的行为,由具体决策该行为的董事、高级管理人员承诺相应赔偿责任。对于被证券监管部门认定为怠于采取填补摊薄即期回报措施的董事、高级管理人员,不能参与公司的股权激励计划。</p>	<p>2016年01月17日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。</p>
<p>邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅;</p>	<p>填补被摊薄即期回报的承诺</p>	<p>填补被摊薄即期回报的承诺:(1)本人不得越权干预公司经营管理活动,不得侵占公司利益。(2)将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案,在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下,实现</p>	<p>2016年01月17日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在</p>

	黄主明		每年现金分红水平不低于《深圳市蓝海华腾技术股份有限公司股东分红回报规划(上市后未来三年)》中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15% 的标准;并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。 (3) 如果其未能履行上述承诺,将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。违反承诺给公司或者股东造成损失的,依法承担补偿责任。			履行中。
	邱文渊; 徐学海; 姜仲文; 傅颖; 时仁帅; 黄主明; 赵昀; 万少华; 周宇宏; 南桥投资; 蓝海华腾投资; 蓝海中腾投资	关于社会保险费和住房公积金问题的承诺函	关于社会保险费和住房公积金问题的承诺:承诺人承诺如应国家有关部门要求或决定,公司及其子公司需要为员工补缴 2014 年度及以前的社会保险费(即养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险)或住房公积金,或因上述事项被有关政府主管部门处罚,或任何利益相关方就上述事项以任何方式向公司或其子公司提出权益要求致使公司或其子公司遭受损失的,承诺人将以连带责任方式,无条件全额承担上述补缴费用、罚款及其他损失,以避免给公司或公司其他股东造成损失或影响。如本承诺函被证明未被遵守,则自违反本承诺函所承诺事项之日后承诺人应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因承诺人未履行承诺而给公司或股东带来的损失,直至承诺人履行承诺或弥补完公司、股东的损失为止。同时,在此期间,承诺人不直接或间接减持公司股份,公司董事会可申请锁定承诺人所持公司股份。	2016 年 03 月 09 日	长期	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用



## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

公司于2017年2月17日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修改公司会计政策的议案》，具体事项如下：

### （一）本次修改会计政策的概述

1、修改日期：2016年5月1日开始执行。

2、修改原因：

为进一步规范增值税会计处理，促进《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的贯彻落实，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）。该规定自2016年5月1日执行。根据前述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

3、修改前采用的会计政策

中国财政部颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4、修改后采用的会计政策

增值税相关会计处理按照财政部2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）执行。其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### （二）本次修改会计政策对公司的影响

1、将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“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。

3、将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。

4、将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的期末借方余额根据实际情况从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。

除上述外，本次修订对公司无其他重大影响，对当期及前期列报净损益亦无影响。

（三）上述会计政策的变更已经公司独立董事和监事审议并发表了同意的独立意见。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期，新纳入合并范围的子公司包括新设的2家子公司，分别为安徽蓝海华腾新能源技术有限公司、无锡蓝海华腾技术有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	周卿、黄大群
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明：

序号	出租方	承租方	房屋座落地址	租赁面积(m <sup>2</sup> )	租赁用途	租赁期限	所有权证书号码	登记(备案)号
1	张伟锋	公司	深圳市南山区西丽阳光社区新锋大楼B栋4、5、6楼	2,609.31	办公	2013-01-01 至 2017-12-31	深房地字第5000289633号	南FK015734
2	张伟锋	公司	深圳市南山区西丽阳光社区新锋大楼A栋206、207、208、209、210、309、504、505、605	360.00	宿舍	2013-01-01 至 2017-12-31	深房地字第5000289633号	南FK016669(备)
3	深圳西和五金建材有限公司	公司	深圳市宝安区石岩街道塘头大道西和工业厂区厂房三、四楼	3,542.00	厂房	2014-06-02 至 2017-04-01	深房地字第5000618268号	宝GC003826
4	深圳西和五金建材有限公司	公司	深圳市宝安区石岩街道塘头大道西和工业厂区综合楼5楼	315.00	宿舍	2014-06-02 至 2017-04-01	深房地字第5000618268号	宝GC003825
5	深圳市顺城物业管理有限公司	公司	深圳市南山区西丽街道阳光社区沙坑路伟豪工业园	7,484.00	厂房	2016-04-11 至 2018-04-10	注(1)	无
6	深圳市顺城物业管理有限公司	公司	深圳市南山区西丽街道阳光社区沙坑路伟豪工业园	780.00	厂房	2016-12-15 至 2018-04-10	注(1)	无
7	厦门市祥平投资开发有限公司	厦门蓝海华腾	厦门市同安区银湖西路358号725室	30.00	办公	2015-08-16 至 2016-08-15	注(2)	无

注(1) 伟豪工业园区房屋无房产证，属于历史遗留问题，已登记“深圳市农村城市历史遗留建筑普查申报”编号：308112702052B~02056B。公司已与出租方及所在地政府确认，在租赁期限内，该栋厂房不存在拆迁、改造等情况，不会对公司生产经营造成重大不利影响。

注(2) 厦门市祥平投资开发有限公司系厦门市同安区祥平街道办事处开办的企业，厦门市同安区银湖西路358号房产系厦门市同安区祥平街道办事处建设的政务服务大楼，该房产已取得厦门市人民政府出具的建设用地批复和厦门市同安区发展和改革局出具的立项复函。由于厦门蓝海华腾承租的725室面积较小，场地更换较为容易，其所租赁房产未取得产权证书的情况不会对公司生产经营造成不利影响。截至2016年8月15日，房屋租赁合同已到期，厦门蓝海华腾已进行了注册地的变更。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、履行其他社会责任的情况

公司自成立以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理相关制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的工作环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司将继续秉承“开拓、创新、诚信、务实”的企业文化，按照现代企业制度进一步规范企业管理，以“为客户、员工、企业和社会创造价值”为经营理念，持续保持核心技术的领先水平，参与国际主流品牌的竞争，提供先进的工业自动化控制、新能源产品及系统解决方案，快速、有效地满足中高端客户多样化、个性化的设计需求，为客户创造价值，构建多赢合作，为我国工业设备制造业实现高效、环保的产业升级以及新能源产业的发展作出贡献。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2016年度，根据公司2015年年度股东大会审议通过的《关于公司向银行申请授信额度的议案》以及公司2016年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司向银行申请授信额度的议案》，公司向以下银行申请了授信额度：

序号	授信银行名称	授信金额
1	工商银行深圳南新支行	1亿元
2	宁波银行深圳分行	1亿元
3	中国民生银行深圳分行	1亿元
4	中国光大银行深圳分行	1亿元
5	中国进出口银行深圳分行	1亿元
6	华夏银行深圳分行	8,000万元
合 计		5.8亿元

上述业务范围包括但不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、信用证等信用品种，授信期限一年，上述额度仅为公司申请额度。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,000,000	100.00%	0	0	39,000,000	0	39,000,000	78,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	39,000,000	100.00%	0	0	39,000,000	0	39,000,000	78,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	10,140,000	26.00%	0	0	10,140,000	0	10,140,000	20,280,000	19.50%
境内自然人持股	28,860,000	74.00%	0	0	28,860,000	0	28,860,000	57,720,000	55.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	13,000,000	0	13,000,000	0	26,000,000	26,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	13,000,000	0	13,000,000	0	26,000,000	26,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	39,000,000	100.00%	13,000,000	0	52,000,000	0	65,000,000	104,000,000	100%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2016年3月1日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]389号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股。经深圳证券交易所《关于深圳市蓝海华腾技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2016]133号）同意，本次公开发行人民币普通股（A股）于2016年3月22日在深圳证券交易所上市。

2016年5月11日，根据公司召开的2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》决议，公司于2016年5月27日以总股本5,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由5,200万股增加至10,400万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月1日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公

开发股票的批复》（证监许可[2016]389号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股。

2016年5月11日，根据公司召开的2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》决议，同意公司于2016年5月27日以总股本5,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，公司首次公开发行股票以及利润分配导致股份发生变动，新增股份已经全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

	2016年	2015年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	1.59	0.91	74.73%
稀释每股收益（元/股）	1.59	0.91	74.73%
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.86	6.57	-10.81%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邱文渊	7,987,356	0	7,987,356	15,974,712	IPO 限售	2019年03月21日
深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,655,000	0	5,655,000	11,310,000	IPO 限售	2017年03月21日
徐学海	5,011,812	0	5,011,812	10,023,624	IPO 限售	2019年03月21日
姜仲文	3,609,918	0	3,609,918	7,219,836	IPO 限售	2019年03月21日
傅颖	3,352,050	0	3,352,050	6,704,100	IPO 限售	2019年03月21日
深圳市蓝海华腾投资有限公司	3,315,000	0	3,315,000	6,630,000	IPO 限售	2019年03月21日
时仁帅	2,910,024	0	2,910,024	5,820,048	IPO 限售	2019年03月21日
赵昀	1,667,250	0	1,667,250	3,334,500	IPO 限售	2017年03月21日
万少华	1,667,250	0	1,667,250	3,334,500	IPO 限售	2017年03月21日
周宇宏	1,482,000	0	1,482,000	2,964,000	IPO 限售	2017年03月21日
黄主明	1,172,340	0	1,172,340	2,344,680	IPO 限售	2019年03月21日
深圳市蓝海中腾投资有限公司	1,170,000	0	1,170,000	2,340,000	IPO 限售	2019年03月21日
合计	39,000,000	0	39,000,000	78,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首发流通股股票	2016年3月22日	18.75元	13,000,000	2016年03月22日	13,000,000	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2016年3月1日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]389号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股。经深圳证券交易所《关于深圳市蓝海华腾技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2016]133号）同意，本次公开发行人民币普通股（A股）于2016年3月22日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年3月1日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]389号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股。经深圳证券交易所《关于深圳市蓝海华腾技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2016]133号）同意，本次公开发行人民币普通股（A股）于2016年3月22日在深圳证券交易所上市。首次公开发行后，公司总股本为5,200万股。

