



崧盛股份

NEEQ : 871785

深圳市崧盛电子股份有限公司

Shenzhen Sosen Electronics Co.,Ltd



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



我司完成新三板挂牌申请审核工作，本公司股票获准于 2017 年 8 月 14 日在全国中小企业股转系统挂牌公开转让。



公司投入自有资金约500 万元，建筑面积 1184平方米，新增两条生产线，8月份正式投入生产，每月新增10万台产出量，实现 2017年营收额增长169.09%。



公司施工完成 UL 和 EMC 实验室建设，并取得 UL 官方目击实验室认证资质，为我司产品研发提供了高效优质的测试保障。



公司 2017 共立项申请约 30 项技术专利，其中获得授权的实用新型专利技术 12 项，发明专利公布并进入实审的发明专利 2 项。



公司着力境外市场营销布局和拓展，先后派员参加波兰国际照明设备展览会、印度孟买国际照明展、美国费城（LFI）国际照明展览会、以及俄罗斯、阿根廷、土耳其等国际照明展。取得了较好的品牌宣传推广作用和境外市场订单。



公司以其完善先进的管理体系，行业前列的市场占有率，以及“崧盛电源”品牌在驱动电源市场的知名度和美誉度，获得“深圳市知名品牌”的殊荣。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
崧盛股份/股份公司/公司/本公司	指	深圳市崧盛电子股份有限公司
董事会	指	深圳市崧盛电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市崧盛电子股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程/章程	指	深圳市崧盛电子股份有限公司章程
申万宏源/主办券商	指	申万宏源证券有限公司
立信/会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件
LED 驱动电源	指	将外界一次电能转化为 LED 所需二次电能的电源供应器
大功率 LED 驱动电源	指	输出功率大于或等于 100W 的 LED 驱动电源
中功率 LED 驱动电源	指	输出功率大于或等于 25W 的且小于 100W 的 LED 驱动电源
小功率 LED 驱动电源	指	输出功率小于 25W 的 LED 驱动电源
IC	指	集成电路（integrated circuit）.一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
EMC	指	欧盟 CE 认证中的电磁兼容性指令
UL	指	保险商实验室（Underwriter Laboratories Inc.），一个主要从事产品安全认证和经营安全证明业务的美国独立专业机构。进入美国、加拿大等国家的产品，通常须通过 UL 认证
CE 认证	指	CE（CONFORMITE EUROPEENNE），CE 标志是安全合格标志而非质量合格标志。是构成欧洲指令核心的“主要要求”。“CE”标志被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。
TUV 认证	指	TUV 标志是德国 TUV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。安全标准的目的是：防止家电产品、机械产品、汽车产品使用过程中可能产生的各种危险所造成的人身伤害和财产损失。包括电击或触电，温度过高或火灾，机械方面存在的危险，放射性危险，化学性危险。
CB	指	以 IEC 标准为基础的电工产品安全性能认证标志，其认证结果能够在国际电工委员会电工产品合格测试与

		认证组织（IECEE）各成员国之间互相认可
FCC	指	美国联邦通讯委员会，通过控制无线电广播、电视、电信、卫星和电缆来协调国内和国际的通信，并对进入美国市场的无线电应用产品、通讯产品和数字产品进行检测盒认证
MOS 管	指	mos 管是金属 (metal)-氧化物 (oxid)-半导体 (semiconductor)场效应晶体管，或者称是金属-绝缘体 (insulator)-半导体，是生产 LED 驱动电源的必备零部件。
ROHS 认证	指	由欧盟立法制定的一项强制性标准，它的全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。该标准的目的在于消除电机电子产品中的铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯和多溴二苯醚共 6 项物质，并重点规定了铅的含量不能超过 0.1%。
CCC 认证	指	3C 认证的全称为“强制性产品认证制度”，它是中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规实施的一种产品合格评定制度。
BIS 认证	指	The Bureau of Indian Standards, 简称 BIS, 即印度标准局。负责各类产品认证工作。

第一节 声明与提示

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

公司负责人田年斌、主管会计工作负责人蒋晓琴及会计机构负责人（会计主管人员）谭周旦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）公司治理风险	公司于 2016 年 12 月 26 日由有限公司整体变更设立为股份公司。变更为股份公司后，公司建立了健全的法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在经营过程中逐步完善，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司共同实际控制人为田年斌、王宗友，合计控制公司表决权的比例为 91.46%。田年斌目前担任公司董事长，王宗友目前担任公司总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，若田年斌、王宗友先生利用控股权和主要决策者的地位对公司的经营决策、财务、人事等实施不当控制，可能存在损害公司利益的风险。
（二）市场竞争风险	公司主营的 LED 驱动电源行业是充分竞争行业，主要产品在国内均有多家企业进行竞争。在客户选择日趋多样化的情形下，公司面临着质量、价格、品牌等多方面的竞争压力。虽然公司经过长时间的技术积淀和销售扩展，积累了一定的品牌、品质等竞争优势，但如果公司不能持续的提高产品技术含量、增强公司品牌竞争力，将有可能在未来市场竞争中处于不利地位，公司存在由于市场竞争加剧带来的业绩下滑风险。
（三）原材料价格波动的风险	公司主要从事 LED 驱动电源的研发、生产和销售，主要原材料为有机胶、底座、MOS 管、电解电容、贴片 IC 以及变压器

	等。公司产品成本以直接材料为主，占主营业务成本比例较高，原材料供应的稳定性及价格波动幅度对公司毛利影响较大。
(四) 技术与产品开发的風險	与国内众多竞争厂商相比，公司在 LED 驱动电源行业内具有一定的技术、成本和品牌等综合优势，产品品质较高。但是本行业属于技术创新型行业，且竞争者众多，随着行业竞争的加剧，新的技术创新不断涌现，公司如果不能持续对技术进行研发创新，巩固并扩大竞争优势，本公司已有的专利技术可能被竞争对手更先进的技术所替代，导致公司产品的竞争力下降，相应的市场也可能被挤占。
(五) 人力资源流失風險	作为高新技术企业，拥有优秀的技术、营销、管理等专业人员队伍，是公司可持续发展的关键因素。公司一直重视人力资源的科学管理，建立了合理的绩效考核评估体系，实行包括薪酬、福利、股权等一系列完善的激励措施。目前，公司正处于高速发展时期，对人才的需求越来越大。虽然公司拥有一批精干的管理团队，并具有较为灵活的用人机制和完善的激励机制，但不排除核心技术人员和高级管理人员的流失可能导致人力资源流失風險。
(六) 存货余额较大	公司 2017 年末存货余额为 6,709.68 万元，占当期期末总资产比例为 46.17%。报告期末公司存货规模较大占用较多营运资金，一定程度上降低了公司运营效率。
(七) 公司所得税税率变动的風險	公司 2016 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，有效期 3 年，如公司后续经营过程中无法持续获得高新技术企业认证，无法享受高新技术企业所得税税收优惠政策，公司经营业绩将受到一定程度影响。
(八) 住房公积金未实现全员缴纳	因公司部分员工自身不愿意或已在外地缴纳公积金等原因，截止到本期期末，公司仍有部分员工未缴纳住房公积金。尽管该等未缴纳住房公积金的员工，均已出具放弃缴纳住房公积金承诺函，公司面临因公积金未实现全员覆盖而受到政府监管部门处罚的風險。
本期重大風險是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市崧盛电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Sosen Electronics Co.,Ltd
证券简称	崧盛股份
证券代码	871785
法定代表人	田年斌
办公地址	深圳市宝安区沙井街道共和第四工业区 A3 栋厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蒋晓琴
职务	董秘兼财务负责人
电话	0755-29358800
传真	0755-29358816
电子邮箱	656147301@qq.com
公司网址	http://www.szsosen.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区沙井街道共和第四工业区 A3 栋厂房 518104
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2016-12-26
挂牌时间	2017-08-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通讯和其他电子设备制造业-3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	开关电源、LED 电源、电源适配器、充电器、镇流器、LED 照明产品的技术开发、销售、生产，国内贸易、货物及技术进出口。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,050,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	田年斌、王宗友
实际控制人	田年斌、王宗友

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403005788341837	否
注册地址	深圳市宝安区沙井街道共和第四工业区 A3 栋厂房	否
注册资本	20,050,000	否

本公司截至 2017 年 12 月 31 日普通股总股本为 20,050,000 股。截至年报披露日，公司已完成 2018 年第一次股票发行，新增股份将于 2018 年 4 月 26 日在股转系统挂牌并公开转让。公司普通股总股本将增至 21,880,000 股。

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	崔岩、陈雷
会计师事务所办公地址	广东省深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A1 栋 16 楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

