



淇诺科技

NEEQ:839004

深圳淇诺科技股份有限公司

SHENZHEN QINUO TECHNOLOGY CO.,LTD.

QINUO

Professional provider of electronic
components & solutions

诚信 勤奋 和谐 发展

专业的芯片及方案提供商



年度报告

2016

公司年度大事记



2016年1月15日，经有限公司全体股东以发起人身份召开股份公司创立大会，选举产生第一届董事会及第一届监事会。2016年1月21日，公司办理了工商登记，至此，深圳淇诺科技股份有限公司正式成立。

2016年7月29日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司正式出具了《关于同意深圳淇诺科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函【2016】6285号)，2016年8月12日，公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，转让方式为协议转让。



目录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	主要会计数据和关键指标	11
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、股东情况	25
第七节	融资情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	公司治理及内部控制	31
第十节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、淇诺科技	指	深圳淇诺科技股份有限公司
有限公司	指	深圳市淇诺实业有限公司
发起人	指	张佳轩、张佳宾、张福和、深圳市淇诺宏盛投资合伙企业(有限合伙)、深圳市嵩石投资合伙企业(有限合伙)
淇诺(香港)	指	淇诺(香港)有限公司
前海淇诺	指	深圳前海淇诺信息技术有限公司
九联科技	指	广东九联科技股份有限公司
国信证券/主办券商	指	国信证券股份有限公司
报告期	指	2016 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳淇诺科技股份有限公司章程》
三会	指	公司的股东大会、董事会及监事会
电子元器件	指	电子元器件是电子电路中的基本元素，通常是个别封装，并具有两个或以上的引线或金属接点。电子元器件须相互连接以构成一个具有特定功能的电子电路。
原厂	指	电子元器件设计制造商
授权分销商	指	服务于大中型客户的分销商，其采购量大，通常采用与 IC 设计制造商签订代理协议的方式获得 IC 设计制造商在产品推广、应用方案研发、市场预测及供应、售后服务等方面的分销授权，与 IC 设计制造商合作紧密，并能得到 IC 设计制造商在信息、技术、供货等方面的直接支持。
IC、集成电路	指	半导体集成电路(Integrated Circuit)，一种微型电子器件或部件，通过一定的工艺把一个电路中所需要的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连在一起，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。
芯片	指	内含集成电路的硅片，体积很小，常常是计算机或其他设备的一部分。
晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆。在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之 IC 产品。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。
半导体器件	指	利用半导体材料特殊电特性完成特定功能的电子器件。
MCU	指	微控制单元(Microcontroller Unit; MCU)，又称单片微型计算机(Single Chip Microcomputer)或者单片机，是把中央处理器(Central Process Unit; CPU)的频率与规格做适当缩减，并

		将内存(memory)、计数器(Timer)、USB、A/D 转换、UART、PLC、DMA 等周边接口, 甚至 LCD 驱动电路都整合在单一芯片上, 形成芯片级的计算机, 为不同的应用场合做不同组合控制。
机顶盒	指	数字视频变换盒(英语: Set Top Box, 简称 STB), 通常称作机顶盒或机上盒, 是一个连接电视机与外部信号源的设备。它可以将压缩的数字信号转成电视内容, 并在电视机上显示出来。

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	电子元器件是现代电子工业的基础，应用广泛，需求量的变化受经济波动影响较大，虽然公司主营业务市场需求总体呈递增趋势，但不排除个别下游应用领域受国家宏观调控政策影响，出现市场波动的风险。如果未来宏观经济增速放缓或出现较大波动，将对公司的经营业绩造成较大不利影响。
市场风险	公司作为本土领先的分销商，主要为客户提供电子元器件产品、技术支持及整体解决方案。目前公司主要专注于数字电视、电源、MCU、网络通信等领域。在未来的业务发展中，如果公司未能把握行业发展的最新动态，在下游市场发展趋势的判断方面出现重大失误，没有能够在快速成长的应用领域推出适合下游用户需求的产品和服务，或者对部分细分市场领域的产品需求进行了过高的预期，将会对公司的经营业绩造成重大不利影响。
重要产品线授权取消风险	能否取得原厂优质产品线的授权对于分销商的业务发展至关重要，公司与众多上游原厂建立了良好稳定的业务合作关系，成为联接上下游需求的重要纽带。若公司未来无法持续取得重要产品线的原厂授权或已有产品线授权被取消，可能对公司的业务经营造成重大不利影响。

人才流失风险	公司作为电子元器件分销企业，为能更好地满足下游电子产品制造商在产品、技术、服务等方面的需求，需向客户提供相关的应用解决方案。但由于市场上电子元器件种类非常繁多，新器件层出不穷，该种分销模式需要公司拥有大量既熟悉 IC 技术原理，又熟悉各 IC 应用领域的发展现状、发展趋势、行业规则、企业状况的运营人才、技术人员和市场营销人才。公司业务发展迅速，公司的核心管理、技术人员获得了良好的职业发展平台，保持了较高的稳定性和凝聚力。未来如果公司不能有效保持有效激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到核心技术人员和营销人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心技术人员及业务人员的流失。若上述人才团队出现流失，将会给公司服务能力、研发能力和销售能力等带来较大的不利影响。
供应商集中风险	由于公司分销模式的特点，公司客户较为集中在数字电视、电源、锂电保护等细分领域，因此公司代理销售的产品线相对集中，虽然公司与主要供应商均建立了较为长期稳定的合作关系，但是仍然存在对主要供应商依赖的风险。
税收优惠风险	2014 年 9 月 30 日，公司被认定为国家级高新技术企业，证书编号：GR201444200999，有效期三年，适用的所得税税率为 15%。上述高新技术企业认证到期后需要重新申请，复审通过后，税收优惠方可延续。鉴于复审的结果具有不确定性，高新技术企业证书到期后能否顺利通过复审，企业能否继续享有所得税优惠政策具有不确定性，若未来上述税收优惠到期而无法继续享有或相关税收优惠法律条款发生不利变更，将对公司的生产经营产生一定影响。
存货跌价风险	截至 2016 年末，公司存货账面原值为 3,601.76 万元，占当期总资产比例为 13.04%。公司报告期内除保有一定基本库存外严格按照客户需求计划和市场预期进行采购，存货未发生跌价。由于电子行业特性导致产品升级换代周期日益缩短，产品种类逐渐多样化、综合化，细分市场领域对产品的需求变化愈加迅速，如果未来公司未及时把握下游行业变化或其他难以预计的原因导致存货无法顺利实现销售，且其价格出现迅速下跌的情况，公司将面临存货跌价风险。
应收账款坏账风险	截至 2016 年末，公司应收账款净额为 18,919.37 万元，占资产总额的比例为 68.48%。随着公司业务量的不断增大，应收账款也将继续增加，如果客户发生违约或者公司信用政策制定不谨慎，公司将面临大额坏账的风险，对公司经营产生不利影响。
汇率风险	由于子公司淇诺（香港）有限公司记账本位币为美元，而淇诺（香港）作为公司的重要子公司，如果未来人民币兑美元汇率波动频繁，汇兑损益将会随之波动，给公司经营带来一定风险。
毛利率下降风险	受国家卫星广播电视市场持续高速发展的影响，公司 2016 年数字电视领域销售收入持续增长，占总收入比例较大，由

	于数字电视属于电子消费类领域，产品更新换代较快，毛利率波动频繁，公司毛利率存在下降的风险。
偿债能力风险	截至 2016 年末，公司资产负债率（母）为 47.35%，与同行业上市公司相比较为高。2016 年末公司经营活动现金流量净额为-395.84 万元。随着销售收入的持续增加，公司如果不能合理制定信用政策或通过股权、债券融资弥补现金流，将面临一定偿债压力，对公司经营活动产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳淇诺科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN QINUO TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	淇诺科技
证券代码	839004
法定代表人	张佳轩
注册地址	深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1708 房
办公地址	深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1708 房
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	康雪艳、汪新民
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张少宾
电话	0755-82903550-871
传真	0755-82903459-871
电子邮箱	zhangshaobin@qinuo.com.cn
公司网址	www.qinuo.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1708 房，518033
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1708 房

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-12
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	电子元器件分销及方案提供、技术支持
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	52,199,700
做市商数量	-
控股股东	张佳轩
实际控制人	张佳轩