2016年5月11日，根据公司召开的2015年年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》决议，公司于2016年5月27日以总股本5,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由5,200万股增加至10,400万股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,612	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,628	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邱文渊	境内自然人	15.36%	15,974,712	7,987,356	15,974,712	0		0
深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.88%	11,310,000	5,655,000	11,310,000	0	质押	7,000,000
徐学海	境内自然人	9.64%	10,023,624	5,011,812	10,023,624	0		0
姜仲文	境内自然人	6.94%	7,219,836	3,609,918	7,219,836	0		0
傅颖	境内自然人	6.45%	6,704,100	3,352,050	6,704,100	0		0
深圳市蓝海华腾投资有限公司	境内非国有法人	6.38%	6,630,000	3,315,000	6,630,000	0		0
时仁帅	境内自然人	5.60%	5,820,048	2,910,024	5,820,048	0		0
赵昀	境内自然人	3.21%	3,334,500	1,667,250	3,334,500	0	质押	1,870,000
万少华	境内自然人	3.21%	3,334,500	1,667,250	3,334,500	0	质押	2,022,000
周宇宏	境内自然人	2.85%	2,964,000	1,482,000	2,964,000	0	质押	1,500,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、自然人股东邱文渊、徐学海、姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明为本公司的控股股东、实际控制人和一致行动人，存在关联关系。</p> <p>2、自然人股东邱文渊、徐学海、姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明合计持有深圳市蓝海华腾投资有限公司 75.96% 的股权，与深圳市蓝海华腾投资有限公司存在关联关系。</p> <p>3、自然人股东周宇宏为深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行合伙人深圳市南桥资本投资管理合伙企业（有限合伙）的委派代表（注 1）。</p> <p>4、自然人股东万少华与深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）有限合伙人温海燕为夫妻关系。</p> <p>（注 1）深圳市南桥资本投资管理合伙企业（有限合伙）于 2016 年 10 月 8 日进行“成员，合伙人，一照一码升级”变更事项，变更后周宇宏将其持有的 35% 出资份额全部转让给徐平，徐平担任深圳市南桥资本投资管理合伙企业（有限合伙）的执行合伙人，周宇宏不再持有深圳市南桥资本投资管理合伙企业（有限合伙）的出资份额。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					

梁为民	931,821	人民币普通股	931,821
邝敏嘉	192,498	人民币普通股	192,498
韩永	145,600	人民币普通股	145,600
周洪水	130,000	人民币普通股	130,000
中国农业银行股份有限公司一申万菱信 中证环保产业指数分级证券投资基金	123,649	人民币普通股	123,649
吴港石	123,200	人民币普通股	123,200
张福全	100,000	人民币普通股	100,000
何效良	100,000	人民币普通股	100,000
冯端志	99,248	人民币普通股	99,248
戎晓静	95,000	人民币普通股	95,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东 之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一 致行动的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 5）	1、公司股东梁为民除通过普通证券账户持有 132,100 股外，还通 过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 799,721 股，实际合计持有 931,821 股。 2、公司股东韩永通过普通证券账户持有 0 股，通过国海证券股份 有限公司客户信用交易担保证券账户持有 145,600 股，实际合计 持有 145,600 股。 3、公司股东何效良通过普通证券账户持有 0 股，通过东北证券股 份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000 股，实际合 计持有 100,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱文渊	中国	否
徐学海	中国	否
姜仲文	中国	否
傅颖	中国	否
时仁帅	中国	否
黄主明	中国	否

主要职业及职务	报告期内，邱文渊先生担任公司董事长、总经理；徐学海先生担任公司董事、副总经理；姜仲文先生担任公司董事、副总经理；傅颖女士担任董事；时仁帅先生担任公司董事；黄主明先生担任公司董事。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱文渊	中国	否
徐学海	中国	否
姜仲文	中国	否
傅颖	中国	否
时仁帅	中国	否
黄主明	中国	否

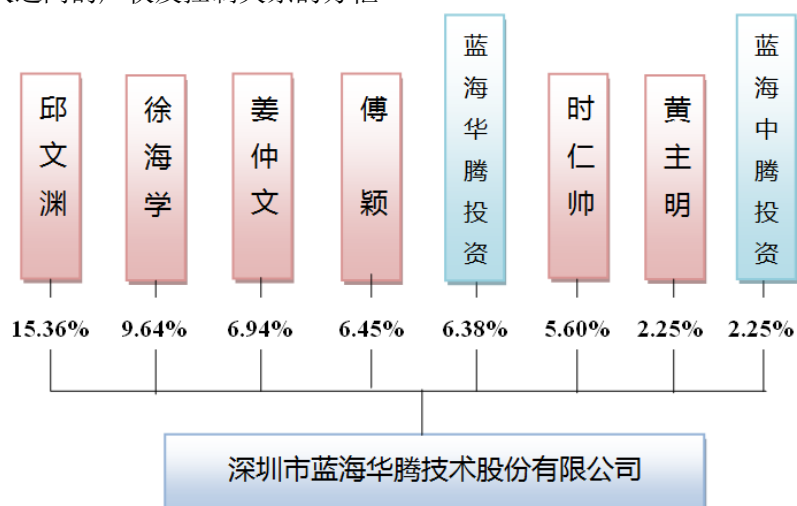
主要职业及职务	报告期内，邱文渊先生担任公司董事长、总经理；徐学海先生担任公司董事、副总经理；姜仲文先生担任公司董事、副总经理；傅颖女士担任董事；时仁帅先生担任公司董事；黄主明先生担任公司董事。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框





邱文渊、徐学海、姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明6位自然人作为实际控制人直接持有本公司46.24%的股权，并通过深圳市蓝海华腾投资有限公司和深圳市蓝海中腾投资有限公司，间接控制本公司8.63%的股权，合计控制本公司54.87%的股权，并签署了一致行动协议，为本公司共同实际控制人。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理 活动
深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	周宇宏	2012 年 11 月 08 日	11,289.00 万元	从事对未上市企业的投资及相关咨询服务

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
邱文渊	董事长、总经理	现任	男	53	2012年12月21日	2018年12月04日	7,987,356	0	0	0	15,974,712
徐学海	董事、副总经理	现任	男	45	2012年12月21日	2018年12月04日	5,011,812	0	0	0	10,023,624
姜仲文	董事、副总经理	现任	男	43	2012年12月21日	2018年12月04日	3,609,918	0	0	0	7,219,836
傅颖	董事	现任	女	44	2012年12月21日	2018年12月04日	3,352,050	0	0	0	6,704,100
时仁帅	董事	现任	男	44	2013年04月08日	2018年12月04日	2,910,024	0	0	0	5,820,048
黄主明	董事	现任	男	44	2012年12月21日	2018年12月04日	1,172,340	0	0	0	2,344,680
叶佩青	独立董事	现任	男	54	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
王建优	独立董事	现任	男	54	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
龙湖川	独立董事	现任	男	45	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
谢玲玉	监事会主席	现任	男	32	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
张雪林	监事	现任	男	39	2013年04月08日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
肖渊	职工代表监事	现任	男	35	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
秦玉珍	副总经理	现任	女	65	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
谷益	董事会秘书、财务负责人	现任	女	44	2012年12月21日	2018年12月04日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	24,043,500	0	0	0	48,087,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员不存在变动情况。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，并设董事长一名；公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，并设监事会主席一名；公司有高级管理人员五名，包括一名总经理、三名副总经理和一名董事会秘书兼财务负责人。其简要情况如下：

#### （一）董事会成员

##### 1、邱文渊先生：

公司董事长、总经理，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，高级工程师。曾任南京天正耐特机电集团有限公司（原名南京耐特机电（集团）公司）南昱变频器分公司技术部经理、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部经理、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部经理。2006年8月加入蓝海华腾有限，2010年12月起任蓝海华腾有限执行董事、总经理，2011年6月起任蓝海华腾有限董事长、总经理，2012年12月起任公司董事长、总经理。

邱文渊先生曾荣获中华人民共和国机械电子工业部“优秀科技青年”称号、江苏省人民政府“中青年有突出贡献专家”称号，并多次荣获南京市“中青年拔尖人才”称号。

##### 2、徐学海先生：

公司董事、副总经理，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任南京天正耐特机电集团有限公司（原名南京耐特机电（集团）公司）南昱变频器分公司开发部技术员、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部项目经理、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部项目经理。2006年6月加入蓝海华腾有限，曾任研发部经理、董事，2012年12月起任公司董事、副总经理。

##### 3、姜仲文先生：

公司董事、副总经理，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，工程师。曾任深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部软件工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部软件项目经理。2006年6月加入蓝海华腾有限，曾任研发部副经理、技术服务部经理、董事，2012年12月起任公司董事、副总经理。