<p>1、2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统将协议转让统一自动切换为集合竞价转让。</p> <p>2、本公司截至 2017 年 12 月 31 日普通股总股本为 20,050,000 股。截至年报披露日，公司已完成 2018 年第一次股票发行，新增股份将于 2018 年 4 月 26 日在股转系统挂牌并公开转让。公司普通股总股本将增至 21,880,000 股。</p>

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	215,424,464.66	80,056,157.91	169.09%
毛利率%	27.85%	30.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,560,082.48	5,136,107.58	300.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,335,232.53	4,730,412.60	329.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	54.46%	48.01%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	53.86%	45.27%	-
基本每股收益	1.03	0.88	17.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	145,317,213.99	72,973,904.05	99.14%
负债总计	102,289,302.24	45,499,174.78	124.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,027,911.75	27,474,729.27	56.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	1.37	56.93%
资产负债率%（母公司）	70.39%	62.35%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.27	1.37	-
利息保障倍数	7,039.79	126.92	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-956,943.54	4,314,909.64	-122.18%
应收账款周转率	6.46	7.39	-
存货周转率	2.89	1.82	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	99.14%	98.11%	-
营业收入增长率%	169.09%	86.38%	-
净利润增长率%	300.30%	107.74%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,050,000	20,050,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	316,692.59
非流动资产处置损益	-959.00
其他营业外收入和支出	-51,204.24
非经常性损益合计	264,529.35
所得税影响数	39,679.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	224,849.95

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为 LED 驱动电源的研发、生产和销售，并取得国家高新企业和深圳市高新企业资质证书。拥有自主品牌和 36 项已授权的专利技术及软件著作权，成立研发中心，拥有近 60 人的核心技术团队，年投入营收 5% 以上的研发费用，拥有设备齐全先进的 EMC 实验室和 UL 官方认证的 UL 目击实验室，公司以掌握核心技术和打造行业品牌的优势作为公司发展的核心价值。目前，公司在户外 LED 电源市场上已拥有了一定的市场影响力和知名度，“崧盛电源”获得深圳市知名品牌的殊荣，通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证，产品通过 CE、CUL、TUV、FCC、GS、CB、CCC 等多面认证，全系列产品实行符合 ROHS 标准的无铅化生产。公司销售采取直销方式为境内外客户提供专业的驱动电源技术方案和 LED 驱动电源产品的销售获得收入，并产生持续稳定的盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

截止报告期末，公司总资产为 145,317,213.99 元，归属挂牌公司的净资产为 43,027,911.75 元。报告期内，公司实现营业收入 215,424,464.66 元，较上年同期的 80,056,157.91 元上升了 135,368,306.76 元，增幅 169.09%；报告期内实现净利润 20,560,082.48 元，较上年同期增长 300.30%。由于行业上游供应商原材料价格大幅上涨，导致产品毛利率由上年同期的 30.56% 下降到报告期的 27.85%，下降了 2.71 个百分点；公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额为 -956,943.54 元，比上年度同期减少 5,271,853.18 元，减少比例为 -122.18%。

主要变化的原因是：

- 1、公司加强研发投入，研发和拥有自主知识产权的核心技术产品，实现自己的核心技术和独创市场竞争力，2017 年共立项申请专利技术约 30 多项，取得授权技术专利 12 项，2 项发明专利进入发明公布的实审阶段。公司自主研发的 LED 智能驱动电源产品在行业中具备独创性与新颖性，为崧盛市场布局打下了坚实的基础。
- 2、公司品牌影响力在 LED 驱动电源行业迅速提升，目前国内行业综合实力排名前五，“崧盛电源”取得“深圳市知名品牌”殊荣。公司市场部深耕国内市场，积极拓展海外市场，随着全球城市化进程加快

和物流网发展，国际市场对节能高效的 LED 大功率驱动电源的需求的市场规模迅速扩大，公司抓住良机，拓宽营销渠道，扩大国内外市场占有率。

3、公司夯实内部管理，改扩建自动化生产线，切时增加产能配套和工效提升，结合物流信息化平台，推动精益生产模式，提高生产工效和系统品质保障，使得成本结构不断良性，增加利润空间；同时公司在 8 月份新扩建的自化生产车间，建设面积 1184 平方米，也为下半年的销售旺季提供配套产能，完成每月 20 万台产出量，实现全年 2.15 亿的营业额目标。

4、公司加强内部成本费用的预算管控和绩效考核制度，在整个行业上游供应商限产，供需失衡，原材料价格较大幅上涨，导致行业产品材料成本增加及毛利润率下降的大趋势下，公司内部成本费用控制成效明显，实现全年净利润额 2,056.01 万元，比上年同期增长 300.30%。

5、公司业绩规模的高成长，扩建新产线和自动化设备投入，以及研发中心的软硬件建设，增加了公司资金的需求，尤其是年终为了应对行业原材料季节性产能供应不足的影响，增加了部分物料的库存策略性备货采购，导致报告期末的经营性现金净流量的减少。公司财务管理注重高速成长阶段营运资金的风险控制和预算管理。一方面营收规模扩大，净利增长，增加部分现金流入；同时公司加大了回款催收力度，针对一些客户收紧信用政策，应收帐款资金回笼加快；随着公司采购规模的扩大，公司将优化融资结构，加强银政企的融资合作，2017 年花旗银行综合授信 250 万美元。将给予长期合作供应商更多的资金支持周转支持，确保供应商给予采购价格的让利，增加企业利润空间。

（二） 行业情况

1、 大功率 LED 驱动电源行业情况：

1) LED 驱动电源是影响 LED 照明灯具可靠性的重要部件，也是影响 LED 照明产品稳定性的主要因素之一。LED 驱动电源在 LED 整灯成本中占比达到 20%-30%，大功率驱动电源的品质和性价比，成为电源企业的研发重点。

2) 伴随 LED 照明市场持续快速发展，市场成长空间巨大，据高工产研 LED 研究所（GGII）数据显示，2017 年全球 LED 照明驱动电源产值规模约 366 亿元，同比增长 15.1%；预计 2018 年中国 LED 驱动电源产值将达到 290 亿元，同比增长 18.4%。预计未来几年全球 LED 驱动电源销售规模仍将保持稳步的上行增速，市场容量持续扩大，至 2020 年，全球 LED 驱动电源市场规模预计将超过 60 亿美元。

3) 大功率驱动电源市场竞争也呈现日益剧烈趋势，企业的核心竞争力从产品和技术能力，转变成企业规模和产品成本的实力。从 GGII 数据显示，截止 2017 年年底，仅中国国内具有一定规模的 LED 照明驱动电源企业（注：不包含仅给自己的做配套面生产驱动电源的照明应用企业）将近 400 家，其中 9 成驱动电源企业涉及 LED 小功率室内照明电源，据 GGII 预计 2018 年 LED 驱动电源企业仍会持续减少。为谋取新的发展，厂商纷纷寻求新业务和创新，大功率 LED 驱动电源应用在工业、景观户外、特殊商业照明、智能智慧照明将接续发展。

4) 面对未来的三年，可以预见 LED 行业加速并购整合，产品市场价格竞争稳定良性，越来越多的企业集团、上市公司整合上中下游产业链资源优势，市场竞争实力和技术开发能力不断加强。总的来说，未来的照明方式和模式将不再局限于目前现有的，会有更多的、更人性化、更高能效的照明形式出现，营造出一种崭新的光环境。因此，LED 电源技术亦必须顺应此发展趋势，朝着更高能效、更轻、更薄、智能控制的方向发展，数字电源技术将是未来 LED 电源技术主流。可预见，未来几年，在由通用照明引领的新一轮产业上升周期中，驱动电源也将打开广阔的发展空间，LED 驱动电源企业将迎来难得的发展契机。

2、 上下游行业分析

1) 当前光源正经历一场革命。相对于传统光源，LED 照明解决方案更加高效环保。出于对保护能源和应对全球气候变暖的考虑，越来越多的国家加入到 LED 研究的热潮当中；其中 LED 驱动电源已成为

LED 照明大规模推广的瓶颈也成为了制约 LED 照明产业发展的关键因素之一。对大功率 LED 驱动电源的研究已经逐渐成为重中之重。LED 驱动电源行业的上游产为结构件、子元器件和磁性。

2) LED 驱动电源下游产业为 LED 照明、LED 显示屏和 LED 背光等应用行业。作为背光等应用行业。作为 LED 照明灯具的核心部件，LED 驱动电源的行业规模伴随着 LED 照明行业的飞速发展不断扩大。在上游产业中，大多属于长期稳定发展的基础产业，技术门槛较低，竞争较为激烈，采购的主动权掌握在 LED 驱动电源企业手中，因此 LED 驱动电源企业对上游供应商具有较强的议价能力。