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440300750468016E	否
税务登记证号码	91440300750468016E	否
组织机构代码	91440300750468016E	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,028,510,965.64	387,105,716.98	165.69%
毛利率%	9.71%	9.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	53,721,254.48	11,896,243.27	351.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,163,323.37	11,836,479.75	340.70%
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）	56.95%	40.68%	-
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）	55.30%	40.48%	-
基本每股收益	1.05	0.89	17.98%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	276,275,756.27	209,351,320.91	31.97%
负债总计	148,860,128.72	148,098,649.53	0.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	127,415,627.55	61,252,671.38	108.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	2.04	19.55%
资产负债率%（母公司）	47.35%	54.10%	-
资产负债率%（合并）	53.88%	70.74%	-
流动比率	183.00%	140.00%	-
利息保障倍数	9.54	10.00	-

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	-3,958,404.05	-86,912,677.10	-
应收账款周转率	6.27	4.12	-
存货周转率	26.13	11.99	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.97%	133.32%	-
营业收入增长率%	165.69%	137.42%	-
净利润增长率%	351.58%	1,292.50%	-

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	52,199,700	-	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

注：上年期末为有限公司

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-447.50
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,611,090.40
委托他人投资或管理资产的损益	51,858.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,135.03
非经常性损益合计	1,834,636.15
所得税影响数	276,705.04
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,557,931.11

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

淇诺科技是一家电子元器件分销商，分销的产品种类主要有微处理器、存储器、模拟及混合信号器件等，目前公司已成为华为海思、上海澜起、上海高清、北京兆易、杭州士兰微、紫光国芯等三十余家本土知名 IC 设计制造品牌的重要产品分销商，公司客户主要分布在数字电视、电源、锂电、网络通信、智能家居等领域，并与 TCL、长虹、九州、康佳、创维等知名客户建立了长期且稳定的合作关系。公司为国家高新技术企业，现拥有十八项软件著作权，并有两项实用新型专利、一项商标正在申请中。

电子产品更新换代频繁，凭借众多优秀的本土 IC 产品线资源，公司为客户（电子产品制造商）提供具有竞争力的高性价比的 IC 产品，助力客户取得竞争优势。在电子行业，客户对 IC 产品的需求周期通常大幅短于其制造周期，公司基于客户的订单及对市场需求的判断，合理安排缓冲库存，再通过及时、快速的物流配送服务，缩短产品交付时间，为客户创造价值。由于 IC 设计制造商通常对产品销售货款的付款要求严格，一般难以满足下游客户的赊账要求，公司通过自身的资金实力，延长客户的付款周期，降低上游及客户的资金压力，同时通过客户信用体系、信用管理制度、保险等风险管控模式控制坏账风险。再者，客户由于自身规模、技术所限，以及投入产出比的考虑，往往希望通过外部技术支持以缩短研发流程，降低研发成本，公司在进行电子元器件分销的同时，为客户提供电子元器件产品技术支持及整体解决方案，通过技术支持服务带动产品销售，提高公司的核心竞争力。

报告期内，公司商业模式未发生变化，报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司按照年度经营目标，在现有的核心业务数字电视、绿色电源等领域稳健发展的基础上，积极拓展由 MCU 产品带来的金融电子、无人机、汽车电子、工业控制等市场及网络通信领域的智能家居、物联网市场。积极引进新的产品线和开发新客户。全年实现营业收入 102,851.10 万元，较上年同期收入 38,710.57 万元增长 165.69%；实现净利润 5,372.13 万元，较上年同期净利润 1,189.62 万元增长 351.58%，收入及利润大幅增长主要是受国家卫星广播电视市场持续高速发展影响，公司数字电视领域销售收入持续增长；报告期内，公司总资产年末余额为 27,627.58 万元，上年总资产年末余额为 20,935.13 万元，同比增长 31.97%。

在市场营销方面，不断地优化营销策略和人员配置；制定合理的客户信用政策，挖掘优质的客户资源。

在公司经营层面上，管理层在董事会的带领下进一步加强了公司管控能力和公司财务风险控制，不断优化公司组织结构，制定和完善各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。

2016 年公司研发方面积极投入，以产品为中心，以客户为导向；利用技术优势深耕客户，为客户带来了良好产品和技术服务，也为公司带来效益和发展空间。

2016 年强化人才引进和培养，招聘和培养了在公司管理、市场管理和市场销售方面的骨干，不断提升公司整体团队实力；同时加大了考核力度，奖惩结合，进一步调动员工积极性；在人才招聘与培养方面，公司制定了未来发展的人力资源战略，形成人才的“选、育、用、留”制度，完善人才梯队储备，打造专业化高效团队。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,028,510,965.64	165.69%	-	387,105,716.98	137.42%	-
营业成本	928,644,149.76	164.08%	90.29%	351,649,969.40	137.70%	90.84%
毛利率	9.71%	-	-	9.16%	-	-
管理费用	17,200,116.67	43.41%	1.67%	11,993,292.66	28.97%	3.10%
销售费用	9,928,598.25	86.81%	0.97%	5,314,777.65	60.60%	1.37%
财务费用	9,029,837.83	490.49%	0.88%	1,529,222.86	108.98%	0.40%
营业利润	61,484,981.30	328.10%	5.98%	14,362,381.46	1,101.87%	3.71%
营业外收入	1,795,670.56	1,496,292.13%	0.17%	120.00	0.00%	0.00%

营业外支出	12,892.63	273.70%	0.00%	3,450.00	762.50%	0.00%
净利润	53,721,254.48	351.58%	5.22%	11,896,243.27	1,292.50%	3.07%

项目重大变动原因:

1、营业收入：2016 年实现营业收入 102,851.10 万元，较上期 38,710.57 万元增长 165.69%；增长的主要原因是国内电子元器件市场需求高速增长，数字电视及绿色电源相关元器件需求旺盛，其中模拟及混合信号器件较上期增长 78.79%，存储器件较上年同期增长 215.20%，微处理器器件较上年同期增长 1,237.66% 所致。

2、营业成本：2016 年营业成本 92,864.41 万元，较上期 35,165.00 万元增长 164.08%；增长的主要原因是随销售业务增长相应成本增加所致，其中模拟及混合信号器件较上期增长 66.72%，存储器件较上年同期增长 218.17%，微处理器器件较上年同期增长 1,254.26% 所致。

3、管理费用：本期较上年同期增长 43.41%，主要原因是研发费用较上年同期增加 316.16 万元，职工薪酬较上年同期增加 81.37 万元，以及房租及水电费较上年同期增加 69.24 万元。

4、销售费用：本期较上年同期增长 86.81%，主要原因是销售人员职工薪酬较上年同期增加 180.66 万元，运费较上年同期增加 100.69 万元。

5、财务费用：本期较上年同期增长 490.49%，主要原因是报告期新增授信贷款及使用资金拆借款利息支出较上年同期增加 580.86 万元，受美元升值影响汇兑损益较上年同期增加 133.77 万元。

6、营业利润：本期较上年同期增长 328.10%，主要原因是销售收入较上年同期增加 64,140.52 万元，毛利较上年同期增加 6,441.11 万元。

7、营业外收入：本期较上年同期增长 1,496,292.13%，主要原因是报告期收到新三板挂牌奖励 50 万元，2016 年资助计划（贷款贴息）文创资金 78 万元，福田区产业发展专项资金 30 万元。

8、营业外支出：本期较上年同期增长 273.70%，主要原因是报告期非流动资产处置以及其他所致。

9、净利润：本期较上年同期增长 351.58%，主要原因是营业利润上升所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,028,510,965.64	928,644,149.76	387,105,716.98	351,649,969.40
其他业务收入	-	-	-	-
合计	1,028,510,965.64	928,644,149.76	387,105,716.98	351,649,969.40

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
模拟及混合信号器件	421,933,207.10	41.02%	235,997,771.37	60.96%
存储器件	159,092,213.10	15.47%	50,473,313.25	13.04%
分立器件	43,332,394.69	4.21%	35,239,909.39	9.10%
微处理器器件	375,055,450.36	36.47%	28,038,160.57	7.24%
光电器件	14,488,290.75	1.41%	19,347,864.59	5.00%
接口及逻辑器件	9,255,969.57	0.90%	13,679,324.96	3.53%
被动元器件	2,340,417.47	0.23%	1,988,754.13	0.51%
网络通信器件	1,287,769.77	0.13%	-	-
数据通信器件	404,398.76	0.04%	-	-
技术服务	1,307,811.33	0.13%	2,267,349.06	0.59%
其他	13,042.74	0.00%	73,269.66	0.02%
小计	1,028,510,965.64	100.00%	387,105,716.98	100.00%