##### 4、傅颖女士：

公司董事，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，工程师。曾任常州佳纳机电有限公司研发部助理工程师、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器开发部工程师。2006年6月加入蓝海华腾有限，曾任研发部硬件项目经理、商务部经理、董事，2012年12月起任公司董事。

##### 5、时仁帅先生：

公司董事，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任乐金电子（惠州）有限公司品质保证部QA品质认证员、深圳市安圣电气有限公司（原名深圳市华为电气技术有限公司）变频器开发部软件开发工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）变频器研发部软件开发工程师。2006年7月加入蓝海华腾有限，曾任研发部软件项目经理、监事，公司监事会主席、汽车电子部经理，2013年4月起任公司董事。

##### 6、黄主明先生：

公司董事，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任浙江正泰电器股份有限公司质量工程师、福州市美全企业服饰有限公司工务专员、冠捷电子（福州）有限公司工业工程师、艾默生网络能源有限公司（原名深圳安圣电气有限公司）PE工程师。2006年12月加入蓝海华腾有限，曾任计划部经理、

董事，2012年12月起任公司董事。

#### 7、叶佩青先生：

公司独立董事，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。曾任南京微分电机厂副总工程师，1997年进入清华大学任教，现任清华大学机械工程系教授、博士生导师。2012年12月起任公司独立董事。

#### 8、王建优先生：

公司独立董事，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，管理学博士，理论经济学博士后，研究员，现任朗姿股份有限公司董事会秘书兼副总经理、惠州元晖光电股份有限公司独立董事、江苏省淮海发展研究基地兼职研究员、江苏省重点（培育）学科——应用经济学硕士研究生导师。2012年12月起任公司独立董事。

#### 9、龙湖川先生：

公司独立董事，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中国注册会计师、中国注册资产评估师。曾任湖北汽车电器厂武汉分厂主管会计、湖北中南会计师事务所审计部副经理、深圳天健信德会计师事务所有限责任公司审计经理、德勤华永会计师事务所有限责任公司深圳分所审计经理、安永华明会计师事务所有限责任公司深圳分所高级经理、北京兴华会计师事务所有限责任公司深圳分所合伙人。2012年12月起任公司独立董事。

### （二）监事会成员

#### 1、谢玲玉先生：

公司监事会主席，1985年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任富华杰工业（深圳）有限公司研发部工程师。2010年11月加入蓝海华腾有限，曾任研发部工程师、研发质量部经理、测试部经理，2012年12月起任公司监事。

#### 2、张雪林先生：

公司监事，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。曾在中国航空工业第605研究所航特技术中心从事检测设备的研制、开发工作，曾任深圳市易能电气技术有限公司研发部变频器软件工程师、深圳市美凯电子股份有限公司光伏能源事业部逆变器软件工程师。2010年5月加入蓝海华腾有限，曾任研发部软件工程师、研发部软件项目经理，2013年4月起任公司监事。

#### 3、肖渊先生：

公司监事，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任东莞创盟电子有限公司总经理室法务专员、广东加多宝饮料食品有限公司法务部个案协调专员。2009年12月加入蓝海华腾有限，从事行政法务工作，2012年12月起任公司职工代表监事。

### （三）高级管理人员

1、邱文渊先生：公司总经理，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

2、徐学海先生：公司副总经理，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

3、姜仲文先生：公司副总经理，其专业背景、主要工作经历详见本节前述内容董事会成员介绍。

#### 4、秦玉珍女士：

公司副总经理，1952年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。曾任南京耐特（集团）公司研究所所长、南京天正耐特机电集团有限公司（原名南京耐特（集团）公司）南昱变频器分公司副总经理、南京日立产机有限公司生产部部长兼品质部副部长。2010年7月加入蓝海华腾有限，任生产部顾问，2012年12月起任公司副总经理。

#### 5、谷益女士：

公司董事会秘书、财务负责人，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师，曾于2010年4月至2011年11月期间在清华大学深圳研究生院金融投资与资本运营总裁研修班进修。曾任职于创新诺

亚舟科技（深圳）有限公司、深圳市可尚实业有限公司、深圳市洲明科技股份有限公司。2012年9月加入蓝海华腾有限，2012年12月起任公司董事会秘书、财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邱文渊	蓝海华腾投资	执行董事	2011年12月19日		否
邱文渊	蓝海中腾投资	执行董事	2011年12月19日		否
在股东单位任职情况的说明	蓝海华腾投资、蓝海中腾投资系本公司股东、实际控制人控制的企业				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邱文渊	厦门蓝海华腾	董事长、总经理	2012年08月20日		否
邱文渊	安徽蓝海华腾	执行董事，经理	2016年11月14日		否
邱文渊	无锡蓝海华腾	执行董事，总经理	2016年12月14日		否
徐学海	厦门蓝海华腾	董事	2012年08月20日		否
姜仲文	厦门蓝海华腾	董事	2012年08月20日		否
傅颖	厦门蓝海华腾	董事	2012年08月20日		否
时仁帅	厦门蓝海华腾	董事	2012年08月20日		否
黄主明	厦门蓝海华腾	监事	2012年08月20日		否
黄主明	安徽蓝海华腾	监事	2016年11月14日		否
黄主明	无锡蓝海华腾	监事	2016年12月14日		否
叶佩青	清华大学机械工程系	教授、博士生导师	1997年09月01日		是
王建优	朗姿股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2012年10月20日		是
龙湖川	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2011年11月01日		是
在其他单位任职情况的说明	厦门蓝海华腾、安徽蓝海华腾、无锡蓝海华腾系本公司全资子公司				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司领薪的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬主要由工资和奖金构成，公司独立



董事薪酬仅为履职津贴。其中，公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的工资根据其在公司担任的职务、承担的责任和实际履行情况确定，年终奖金以公司当年业绩为基础确定；公司成立了董事会薪酬与考核委员会，建立健全了相关管理制度，公司董事、监事、高级管理人员薪酬确定已由公司股东大会、董事会、董事会薪酬与考核委员会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邱文渊	董事长、总经理	男	53	现任	107.94	否
徐学海	董事、副总经理	男	45	现任	74.14	否
姜仲文	董事、副总经理	男	43	现任	65.31	否
傅颖	董事	女	44	现任	64.71	否
时仁帅	董事	男	44	现任	70.36	否
黄主明	董事	男	44	现任	67.71	否
叶佩青	独立董事	男	54	现任	5	否
王建优	独立董事	男	54	现任	5	否
龙湖川	独立董事	男	45	现任	5	否
谢玲玉	监事会主席	男	32	现任	25.28	否
张雪林	监事	男	39	现任	21.1	否
肖渊	职工代表监事	男	35	现任	22.31	否
秦玉珍	副总经理	女	65	现任	46.44	否
谷益	董事会秘书、财务负责人	女	44	现任	58.94	否
合计	--	--	--	--	639.24	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	505
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	505
当期领取薪酬员工总人数（人）	505
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	102
销售人员	76
技术人员	206
财务人员	9
行政人员	23
管理人员	8
其他人员	81
合计	505
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	14
本科	148
大专	152
中专（高中）及以下	191
合计	505

## 2、薪酬政策

公司秉承“开拓、创新、诚信、务实”的企业文化，建立了有效的薪酬考核和激励机制。2016年实施业务部门以业绩考核为主体，辅以综合考评。支持部门以定量目标考核为主体，辅以动态因素调整。

非现金收入的薪酬政策：坚持以人为本，除按照国家和地方政策要求，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，还提供年度体检、员工宿舍、员工餐厅等常规福利。

## 3、培训计划

2016年度，公司根据员工职业培训体系的要求，进一步完善岗位职责、薪酬分配等人力资源管理体系，持续提高员工的能力和素质。公司实行以老带新的导师制培养方式，还将通过组织技术培训、与供应商和客户充分沟通、参加行业技术交流和行业展会等方式，帮助研发人员提升专业水平，拓展研发思路，了解市场信息，从而建立了一支高素质的人才队伍。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》和其他有关法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司利益及中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

#### （二）关于董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中包括3名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》和《董事会审计委员会年报工作制度》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### （三）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中包括1名职工代表监事。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

#### （四）关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

#### （五）关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （六）关于经营管理和内部控制制度

报告期内，公司持续优化采购、生产、研发和销售服务业务流程和相关内部控制制度，不断提高日常运营效率，加强预算管理，合理运用各种融资工具和渠道，提高资金使用效率，降低运营成本。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### （一）资产完整

公司独立拥有完整的与经营有关的生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、软件著作权等资产的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司资产独立完整、权属清晰，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用资产，或者资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立

公司独立招聘员工，执行独立的劳动聘用、人事管理、工资报酬以及社会保障制度。董事、监事及高级管理人员均依照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定产生，不存在超越公司董事会和股东大会的职权作出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、共同纳税的情形。

### （四）机构独立

公司按照《公司法》与《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的权力机构、决策机构和监督机构，各机构权责明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制。公司根据自身的经营需要独立设置各个职能部门，建立了相应的内部管理制度，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。公司办公场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。