3) 在中游的 LED 驱动电源产业中，小功率 LED 驱动电源功率较低且工作环境稳定，对生产工艺和技术水平的要求相对较低；中大功率 LED 驱动电源技术门槛较高。在全球市场上明纬、飞利浦和英特三家企业占据领导地位，茂硕电源中国大陆市场也占有较高的份额。截至目前，国内具有一定规模的 LED 驱动电源企业已经超过 400 家，形成了完全竞争的市场格局。

4) LED 照明行业作为 LED 驱动电源的下游产业，近年来，随着全球节能减排、绿色环保等理念的推广加深，LED 照明行业蓬勃发展，积极带动了其中游行业——LED 驱动电源行业的发展，为其提供了广阔的销售空间。同时 LED 产业本身属于典型的下游推动上游发展的行业，下游的应用创新驱动整个产业链的蓬勃发展，其发展程度及市场前景将对 LED 驱动电源行业发展起重大作用。

3、公司在行业中的竞争地位

1)、竞争格局

大功率 LED 驱动电源主要应用于 LED 路灯、隧道灯，对驱动电源的使用寿命、可靠性、耐高低温等技术硬性指标要求较高，因此，进入该领域的技术门槛较高。同时，由于大功率 LED 照明行业于 2009 年才开始呈现跨越式发展，属于近年来兴起的行业，发展的时间较短且技术及初始资金门槛较高，因此，目前国内可提供高可靠大功率 LED 驱动电源的企业数量较少，市场集中度较高，市场份额主要集中于少数企业，但随着市场容量不断扩大，技术的成熟，新兴中小企业将逐步进入，市场竞争将不断加剧，市场集中度将会下降。在 LED 产业地位不断提升的市场形势下，随着领先技术优势的 LED 驱动电源制造商的发展壮大，中国在全球 LED 产业链上的地位将不断提升。

2)、公司竞争地位

公司自 2011 年成立以来，专注大功率 LED 驱动电源研发生产销售，拥有自主品牌并取得深圳市知名品牌的殊荣。历经六年的国内市场挖掘，海外市场开发及品牌运营，公司逐渐以可信赖的产品质量及服务赢得了一定的市场份额，销售总额逐年稳步增长，是华南地区知名的 LED 驱动电源的供应商。目前公司总体技术水平也处于国内前列，拥有一系列的自主知识产权，自主研发能力较强，形成了研发+质量+服务三位一体的企业整体竞争力，赢得了海内外客户的信赖及良好的商誉；目前公司在华南地区 LED 驱动电源供应商中业绩排名前列。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,499,594.35	4.47%	8,951,132.60	12.27%	-27.39%
应收账款	51,282,359.93	35.29%	12,030,098.17	16.49%	326.28%
应收票据	3,277,441.87	2.26%	153,842.81	0.21%	2,030.38%
预付账款	1,437,076.03	0.99%	159,710.22	0.22%	799.8%
其他应收款	333,739.3	0.23%	593,173.35	0.81%	-43.74%
存货	67,096,798.46	46.17%	40,292,382.70	55.21%	66.52%

固定资产	13,900,412.48	9.57%	10,413,664.99	14.27%	33.48%
无形资产	587,764.11	0.4%	-	-	-
递延所得税资产	431,067.66	0.3%	109,699.21	0.15%	292.95%
其他非流动资产	470,959.80	0.32%	270,200	0.37%	74.3%
短期借款	5,949,661.10	4.09%	-	-	-
应付账款	75,026,756.41	51.63%	38,835,246.66	53.22%	93.19%
应付职工薪酬	5,670,794.00	3.9%	1,330,369	1.82%	326.26%
应交税费	4,156,097.19	2.86%	472,210.04	0.65%	780.14%
应付股利	5,012,500.00	3.45%	-	-	-
其他应付款	675,022.50	0.46%	-	-	-
资产总计	145,317,213.99	-	72,973,904.05	-	99.14%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款变动：应收账款比上年同期增加 4,198.46 万元，上升 349.00%。主要原因：一方面是公司营收规模的快速增长，导致应收帐款期末余额增加，营收的增长主要是新客户的增加，和深耕老客户的交货量。另一方面年底客户季节性备货，交货数量迅速上升，未到期应收帐款额度增加。
- 2、应收票据变动：应收票据比上年同期增加 312.36 万元，上升 2,030.38%。主要原因是与上年相比，报告期末收到两笔未到期大额银行承兑汇票尚未背书转让影响所致。
- 3、预付账款变动：预付账款比上年同期增加 127.74 万元，上升 799.8%。主要原因是报告期根据经营计划的要求，新增两条自动化生产线，按设备合同约定，部分预付款尚未办清验收开票手续
- 4、其他应收款变动：其他应收款比上年同期减少 25.94 万元，下降 43.74%。主要原因是业务员参加境外展会集中报销导致。
- 5、存货变动：存货比上年同期增加 2,680.44 万元，上升 66.52%。主要原因是：一方面，公司年底订单增加，产线在制品存货量急增 30%；另一方面年底策略备货，以应对年后供应商产能不足，避免影响我司年后的生产交期。
- 6、固定资产变动：固定资产比上年同期增加 348.67 万元，上升 33.48%。主要原因为报告期内新增 EMC 实验室及增加产线新增设备所致。
- 7、无形资产变动：无形资产比上年同期增加 58.78 万元。主要原因为报告期购入 ERP 软件转入无形资产所致。
- 8、短期借款变动：短期借款比上年同期增加 594.97 万元，主要原因为向花旗银行贷款 594.97 万元所致。
- 9、应付账款变动：应付账款比上年同期增加 3,619.15 万元，上升 93.19%。主要原因是年底订单量增加，采购需求增加。另一方面，公司在年终进行了策略性的备货安排，增加了原材料采购所致。
- 10、应付职工薪酬变动：应付职工薪酬比上年同期增加 434.04 万元，上升 326.26%。主要原因是订单倍增，新产线投入生产后新员工增加约 200 人，每月支付员工工资额相比原来增加幅度大。
- 11、应交税费变动。应交税费比上年同期增加 368.39 万元，上升 780.14%。主要原因为应交的企业所得税及未交的待转销项税所致。
- 12、应付股利变动：应付股利比上年同期增加 501.25 万元，主要原因为报告期内于 2017 年 12 月 05 日公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过《关于 2017 年半年度利润分配方案的议案》，以现金分派 501.25 万元的红利。报告期末对此进行了计提导致。
- 13、其他应付款变动：其他应付款比上年同期增加 67.50 万元，主要原因为计提应付中介机构（券商/

会计师事务所)费用。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	215,424,464.66	-	80,056,157.91	-	169.09%
营业成本	155,425,963.68	72.15%	55,591,337.98	69.44%	179.59%
毛利率%	27.85%	-	30.56%	-	-
管理费用	21,289,829.63	9.88%	11,457,433.33	14.31%	85.82%
销售费用	12,315,681.79	5.72%	7,254,042.75	9.06%	69.78%
财务费用	163,377.07	0.08%	43,994.54	0.05%	271.36%
营业利润	23,783,248.38	11.04%	5,194,711.98	6.49%	357.83%
营业外收入	25,548.66	0.01%	470,471.61	0.59%	-94.57%
营业外支出	77,711.90	0.04%	125,532.66	0.16%	-38.09%
净利润	20,560,082.48	9.54%	5,136,107.58	6.42%	300.30%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动：报告期内营业收入较上年增加 13,536.83 万元，上升 169.09%，主要原因为公司大力拓展国内外市场、加强品牌影响力、增加市场占有率，增加老客户的市场份额所致。
- 2、营业成本变动：报告期内营业成本较上年增加 9,983.46 万元，主要为公司业务量增加导致相应的材料成本、人工成本、水电费等相应的增加。
- 3、管理费用变动：报告期内管理费用较上年增加 983.24 万元，上升 85.82%。主要原因为加大研发投入和科技创新，其中研发费用的增加额占管理费用总增加额的 33%以上。另外 2017 年新三板挂牌支付机构的费用 166.19 万元，占新增管理费用约 20%左右。另外公司管理人员增加，工资、社保等费也相应增加所致。
- 4、销售费用变动：报告期内销售费用较上年增加了 506.16 万元，上升了 69.78%，主要原因为报告期内为了拓展境内外市场，销售费用增加幅度较多。一方面增加营销人才，增加海内外营销渠道和办事处。一方面积极参加行业国内外大型展会，加强品牌建设，扩大品牌知名度和行业影响力；
- 5、财务费用变动：报告期内财务费用较上年增加了 11.94 万元，上升 271.36%，主要是报告期内出口销售额增加，报告期汇率波动，导致汇兑损益有所增加所致。
- 6、营业外收入变动：报告期内营业外收入较上年减少了 44.49 万元，下降了 94.57%，主要原因为 2017 年取得 L E D 产业联合会“2016 莫斯科国际照明展补贴”1.22 万元，收取国外客户 EYE 开案费 1.33 万。2016 年取得科创委研发项目补贴 29.10 万元，收社保局稳岗补贴 7.82 万元，收取国外参展补贴款 9.67 万元，收取市监局专利补贴 0.45 万元。
- 7、营业外支出变动：报告期内营业外支出较上年下降了 4.78 万，下降了 38.09%，主要原因为 2017 年缴纳 2016 年第四季度所得税滞纳金 0.92 万元，处理坏账损失 6.55 万元，缴纳社保滞纳金 0.21 万元。2016 年处置固定资产损失 1 万元，过炉治具、干燥箱报废损失 2.45 万元，劳资纠纷赔偿 9.11 万元。
- 8、净利润变动：以上因素综合影响报告期内净利润较上年增加 1,542.40 万元