收入构成变动的的原因:

2016 年主营业务收入较上年同期增长 165.69%，主要原因是国内电子元器件市场需求的高速增长，母公司及子公司淇诺（香港）有限公司 2016 年业绩都实现了快速增长，其中模拟及混合信号器件较上年同期增长 78.79%，存储器件较上年同期增长 215.20%，微处理器器件较上年同期增长 1,237.66%。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-3,958,404.05	-86,912,677.10
投资活动产生的现金流量净额	-934,014.19	6,939,586.12
筹资活动产生的现金流量净额	12,018,883.65	97,088,874.28

现金流量分析:

1、报告期内公司经营活动的现金流量净额为-395.84 万元，净利润为 5,372.13 万元；净利润与经营活动现金流量净额不匹配主要原因是报告期内销售收入大幅增加，应收账款期末余额较期初余额增加 5,767.80 万元；同时，报告期末是电子元器件行业的旺季，公司采购新增大量订单，加大了经营活动的现金流出。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-93.40 万元，主要是购置固定资产及无形资产支付的现金。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 1,201.89 万元，主要是本期收到吸收投资收到的现金 1,000.00 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	62,490,160.37	6.08%	否
2	第二名	61,218,706.97	5.95%	否
3	第三名	53,273,565.80	5.18%	否
4	第四名	48,345,596.76	4.70%	否
5	第五名	47,518,348.35	4.62%	否
合计		272,846,378.25	26.53%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	295,004,695.22	31.91%	否
2	第二名	131,827,021.53	14.26%	否
3	第三名	107,374,043.21	11.61%	否
4	第四名	97,951,882.77	10.59%	否
5	第五名	79,278,828.76	8.58%	否
合计		711,436,471.49	76.95%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出:**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	9,202,770.76	6,041,182.91
研发投入占营业收入的比例	0.89%	1.56%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况:

报告期内，公司为提高核心竞争力并适应市场的发展变化和客户的产品需求，公司在 MCU 控制、新型电源、智能家居、IPTV 及安防监控进一步加大了研发投入，2016 年公司研发支出 9,202,770.76 元，较去年同期增长 52.33%。一方面有针对性地进行了相关的产品设计和研发工作，有效地配合了业务端进行了产品推广和销售工作，同时也在设计工作的基础上，整理并申报了相关软件著作权和实用新型专利，具体包括：

序号	知识产权类型	名称	申请/登记日期	申请号/登记号
1	实用新型专利	一种电子烟蒸发器阻抗测试电路	2016-06-02	201620533565.0
2	实用新型专利	一种无线智能 LED 电源	2016-07-29	201620821594.7
3	软件著作权	低功耗蓝牙 LED 灯控制软件	2016-09-07	2016SR252143
4	软件著作权	智能家居灯光控制系统软件	2016-09-07	2016SR251156
5	软件著作权	电子烟控制软件	2016-09-07	2016SR251379
6	软件著作权	智能家居视频监控控制系统软件	2016-09-07	2016SR250800
7	软件著作权	MCU 自动货架取货控制系统	2016-12-28	2016SR399898
8	软件著作权	IPTV 节目分发控制系统	2016-12-28	2016SR401090
9	软件著作权	远程视频监控 APP 软件	2016-12-28	2016SR401095
10	软件著作权	IPTV 系统全局负载均衡子系统	2016-12-28	2016SR401105

数字电视产品和客户一直是公司的重点，为了配合整机客户的市场拓展，公司也加大了 IPTV 产品的相关领域研发工作和技术储备，从而能做到更好地配合客户，从产品芯片底层驱动到应用层开发都能提供更完善的技术服务工作。2016 年度公司顺利协助客户使用海思 Hi3798M 系列芯片拿下了各运营商多个 IPTV 集采订单，整机出货近 250 万台，为公司创造 6800 余万的销售收入。

随着安防监控类产品在国内外消费类市场及运营商招标市场的需求逐渐扩大，公司也开始重点关注相关客户的需求及市场应用变化。为了能加速客户产品的上市进程，2016 年公司也开始针对海思网络监控芯片、在该领域加大了相关研发投入，并先后支持多个客户使用海思 Hi3518E、Hi3516A、Hi3516D 等 IPC 芯片，以及 Hi3520D、3536 等 NVR 芯片大批量出货，为公司带来了近 800 万元的销售收入。

公司代理的北京兆易创新的 32 位高性能 MCU 单片机，除了可应用于工业控制、家电设备等多种传统电子产品中，还可以与公司代理的蓝牙、WIFI 等无线模块，以及北斗芯片产品相结合，使得电子产品可被手机操控而具有更多的智能。去年，公司也投入了相应的研发资源，除了为客户提供相关的技术支持外，同时也为客户基于 MCU 芯片为客户设计了电子烟、无线智能 LED 灯、货架控制系统等多个方案，促进了 MCU 产品的销售，2016 年的该产品线的销售额近 800 万元。

电子设备的电源功耗要求越来越严格，公司代理的士兰电源芯片也全部升级到满足六级能耗标准，公司的研发部门也同步为多个客户设计了多款高效率的电源模块和适配器方案，除士兰电源芯片外，配套提供 MOS 管和光耦器件，去年电源产品线销售相关器件约 9700 万件，为公司创造约 5300 万元的销售收入。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	29,349,555.21	61.59%	10.62%	18,162,927.14	65.01%	8.68%	1.94%
应收账款	189,193,724.67	43.86%	68.48%	131,515,753.81	150.66%	62.82%	5.66%
存货	36,017,559.28	3.09%	13.04%	34,936,776.41	47.15%	16.69%	-3.65%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,457,958.83	387.47%	0.53%	299,084.75	-33.32%	0.14%	0.39%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	45,110,000.00	161.51%	16.33%	17,250,000.00	53.33%	8.24%	8.09%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	276,275,756.27	31.97%	-	209,351,320.91	133.32%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金较上年期末增长 61.59%，主要原因是随着销售收入增长回款增加所致。
- 2、报告期内应收账款较上年期末增长 43.86%，主要原因是公司销售订单大幅增加销售收入较上年同期增长 165.69%所致。
- 3、报告期内固定资产较上年期末增长 387.47%，主要原因是新增房屋建筑物（深圳市人才安居房）金额 119.66 万元。
- 4、报告期内短期借款较上年期末增长 161.51%，主要原因是公司新增银行贷款所致。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有两家全资子公司，分别为：

- 1、淇诺（香港）有限公司成立于 2015 年 08 月 26 日，注册地位香港，注册资本为 100.00 万美元，公司出资 100.00 万美元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权；经营范围为技术开发、电子元器件贸易。
- 2、深圳前海淇诺信息技术有限公司成立于 2016 年 11 月 23 日，注册资本 500.00 万元，实收资本 0.00 元，根据前海淇诺公司章程规定，公司拥有对其 100%控制权，报告期内尚未开展业务。

（2）委托理财及衍生品投资情况

为提高公司资金使用效率及收益，在不影响公司正常运营的前提下，于 2016 年 07 月 25 日经第一届董事会第四次会议审核通过，2016 年第四次临时股东大会审议批准，授权公司总经理在该议案通过后利用短期闲置资金购买安全性高、低风险的理财产品，每年资金使用额度不超过人民币 9000 万元（含），在上述额度内，资金可以滚动使用，授权自股东大会审议通过之日起三年有效。公司在报告期内购买了招商银行股份有限公司的保本型、低风险的理财产品“招商银行朝招金（多元稳健型）理财计划（7007）”“招商银行朝招金（多元积极型）理财计划（7008）”“招商银行日日盈分级 A 理财计划（7009）”。投资持续时间是：2016 年 01 月 06 日到 2016 年 11 月 29 日。报告期内，公司购买理财产品的累计金额均控制在股东大会批准的额度之内，累计产生理财收益 5.19 万元。

（三）外部环境的分析

一、政策环境

集成电路产业作为国防安全和经济发展的支柱产业，国家给予了高度重视和大力支持。2000 年 6 月，国务院发布了《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发 18 号文），2006 年 5 月发布《信息产业科技发展“十一五”规划和 2020 年中长期规划纲要》，2008 年 1 月，发布了《集成电路产业“十一五”专项规划》；2011 年 1 月，国务院发布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发