### （五）业务独立

公司拥有从事研发、生产和销售工业自动化控制产品的完整业务体系，独立对外签订合同，具备独立面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2016 年 01 月 17 日		
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.08%	2016 年 04 月 15 日	2016 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2015 年年度股东大会	年度股东大会	55.00%	2016 年 05 月 11 日	2016 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.90%	2016 年 07 月 06 日	2016 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.89%	2016 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叶佩青	8	2	6	0	0	否
王建优	8	2	6	0	0	否
龙湖川	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事自受聘以来，按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽职地履行职权，报告期内出席了公司全部董事会会议。公司独立董事积极参与公司决策，对本公司的风险管理、内部控制以及本公司的发展提出了许多意见与建议，并对关联交易以及其他需要独立董事发表

意见的事项进行了认真审议并发表独立意见，对公司法人治理结构的完善和规范运作发挥了积极作用。

报告期内，公司各位独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，充分发挥了审核与监督作用；持续关注公司情况和重大事项进展，指导公司审计部在内部审计过程中应重点关注和检查的事项，督促公司内部控制的有效执行；与公司聘任的审计机构积极沟通、加强联系，督促其提高审计效率，按计划进行审计工作，切实履行了审计委员会的职责。

### （二）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，认真履行职责，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了考评，并对公司薪酬情况、绩效管理、奖金发放提出了建设性意见。

### （三）董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等有关规定，深入了解公司的经营情况及发展状况，对未来一段时间内公司所处行业的发展态势进行了研究，积极探讨符合公司发展战略方向的战略布局，在公司战略规划制定等方面发挥了积极的作用。

### （四）董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等有关规定，勤勉尽职，在公司董事会、高级管理人员的选聘等方面发挥了重要作用；对公司拟选举和聘任的高级管理人员的任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司高管的情形。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。根据公司年度盈利目标的完成情况及高级管理人员的工作成果，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核。公司通过建立完善的绩效考核管理制度，有效提升了公司的运营效率，充分调动了公司高级管理人员的积极性，提升了经营管理效率。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否



## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、发现董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊；B、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；C、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；D、已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；	A、决策程序不科学，导致决策失误；B、违犯国家法律、法规；C、影响公司声誉的重大事项，如媒体负面新闻频现；D、重要业务缺乏制度或制度系统性失效；
定量标准	1、税前利润潜在错报：重大缺陷 $\geq 7\%$ ；重要缺陷 $\geq 5\%$ 且 $< 7\%$ ；一般缺陷 $< 5\%$ 。 2、资产总额潜在错报：重大缺陷 $\geq 7\%$ ；重要缺陷 $\geq 5\%$ 且 $< 7\%$ ；一般缺陷 $< 5\%$ 。 3、经营收入潜在错报：重大缺陷 $\geq 5\%$ ；重要缺陷 $\geq 3\%$ 且 $< 5\%$ ；一般缺陷 $< 3\%$ 。 4、净资产（股东权益）潜在错报：重大缺陷 $\geq 7\%$ ；重要缺陷 $\geq 5\%$ 且 $< 7\%$ ；一般缺陷 $< 5\%$ 。	损失金额：重大缺陷 500 万元（含）及以上；重要缺陷 100 万元（含）-500 万元；一般缺陷 50 万元（含）-100 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 12 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】33050006 号
注册会计师姓名	周卿、黄大群

### 审计报告正文

瑞华审字【2017】33050006 号

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市蓝海华腾技术股份有限公司（以下简称“蓝海华腾公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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蓝海华腾公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市蓝海华腾技术股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：周 卿

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：黄大群

二〇一七年四月十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	261,719,509.83	30,292,711.99
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	267,180,346.71	70,000,511.44
应收账款	268,458,735.15	174,565,562.96
预付款项	1,073,606.65	1,737,442.80
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	1,048,278.25	688,303.63
买入返售金融资产		
存货	147,504,258.84	70,102,510.32
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	292,535.92	601,136.83
<b>流动资产合计</b>	<b>947,277,271.35</b>	<b>347,988,179.97</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	38,970,736.69	2,605,129.42
在建工程		16,787,980.34
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	3,722,470.27	3,831,946.22
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,364,881.68	
递延所得税资产	9,541,640.95	2,757,456.70
其他非流动资产	288,366.44	
非流动资产合计	53,888,096.03	25,982,512.68
资产总计	1,001,165,367.38	373,970,692.65
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	101,579,054.70	
应付账款	233,906,565.66	94,616,936.31
预收款项	5,473,663.61	2,763,852.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,534,546.00	9,729,515.24
应交税费	17,753,238.41	5,480,917.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,340,407.33	5,286,252.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	391,587,475.71	117,877,475.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	391,587,475.71	117,877,475.08
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	186,329,592.97	37,519,592.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,273,242.24	19,553,603.09
一般风险准备		
未分配利润	283,975,056.46	160,020,021.51
归属于母公司所有者权益合计	609,577,891.67	256,093,217.57
少数股东权益		
所有者权益合计	609,577,891.67	256,093,217.57
负债和所有者权益总计	1,001,165,367.38	373,970,692.65

法定代表人：邱文渊

主管会计工作负责人：谷益

会计机构负责人：谷益

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,601,712.21	26,414,029.12
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	267,180,346.71	70,000,511.44
应收账款	268,458,735.15	174,565,562.96
预付款项	1,073,606.65	1,542,442.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,376,768.25	640,803.63
存货	147,504,258.84	70,102,510.32
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		601,136.83
流动资产合计	927,195,427.81	343,866,997.10
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	53,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	8,595,929.59	2,605,129.42
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	171,715.50	204,140.73



开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,364,881.68	
递延所得税资产	9,599,497.45	2,756,831.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	72,732,024.22	30,566,101.85
资产总计	999,927,452.03	374,433,098.95
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	101,579,054.70	
应付账款	230,298,621.66	94,616,936.31
预收款项	5,473,663.61	2,763,852.86
应付职工薪酬	13,531,946.00	9,729,515.24
应交税费	17,753,238.41	5,480,917.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,328,912.30	5,286,252.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	387,965,436.68	117,877,475.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	387,965,436.68	117,877,475.08
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	186,329,592.97	37,519,592.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,273,242.24	19,553,603.09
未分配利润	286,359,180.14	160,482,427.81

所有者权益合计	611,962,015.35	256,555,623.87
负债和所有者权益总计	999,927,452.03	374,433,098.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	677,861,621.99	309,821,093.73
其中：营业收入	677,861,621.99	309,821,093.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	526,795,512.71	241,579,749.41
其中：营业成本	374,516,620.31	165,465,699.91
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	5,678,018.28	2,988,797.25
销售费用	48,910,566.83	22,569,827.30
管理费用	66,752,615.91	44,256,124.67
财务费用	-667,594.78	-669,552.94
资产减值损失	31,605,286.16	6,968,853.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,066,109.28	68,241,344.32
加：营业外收入	28,611,842.76	13,004,119.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		395.80
其中：非流动资产处置损失		395.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	179,677,952.04	81,245,068.50
减：所得税费用	24,403,277.94	10,305,966.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,274,674.10	70,939,101.84
归属于母公司所有者的净利润	155,274,674.10	70,939,101.84
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	155,274,674.10	70,939,101.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	155,274,674.10	70,939,101.84
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	1.590	0.910
（二）稀释每股收益	1.590	0.910

法定代表人：邱文渊

主管会计工作负责人：谷益

会计机构负责人：谷益

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	677,861,621.99	309,821,093.73
减：营业成本	374,516,620.31	165,465,699.91
税金及附加	5,652,043.78	2,988,797.25
销售费用	48,910,566.83	22,569,827.30
管理费用	64,453,943.41	44,103,452.93
财务费用	-594,393.66	-486,649.28
资产减值损失	31,993,496.16	6,966,353.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以		

“—”号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	152,929,345.16	68,213,612.40
加：营业外收入	28,611,842.76	13,004,119.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		395.80
其中：非流动资产处置损失		395.80
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	181,541,187.92	81,217,336.58
减：所得税费用	24,344,796.44	10,306,591.66
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	157,196,391.48	70,910,744.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	157,196,391.48	70,910,744.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.61	0.91
（二）稀释每股收益	1.61	0.91

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,541,492.83	109,953,906.75
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	25,752,661.10	12,655,119.98
收到其他与经营活动有关的现金	5,303,794.21	824,071.02
经营活动现金流入小计	262,597,948.14	123,433,097.75
购买商品、接受劳务支付的现金	56,666,214.44	51,705,120.35
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	56,219,691.41	38,616,695.72
支付的各项税费	68,113,507.64	37,452,582.23
支付其他与经营活动有关的现金	35,722,971.05	23,212,300.77
经营活动现金流出小计	216,722,384.54	150,986,699.07
经营活动产生的现金流量净额	45,875,563.60	-27,553,601.32
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		390.00
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		390.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,378,961.29	19,205,596.69
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	11,378,961.29	19,205,596.69
投资活动产生的现金流量净额	-11,378,961.29	-19,205,206.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	222,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,350,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,600,000.00	5,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,940,000.00	
筹资活动现金流出小计	23,540,000.00	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	198,810,000.00	-5,000,000.00
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	233,306,602.31	-51,758,808.01
加：期初现金及现金等价物余额	28,412,907.52	80,171,715.53
六、期末现金及现金等价物余额	261,719,509.83	28,412,907.52