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	215,280,337.73	80,015,800.76	169.05%
其他业务收入	144,126.93	40,357.15	257.13%
主营业务成本	155,425,963.68	55,591,337.98	179.59%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
LED 驱动电源收入	215,280,337.73	99.93%	80,015,800.76	99.95%
厂租、水电收入	144,126.93	0.07%	40,357.15	0.05%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

-

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	13,953,183.71	6.48%	否
2	第二名	12,973,471.03	6.03%	否
3	第三名	6,108,934.20	2.84%	否
4	第四名	5,442,607.37	2.53%	否
5	第五名	5,074,557.71	2.36%	否
合计		43,552,754.02	20.24%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	12,325,067.73	7.77%	否
2	第二名	7,517,388.11	4.74%	否
3	第三名	6,942,035.82	4.37%	否
4	第四名	6,928,176.86	4.37%	否
5	第五名	6,120,074.26	3.86%	否
合计		39,832,742.78	25.11%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	-956,943.54	4,314,909.64	-122.18%
投资活动产生的现金流量净额	-7,340,702.10	-7,001,373.85	4.85%
筹资活动产生的现金流量净额	3,865,261.10	9,719,072.20	-60.23%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额变动：经营活动产生的现金流量净额较上年减少 527.19 万元，下降 122.18%，主要原因如下：

(1)、第四季度策略性季节性备货，产生约 300 万元的资金流出

(2)、年终收到未到期兑付的应付票据，影响现金流入约 200 万元左右。

2、投资活动产生的现金流量净额变动：投资活动产生的现金流量净额较上年增加 33.93 万元，上升 4.85%，主要原因为本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动：筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 585.38 万元，下降 60.23%，主要原因报告期内融资信用额度尚未用完，另外上期未正在进行股份改制，该项筹资活动使上期末的数据增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

-

2、委托理财及衍生品投资情况

-

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 20,560,082.48 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少 0 元，重分类至资产处置收益。

本次会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司定期组织全体员工进行体检，关注公司职工的身心健康。按时支付供应商货款，维护供应商等债权人权益，积极引进环保消防设备设施，提高环境保护水平，承担起应承担的社会责任。

三、 持续经营评价

公司坚持自主创新，加大新技术、新产品的研发力度，拥有一个卓越的研发团队，投入建成具有行业领先水平的研发试验室，积极与各类国内院校及行业协会开展合作交流，自主研发创新并申请取得知识产权的新产品及智能照明驱动电源技术，目前，这些核心技术已基本成熟并实现产品化及量产进入市场。公司注重品牌建设，积极派员参加国内外照明行业的展会和行业协议活动，拓展海内外市场，获得深圳市知名品牌的殊荣，LED 照明行业具有一定的影响力和美誉度。

公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。

公司管理层及核心团队稳定，公司持续经营能力较好。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 公司治理风险

公司于 2016 年 12 月 26 日由有限公司整体变更设立为股份公司。变更为股份公司后，公司建立了健全的法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司治理

和内部控制体系需要在经营过程中逐步完善，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。公司共同实际控制人为田年斌、王宗友，合计控制公司表决权的比例为 91.451%。田年斌目前担任公司董事长，王宗友目前担任公司总经理，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响，若田年斌、王宗友先生利用控股权和主要决策者的地位对公司的经营决策、财务、人事等实施不当控制，可能存在损害公司利益的风险。

应对措施：公司将持续健全法人治理结构，继续完善内部控制体系，不断深化公司法人治理理念，加强对实际控制人及董监高人员的培训，不断提高规范运作的意识，促进公司持续、稳定、健康发展。

（二）市场竞争风险

公司主营的 LED 驱动电源行业是充分竞争行业，主要产品在国内均有多家企业进行竞争。在客户选择日趋多样化的情形下，公司面临着质量、价格、品牌等多方面的竞争压力。虽然公司经过长时间的技术积淀和销售扩展，积累了一定的品牌、品质等竞争优势，但如果公司不能持续的提高产品技术含量、增强公司品牌竞争力，将有可能在未来市场竞争中处于不利地位，公司存在由于市场竞争加剧带来的业绩下滑风险。

应对措施：公司将持续不断提高产品技术含量，促进公司生产工艺不断改进以及公司产品的更新换代，增强公司品牌竞争力，不断提高公司的市场竞争力。

（三）原材料价格波动的风险

公司主要从事 LED 驱动电源的研发、生产和销售，主要原材料为有机胶、底座、MOS 管、电解电容、贴片 IC 以及变压器等。公司产品成本以直接材料为主，占主营业务成本比例较高，原材料供应的稳定性及价格波动幅度对公司毛利影响较大。

应对措施：针对公司原材料价格波动可能带来的风险，公司将建立良好的市场预警机制。在市场上原材料以及产品的价格出现波动时，公司能够及时做出快速反应。

（四）技术与产品开发的的风险

与国内众多竞争厂商相比，公司在 LED 驱动电源行业内具有一定的技术、成本和品牌等综合优势，产品品质较高。但是本行业属于技术创新型行业，且竞争者众多，随着行业竞争的加剧，新的技术创新不断涌现，公司如果不能持续对技术进行研发创新，巩固并扩大竞争优势，本公司已有的专利技术可能被竞争对手更先进的技术所替代，导致公司产品的竞争力下降，相应的市场也可能被挤占。

应对措施：公司将持续不断增加研发投入，促进公司生产工艺不断改进以及公司产品的更新换代，以保证公司产品技术始终保持行业内的上游水平。

（五）人力资源流失风险

作为高新技术企业，拥有优秀的技术、营销、管理等专业人员队伍，是公司可持续发展的关键因素。公司一直重视人力资源的科学管理，建立了合理的绩效考核评估体系，实行包括薪酬、福利、股权等一系列完善的激励措施。目前，公司正处于高速发展时期，对人才的需求越来越大。虽然公司拥有一批精干的管理团队，并具有较为灵活的用人机制和完善的激励机制，但不排除核心技术人员和高级管理人员的流失可能导致人力资源流失风险。

应对措施：公司在后续经营过程中引进人才时注重人才能力的同时更加看重引进人员的理念是否与公司理念符合，进而引进更加稳定的人才。此外，公司将不断完善公司薪酬制度同时建立人性化管理制度，在维护人才稳定方面做出最大努力。

（六）存货余额较大

公司 2017 年末存货余额为 6,709.68 万元，占当期期末总资产比例为 46.17%。报告期末公司存货规模较大占用较多营运资金，一定程度上降低了公司运营效率。

应对措施：针对上述风险，公司一方面设置科学的库存管理流程，加强对存货采购入库以及销售出库各个环节的控制和监督；另一方面加强产品技术研发，增强产品市场竞争力。通过加强对公司存货库存的管理以及产品开发，以增强产品市场竞争力，降低公司期末库存进而减少存货对运营资金的占用，避免

出现大规模损失。

（七）公司所得税税率变动的风险

公司 2016 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，有效期 3 年，故公司 2015 年度所得税税率为 25%，而 2017 年所得税税率为 15%。如公司后续经营过程中无法持续获得高新技术企业认证，无法享受高新技术企业所得税税收优惠政策，公司经营业绩将受到一定程度影响。

应对措施：随着公司经营规模的扩大，公司将持续不断提高研发投入，招聘人才时注重引进高学历高素质人才，保证公司在后续经营过程中持续符合高新技术企业认证标准，同时享受高新技术企业所得税税收优惠政策。