展若干政策的通知》；2014年6月24日工信部发布《国家集成电路产业发展推进纲要》；2016年3月17日国务院发布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，2015年5月8日国务院发布《中国制造2025》。这一系列政策推动了我国集成电路产业的快速发展。

二、资金环境

2014年4月25日，国务院下达《关于国家集成电路产业投资基金设立方案的批复》，国家集成电路产业投资基金（以下简称“大基金”）随即成立，首期募集资金1387.2亿元，截至2016年10月，大基金已进行了多达40笔投资，承诺投资额接近700亿元，已投资项目带动的社会融资超过了1500亿元。国家级集成电路产业投资基金的成立，鼓励社会资本投入，有效激活了集成电路产业的金融链，极大地推动了我国半导体产业的发展。在政策及资金的激活下，根据国际半导体协会（SEMI）的数据显示，2016-2017年间，全球新建的晶圆厂有19座，而其中有高达10座建于中国。据统计，2016年中国集成电路设计公司的总量超过1300家，较上一年的600多家增长将近一倍。作为本土电子元器件分销商，本土半导体品牌的崛起，将给公司带来巨大发展机会。

三、市场规模

根据中国半导体行业协会统计，2016年中国集成电路产业销售额为4335.5亿元，同比增长20.1%。电子元器件是电子信息产业的核心基础和国民经济的基础产业，应用领域广泛。随着国民经济结构转型与消费升级，社会信息化程度日益加深，对信息化产品和服务的需求也与日俱增；近年终端市场的便捷化、智能化、网络化的发展趋势日趋明显，智能手机、平板电脑等下游市场需求旺盛；未来，随着移动互联网、三网融合、物联网、云计算、节能环保、集成电路、北斗产业、传感器、智能家居、LED高端装备为代表的战略性新兴产业快速发展都将增加对电子元器件的巨大需求。

（四）竞争优势分析

公司的竞争优势主要体现为其拥有的IC设计制造商资源、细分市场客户资源、专业技术能力以及细分市场等方面。

①供应商资源优势

公司作为本土领先的电子元器件代理商及方案提供商，公司在发展过程中，与上游电子元器件原厂建立了长期的良好合作关系，始终坚持与知名供应商保持合作，代理海思半导体、澜起科技、上海高清、兆易创新、士兰微、紫光国芯等本土知名品牌，这些品牌均具有快速的发展速度及非常大的发展空间，都是在各自细分行业领域中具有重要影响力的企业。优质的供应商资源使得公司在产品竞争力、盈利能力等方面较其他中小型分销商具有较大优势。一方面，公司凭借上游厂商的技术、品牌、规模等优势，可以不断开拓下游中高端产品市场，有利于公司保持核心技术、产品品质的领先，有利于公司形成品牌效应，增强市场影响力和客户忠诚度。

②技术研发优势

公司的技术研发是在供应商现有芯片平台基础上，围绕下游需求，自主研发或与客户合作研发完成下游应用解决方案。为了不断加强公司在技术研发方面的能力，为客户提供更满意的应用解决方案，公司建立较强的研发和技术团队。公司在细分市场领域经过多年的积累，掌握了标清有线电视接收机用户控制软件技术、TS流高清数字接收机录制控制软件技术、基于ATJ2273B芯片的视频广告机控制板、多业务电子节目指南信息数据处理控制软件技术等多项核心技术，取得了标清有线电视接收机用户控制软件、标清有线数字接收机电子节目指南软件、高清数字接收机媒体播放软件、视频广告机播放软件、高清数字接收机PVR控制软件、标清有线数字接收机数据管理软件、基于GD32 MCU的LED显示软件、WiFi无线音响用户控制软件、电子烟控制软件、低功耗蓝牙LED灯控制软件、智能家居灯光控制系统软件、智能家居视频监控软件、MCU自动货架取货控制系统、IPTV节目分发控制系统、远程视频监控APP软件、IPTV系统全局负载均衡子系统、摄像头自动扫描控制系统、MCU智能家居控制软件等18项软件著作权，为公司在细分领域奠定了技术研发优势。

③细分市场优势

目前公司主要专注数字电视、电源、锂电、MCU、网络通信等领域。公司前期在数字电视、电源、

锂电的深耕细作已为公司保持该领域的优势奠定了扎实的基础。积累了深厚的供应商资源、客户资源，拥有成熟应用技术方案，公司在这些领域具有明显的竞争优势。基于物联网及无线通信领域的快速发展的行业背景，公司利用现有的研发优势及完善的运营模式，未来将重点拓展 MCU、网络通信等细分领域。

④本土市场优势

经过 30 余年的发展，我国本土电子产业成长迅速，已成为电子产品生产制造大国，国内行业应用需求迅速发展为本土 IC 设计制造企业、分销商提供了重要的竞争优势。公司作为本土领先的 IC 分销商，与本土知名 IC 设计制造商建立了长期稳定的良好合作关系。相对于海外分销商，公司一方面更加贴近、了解本土市场，能够快速响应客户需求，予以充分的技术服务支持；另一方面，公司与本土电子产品制造企业在企业文化、市场理念和售后服务等方面更能相互认同，业务合作通畅、高效，形成了密切的且相互依存的产业生态链；此外国家产业政策的大力支持都为本土 IC 产业带来巨大的发展机遇。

⑤客户资源优势

经过多年的积累，公司目前与创维、康佳、TCL、飞毛腿等国内知名企业建立了长期的合作关系。与下游客户群保持的长期稳定的合作关系对于公司的持续发展具有重要意义，稳定的客户群体一方面使公司在细分市场保持稳定的业务收入。通过对行业内优质客户的服务，有利于公司扩大市场影响力，赢得更多客户资源。另一方面也让公司通过市场份额优势向 IC 产品设计制造商争取更多的产品资源。

（五）持续经营评价

报告期内，公司经营情况仍然保持健康持续成长，经营业绩良好，资产负债结构合理，整体盈利能力较强。

报告期内，公司管理层及核心技术团队稳定，核心技术及产品研发能力不断增强，为公司持续经营提供重要保障。公司主营业务未发生重大变化，经营状态正常。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

自 2014 年起，公司与桂林电子科技大学建立校企合作，公司成为桂林电子科技大学的校外实习基地，为学生提供广阔的实践平台，协助培养出更多符合社会发展、企业需求的优秀人才。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动风险

电子元器件是现代电子工业的基础，应用广泛，需求量的变化受经济波动影响较大，虽然公司主营业务市场需求总体呈递增趋势，但不排除个别下游应用领域受国家宏观调控政策影响，出现市场波动的风险。如果未来宏观经济增速放缓或出现较大波动，将对公司的经营业绩造成较大不利影响。

应对措施：由于电子元器件应用于国民经济各领域，公司将继续加大 MCU、网络通信产品及方案的投入，扩展金融电子、无人机、汽车电子、工业控制、智能家居、物联网等热点市场机会，以降低宏观经济波动带来的风险。

2、市场风险

公司作为本土领先的分销商，主要为客户提供电子元器件产品、技术支持及整体解决方案。目前公司主要专注于数字电视、电源、MCU、网络通信等领域。在未来的业务发展中，如果公司未能把握行业发展的最新动态，在下游市场发展趋势的判断方面出现重大失误，没有能够在快速成长的应用领域推出适合下游用户需求的产品和服务，或者对部分细分市场领域的产品需求进行了过高的预期，将会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

应对措施：针对面临的市场竞争加剧的风险，公司积极制定市场-产品规划，在保持现有业务领域稳定发展的基础上，积极拓展物联网等前瞻性的市场，并根据市场规划和延伸，以及上游合作伙伴的产品战

略方向，不断丰富产品类型，以适应不断扩展的市场需求。

3、重要产品线授权取消风险

能否取得原厂优质产品线的授权对于分销商的业务发展至关重要，公司与众多上游原厂建立了良好稳定的业务合作关系，成为联接上下游需求的重要纽带。若公司未来无法持续取得重要产品线的原厂授权或已有产品线授权被取消，可能对公司的业务经营造成重大不利影响。

应对措施：公司作为本土领先的电子元器件代理商及方案提供商，在发展过程中，与上游电子元器件生产原厂建立了长期的良好合作关系，始终坚持与海思半导体、澜起科技、上海高清、兆易创新等知名供应商保持长期的合作关系。