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,541,492.83	109,953,906.75
收到的税费返还	25,752,661.10	12,655,119.98
收到其他与经营活动有关的现金	4,982,416.09	638,077.36
经营活动现金流入小计	262,276,570.02	123,247,104.09
购买商品、接受劳务支付的现金	56,373,678.52	51,705,120.35
支付给职工以及为职工支付的现金	56,215,691.41	38,612,695.72
支付的各项税费	68,087,533.14	37,390,618.23
支付其他与经营活动有关的现金	35,596,650.34	23,149,553.77
经营活动现金流出小计	216,273,553.41	150,857,988.07



经营活动产生的现金流量净额	46,003,016.61	-27,610,883.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		390.00
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		390.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,625,333.52	800,191.88
投资支付的现金	28,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,625,333.52	20,800,191.88
投资活动产生的现金流量净额	-36,625,333.52	-20,799,801.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	222,350,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,350,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,600,000.00	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,940,000.00	
筹资活动现金流出小计	23,540,000.00	5,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	198,810,000.00	-5,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	208,187,683.09	-53,410,685.86
加：期初现金及现金等价物余额	26,414,029.12	79,824,714.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	234,601,712.21	26,414,029.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	少数股		

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	储备		风险准备		东权益
一、上年期末余额	39,000,000.00				37,519,592.97				19,553,603.09		160,020,021.51	256,093,217.57
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	39,000,000.00				37,519,592.97				19,553,603.09		160,020,021.51	256,093,217.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,000,000.00				148,810,000.00				15,719,639.15		123,955,034.95	353,484,674.10
（一）综合收益总额											155,274,674.10	155,274,674.10
（二）所有者投入和减少资本	13,000,000.00				200,810,000.00							213,810,000.00
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00				200,810,000.00							213,810,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									15,719,639.15		-31,319,639.15	-15,600,000.00
1. 提取盈余公积									15,719,639.15		-15,719,639.15	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,600,000.00	-15,600,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	52,000,000.00				-52,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,000,000.00				-52,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	104,000,000.00				186,329,592.97				35,273,242.24		283,975,056.46	609,577,891.67

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	39,000,000.00			37,519,592.97		12,462,528.60	101,171,994.16	190,154,115.73
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	39,000,000.00			37,519,592.97		12,462,528.60	101,171,994.16	190,154,115.73
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						7,091,074.49	58,848,027.35	65,939,101.84
（一）综合收益总额							70,939,101.84	70,939,101.84
（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						7,091,074.49	-12,091,074.49	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积						7,091,074.49	-7,091,074.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	39,000,000.00			37,519,592.97		19,553,603.09	160,020,021.51	256,093,217.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	39,000,000.00				37,519,592.97				19,553,603.09	160,482,427.81	256,555,623.87
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	39,000,000.00				37,519,592.97			19,553,603.09	160,482,427.81	256,555,623.87
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	65,000,000.00				148,810,000.00			15,719,639.15	125,876,752.33	355,406,391.48
（一）综合收益总额									157,196,391.48	157,196,391.48
（二）所有者投入和减少资本	13,000,000.00				200,810,000.00					213,810,000.00
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00				200,810,000.00					213,810,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								15,719,639.15	-31,319,639.15	-15,600,000.00
1. 提取盈余公积								15,719,639.15	-15,719,639.15	
2. 对所有者（或股东）的分配									-15,600,000.00	-15,600,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	52,000,000.00				-52,000,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,000,000.00				-52,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	104,000,000.00				186,329,592.97			35,273,242.24	286,359,180.14	611,962,015.35

上期金额

单位：元

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	39,000,000.00				37,519,592.97				12,462,528.60	101,662,757.38	190,644,878.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	39,000,000.00				37,519,592.97				12,462,528.60	101,662,757.38	190,644,878.95
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）									7,091,074.49	58,819,670.43	65,910,744.92
（一）综合收益总额										70,910,744.92	70,910,744.92
（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						7,091,074.49	-12,091,074.49	-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积						7,091,074.49	-7,091,074.49		
2. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00	-5,000,000.00	
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、本期期末余额	39,000,000.00			37,519,592.97		19,553,603.09	160,482,427.81	256,555,623.87	

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

##### (1) 设立情况

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司（前身系深圳市蓝海华腾技术有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）由自然人陈桂花、徐载阳、蔡德梅、丁培新、赵玉玲、徐秀兰、王惠芳、谭盛娥、乔秀恋、王欣共同投资设立，于2006年2月5日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为4403011203807（后变更为440301103848101）的企业法人营业执照，公司成立时注册资本为人民币350.00万元，实收资本为350.00万元。上述出资业经深圳中瑞华正会计师事务所审验，并由其出具了深中瑞华正验字（2006）第059号验资报告。

##### (2) 股权转让情况

###### ①第一次股权转让

2006年7月4日，公司召开股东会，审议通过了王惠芳将其持有的本公司3.40%的股权（对应出资额为11.90万元）作价11.90万元转让给陈桂花；将其持有的本公司5.20%的股权（对应出资额为18.20万元）作价18.20万元转让给肖香保；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给赵玉玲；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给徐秀兰；将其持有的本公司0.10%的股权（对应出资额为0.35万元）作价0.35万元转让给乔秀恋。

###### ②第二次股权转让

2009年12月23日，公司召开股东会，审议通过了王欣将其持有的本公司6.90%的股权（对应出资额24.15万元）作价336.03万元转让给银环控股集团有限公司；蔡德梅将其持有的本公司8.10%的股权（对应出资额28.35万元）作价394.47万元转让给银环控股集团有限公司，将其持有的本公司2.40%的股权（对应出资额8.40万元）作价111.587万元转让给赵昀；谭盛娥将其持有的本公司8.00%的股权（对应出资额28.00万元）作价371.957万元转让给赵昀；赵玉玲将其持有的本公司2.60%的股权（对应出资额9.10万元）作价120.886

万元转让给赵昀，将其持有的本公司7.00%的股权（对应出资额24.50万元）作价240.5613万元转让给邱文渊；肖香保将其持有的本公司5.20%的股权（对应出资额18.20万元）作价178.7027万元转让给邱文渊。

### ③第三次股权转让

2010年8月31日，公司召开股东会，审议通过了陈桂花将其持有的17.40%的股权（对应出资额60.90万元）作价60.90万元转让给邱文渊，将其持有的本公司3.00%的股权（对应出资额10.50万元）作价10.50万元转让给黄主明；徐载阳将其持有的本公司12.60%的股权（对应出资额44.10万元）作价44.10万元转让给徐学海；丁培新将其持有的本公司9.80%的股权（对应出资额34.30万元）作价34.30万元转让给姜仲文；徐秀兰将其持有的本公司9.10%的股权（对应出资额31.85万元）作价31.85万元转让给傅颖；乔秀恋将其持有的本公司7.90%的股权（对应出资额27.65万元）作价27.65万元转让给时仁帅。

### ④第四次股权转让

2010年12月13日，公司召开股东会，审议通过了邱文渊将其持有的本公司2.201%的股权（对应出资额7.7035万元）作价75.6395万元转让给徐学海，将其持有的本公司0.9341%的股权（对应出资额3.2694万元）作价32.1017万元转让给姜仲文，将其持有的本公司0.8674%的股权（对应出资额3.0359万元）作价29.8087万元转让给傅颖，将其持有的本公司0.7530%的股权（对应出资额2.6355万元）作价25.8779万元转让给时仁帅，将其持有的本公司0.4860%的股权（对应出资额1.701万元）作价16.7002万元转让给黄主明；赵昀将其持有的本公司4.00%的股权（对应出资额14.00万元）作价194.80万元转让给周宇宏，将其持有的本公司4.50%的股权（对应出资额15.75万元）作价219.15万元转让给万少华。

### ⑤第五次股权转让

2011年4月6日，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司5.00%的股权（对应出资额17.50万元）作价1,000.00万元转让给瑞石投资管理有限责任公司。

### ⑥第六次股权转让

2011年12月，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司0.50%的股权（对应出资额1.75万元）作价1.75万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；赵昀将其持有的本公司0.225%的股权（对应出资额0.7875万元）作价0.7875万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；周宇宏将其持有的本公司0.20%的股权（对应出资额0.70万元）作价0.70万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；万少华将其持有的本公司0.225%的股权（对应出资额0.7875万元）作价0.7875万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；邱文渊将其持有的本公司2.9665%的股权（对应出资额10.3828万元）作价10.3828万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.9116%的股权（对应出资额3.1905万元）作价3.1905万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；徐学海将其持有的本公司1.3323%的股权（对应出资额4.6629万元）作价4.6629万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.6180%的股权（对应出资额2.1628万元）作价2.1628万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；姜仲文将其持有的本公司0.9973%的股权（对应出资额3.4906万元）作价3.4906万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.4806%的股权（对应出资额1.6822万元）作价1.6822万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；傅颖将其持有的本公司0.9216%的股权（对应出资额3.2413万元）作价3.2413万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.4463%的股权（对应出资额1.5621万元）作价1.5621万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；时仁帅将其持有的本公司0.8040%的股权（对应出资额2.8138万元）作价2.8138万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.3874%的股权（对应出资额1.3561万元）作价1.3561万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司；黄主明将其持有的本公司0.3239%的股权（对应出资额1.1336万元）作价1.1336万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司，将其持有的本公司0.1560%的股权（对应出资额0.5463万元）作价0.5463万元转让给深圳市蓝海华腾投资有限公司。

### ⑦第七次股权转让

2012年7月，公司召开股东会，审议通过了瑞石投资管理有限责任公司将其持有的本公司5%的股权（对应出资额17.50万元）作价1,760.80万元转让给银环控股集团有限公司。