（八）公积金未实现全员缴纳

因公司部分员工自身不愿意或已在外地缴纳公积金等原因，截止到本期期末，公司仍有部分员工未缴纳住房公积金。尽管该等未缴纳住房公积金的员工，均已出具放弃缴纳住房公积金承诺函，公司面临因公积金未实现全员覆盖而受到政府监管部门处罚的风险。

应对措施：公司严格按政府监管部门的要求，逐步提高住房公积金的缴纳比例。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
东莞市虎微电子有限公司	采购原材料	620,296.24	是	2018年4月23日	2018-010
深圳市兴宝亨电子有限公司	采购原材料	1,075,907.99	是	2018年4月23日	2018-010
总计	-	1,696,204.23	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

东莞市虎微电子有限公司为公司实际控制人之一王宗友配偶张玉萍持股 100%且担任执行董事的企业；深圳市兴宝亨电子有限公司为公司实际控制人之一田年斌配偶陈慧持股 100%且担任总经理的企业。公司与上述关联方的交易均属于正常的交易行为，为公司挂牌前发生，在较大程度上支持了公司的生产经营和持续发展。本次关联交易价格为市场定价，交易公平，定价公允，不存在侵害中小股东和公司利益的行为。

(三) 承诺事项的履行情况

①避免同业竞争承诺函

为避免产生潜在的同业竞争，公司共同实际控制人王宗友先生、田年斌先生于 2017 年 1 月出具《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“本人作为深圳市崧盛电子股份有限公司(以下简称“股份公司”)的实际控制人，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截至本报告期末，未出现违反相关承诺的情形。

②减少关联交易承诺函

为减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司实际控制人王宗友以及一致行动人田年斌出具了《减少关联交易承诺函》，承诺：“在本人作为深圳市崧盛电子股份有限公司控股股东、实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与深圳市崧盛电子股份有限公司发生关联交易。如因客观情况导致的必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会、全国股份转让系统有限公司和《深圳市崧盛电子股份有限公司章程》等的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。本人承诺不利用深圳市崧盛电子股份有限公司控股股东、实际控制人的地位，损害深圳市崧盛电子股份有限公司及公司其他股东的合法利益。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给深圳市崧盛电子股份有限公司造成的所有直接或间接损失。”

截至本报告期末，未出现违反相关承诺的情形。

③实际控制人的社保承诺和公司出具的社保缴纳整改承诺书

公司实际控制人社保承诺函：“本人保证承担崧盛股份在 2015 年以来有关职工社会保险及公积金的所有责任和义务，如崧盛股份因社会保险及公积金缴纳问题而遭受损失或承担任何责任，本人保证对崧盛股份进行充分补偿。”

我公司截止目前在职工 554 人，经整改工伤、医疗、生育、失业保险目前已全员购置。养老保险由 4 月份购置 51%（年初扩产新招员工占 20%左右，202 人购养老，395 人在册员工）提高到现在的 65%（252 人购养老，387 人在册员工）。我公司承诺会逐步完善和全员购置社保全险，计划到 8 月份养老购置提高到 70%，10 月份提高到 80%，11 月份实现 100%全员全险购置。截止到报告期末，公司对员工已经实现 100%全员全险购置。

截至本报告期末，未出现违反相关承诺的情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	2,090,000.00	1.44%	借款质押
总计	-	2,090,000.00	1.44%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	0	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,050,000	100.00%	0	20,050,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,199,196	80.79%	0	16,199,196	80.79%
	董事、监事、高管	18,533,818	89.34%	0	18,533,818	89.34%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		20,050,000	-	0	20,050,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	田年斌	8,099,598	0	8,099,598	40.40%	8,099,598	0
2	王宗友	8,099,598	0	8,099,598	40.40%	8,099,598	0
3	深圳崧盛投资合伙企业(有限合伙)	2,136,729	0	2,136,729	10.66%	2,136,729	0
4	邹超洋	827,464	0	827,464	4.13%	827,464	0
5	罗根水	295,537	0	295,537	1.47%	295,537	0
6	凌彩萌	295,537	0	295,537	1.47%	295,537	0
7	田达勇	295,537	0	295,537	1.47%	295,537	0
合计		20,050,000	0	20,050,000	100.00%	20,050,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、王宗友和田年斌分别持有崧盛投资 7.49%的合伙份额。
 - 2、王宗友、田年斌因签订了《共同控制及一致行动人协议》而成为公司的共同实际控制人，二者具有关联关系。
- 除上述关联关系外，公司各股东间并无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为田年斌和王宗友。

田年斌，中国国籍，高中学历，无国外永久居留权，职业经历 1998 年 8 月至 2004 年 3 月，担任深圳市峰林电子厂品质课长；2004 年 3 月至 2006 年 8 月，担任深圳市柯爱亚电子有限公司业务经理；2006 年 9 月至 2011 年 3 月，担任深圳市兴宝亨电子有限公司总经理；2011 年 7 月至 2016 年 12 月，担任崧盛有限监事；2016 年 12 月至今，担任崧盛股份董事长，任期三年。

王宗友，中国国籍，大专学历，无国外永久居留权，职业经历 2004 年 11 月至 2006 年 10 月，担任东莞市三基电子有限公司工程师；2006 年 11 月至 2010 年 9 月，担任深圳市雅新科达科技有限公司研发经理；2011 年 7 月至 2016 年 12 月，担任崧盛有限执行董事兼总经理；2016 年 12 月至今，担任崧盛股份董事、总经理，任期三年。

王宗友、田年斌是公司的共同实际控制人和一致行动人。
报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	花旗银行（中国）有限公司深圳分行	5,949,661.1	6.8%	2017.12.29-2018.6.29	否
合计	-	5,949,661.1	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018.01.29	2.5	-	-
合计	2.5	-	-

（二）利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
田年斌	董事长	男	37	高中	2016年12月26日-2019年12月26日	是
王宗友	董事/总经理	男	35	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
邹超洋	董事/副总经理	男	37	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
凌彩萌	董事	男	31	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
金斌	董事	男	33	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
罗根水	监事会主席	男	39	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
田达勇	监事	男	38	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
汤波兵	职工监事	男	40	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
蒋晓琴	财务负责人/ 董秘	女	49	大专	2016年12月26日-2019年12月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王宗友、田年斌因签订了《共同控制及一致行动人协议》而成为公司的共同实际控制人，二者具有关联关系。

除上述关联关系外，公司各董监高间并无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
田年斌	董事长	8,099,598	0	8,099,598	40.40%	0
王宗友	董事/总经理	8,099,598	0	8,099,598	40.40%	0
邹超洋	董事/副总经理	827,464	0	827,464	4.13%	0
罗根水	监事会主席	295,537	0	295,537	1.47%	0
凌彩萌	董事	295,537	0	295,537	1.47%	0
田达勇	监事	295,537	0	295,537	1.47%	0
金斌	董事	0	0	0	0.00%	0
汤波兵	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	17,913,271	0	17,913,271	89.34%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
-	-		-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高层管理	16	16
销售人员	32	35
技术人员	61	71
财务人员	5	5
行政管理人员	5	8
生产计划人员	12	15
一线生产人员	192	380

其他运营人员	11	24
员工总计	334	554

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	15	18
专科	51	65
专科以下	268	471
员工总计	334	554

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、公司薪酬制度延续原有的制度执行，报告期内未有变化。
- 2、为了不断增强公司的综合竞争实力，提高员工素质和能力，满足公司及个人的发展需要，公司加强对员工的培训。在积极开展培训的同时，鼓励员工不断学习和进修。
- 3、需公司承担费用的离退休职工数为0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

-

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

4、 公司章程的修改情况

-

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、 第一届董事会第二次会议决议审议通过： 《2017 年半年度报告》 2、 第一届董事会第三次会议决议审议通过： 《关于改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、关于拟向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请最高不超过等值 250 万美元综合授信额度的议案》 3、 第一届董事会第四次会议决议审议通过： 《关于 2017 年半年度利润分配方案的议案》
监事会	1	1、 第一届监事会第二次会议决议审议通过： 《2017 年半年度报告》
股东大会	2	1、 2017 年第一次临时股东大会决议审议通过： 《关于改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于拟向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请最高不超过等值 250 万美元综合授信额度的议案》 2、 2017 年第二次临时股东大会决议审议通过： 《关于 2017 年半年度利润分配方案的议案》

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，依法保障股东（投资者）对公司重大事务享有的知情权。公司通过当面沟通、电话等途径与潜在的投资者保持沟通联系，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

(二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZI10207 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广东省深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A1 栋 16 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	崔岩、陈雷
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2018] 第 ZI10207 号