4、人才流失风险

公司作为电子元器件分销企业，为能更好地满足下游电子产品制造商在产品、技术、服务等方面的需求，需向客户提供相关的应用解决方案。但由于市场上电子元器件种类非常繁多，新器件层出不穷，该种分销模式需要公司拥有大量既熟悉 IC 技术原理，又熟悉各 IC 应用领域的发展现状、发展趋势、行业规则、企业状况的运营人才、技术人才和市场营销人才。公司业务发展迅速，公司的核心管理、技术人员获得了良好的职业发展平台，保持了较高的稳定性和凝聚力。未来如果公司不能有效保持有效激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到核心技术人员和营销人员积极性、创造性的发挥，甚至造成核心技术人员及业务人员的流失。若上述人才团队出现流失，将会给公司服务能力、研发能力和销售能力等带来较大的不利影响。

应对措施：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心技术人员的激励措施，通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性；第三，公司与核心技术人员均签署了《保密协议》，防止核心技术流失和技术失密。

5、供应商集中风险

由于公司分销模式的特点，公司客户较为集中在数字电视、电源、锂电保护等细分领域，因此公司代理销售的产品线相对集中，虽然公司与主要供应商均建立了较为长期稳定的合作关系，但是仍然存在对主要供应商依赖的风险。

应对措施：针对供应商集中风险，公司一方面积极与上游主要供应商建立长期稳定的合作关系，保证优势产品资源的持续稳定。一方面开拓新的产品线，防范产品线结构失衡，降低供应商集中风险。

6、税收优惠风险

2014 年 9 月 30 日，公司被认定为国家级高新技术企业，证书编号：GR201444200999，有效期三年，适用的所得税税率为 15%。上述高新技术企业认证到期后需要重新申请复审通过后，税收优惠方可延续。鉴于复审的结果具有不确定性，高新技术企业证书到期后能否顺利通过复审，企业能否继续享受所得税优惠政策具有不确定性，若未来上述税收优惠到期而无法继续享有或相关税收优惠法律条款发生不利变更，将对公司的生产经营产生一定影响。

应对措施：加强研发投入，使得公司持续符合国家级高新技术企业的条件；充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，增强盈利能力；加强市场开拓力度等手段增加市场份额和业务利润，降低公司对税收优惠政策的依赖。

7、存货跌价风险

截至 2016 年末，公司存货账面原值为 3,601.76 万元，占当期总资产比例为 13.04%。公司报告期内除保有一定基本库存外严格按照客户需求计划和市场预期进行采购，存货未发生跌价。由于电子行业特性导致产品升级换代周期日益缩短，产品种类逐渐多样化、综合化，细分市场领域对产品的需求变化愈加迅速，如果未来公司未及时掌握下游行业变化或其他难以预计的原因导致存货无法顺利实现销售，且其价格出现迅速下跌的情况，公司将面临存货跌价风险。

应对措施：针对积压库存风险，公司制定了相应的《库存控制规定》。根据制度规定，首先市场部需根据销售订单、备货计划、供需状况、成本分析、资金运营以及营销策略来安排进货批量和进货时点，控制库存数量、金额、结构和期限。其次，市场部每周会在风控管理委员会的监督下，针对异常的库存状态

做出原因分析、责任界定、解决对策，和业务部门协同控制库存积压。再者，将针对 90 天以上的积压库存，财务部门会核算存货跌价准备并与相关责任人的绩效奖金挂钩，力求将积压库存风险降到最低。

8、应收账款坏账风险

截至 2016 年末，公司应收账款净额为 18,919.37 万元，占资产总额的比例为 68.48%。随着公司业务量的不断增大，应收账款也将继续增加，如果客户发生违约或者公司信用政策制定不谨慎，公司将面临大额坏账的风险，对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对应收账款风险，公司建立了完整的客户信用体系和管理制度，对客户的信用管理采取事先、事中、事后三个阶段的处理方案，重点在事先调查、分析以及事中控制，事后与专业法务机构追收处理。公司对资产风险的控制上，还引入了较全系列的保险。

9、汇率风险

由于子公司淇诺（香港）有限公司记账本位币为美元，而淇诺（香港）作为公司的重要子公司，如果未来人民币兑美元汇率波动频繁，汇兑损益将会随之波动，给公司经营带来一定风险。

应对措施：针对汇率风险，随着公司香港业务量增长迅猛，公司将逐渐建立与之相关的管理制度，如购买相应风险管理金融产品等，以减少汇率波动频繁给公司带来汇兑损失风险。

10、毛利率下降风险

受国家卫星广播电视市场持续高速发展的影响，公司 2016 年数字电视领域销售收入持续增长，占总收入比例较大，由于数字电视属于电子消费类领域，产品更新换代较快，毛利率波动频繁，公司毛利率存在下降的风险。

应对措施：针对毛利率下降风险，公司将以产品市场为导向，在已有的市场基础上，逐步开发 MCU、网络通信等领域新的产品线，随着该领域市场需求的增长，公司毛利率将稳步提升。

11、偿债能力风险

截至 2016 年末，公司资产负债率（母）为 47.35%，与同行业上市公司相比较高。2016 年末公司经营活动现金流量净额为-395.84 万元。随着销售收入的持续增加，公司如果不能合理制定信用政策或通过股权、债券融资弥补现金流，将面临一定偿债压力，对公司经营活动产生不利影响。

应对措施：针对偿债能力风险，公司在积极拓展市场提高市场占有率的同时完善资金使用，提高资金的使用效率。其次公司通过制定信用政策或通过股权融资等方式缓解现金流环节偿债压力。

（二）报告期内新增的风险因素

无

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	8,096,177.25
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	30,000,000.00	16,610,000.00
总计	40,000,000.00	24,706,177.25

注：1、公司分别于第一届董事会第五次会议及二〇一六年第五次临时股东大会，审议通过了《关于预计公司2016年下半年日常性关联交易的议案》，预计公司2016年下半年与广东九联科技股份有限公司因销售商品发生关联交易的预计发生额为1000万元，实际发生额8,096,177.25元。

2、2016年11月14日公司第一届董事会第七次会议决议通过：公司拟向招商银行深圳分行申请借款380万元，公司关联方张佳轩先生、张佳宾先生、张福和先生为上述贷款无偿提供连带责任担保。最终公司向招商银行深圳分行取得借款3,800,000元，截至报告期结束借款余额为3,610,000元。

3、2016年11月14日公司第一届董事会第七次会议决议通过：公司拟向花旗银行深圳分行申请总额不超过300万美元或等值人民币的综合授信额度，公司关联方张佳轩先生为上述贷款无偿提供连带责任担保。最终公司向花旗银行深圳分行取得借款13,000,000.00元，截至报告期结束借款余额为13,000,000.00元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
广东九联科技股份有限公司	销售商品	28,030,822.07	是
张佳轩、张佳宾、李丽、张福和、郑艳红	为公司借款提供担保	24,500,000.00	是
张佳轩、张佳宾、李丽	为公司借款，向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保	4,000,000.00	是
总计	-	56,530,822.07	-

注：1、公司分别于第一届董事会第四次会议及二〇一六年第四次临时股东大会，审议通过了《关于补充追认公司与广东九联科技股份有限公司 2016 年上半年度关联交易的议案》，公司与广东九联科技股份有限公司自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日因销售商品发生关联交易，合计净额为 28,030,822.07 元。

2、2015 年 8 月 6 日，由关联方张佳轩、张佳宾、李丽、张福和、郑艳红提供保证担保，同时由张佳宾、张福和以其个人持有的房产（浅水湾花园 6 栋 1801、东方玫瑰花园 20 栋 901、皇洲花园皇星阁 3F）提供抵押担保，公司向交通银行股份有限公司深圳福田支行取得借款 18,000,000.00 元，借款期限一年；期初借款余额 17,250,000 元，期间还款 17,250,000 元，期末余额 0 元。取得借款时，公司处于有限公司阶段，治理存在不规范之处，尚未建立关联交易管理制度，此项关联担保由公司管理委员会决策通过，未经董事会及股东会审议。股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，实现规范治理。

3、2016 年 9 月 23 日公司第一届董事会第五次会议及 2016 年 10 月 9 日二〇一六年第五次临时股东大会决议通过偶发性关联交易：公司拟向交通银行股份有限公司深圳分行申请贷款人民币 3000 万元，公司关联方张佳轩先生、张佳宾先生、张福和先生、李丽女士、郑艳红女士为上述贷款无偿提供连带责任担保。同时由张佳宾、张福和以其个人持有的房产（浅水湾花园 6 栋 1801、东方玫瑰花园 20 栋 901、皇洲花园皇星阁 3F）提供抵押担保。最终公司向交通银行股份有限公司深圳福田支行取得借款 25,000,000.00 元，截至报告期结束借款余额为 24,500,000.00 元。