### ⑧第八次股权转让

2012年11月，公司召开股东会，审议通过了银环控股集团有限公司将其持有的本公司14.5%的股权（对应出资额50.75万元）作价2,223.45万元转让给深圳市南桥股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

#### （3）整体变更

2012年12月，公司召开股东会，审议通过了公司以2012年8月31日为基准日整体变更为股份有限公司的决议，根据股东会决议、发起人协议及变更后公司章程的规定，整体变更后公司注册资本为人民币39,000,000.00元，股份总数为39,000,000股（每股面值1元），全体发起人以其拥有的深圳市蓝海华腾技术有限公司截至2012年8月31日止的净资产折股投入本公司，此次整体变更设立业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具国浩验字[2012]313A229号验资报告。

#### （4）首次公开发行

2016年3月1日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]389号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)1,300万股，每股面值1元，公开发行后公司的注册资本为人民币5,200万元，股份总数为5,200万股（每股面值1元）。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2016]第33030010号验资报告。

公司股票代码300484，于2016年3月22日在深圳证券交易所创业板正式挂牌交易。

#### （5）第一次资本公积转增股本

2016年4月，根据公司2015年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币5,200万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额5,200万股（每股面值1元），合计增加股本人民币5,200万元。转增后，公司的注册资本为人民币10,400万元，股份总额10,400万股（每股面值1元）。

## 2、公司行业性质及经营范围

本公司属于工业自动化行业，公司经营范围为：软硬件技术开发；变频器、伺服驱动器和系统、电动汽车电机控制器、太阳能光伏逆变器和水泵控制器、电子逆变焊机、电子加热装置、软起动器的研发、生产、销售、系统集成、技术咨询（生产由分公司经营、执照另办）；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务（以上均不含法律、行政法规、国务院决定需前置审批和禁止的项目）。

## 3、公司主要产品

本公司主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售，主要产品包括中低压变频器、电动汽车电机控制器、伺服驱动器等。

## 4、公司实际控制人

邱文渊、徐学海、姜仲文、傅颖、时仁帅、黄主明6位自然人作为实际控制人团队直接持有本公司46.24%的股权，并通过深圳市蓝海华腾投资有限公司和深圳市蓝海中腾投资有限公司，间接控制本公司8.63%的股权，合计控制本公司54.87%的股权，为本公司共同实际控制人。

## 5、公司的基本组织架构

本公司设股东大会、董事会、监事会及总经理，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司根据经营业务及管理的需要设置主要职能部门有总经理办公室、研发中心、采购部、市场营销部、技术服务部、品质部、财务部、人事行政部、工艺部、生产部、计划物流部、第一事业部、第二事业部、证券部、审计部等职能部门；本公司拥有一家分厂及三家子公司分别为深圳市蓝海华腾技术股份有限公司宝安分厂和厦门蓝海华腾电气有限公司、无锡蓝海华腾技术有限公司、安徽蓝海华腾新能源技术有限公司。

## 6、企业合并及合并财务报表

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共3户，详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注八、“在

其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注七、“合并范围的变更”。

## 7、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十二次会议于2017年4月12日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、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。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司属于工业自动化行业。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、24“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综



合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、13“长期股权投资”或公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制

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

外币现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的



利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以账龄为信用风险特征的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被



划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本

之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2014年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
专用设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
通用设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
------	-------	---	-------	--------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、19“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用

权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、19“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

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。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工福利处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估



计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量时确认收入，公司根据销售中低压变频器、电动汽车电机控制器、伺服驱动器等产品合同的结算条款及是否需要安装，其收入确认方法具体如下：

①用量确认收入：合同约定按实际使用数量进行结算的，公司在客户实际领用后，取得客户确认的结算单确认销售收入。

#### ②验收确认收入：

1) 不需要安装的商品销售收入：在客户收到商品验收合格后确认销售收入。

2) 需要安装的商品销售收入：需要安装的商品在安装调试合格，取得客户的验收单后确认销售收入。

### （2）对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

①已完工作的测量。

②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。

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。

### （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损



益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得与资产相关的政府资助之外的政府补助，界定为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、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。

终止经营的会计处理方法参见公司2016年度审计报告中的财务报表附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财会（2016）22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：全面执行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动产生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目	第二届董事会第十一次会议	税金及附加 285,221.51 元 管理费用 -285,221.51 元

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务金额	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中技术服务业务增值税按照应税收入的 6% 缴纳增值税。
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%

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
深圳市蓝海华腾技术股份有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴（注 1）
厦门蓝海华腾电气有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
无锡蓝海华腾技术有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
安徽蓝海华腾新能源技术有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

（注 1）：深圳市蓝海华腾技术股份有限公司企业所得税优惠情况详见公司 2016 年度审计报告中的财务报表附注五、2（2）之说明。

**2、税收优惠****（1）增值税**

根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》及财政部和国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售的嵌入式软件产品增值税实际税负超过3%部分享受即征即退政策。

**（2）企业所得税**

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司于2014年7月14日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局颁发的高新技术企业，证书有效期为三年，根据《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）及《深圳市南山区国家税务局企业所得税减免备案通知书》（深国税南减免备案[2014]763），公司2016年度按15%的税率缴纳企业所得税。

**3、其他**

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,839.67	50,677.75
银行存款	261,711,670.16	28,362,229.77
其他货币资金		1,879,804.47
合计	261,719,509.83	30,292,711.99

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	118,880,493.21	70,000,511.44
商业承兑票据	148,299,853.50	
合计	267,180,346.71	70,000,511.44

## (2) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

## (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	90,785,751.68	
商业承兑票据	10,000,000.00	
合计	100,785,751.68	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

其他说明

年末，公司根据信用风险特征，对应收票据中的商业承兑汇票计提了15,173,676.50元坏账准备。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		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	19,505,141.50	6.57%	9,752,570.75	50.00%	9,752,570.75					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	277,238,764.28	93.43%	18,532,599.88	6.68%	258,706,164.40	187,259,789.26	100.00%	12,694,226.30	6.78%	174,565,562.96
合计	296,743,905.78	100.00%	28,285,170.63	9.53%	268,458,735.15	187,259,789.26	100.00%	12,694,226.30	6.78%	174,565,562.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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
东方电气集团东风电机有限公司	19,505,141.50	9,752,570.75	50.00%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	19,505,141.50	9,752,570.75	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	263,592,491.96	13,179,624.60	5.00%
1 至 2 年	7,828,335.24	782,833.52	10.00%
2 至 3 年	2,495,590.64	1,247,795.32	50.00%
3 年以上	3,322,346.44	3,322,346.44	100.00%
合计	277,238,764.28	18,532,599.88	6.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**（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 15,590,944.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况：

适用  不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为116,603,039.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为39.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为13,582,855.63元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**6、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,028,256.70	95.78%	1,454,151.44	83.69%
1 至 2 年	18,300.00	1.70%	88,291.36	5.08%
2 至 3 年	27,049.95	2.52%		
3 年以上			195,000.00	11.23%
合计	1,073,606.65	--	1,737,442.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为742,700.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为69.18%。

**7、应收利息**

**(1) 应收利息分类**

适用  不适用

**(2) 重要逾期利息**

适用  不适用

**8、应收股利**

**(1) 应收股利**

适用  不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用  不适用



## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,397,413.20	100.00%	349,134.95	24.98%	1,048,278.25	1,291,199.96	100.00%	602,896.33	46.69%	688,303.63
合计	1,397,413.20	100.00%	349,134.95	24.98%	1,048,278.25	1,291,199.96	100.00%	602,896.33	46.69%	688,303.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	944,803.51	47,240.18	5.00%
1 至 2 年	158,827.69	15,882.77	10.00%
2 至 3 年	15,540.00	7,770.00	50.00%
3 年以上	278,242.00	278,242.00	100.00%
合计	1,397,413.20	349,134.95	24.98%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

## (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-253,761.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

 适用  不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

本报告期内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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,080,615.00	367,512.00
备用金	316,798.20	323,687.96
其他		600,000.00
合计	1,397,413.20	1,291,199.96

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市顺城物业管理有限公司	押金	624,969.00	1 年以内	44.72%	31,248.45
都伟	备用金	165,576.60	1 年以内	11.85%	8,278.83
深圳市星光物业管理有限公司	押金	151,600.00	3 年以上	10.85%	151,600.00
张伟锋	押金	102,667.00	3 年以上	7.35%	102,667.00
厦门金龙联合汽车工业有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	7.16%	5,000.00
合计	--	1,144,812.60	--		298,794.28

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

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	51,803,902.64		51,803,902.64	28,776,960.42		28,776,960.42
库存商品	89,859,311.07	1,094,426.71	88,764,884.36	36,100,232.12		36,100,232.12
委托加工物资	6,935,471.84		6,935,471.84	5,225,317.78		5,225,317.78
合计	148,598,685.55	1,094,426.71	147,504,258.84	70,102,510.32		70,102,510.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		1,094,426.71				1,094,426.71
合计		1,094,426.71				1,094,426.71

说明：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	按可变现净值低于账面价值		

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 11、划分为持有待售的资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	292,535.92	601,136.83
合计	292,535.92	601,136.83