深圳市崧盛电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市崧盛电子股份有限公司（以下简称崧盛股份）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了崧盛股份 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于崧盛股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

崧盛股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。我们在审计报告日

前已获取的其他信息包括崧盛股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估崧盛股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督崧盛股份的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合

理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对崧盛股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致崧盛股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：崔岩

中国注册会计师：陈雷

中国·上海

2018年4月19日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	6,499,594.35	8,951,132.60
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	五（二）	3,277,441.87	153,842.81
应收账款	五（三）	51,282,359.93	12,030,098.17
预付款项	五（四）	1,437,076.03	159,710.22
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	333,739.30	593,173.35
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	67,096,798.46	40,292,382.70
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	129,927,009.94	62,180,339.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	13,900,412.48	10,413,664.99
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（八）	587,764.11	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（九）	431,067.66	109,699.21
其他非流动资产	五（十）	470,959.80	270,200.00
非流动资产合计	-	15,390,204.05	10,793,564.20
资产总计	-	145,317,213.99	72,973,904.05
流动负债：			
短期借款	五（十一）	5,949,661.10	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十二）	75,026,756.41	38,835,246.66
预收款项	五（十三）	5,795,099.57	4,861,349.08
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	五（十四）	5,670,794.00	1,330,369.00
应交税费	五（十五）	4,156,097.19	472,210.04
应付利息	五（十六）	3,371.47	-
应付股利	五（十七）	5,012,500.00	-
其他应付款	五（十八）	675,022.50	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	102,289,302.24	45,499,174.78
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
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	-	102,289,302.24	45,499,174.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	20,050,000.00	20,050,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十）	4,996,607.17	4,991,007.17
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十一）	2,299,380.46	243,372.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十二）	15,681,924.12	2,190,349.89
归属于母公司所有者权益合计	-	43,027,911.75	27,474,729.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	43,027,911.75	27,474,729.27
负债和所有者权益总计	-	145,317,213.99	72,973,904.05

法定代表人：田年斌

主管会计工作负责人：蒋晓琴

会计机构负责人：谭周旦

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	215,424,464.66	80,056,157.91
其中：营业收入	五（二十三）	215,424,464.66	80,056,157.91
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	191,957,908.87	74,861,445.93
其中：营业成本	五（二十三）	155,425,963.68	55,591,337.98
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二十四）	620,600.35	232,658.75
销售费用	五（二十五）	12,315,681.79	7,254,042.75
管理费用	五（二十六）	21,289,829.63	11,457,433.33
财务费用	五（二十七）	163,377.07	43,994.54
资产减值损失	五（二十八）	2,142,456.35	281,978.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五（二十九）	316,692.59	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	23,783,248.38	5,194,711.98
加：营业外收入	五（三十）	25,548.66	470,471.61

减：营业外支出	五（三十一）	77,711.90	125,532.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	23,731,085.14	5,539,650.93
减：所得税费用	五（三十二）	3,171,002.66	403,543.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	20,560,082.48	5,136,107.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	20,560,082.48	5,136,107.58
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	20,560,082.48	5,136,107.58
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	20,560,082.48	5,136,107.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	20,560,082.48	5,136,107.58
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	-	1.03	0.88
（二）稀释每股收益	-	1.03	0.88

法定代表人：田年斌

主管会计工作负责人：蒋晓琴

会计机构负责人：谭周旦

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	165,953,703.66	90,101,615.56
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	518,310.57	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三、1）	1,105,634.57	475,808.70
经营活动现金流入小计	-	167,577,648.80	90,577,424.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	120,912,834.85	55,659,438.03
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	-	24,022,516.83	16,548,561.78
支付的各项税费	-	8,124,950.28	2,771,139.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三、2）	15,474,290.38	11,283,375.25
经营活动现金流出小计	-	168,534,592.34	86,262,514.62
经营活动产生的现金流量净额	-	-956,943.54	4,314,909.64
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	-	-	17,600.00
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	-	-	17,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,340,702.10	7,018,973.85
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,340,702.10	7,018,973.85
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,340,702.10	-7,001,373.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	5,600.00	17,050,000.00
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	-	5,949,661.10	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十三、3）	-	4,463,943.83
筹资活动现金流入小计	-	5,955,261.10	21,513,943.83
偿还债务支付的现金	-	-	791,749.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	69,377.54
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	五（三十三、4）	2,090,000.00	10,933,745.00
筹资活动现金流出小计	-	2,090,000.00	11,794,871.63
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,865,261.10	9,719,072.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-109,153.71	29,437.28
五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,541,538.25	7,062,045.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,951,132.60	1,889,087.33
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,409,594.35	8,951,132.60

法定代表人：田年斌

主管会计工作负责人：蒋晓琴

会计机构负责人：谭周旦

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,050,000				4,991,007.17				243,372.21		2,190,349.89		27,474,729.27
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	20,050,000				4,991,007.17				243,372.21		2,190,349.89		27,474,729.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,600.00				2,056,008.25		13,491,574.23		15,553,182.48
（一）综合收益总额											20,560,082.48		20,560,082.48
（二）所有者投入和减少资本					5,600.00								5,600.00
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					5,600.00								5,600.00
（三）利润分配									2,056,008.25		-7,068,508.25		-5,012,500.00

1. 提取盈余公积									2,056,008.25		-2,056,008.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,012,500.00		-5,012,500.00
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、本期末余额	20,050,000				4,996,607.17				2,299,380.46		15,681,924.12		43,027,911.75

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 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	3,000,000.00							228,862.17		2,059,759.52		5,288,621.69
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	3,000,000.00							228,862.17		2,059,759.52		5,288,621.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,050,000.00			4,991,007.17				14,510.04		130,590.37		22,186,107.58
（一）综合收益总额										5,136,107.58		5,136,107.58
（二）所有者投入和减少资本	15,846,729.00			1,203,271.00								17,050,000.00
1. 股东投入的普通股	15,846,729.00			1,203,271.00								17,050,000.00
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								243,372.21		-243,372.21		
1. 提取盈余公积								243,372.21		-243,372.21		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,203,271.00			-1,203,271.00				-228,862.17		-4,762,145.00		-4,991,007.17
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,203,271.00			-1,203,271.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他								-228,862.17		-4,762,145.00		-4,991,007.17
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					4,991,007.17							4,991,007.17
四、本期末余额	20,050,000.00				4,991,007.17			243,372.21		2,190,349.89		27,474,729.27

法定代表人：田年斌

主管会计工作负责人：蒋晓琴

会计机构负责人：谭周旦

深圳市崧盛电子股份有限公司

二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

深圳市崧盛电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2016年12月由深圳市崧盛电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人社会信用代码:914403005788341837。

本公司计算机、通信和其他电子设备制造业。

截止2017年12月31日,本公司累计发行股本总数2005万股,注册资本为2005万元,注册地:深圳市宝安区沙井街道共和第四工业区A3栋厂房。

本公司经营范围为:

一般经营项目:开关电源、LED电源、电源适配器、充电器、镇流器、LED照明产品的技术开发、销售;国内贸易、货物及技术进出口。

许可经营项目:开关电源、LED电源、电源适配器、充电器、镇流器、LED照明产品的技术生产。

本公司实际控制人田年斌、王宗友。

本财务报表业经公司董事会于2018年4月19日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

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：单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照账龄分析法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

（十四）固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	估计使用年限
财务软件	5年	估计使用年限
商标	5年	估计使用年限
专利或非专利技术	5年	估计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、

研究活动的阶段。

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

摊销方法：长期待摊费用在预计受益期限内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

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

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围

内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十二) 股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工

具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用财务模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2、 本公司销售商品收入具体确认方法

公司按照客户要求将货物交付给客户后，客户根据相关的交货验收条款对货物的数量、规格和质量予以验收，并在约定时间双方进行对账（核对各品种规格的数量、单价、金额），客户对商品数量、单价与质量确认后，公司确认相应的销售收入。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。本公司确认相应收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 20,723,018.50 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入减少 0 元，重分类至资产处置收益。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

增值税

本公司出口货物享受“免、抵、退”税收政策，其可抵扣的增值税额大于应纳增值税额的部分，可抵扣下月或之后月份的应纳税额或申请退税。

企业所得税

本公司通过 2016 年高新技术企业审核，被认定为高新技术企业（证书编号：GR201644200974），该高新技术企业发证日期为 2016 年 11 月 35 日，有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。根据深圳市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期内企业所得税按 15% 税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	33,137.90	57,926.30
银行存款	4,376,456.45	8,893,206.30
其他货币资金	2,090,000.00	-
合计	6,499,594.35	8,951,132.60
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	2,090,000.00	-
合计	2,090,000.00	-