4、2016 年 11 月 15 日公司第一届董事会第七次会议及 2016 年 12 月 1 日二〇一六年第六次临时股东大会决议通过偶发性关联交易：公司拟向华夏银行深圳分行申请贷款人民币 500 万元，最终公司向华夏银行深圳分行取得借款 4,000,000.00 元，深圳市高新投融资担保有限公司为公司本次贷款向银行提供担保，公司关联方张佳轩先生、张佳宾先生、李丽女士向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保，同时公司向深圳市高新投融资担保有限公司质押两项软件著作权（《基于 GD32 MCU 的 LED 显示软件 V1.0》）（软著登字第 1222388 号）、《WiFi 无线音箱用户控制软件 V1.0》（软著登字第 1222385 号）提供反担保。截至报告期结束借款余额为 4,000,000.00 元。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、广东九联科技股份有限公司致力于数字机顶盒的研发、生产和销售，公司向其销售电子元器件，是公司业务发展及日常经营的正常所需，具有持续性，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司的独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、张佳轩、张佳宾、李丽、张福和、郑艳红作为公司关联方，为公司提供担保属公司经营融资所需，今后仍会为公司类似贷款提供担保，此类关联担保具有持续性，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司的独立性没有因此受到不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

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

为提高公司资金使用效率及收益，在不影响公司正常运营的前提下，经公司第一届董事会第四次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品暨修改公司〈对外投资管理

制度》的议案》，授权公司总经理在该议案通过后利用短期闲置资金购买安全性高、低风险的理财产品，每年资金使用额度不超过人民币 9000 万元（含），在上述额度内，资金可以滚动使用，授权自股东大会审议通过之日起三年有效。公司在报告期内购买了招商银行股份有限公司的保本型、低风险的理财产品“招商银行朝招金（多元稳健型）理财计划(7007)”“招商银行朝招金（多元积极型）理财计划(7008)”“招商银行日日盈分级 A 理财计划(7009)”。投资持续时间是：2016 年 01 月 06 日到 2016 年 11 月 29 日。报告期内，公司购买理财产品的累计金额均控制在股东大会批准的额度之内，累计产生理财收益 5.19 万元。

（四）承诺事项的履行情况

1、关于股份公司整体变更涉及个人所得税的承诺

股份公司整体变更设立时的自然人股东及有限合伙企业个人所得税尚未缴纳，所有自然人股东及有限合伙企业承诺：“对于股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税，本人将依法自行承担缴纳义务”。所有自然人股东及有限合伙企业通过向有关部门申请办理《转增股本个税延缓缴纳备案》，暂缓缴纳股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税。报告期内未发生违背该承诺的事项。

2、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺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公司构成竞争的业务及活动。报告期内未发生违背该承诺的事项。

3、关于社保及住房公积金的承诺

公司的控股股东、实际控制人出具《关于社保及住房公积金的承诺函》：若因任何原因导致股份公司被要求为员工补缴社会保险金、住房公积金或发生其他损失，本人作为股份公司的控股股东、实际控制人，无条件承诺承担股份公司的下述任何款项，确保股份公司或不因此发生任何经济损失：

（1）股份公司被劳动和社会保障主管部门责令为员工补缴五险和住房公积金的补缴款项；

（2）股份公司被劳动和社会保障主管部门因应缴未交五险和住房公积金而征收的滞纳金或行政罚款；

（3）股份公司员工要求股份公司补缴五险和住房公积金且被主管部门或司法部门确认后应支付的补偿金或赔偿金；

（4）股份公司因应为其员工缴纳五险和住房公积金，而未缴纳而发生的诉讼、仲裁等费用（包括但不限于赔偿金额、律师费、案件受理费等因该案而发生的相关费用）；

（5）由上述事项产生的应由股份公司负担的其他所有相关费用。

报告期内未发生违背该承诺的事项。

4、关于核心技术人员竞业禁止的声明

公司核心技术人员出具声明：“本人已与原单位（不包括本人目前兼职的单位）解除了劳动关系，本人与原单位之间不存在尚未了结诉讼、仲裁或劳动争议仲裁案件，与原单位未曾签署竞业限制协议或其他类似禁止协议，也未获得竞业限制补偿金。本人承诺其不会损害深圳淇诺科技股份有限公司的权益”。报告期内未发生违背该承诺的事项。

5、关于董监高声明与承诺书

公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。报告期内未发生违背该承诺的事项。

6、关于“票据找零”事项的承诺

公司控股股东、实际控制人就公司“票据找零”事项作出如下承诺：

（1）本人将无条件承担公司因已发生的“票据找零”行为而遭受的经济损失，包括但不限于公司因“票据找零”行为而遭受的行政处罚或者经济纠纷，确保公司不因此发生任何经济损失。

（2）截止本承诺函出具之日，公司已停止“票据找零”的相关行为，公司未来将依法按照相关法律法规严格规范票据的开具、背书以及贴现等相关行为。

（3）如因未履行本承诺而造成公司损失，本人将对公司遭受的损失做出赔偿。

报告期内未发生违背该承诺的事项。

(五) 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	198,495.00	0.07%	承兑汇票保证金
货币资金	质押	3,900,000.00	1.41%	银行贷款保证金
应收账款	质押	79,045,748.04	28.61%	银行贷款质押
总计		83,144,243.04	30.09%	-

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	-	-	-	2,199,700	4.21%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	50,000,000	95.79%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	35,000,000	67.05%
	董事、监事、高管	-	-	-	7,500,000	14.37%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		-	-	-	52,199,700	-
普通股股东人数		6				

注：期初为有限公司

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张佳轩	-	-	35,000,000	67.05%	35,000,000	-
2	张佳宾	-	-	4,000,000	7.66%	4,000,000	-
3	张福和	-	-	3,500,000	6.71%	3,500,000	-
4	深圳市嵩石投资合伙企业(有限合伙)	-	-	5,000,000	9.58%	5,000,000	-

5	深圳市淇诺宏盛投资合伙企业(有限合伙)	-	-	2,500,000	4.79%	2,500,000	-
6	深圳市弘钜投资合伙企业(有限合伙)	-	-	2,199,700	4.21%	-	2,199,700
合计		-	-	52,199,700	100.00%	50,000,000	2,199,700

前十名股东间相互关系说明：

张佳轩、张佳宾系兄弟关系；张佳轩、张佳宾分别为深圳市嵩石投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人和有限合伙人，张佳轩、张福和分别为深圳市淇诺宏盛投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人和有限合伙人，张佳轩为深圳市淇诺宏盛投资合伙企业（有限合伙）及深圳市嵩石投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

公司的控股股东及实际控制人为张佳轩。

张佳轩，男，1970年生，中国籍，有澳大利亚永久居留权，1993年毕业于桂林电子科技大学通信工程专业，本科学历。1993年至1999年，就职于休曼集团有限公司，任研发部及业务部门职员；1999年至2003年，就职于香港先思行公司深圳代表处，任业务经理；2003年至2016年1月，就职于深圳市淇诺实业有限公司，任董事长；2016年1月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	交通银行股份有限公司深圳福田支行	25,000,000.00	5.66%	2016/10/14-2017/10/11	否
银行借款	华夏银行股份有限公司科技园支行	4,000,000.00	6.60%	2016/12/19-2017/12/19	否
银行借款	招商银行深圳分行皇岗支行	3,800,000.00	6.96%	2016/11/24-2017/11/24	否
银行借款	花旗银行（中国）有限公司深圳分行	13,000,000.00	6.17%	2016/12/15-2017/06/13	否
合计		45,800,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张佳轩	董事长/总经理	男	47	本科	2016.1.15-2019.1.14	是
张佳宾	董事	男	44	大专	2016.1.15-2019.1.14	是
张福和	董事/副总经理	男	46	博士	2016.1.15-2019.1.14	是
张少宾	董事/董事会秘书/财务总监	男	34	本科	2016.1.15-2019.1.14	是
许胜	董事	男	45	硕士	2016.1.15-2019.1.14	是
屈永刚	监事会主席	男	43	大专	2016.1.15-2019.1.14	是
骆海燕	监事	男	38	大专	2016.1.15-2019.1.14	是
刘思宇	职工代表监事	女	34	本科	2016.1.15-2019.1.14	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:

公司董事、监事及高级管理人员中，张佳轩、张佳宾系兄弟关系。

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人间也不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张佳轩	董事长/总经理	-	-	37,928,300	72.66%	0
张佳宾	董事	-	-	4,250,000	8.14%	0
张福和	董事/副总经理	-	-	3,625,000	6.94%	0
张少宾	董事/董事会秘书/财务总监	-	-	318,000	0.61%	0
许胜	董事	-	-	266,000	0.51%	0
屈永刚	监事会主席	-	-	266,000	0.51%	0
骆海燕	监事	-	-	231,000	0.44%	0
刘思宇	职工代表监事	-	-	176,500	0.34%	0
合计		-	-	47,060,800	90.15%	0

(三) 变动情况

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（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
高层管理人员	13	13
技术/研发人员	28	43
运营人员	21	27
销售人员	29	24
员工总计	91	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	45	57
专科	34	40
专科以下	10	8
员工总计	91	107

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

1、人员变动和人才引进

截至报告期末，公司在职人员共 107 人，较报告期期初增加 16 人。报告期内，公司为进一步扩大规模，积极招聘人员。为确保公司稳健发展，公司采取一系列措施确保团队的稳定，包括强化劳动合同管理、按时缴纳“五险一金”、为员工提供福利保障、丰富员工文化生活等。在人才引进方面，公司采取内部培训和外部引进两种方式，公司优化薪酬福利，利用更有竞争优势的薪酬福利吸引优秀的人才加入。

2、员工培训

公司坚持“以人为本”的原则，重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，采取内培和外培结合的方式，有计划的对员工进行培训，包括新员工培训、岗位技能、专业知识培训、中高层管理课程培训等。鼓励员工继续学习相关专业知 识，持续不断的提升员工素质和能力，为员工的再教育提供了良好的物质和精神依托。

3、员工薪酬政策

公司薪酬制度合理有效，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与全体员工 依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并按时缴纳“五险一金”。年末根据公司业绩及个人表现发放年终奖，以提高员工的工作积极性。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	5	5	867,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况 及变动情况：

核心技术人员为许胜，肖舫铮，吴志伟，陈世琦，张刚。其中许胜为公司董事。

许胜，男，1972 年生，中国籍，无境外永久居留权，1998 年毕业于电子科技大学计算机应用技术专业，硕士学历。1998 年至 2007 年，就职于赛格高技术投资股份有限公司，历任研发部工程师、研发部副主任；

2007 年至 2015 年，就职于深圳市微源技术有限公司，任总经理；2015 年 8 月至 2016 年 1 月，就职于深圳淇诺实业有限公司，任研发总监；现任股份公司董事、研发总监，任期三年，自 2016 年 1 月至 2019 年 1 月。

肖舫铮，男，1960 年生，中国籍，无境外永久居留权，1982 年毕业于东北工学院电冶金专业，本科学历。1982 年至 1984 年就职于四川省树脂厂，任技术员；1984 年至 1985 年就职于重庆自动化仪表研究所，任技术员；1985 年至 1991 年就职于深圳华仪工业开发公司，任工程师；1991 年至 1997 年就职于深圳赛格研究开发院，任工程师；1997 年至 1998 年就职于深圳赛格股份公司系统工程部，任工程师；1998 年至 1999 年就职于深圳赛格通讯有限公司，任工程师；1999 年至 2007 年就职于深圳赛格高技术股份有限公司，任工程师；2007 年至 2015 年 9 月就职于深圳市微源技术有限公司，任工程师；2015 年 10 月至 2016 年 1 月，就职于深圳市淇诺实业有限公司，任工程师；现任股份公司工程师。

杲志伟，男，1982 年生，中国籍，无境外永久居留权，2005 年毕业于南昌工程学院通信工程专业，大专学历。2005 年至 2006 年就职于深圳市伟亿科技有限公司，任业务员；2006 年至 2016 年 1 月，就职于深圳市淇诺实业有限公司，任项目经理；现任股份公司项目经理。

陈世琦，男，1970 年生，中国籍，无境外永久居留权，1993 年毕业于北京农业工程大学车辆工程专业，本科学历。1993 年至 2003 年就职于广东湛江三星汽车有限公司，任生产处副处长；2003 年至 2016 年 1 月，就职于深圳市淇诺实业有限公司，任项目经理；现任股份公司项目经理。

张刚，男，1981 年生，中国籍，无境外永久居留权，2004 年毕业于长安大学行政管理专业，本科学历。2004 年至 2006 年，就职于嘉华国际有限公司，任外贸专员；2006 年至 2016 年 1 月，就职于深圳市淇诺实业有限公司，任产品经理；现任股份公司产品经理。

报告期内核心技术人员未发生变动。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

2016 年度，公司按照规范化公司治理机制的要求，建立健全了公司的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定完善了公司的《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》等各项规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工，以促进公司治理水平的提高。

2016 年 1 月 15 日，公司召开创立大会，审议并通过了公司章程、三会议事规则等规章制度。股东大会是公司的最高权力机构，公司制定《股东大会议事规则》，对股东大会的职权、召集、召开和表决程序，包括通知、提案的审议、投票、计票、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等作出明确规定，确保股东大会合法召开并决策，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。董事会是公司的决策管理机构，对公司治理机制的建立和监督负责，确立治理机制的政策和方案，监督治理机制的执行。监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。

此外，公司还依法通过并实施了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务总监工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等重要内部控制制度。公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，公司的股东大会、董事会、监事会议事规则及其他重要制度文件符合法律、法规和规范性文件的规定。截至 2016 年末，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

《公司章程》明确规定股东享有的权利：知情权、参与权、质询权和表决权等，持有同一种类股份的股东，享有同等权利。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，公司历次董事会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，历次股东大会的召集召开严格遵守《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，

维护了公司和股东的合法权益。公司全体董事能够遵守有关法律、法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行相应的权力、义务和责任。公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。报告期内，公司未发生重要的人事变

动事项。

4、公司章程的修改情况

(1) 公司章程第一章第三条，公司注册资本修改为：“5219.97 万元人民币”，第三章第一节第十四条，增加公司变更注册资本后的股东情况。

(2) 原公司章程第五章第二节第一百零七条中关于董事会职权的条款增加第十七项： 审议公司在—个会计年度内单笔不超过 5000 万元或累计不超过 8000 万元的银行借款。

(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	9	1、第一届董事会第一次会议，审议通过了《选举张佳轩为公司第一届董事会董事长的议案》，《聘任张佳轩为公司总经理的议案》，《聘任张福和为公司副总经理的议案》，《聘任张少宾公司财务总监的议案》，《聘任张少宾为公司董事会秘书的议案》，《总经理工作细则》，《董事会秘书工作制度》，《关于深圳淇诺科技股份有限公司组织机构设置的议案》；2、第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司聘请中介机构的议案》，《关于公司 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日〈审计报告〉的议案》，《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让及公司纳入非上市公众公司监管的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让相关事宜的议案》，《财务总监工作细则》，《信息披露事务管理制度》，《投资者关系管理制度》，《关于修改公司章程的议案》，《关于公司召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》，《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》；3、第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于深圳淇诺科技股份有限公司股票发行方案的议案》，《关于签署附生效条件的深圳淇诺科技股份有限公司股份认购协议的议案》，《关于修改公司章程的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及其他变更相关事宜的议案》，《关于公司前期“票据找零”事项的追认》，《财务管理制度》、《票据使用管理制度》、《资金使用审批制度》，《关于公司召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》；4、第一届董事会第四次会议，审议通过《关于补充确认公司与广东九联科技股份有限公司 2016 年上半年度关联交易的议案》，《关于补充确认使用闲置资金购买保本型理财产品的议案》，《关于使用自有闲置资金购买安全性高、低风险的理财产品暨修改〈公司对外投资管理制度〉的议案》，《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》；5、第一届董事会第五次会议，审议通过《关于公司向交通银行申请借款暨关联方提供抵押担保的议案》，《关于预计公司 2016 年下半年日常性关联交易的议案》，《关于修改〈公司章程〉及〈董事会议事规则〉的议案》，《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》；6、第一届董事会第六次会议，审议通过《公司 2016 年半年度报告》，《为子公司向士港科技采购电子元器件的货款支付义务承担连带保证责任的议案》；7、第一届董事会第七次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司深圳前海淇诺信息技术有限公司的议案》，《关于公司向招商银行申请借款的议案》，《关于公司向花旗银行申请综合授信额度的议案》，《关于公司向华夏银行申请借款暨关联方提供抵押担保的议案》，《关于提请召开 2016 年第六次