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

不适用

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

不适用

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

不适用

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**17、长期股权投资**

不适用

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

不适用

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		1,919,106.52	4,381,105.77	988,817.61	7,289,029.90
2.本期增加金额	31,542,911.41	2,036,467.89	3,767,820.88	772,670.13	38,119,870.31
(1) 购置	7,800,000.00	2,036,467.89	3,767,820.88	772,670.13	14,376,958.90
(2) 在建工程转入	23,742,911.41				23,742,911.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	31,542,911.41	3,955,574.41	8,148,926.65	1,761,487.74	45,408,900.21
二、累计折旧					

1.期初余额		1,258,876.87	2,937,703.46	487,320.15	4,683,900.48
2.本期增加金额	563,894.16	218,206.22	720,837.51	251,325.15	1,754,263.04
(1) 计提	563,894.16	218,206.22	720,837.51	251,325.15	1,754,263.04
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	563,894.16	1,477,083.09	3,658,540.97	738,645.30	6,438,163.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,979,017.25	2,478,491.32	4,490,385.68	1,022,842.44	38,970,736.69
2.期初账面价值		660,229.65	1,443,402.31	501,497.46	2,605,129.42

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

截至2016年12月31日止，无暂时闲置固定资产。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

截至2016年12月31日止，无融资租赁租入的固定资产。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

截至2016年12月31日止，无经营租赁租出的固定资产。

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	30,979,017.25	正在办理中
合计	30,979,017.25	

**(6) 截至 2016 年 12 月 31 日止，固定资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。**

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厦门新厂区房屋建设工程				16,787,980.34		16,787,980.34
合计				16,787,980.34		16,787,980.34



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厦门新厂区房屋建设工程	23,742,911.41	16,787,980.34	6,954,931.07	23,742,911.41			100%	100%				募股资金
合计	23,742,911.41	16,787,980.34	6,954,931.07	23,742,911.41			--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

截至2016年12月31日止，在建工程不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事从事互联网游戏业务》的披露要求

 是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,852,536.81			790,272.81	4,642,809.62
2.本期增加金额				106,238.08	106,238.08
(1) 购置				106,238.08	106,238.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	3,852,536.81			896,510.89	4,749,047.70
二、累计摊销					
1.期初余额	224,731.32			586,132.08	810,863.40
2.本期增加金额	77,050.72			138,663.31	215,714.03
(1) 计提	77,050.72			138,663.31	215,714.03
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	301,782.04			724,795.39	1,026,577.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,550,754.77			171,715.50	3,722,470.27
2.期初账面价值	3,627,805.49			204,140.73	3,831,946.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

截至2016年12月31日止，无形资产中无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

不适用

### (2) 商誉减值准备

不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
装修费		1,388,015.27	23,133.59		1,364,881.68
合计		1,388,015.27	23,133.59		1,364,881.68

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	44,902,408.79	6,735,361.32	13,297,122.63	1,994,818.40
预提应付返利	5,049,019.68	757,352.95	824,171.39	123,625.71
预提售后服务费	13,659,511.17	2,048,926.68	4,260,083.96	639,012.59
合计	63,610,939.64	9,541,640.95	18,381,377.98	2,757,456.70

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		9,541,640.95		2,757,456.70

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,570,431.58	323,707.30
合计	2,570,431.58	323,707.30

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	79,397.70	79,397.70	
2019 年	244,309.60	244,309.60	
2021 年	2,246,724.28		
合计	2,570,431.58	323,707.30	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	288,366.44	
合计	288,366.44	

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

不适用

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

不适用

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	101,579,054.70	
合计	101,579,054.70	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	232,404,782.39	94,342,976.59
1 至 2 年	1,322,341.34	3,358.66
2 至 3 年	83.38	802.35
3 年以上	179,358.55	269,798.71
合计	233,906,565.66	94,616,936.31

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

截至 2016 年 12 月 31 日止，应付账款中无账龄超过 1 年的重要款项。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,250,455.99	2,570,643.45
1 至 2 年	113,689.72	124,000.91
2 至 3 年	41,489.40	46,833.50
3 年以上	68,028.50	22,375.00
合计	5,473,663.61	2,763,852.86

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

截至 2016 年 12 月 31 日止，预收款项中无账龄超过 1 年的重要款项。

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

不适用

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,729,515.24	55,375,591.33	51,570,560.57	13,534,546.00
二、离职后福利-设定提存计划		4,706,156.32	4,706,156.32	
合计	9,729,515.24	60,081,747.65	56,276,716.89	13,534,546.00

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

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	9,729,515.24	49,863,837.50	46,058,806.74	13,534,546.00
2、职工福利费		4,126,961.81	4,126,961.81	
3、社会保险费		876,593.22	876,593.22	
其中：医疗保险费		571,862.89	571,862.89	
工伤保险费		129,127.65	129,127.65	
生育保险费		175,602.68	175,602.68	
4、住房公积金		508,198.80	508,198.80	
合计	9,729,515.24	55,375,591.33	51,570,560.57	13,534,546.00

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,624,787.14	4,624,787.14	
2、失业保险费		81,369.18	81,369.18	
合计		4,706,156.32	4,706,156.32	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按月工资总额的14%（深圳户籍）、13%（非深圳户籍）向养老保险计划缴存费用，按深圳市月最低工资标准的0.8%向失业保险计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,230,590.28	
企业所得税	12,887,327.43	5,006,985.52
个人所得税	576,108.23	74,442.31
城市维护建设税	587,025.76	221,003.69
印花税	53,159.17	20,903.15
教育费附加（地方教育附加）	419,027.54	157,583.20

合计	17,753,238.41	5,480,917.87
----	---------------	--------------

**39、应付利息**

不适用

**40、应付股利**

不适用

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付销售返点款	5,049,019.68	824,171.39
应付售后服务费及其他款	14,291,387.65	4,462,081.41
合计	19,340,407.33	5,286,252.80

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

截至2016年12月31日止，其他应付款中无账龄超过1年的重要款项。

**42、划分为持有待售的负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

不适用

**46、应付债券****(1) 应付债券**

不适用

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

不适用

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

不适用



## (2) 设定受益计划变动情况

不适用

## 49、专项应付款

不适用

## 50、预计负债

不适用

## 51、递延收益

不适用

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	39,000,000	13,000,000		52,000,000		65,000,000	104,000,000

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

## 55、资本公积

单位：元

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）	37,519,592.97	200,810,000.00	52,000,000.00	186,329,592.97
合计	37,519,592.97	200,810,000.00	52,000,000.00	186,329,592.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年3月1日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市蓝海华腾技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]389号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）1,300万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币18.75元。公司累计收到社会公众股东缴入的出资款243,750,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币213,810,000.00元，其中新增注册资本人民币13,000,000.00元，余额计人民币200,810,000.00元转入资本公积。

2016年4月，根据公司2015年年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币5,200万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额5,200万股（每股面值1元），合计转增股本人民币5,200万元。

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

不适用

**58、专项储备**

不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,553,603.09	15,719,639.15		35,273,242.24
合计	19,553,603.09	15,719,639.15		35,273,242.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	160,020,021.51	101,171,994.16
调整后期初未分配利润	160,020,021.51	101,171,994.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,274,674.10	70,939,101.84
减：提取法定盈余公积	15,719,639.15	7,091,074.49
应付普通股股利	15,600,000.00	5,000,000.00
期末未分配利润	283,975,056.46	160,020,021.51

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	664,899,449.35	366,411,208.61	303,578,008.91	161,919,756.55
其他业务	12,962,172.64	8,105,411.70	6,243,084.82	3,545,943.36
合计	677,861,621.99	374,516,620.31	309,821,093.73	165,465,699.91

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,145,798.11	1,743,465.07
教育费附加	2,246,998.66	1,245,332.18

土地使用税	25,974.50	
车船使用税	1,620.00	
印花税	257,627.01	
合计	5,678,018.28	2,988,797.25

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,015,045.76	9,226,110.45
运输、装卸费	7,510,229.45	4,810,684.67
交通、差旅费	2,927,181.77	2,235,656.92
业务招待费	1,589,116.36	1,498,677.13
房租、水电、办公费	2,099,793.69	1,118,269.55
售后服务费用及销售返利	19,366,299.08	3,173,024.57
广告宣传费	1,280,428.29	422,070.92
其他	122,472.43	85,333.09
合计	48,910,566.83	22,569,827.30

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	48,987,521.98	34,450,081.64
职工薪酬	7,519,762.27	5,164,369.47
房租、水电、办公费	2,243,644.66	1,216,716.32
交通、差旅、招待费	1,729,370.66	1,651,935.81
咨询费、审计费	3,781,729.56	929,171.34
折旧及其他长期资产摊销费	1,051,715.53	453,474.78
其他费用	1,438,871.25	390,375.31
合计	66,752,615.91	44,256,124.67

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	860,497.74	737,771.04
其他	192,902.96	68,218.10
合计	-667,594.78	-669,552.94

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,510,859.45	6,968,853.22
二、存货跌价损失	1,094,426.71	
合计	31,605,286.16	6,968,853.22

## 67、公允价值变动收益

不适用

## 68、投资收益

不适用

## 69、营业外收入

单位：元

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	28,611,842.76	13,004,119.98	2,859,181.66
合计	28,611,842.76	13,004,119.98	2,859,181.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税额	财政部和国家税务总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	25,752,661.10	12,655,119.98	与收益相关
深圳市新能源产业发展专项资金	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		336,000.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局无工伤奖励款	深圳市社会保险基金管理局	奖励	其他	否	否		10,000.00	与收益相关
深圳市场监督管理局专利资助费	深圳市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00	3,000.00	与收益相关
社保资助	深圳市人力资源和社会保障局	补助	其他	否	否	9,181.66		与收益相关
2016年深圳市民及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助	深圳市中小企业服务署	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关
2016年深圳市企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,687,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	28,611,842.76	13,004,119.98	--