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,245,853.12	153,842.81
商业承兑汇票	31,588.75	-
合计	3,277,441.87	153,842.81

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,722,499.88	-
合计	19,722,499.88	-

3、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,014,675.19	100.00	2,732,315.26	5.06	51,282,359.93	12,664,756.60	99.49	634,658.43	5.01	12,030,098.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	65,450.00	0.51	65,450.00	100.00	-
合计	54,014,675.19	100.00	2,732,315.26	5.06	51,282,359.93	12,730,206.60	100.00	700,108.43	5.50	12,030,098.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	53,383,733.19	2,669,186.66	5.00
1至2年	630,770.00	63,077.00	10.00
2至3年	172.00	51.60	30.00
3年以上	-	-	-
合计	54,014,675.19	2,732,315.26	

确定该组合依据的说明详见附注三、（十）：

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,032,206.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
第一名	9,207,165.90	17.05	460,358.30
第二名	4,292,580.50	7.95	214,629.03
第三名	3,749,313.00	6.94	187,465.65
第四名	3,296,780.00	6.10	164,839.00
第五名	2,185,415.02	4.05	109,270.75
合计	22,731,254.42		

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
		42.09	1,136,562.73

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,437,076.03	100.00	159,710.22	100.00
合计	1,437,076.03	100.00	159,710.22	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
第一名	430,100.00	29.93
第二名	212,400.00	14.78
第三名	134,531.50	9.36
第四名	95,000.00	6.61
第五名	46,100.00	3.21
合计	918,131.50	63.89

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	359,966.00	100.00	26,226.70	7.29	333,739.30	624,393.00	100.00	31,219.65	5.00	593,173.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	359,966.00	100.00	26,226.70	7.29	333,739.30	624,393.00	100.00	31,219.65	5.00	593,173.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	195,398.00	9,769.90	5.00
1至2年	164,568.00	16,456.80	10.00
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	359,966.00	26,226.70	

确定该组合依据的说明详见附注三、（十）。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元，本期收回或转回坏账准备金额 4,992.95 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	164,568.00	131,200.00
员工借款或备用金	83,500.00	485,292.00
其他款项	111,898.00	7,901.00
合计	359,966.00	624,393.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市轩景实业有限公司	押金及保证金	159,568.00	1-2年	44.33	15,956.80
代扣社保费	其他款项	105,432.00	1年以内	29.29	5,271.60
丁跃飞	员工借款或备用金	30,000.00	1年以内	8.33	1,500.00

单位名称	款项性质	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
张耀祖	员工借款 或备用金	20,000.00	1年 以内	5.56	1,000.00
于剑	员工借款 或备用金	20,000.00	1年 以内	5.56	1,000.00
合计		335,000.00		93.07	24,728.40

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	23,749,089.68	-	23,749,089.68	10,974,155.16	-	10,974,155.16
在产品	13,559,924.54	-	13,559,924.54	11,172,019.53	-	11,172,019.53
产成品	8,082,815.87	115,242.47	7,967,573.40	5,541,644.03	-	5,541,644.03
委托加工物资	486,737.05	-	486,737.05	148,477.26	-	148,477.26
发出商品	21,333,473.79	-	21,333,473.79	12,456,086.72	-	12,456,086.72
合计	67,212,040.93	115,242.47	67,096,798.46	40,292,382.70	-	40,292,382.70

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	

项目	年初余额	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	
产成品	-	115,242.47	-	-	-	115,242.47
合计	-	115,242.47	-	-	-	115,242.47

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值							
(1) 年初余额	-	8,553,663.57	504,523.77	613,783.76	1,834,523.96	-	11,506,495.06
(2) 本期增加金额	-	3,405,760.79	528,254.73	493,400.00	749,408.98	-	5,176,824.50
—购置	-	3,405,760.79	528,254.73	493,400.00	749,408.98	-	5,176,824.50
—在建工程转入							-
—企业合并增加							-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	1,141.88	-	1,141.88
—处置或报废	-	-	-	-	1,141.88	-	1,141.88
(4) 期末余额	-	11,959,424.36	1,032,778.50	1,107,183.76	2,582,791.06	-	16,682,177.68
2. 累计折旧							
(1) 年初余额		639,644.65	111,035.00	195,547.27	146,603.15		1,092,830.07

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
	-					-	
(2) 本期增加金额	-	931,159.96	470,325.11	220,789.04	66,843.90	-	1,689,118.01
—计提	-	931,159.96	470,325.11	220,789.04	66,843.90	-	1,689,118.01
—企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	182.88	-	182.88
—处置或报废	-	-	-	-	182.88	-	182.88
(4) 期末余额	-	1,570,804.61	581,360.11	416,336.31	213,264.17	-	2,781,765.20
3. 减值准备							
(1) 年初余额	-	-	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
	-					-	
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-	-	-
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	-	10,388,619.75	451,418.39	690,847.45	2,369,526.89	-	13,900,412.48
(2) 年初账面价值	-	7,914,018.92	393,488.77	418,236.49	1,687,920.81	-	10,413,664.99

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	商标	其他软件或技术	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	597,726.21	-	-	597,726.21
—购置	-	597,726.21	-	-	597,726.21
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	597,726.21	-	-	597,726.21
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	9,962.10	-	-	9,962.10
—计提	-	9,962.10	-	-	9,962.10
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	办公软件	商标	其他软件或技术	合计
(4) 期末余额	-	9,962.10	-	-	9,962.10
3. 减值准备					
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	-	587,764.11	-	-	587,764.11
(2) 年初账面价值	-	-	-	-	-

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	2,758,541.96	413,781.29	731,328.08	109,699.21
存货跌价准备	115,242.47	17,286.37	-	-
合计				

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税资	可抵扣暂时性	递延所得税资
	差异	产	差异	产
	2,873,784.43	431,067.66	731,328.08	109,699.21

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产构建款	470,959.80	270,200.00
合计	470,959.80	270,200.00

(十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押保证贷款	5,949,661.10	-
合计	5,949,661.10	-

(十二) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付账款	75,026,756.41	38,835,246.66
合计	75,026,756.41	38,835,246.66

(十三) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	5,675,628.57	4,861,349.08
1-2年	119,471.00	-
2-3年	-	-
3年以上	-	-
合计	5,795,099.57	4,861,349.08

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期末余额	年初余额
短期薪酬	5,670,794.00	1,330,369.00
离职后福利-设定提存计划	-	-
离职后福利-设定受益计划	-	-
辞退福利	-	-
一年内到期的其他福利	-	-
小计	5,670,794.00	1,330,369.00
减：资产负债表日起 12 个月之后支付的部分	-	-
合计	5,670,794.00	1,330,369.00

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴	1,326,154.00	25,711,905.31	21,368,615.31	5,669,444.00
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费	-	704,583.03	704,583.03	-
其中：医疗保险费	-	431,150.72	431,150.72	-
工伤保险费	-	152,656.19	152,656.19	-
生育保险费	-	120,776.12	120,776.12	-
(4) 住房公积金	-	141,682.00	141,682.00	-
(5) 工会经费和职工教育 经费	4,215.00	14,800.00	17,665.00	1,350.00
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
(8) 其他	-	-	-	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,330,369.00	26,572,970.34	22,232,545.34	5,670,794.00

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	958,587.91	958,587.91	-
失业保险费	-	193,199.17	193,199.17	-
合计	-	1,151,787.08	1,151,787.08	-

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,650,954.28	252,197.94
城建税	47,103.79	17,653.86
教育费附加	20,187.34	12,609.90
地方教育费附加	13,458.23	-
企业所得税	1,354,743.67	165,210.34
个人所得税	69,697.75	24,538.00
其他	-47.87	-
合计	4,156,097.19	472,210.04

(十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	3,371.47	-
合计	3,371.47	-

(十七) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	5,012,500.00	-
合计	5,012,500.00	-

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内	675,022.50	-
合计	675,022.50	-

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,050,000.00	-	-	-	-	-	20,050,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,991,007.17	5,600.00	-	4,996,607.17
合计	4,991,007.17	5,600.00	-	4,996,607.17

注：2016年10月19日，公司股东会决议将公司的注册资本由2,004万元增加至2,005万元，新增注册资本1万元，由股东邹超洋认缴，并于10月19日缴足。本次增资的注册资本实缴情况业经深圳惠隆会计师事务所出具的“惠隆验字【2016】85号”《验资报告》验证，上述增资每一元出资额作价1元，低于崧盛投资的增资入股价格1.56元每份出资额，增资价格有失公允。为弥补上述增资瑕疵，2017年3月28日，经全股东确认，邹超洋向公司补充原增资金额与公允价值之间的差额5,600.00元，计入“资本公积”。

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	243,372.21	2,056,008.25	-	2,299,380.46
合计	243,372.21	2,056,008.25	-	2,299,380.46

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,190,349.89	2,059,759.52
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	2,190,349.89	2,059,759.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,560,082.48	5,136,107.58
减：提取法定盈余公积	2,056,008.25	243,372.21
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	5,012,500.00	-
未分配利润转增资本公积	-	4,762,145.00
期末未分配利润	15,681,924.12	2,190,349.89

(二十三) 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	215,280,337.73	155,307,110.46	80,015,800.76	55,591,337.98
其他业务	144,126.93	118,853.22	40,357.15	-
合计	215,424,464.66	155,425,963.68	80,056,157.91	55,591,337.98

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	362,016.87	135,717.61
教育费附加	155,150.07	58,164.69
地方教育费附加	103,433.41	38,776.45
合计	620,600.35	232,658.75

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	3,591,918.40	2,458,976.76
运输及车辆费	2,194,652.88	1,571,596.81
差旅招待费	3,020,875.73	1,314,906.21
销售佣金及服务费	969,106.47	-
办公电话费	495,478.91	496,680.39
广告、展会及宣传费	1,859,651.68	1,257,872.25
其他	183,997.72	154,010.33
合计	12,315,681.79	7,254,042.75

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	4,220,424.75	1,831,590.22
折旧及摊销	168,390.66	45,243.86
研究与开发费	11,133,282.06	7,813,856.07
办公电话费	389,246.81	362,940.04
水电房租费	1,823,927.65	396,118.47
修理及物料消耗费	11,053.00	-
差旅招待费	137,884.30	58,066.19
咨询顾问及专业服务费	2,622,135.19	580,580.66
交通及车辆费	95,316.03	120,772.50
其他	688,169.18	248,265.32
合计	21,289,829.63	11,457,433.33

(二十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,371.47	69,377.54
减：利息收入	4,713.58	5,337.09
汇兑损益	132,968.18	-37,513.46
其他	31,751.00	17,467.55
合计	163,377.07	43,994.54

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,027,213.88	281,978.58
存货跌价损失	115,242.47	-
合计	2,142,456.35	281,978.58

(二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年度提升国际化经营能力支持资金	165,483.00		与收益相关
宝安区 2017 年国家高新技术企业认定补贴项目	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	36,509.59		与收益相关
深圳市经信息委中央外经贸发展专项资金	14,700.00		与收益相关
合计	316,692.59		

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	431,381.61	-
其他	25,548.66	39,090.00	25,548.66
合计	25,548.66	470,471.61	25,548.66

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度提升国际化经营能力支持资金	-	20,734.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		78,260.61	与收益相关
深圳市经信息委中央外经贸发展专项资金		36,887.00	与收益相关
知识产权专利申请补助	-	4,500.00	与收益相关
2016 深圳市企业研究开发资助计划	-	291,000.00	与收益相关
合计	-	431,381.61	

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损毁报废损失	959.00	34,479.78	959.00
诉讼赔偿	-	91,052.88	-
罚款、滞纳金支出	11,302.90	-	11,302.90
其他	65,450.00	-	65,450.00
合计	77,711.90	125,532.66	77,711.90

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,492,371.11	400,905.18
递延所得税费用	-321,368.45	2,638.17
合计	3,171,002.66	403,543.35

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	23,731,085.14	5,539,650.93
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,559,662.77	830,947.64
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	388,038.56	52,283.94
研发加计扣除影响	-776,698.67	-524,623.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	-	-
本期因税率变化调整前期确认的递延所得税资产/负债	-	44,934.95
所得税费用	3,171,002.66	403,543.35

(三十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,713.58	5,337.09
收到的政府补助	292,417.20	431,381.61
收回员工借款、备用金等	565,216.00	-
其他	243,287.79	39,090.00
合计	1,105,634.57	475,808.70

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与销售费用有关的现金	7,138,648.47	4,795,065.99
支付其他与管理费用有关的现金	6,882,143.50	5,756,395.83
支付与手续费等有关的现金	70,234.41	17,467.55
支付员工借款、备用金	1,383,264.00	623,393.00
其他	-	91,052.88
合计	15,474,290.38	11,283,375.25

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方拆借款	-	4,463,943.83
合计	-	4,463,943.83

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款保证金	2,090,000.00	-
支付关联方拆借款	-	10,933,745.00
合计	2,090,000.00	10,933,745.00

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,560,082.48	5,136,107.58
加：资产减值准备	2,142,456.35	281,978.58
固定资产折旧	1,689,118.01	835,810.26
无形资产摊销	9,962.10	-

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	959.00	34,479.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,371.47	39,940.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-321,368.45	2,638.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,919,658.23	-19,454,500.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,421,006.46	-3,249,174.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,299,140.19	20,687,629.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-956,943.54	4,314,909.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,409,594.35	8,951,132.60
减：现金的期初余额	8,951,132.60	1,889,087.33
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-4,541,538.25	7,062,045.27

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	4,409,594.35	8,951,132.60
其中：库存现金	33,137.90	57,926.30
可随时用于支付的银行存款	4,376,456.45	8,893,206.30
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	4,409,594.35	8,951,132.60

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	期末余额	年初余额	
货币资金	2,090,000.00	-	借款质押
合计	2,090,000.00	-	

(三十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
美元	17,930.96	6.5342	117,164.48
应收账款			
美元	122,150.08	6.5342	798,153.06

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的相关报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2017年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加59,496.61元。管理层

认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2017 年度及 6 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元折人民币	其他外币	合计	美元折人民币	其他外币	合计
金融资产			-			-
货币资金	117,164.48	-	117,164.48	2,689,376.81	-	2,689,376.81
应收账款	798,153.06	-	798,153.06	1,839,324.67	-	1,839,324.67
小计	915,317.54	-	915,317.54	4,528,701.48	-	4,528,701.48
金融负债			-			-
应付账款	-	-	-	-	-	-
预收账款	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-

于 2017 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 3%，则本公司的净利润将增加或减少 27,459.53 元。管理层认为 3% 合理反映了人

民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	5,949,661.10	-	-	5,949,661.10
应付账款	75,026,756.41	-	-	75,026,756.41
应付利息	3,371.47	-	-	3,371.47
其他应付款	675,022.50	-	-	675,022.50
合计	81,654,811.48	-	-	81,654,811.48

项目	年初余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
应付账款	38,835,246.66	-	-	38,835,246.66
合计	38,835,246.66	-	-	38,835,246.66

七、公允价值的披露

无

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为王宗友和田年斌，王宗友、田年斌分别持有本公司 40.397% 股权。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

无

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张玉萍	实际控制人王宗友之配偶的姐姐
陈慧	实际控制人田年斌之配偶
东莞市虎微电子有限公司	张玉萍控制的企业
深圳市兴宝亨电子有限公司	陈慧控制的企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市虎微电子有限公司	采购原材料	620,296.24	744,210.00
深圳市兴宝亨电子有限公司	采购原材料	1,075,907.99	1,839,929.81

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	东莞市虎微电子有限公司	-	321,351.86
应付账款	深圳市兴宝亨电子有限公司	-	811,785.77

(六) 关联方承诺

无

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

无

(二) 以权益结算的股份支付情况

无

(三) 以现金结算的股份支付情况

无

(四) 股份支付的修改、终止情况

无

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

无

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项 目
		本期发生额	上期发生额	
2015 年度提 升国际化经营 能力支持资金	20,734.00	-	20,734.00	其他收益
2016 年度提 升国际化经营 能力支持资金	165,483.00	165,483.00	-	其他收益
宝安区 2017 年国家高新技 术企业认定补 贴项目	100,000.00	100,000.00	-	其他收益
稳岗补贴	36,509.59	36,509.59	78,260.61	其他收益
深圳市经信 息委中央外经 贸发展专项资 金	14,700.00	14,700.00	36,887.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
知识产权专利申请补助	4,500.00	-	4,500.00	其他收益
2016 深圳市企业研究开发资助计划	291,000.00	-	291,000.00	其他收益

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无

(二) 前期会计差错更正

无

(三) 债务重组

无

(四) 资产置换

无

(五) 年金计划

无

(六) 终止经营

无

(七) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2、 报告分部的财务信息

根据本公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度情况，本公司为一个经营分部。

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-959.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	316,692.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部	-	

项目	金额	说明
分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,204.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-39,679.40	
合计	224,849.95	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	54.46	1.03	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53.86	1.01	0.88

深圳市崧盛电子股份有限公司

(加盖公章)

二〇一八年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室