## 70、营业外支出

单位：元

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		395.80	
其中：固定资产处置损失		395.80	
合计		395.80	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,187,462.19	11,754,123.75
递延所得税费用	-6,784,184.25	-1,448,157.09
合计	24,403,277.94	10,305,966.66

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	179,677,952.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,951,692.81
子公司适用不同税率的影响	-224,894.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	158,576.62
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	561,681.07
研发费用加计扣除的影响	-3,043,777.97
所得税费用	24,403,277.94

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	860,497.74	737,771.04
收到政府补助	2,859,181.66	13,000.00
收到其他往来款净额	1,584,114.81	73,299.98
合计	5,303,794.21	824,071.02

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付办公费、水电费、房租费、电话费等费用	7,826,344.05	4,806,840.63
支付差旅费、业务招待费等费用	9,743,946.30	8,254,354.87

支付交通费、运输费等费用	6,110,423.05	4,308,120.58
支付咨询费、广告费、审计费、培训费、招聘费及其他费用	10,396,907.37	5,533,450.35
支付员工借款、保证金及其他往来款净额	1,645,350.28	309,534.34
合计	35,722,971.05	23,212,300.77

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	7,940,000.00	
合计	7,940,000.00	

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	155,274,674.10	70,939,101.84
加：资产减值准备	31,605,286.16	6,968,853.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,754,263.04	949,392.21
无形资产摊销	215,714.03	323,679.23
长期待摊费用摊销	23,133.59	
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）		395.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,784,184.25	-1,448,157.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,496,175.23	-27,620,858.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,571,404.47	-137,404,082.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	263,854,256.63	59,738,074.54
经营活动产生的现金流量净额	45,875,563.60	-27,553,601.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	261,719,509.83	28,412,907.52
减：现金的期初余额	28,412,907.52	80,171,715.53



现金及现金等价物净增加额	233,306,602.31	-51,758,808.01
--------------	----------------	----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,719,509.83	28,412,907.52
其中：库存现金	7,839.67	50,677.75
可随时用于支付的银行存款	261,711,670.16	28,362,229.77
三、期末现金及现金等价物余额	261,719,509.83	28,412,907.52

## 75、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

## 78、套期

不适用

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

## (2) 合并成本及商誉

不适用

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明  
不适用

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

本期新纳入合并范围的子公司包括新设的2家子公司，分别为无锡蓝海华腾技术有限公司、安徽蓝海华腾新能源技术有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 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	
厦门蓝海华腾电气有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	1.研发、生产、加工、销售：电气机械和器材（仅限其它合法设立的市场主体生产、加工）；2.经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；3.未涉及前置许可的其它经营项目	100.00%	0%	投资设立
安徽蓝海华腾新能源技术有限公司	安徽省六安市	安徽省六安市	软硬件技术开发；变频器、伺服驱动器和系统、电动汽车电机控制器、太阳能光伏逆变器和水泵控制器、电子逆变焊机、电子加热装置、软启动器的研发、生产、销售、系统集成、技术咨询；兴办实业；国内贸易；经营进出口业务。	100.00%	0%	投资设立
无锡蓝海华腾技术有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	软硬件技术开发；自动化控制系统、变频器、太阳能光伏设备、电气机械及器材、焊接设备、电子元器件的研发、技术服务、技术咨询、技术转让及销售；计算机系统集成；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00%	0%	投资设立

**(2) 重要的非全资子公司**

不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司主要金融工具包括应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险

控制在限定的范围之内。

#### 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 信用风险

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

#### (2) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本公司 2016 年审计报告中的财务报表附注八、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

不适用

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
肖渊	本公司之监事

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内，公司不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易的情况。

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内，公司不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

#### (3) 关联租赁情况

报告期内，公司不存在关联租赁情况。

#### (4) 关联担保情况

报告期内，公司不存在关联担保情况。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
邱文渊	50,000.00	2016年08月19日	2016年09月30日	备用金
邱文渊	10,000.00	2016年10月10日	2016年12月16日	备用金
肖渊	15,000.00	2016年01月12日	2016年07月14日	备用金
肖渊	1,500.00	2016年07月28日	2016年08月24日	备用金

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，公司不存在关联方资金转让、债务重组情况。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	14	14
在本公司领取报酬人数	14	14
报酬总额	6,392,396.18	5,683,594.69

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

不适用

(2) 应付项目

不适用

7、关联方承诺

不适用

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2016年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况



拟分配的利润或股利	31,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,200,000.00

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

不适用

**(2) 未来适用法**

不适用

**2、债务重组**

不适用

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

不适用

**(2) 其他资产置换**

不适用

**4、年金计划**

不适用

**5、终止经营**

不适用

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

不适用

**(2) 报告分部的财务信息**

不适用

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

不适用

**(4) 其他说明****7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

不适用

**8、其他**

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	19,505,141.50	6.57%	9,752,570.75	50.00%	9,752,570.75					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	277,238,764.28	93.43%	18,532,599.88	6.68%	258,706,164.40	187,259,789.26	100.00%	12,694,226.30	6.78%	174,565,562.96
合计	296,743,905.78	100.00%	28,285,170.63	9.53%	268,458,735.15	187,259,789.26	100.00%	12,694,226.30	6.78%	174,565,562.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
东方电气集团东风电机组有限公司	19,505,141.50	9,752,570.75	50.00%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	19,505,141.50	9,752,570.75	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	263,592,491.96	13,179,624.60	5.00%
1 至 2 年	7,828,335.24	782,833.52	10.00%
2 至 3 年	2,495,590.64	1,247,795.32	50.00%
3 年以上	3,322,346.44	3,322,346.44	100.00%
合计	277,238,764.28	18,532,599.88	6.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(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 15,590,944.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为116,603,039.00元，占应收账款年末余额合计数的比例为39.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为13,582,855.63元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,111,613.20	100.00%	734,844.95	8.06%	8,376,768.25	1,241,199.96	100.00%	600,396.33	48.37%	640,803.63
合计	9,111,613.20	100.00%	734,844.95	8.06%	8,376,768.25	1,241,199.96	100.00%	600,396.33	48.37%	640,803.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,659,003.51	432,950.18	5.00%
1 至 2 年	158,827.69	15,882.77	10.00%
2 至 3 年	15,540.00	7,770.00	50.00%
3 年以上	278,242.00	278,242.00	100.00%
合计	9,111,613.20	734,844.95	8.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 134,448.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期内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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,080,615.00	317,512.00
备用金	316,798.20	323,687.96
往来款	7,714,200.00	
其他		600,000.00
合计	9,111,613.20	1,241,199.96

## (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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡蓝海华腾技术有限公司	往来款	7,326,400.00	1 年以内	80.41%	366,320.00
深圳市顺城物业管理有限公司	押金	624,969.00	1 年以内	6.86%	31,248.45
厦门蓝海华腾电气有限公司	往来款	387,800.00	1 年以内	4.26%	19,390.00
都伟	备用金	165,576.60	1 年以内	1.82%	8,278.83
深圳市星光物业管理有限公司	押金	151,600.00	3 年以上	1.66%	151,600.00
合计	--	8,656,345.60	--	95.01%	576,837.28

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,000,000.00		53,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	53,000,000.00		53,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
厦门蓝海华腾电气有限公司	25,000,000.00	20,000,000.00		45,000,000.00		
无锡蓝海华腾技术有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00		
合计	25,000,000.00	28,000,000.00		53,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

不适用

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

## (1) 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	664,899,449.35	366,411,208.61	303,578,008.91	161,919,756.55
其他业务	12,962,172.64	8,105,411.70	6,243,084.82	3,545,943.36
合计	677,861,621.99	374,516,620.31	309,821,093.73	165,465,699.91

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电动汽车电机控制器	554,877,487.07	305,854,827.20	209,040,963.88	107,563,004.75
中低压变频器	97,932,423.82	55,870,915.44	84,984,986.75	50,087,949.18
伺服驱动器	12,089,538.46	4,685,465.97	9,552,058.28	4,268,802.62
合计	664,899,449.35	366,411,208.61	303,578,008.91	161,919,756.55

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	664,899,449.35	366,411,208.61	303,578,008.91	161,919,756.55
合计	664,899,449.35	366,411,208.61	303,578,008.91	161,919,756.55

## (4) 前五名客户的营业收入情况

序号	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	165,483,333.33	24.41
第二名	61,570,940.17	9.08

第三名	51,497,991.45	7.60
第四名	38,472,922.97	5.68
第五名	32,090,803.68	4.73
合计	349,115,991.60	51.50

## 5、投资收益

不适用

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,859,181.66	
减：所得税影响额	428,877.25	
合计	2,430,304.41	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	32.02%	1.59	1.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.52%	1.57	1.57

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

### 4、其他

无。



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人邱文渊先生签名的公司2016年年度报告文本。
- 二、载有公司负责人邱文渊先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）谷益女士签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司证券部。

深圳市蓝海华腾技术股份有限公司

2017年4月14日