		临时股东大会的议案》；8、第一届董事会第八次会议，审议通过《公司向华夏银行申请借款的事宜》；9、第一届董事会第九次会议，审议通过《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》，《承诺管理制度》，《利润分配管理制度》，《关于提请召开 2016 年第七次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、第一届监事会第一次会议，审议通过《选举股份公司监事屈永刚为本届监事会主席的议案》；2、第一届监事会第二次会议，审议通过《财务管理制度》，《票据使用管理制度》，《资金使用审批制度》；3、第一届监事会第三次会议，审议通过《公司 2016 年半年度报告》
股东大会	7	1、公司创立大会审议通过了《深圳淇诺科技股份有限公司筹建工作报告》，《关于设立深圳淇诺科技股份有限公司的议案》，《深圳淇诺科技股份有限公司章程》，《深圳淇诺科技股份有限公司股东大会议事规则》，《深圳淇诺科技股份有限公司董事会议事规则》，《深圳淇诺科技股份有限公司监事会议事规则》，《深圳淇诺科技股份有限公司关联交易管理制度》，《深圳淇诺科技股份有限公司对外担保管理制度》，《深圳淇诺科技股份有限公司对外投资管理制度》，《关于选举深圳淇诺科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》，《关于选举深圳淇诺科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》，《关于深圳淇诺科技股份有限公司设立费用预算的报告》，《关于发起人用于抵作股款的财产作价情况的报告》，《关于授权董事会办理股份公司设立注册登记事宜的议案》；2、2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让相关事宜的议案》，《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》，《关于修改公司章程的议案》；3、2016 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向深圳市科技创新委员会申报科技研发项目的议案》；4、2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于深圳淇诺科技股份有限公司股票发行方案的议案》，《关于签署附生效条件的深圳淇诺科技股份有限公司股份认购协议的议案》，《关于修改公司章程的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行及其他变更相关事宜的议案》，《关于公司前期“票据找零”事项追认》；5、2016 年第四次临时股东大会，审议通过《关于补充确认公司与广东九联科技股份有限公司 2016 年上半年度关联交易的议案》，《关于补充确认使用闲置资金购买保本型理财产品的议案》，《关于使用自有闲置资金购买安全性高、低风险的理财产品暨修改〈公司对外投资管理制度〉的议案》；6、2016 年第五次临时股东大会，审议通过《关于公司向交通银行申请借款暨关联方提供抵押担保的议案》，《关于预计公司 2016 年下半年日常性关联交易的议案》，《关于修改〈公司章程〉及〈董事会议事规则〉的议案》；7、2016 年第六次临时股东大会，审议通过《关于公司向华夏银行申请借款暨关联方提供抵押担保的议案》；8、2016 年第七次临时股东大会，审议通过《关于预计公司 2017 年日常性关联交易的议案》，《承诺管理制度》，《利润分配管理制度》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定，会议内容合法、有效。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全了公司的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定完善了公司的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》等各项规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工，以促进公司治理水平的提高。公司召开创立大会，审议并通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。截至报告期结束，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。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进，完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立了联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者以耐心的解答。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会未设专门委员会，今后公司会根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、业务、机构、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业基本分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，按规定办理产权转移手续。

报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（三）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（四）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

公司按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，能够按规定进行会计核算，会计工作能真实地反映出公司当年度的经营情况和财务状况，公司设立内部审计部门，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。

2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，不断完善公司财务管理体系，做到有序工作、严格管理。

3、关于风险控制体系

公司设有风险控制委员会，紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司现行的制度，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度、内控管理流程不断加以改进和完善，从而使内控制度进一步完善。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	天健审[2017]3-126号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路128号9楼
审计报告日期	2017年3月20日
注册会计师姓名	康雪艳、汪新民
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

天健审〔2017〕3-126号

深圳淇诺科技股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是淇诺科技公司管理层的责任，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，淇诺科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了淇诺科技公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：康雪艳

中国·杭州 中国注册会计师：汪新民

二〇一七年三月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、（一）、1	29,349,555.21	18,162,927.14
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、（一）、2	2,451,578.29	1,216,664.84
应收账款	五、（一）、3	189,193,724.67	131,515,753.81
预付款项	五、（一）、4	15,228,159.29	21,376,023.68
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、(一)、5	222,416.20	198,168.21
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(一)、6	36,017,559.28	34,936,776.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(一)、7	523,108.24	-
流动资产合计	-	272,986,101.18	207,406,314.09
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、(一)、8	1,457,958.83	299,084.75
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、(一)、9	540,873.81	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(一)、10	333,791.26	-
递延所得税资产	五、(一)、11	957,031.19	449,299.07
其他非流动资产	五、(一)、12	-	1,196,623.00
非流动资产合计	-	3,289,655.09	1,945,006.82
资产总计	-	276,275,756.27	209,351,320.91
流动负债:	-	-	-
短期借款	五、(一)、13	45,110,000.00	17,250,000.00
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	五、(一)、14	198,495.00	-
应付账款	五、(一)、15	36,618,577.36	45,469,339.11
预收款项	五、(一)、16	4,426,670.48	13,711,419.61
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	五、(一)、17	3,768,224.56	2,865,665.88
应交税费	五、(一)、18	12,187,459.99	4,769,175.82
应付利息	五、(一)、19	109,725.48	212,820.66
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一)、20	46,440,975.85	63,820,228.45
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	-	148,860,128.72	148,098,649.53
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	-	148,860,128.72	148,098,649.53
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(一)、21	52,199,700.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(一)、22	12,526,924.66	10,856,971.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(一)、23	2,648,329.63	206,627.94
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(一)、24	1,371,086.99	1,289,089.58
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)、25	58,669,586.27	18,899,982.07
归属于母公司所有者权益合计	-	127,415,627.55	61,252,671.38
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	127,415,627.55	61,252,671.38

负债和所有者权益总计	-	276,275,756.27	209,351,320.91
------------	---	----------------	----------------

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	14,464,143.04	11,207,723.61
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	-	2,451,578.29	1,216,664.84
应收账款	十三、(一)、1	76,876,958.92	72,068,213.75
预付款项	-	21,956,692.94	11,614,907.54
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、(一)、2	185,429.30	198,168.21
存货	-	12,679,509.93	12,686,393.74
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	-	523,108.24	-
流动资产合计	-	129,137,420.66	108,992,071.69
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	十三、(一)、3	6,358,480.00	6,358,480.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,457,958.83	299,084.75
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	-	540,873.81	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	333,791.26	-
递延所得税资产	-	570,400.76	249,118.59
其他非流动资产	-	-	1,196,623.00
非流动资产合计	-	9,261,504.66	8,103,306.34

资产总计	-	138,398,925.32	117,095,378.03
流动负债：	-		
短期借款	-	45,110,000.00	17,250,000.00
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	-	198,495.00	-
应付账款	-	14,225,879.20	28,931,819.20
预收款项	-	530,298.90	10,865,690.45
应付职工薪酬	-	3,620,466.46	2,727,352.20
应交税费	-	1,023,207.44	3,091,247.62
应付利息	-	95,954.84	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	733,953.45	481,401.00
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	-	65,538,255.29	63,347,510.47
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	-	65,538,255.29	63,347,510.47
所有者权益：	-		
股本	-	52,199,700.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,526,924.66	10,856,971.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,371,086.99	1,289,089.58
未分配利润	-	6,762,958.38	11,601,806.19

所有者权益合计	-	72,860,670.03	53,747,867.56
负债和所有者权益合计	-	138,398,925.32	117,095,378.03

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二)、1	1,028,510,965.64	387,105,716.98
其中：营业收入	五、(二)、1	1,028,510,965.64	387,105,716.98
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	967,077,842.56	372,816,975.54
其中：营业成本	-	928,644,149.76	351,649,969.40
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二)、2	699,246.08	627,518.57
销售费用	五、(二)、3	9,928,598.25	5,314,777.65
管理费用	五、(二)、4	17,200,116.67	11,993,292.66
财务费用	五、(二)、5	9,029,837.83	1,529,222.86
资产减值损失	五、(二)、6	1,575,893.97	1,702,194.40
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）	五、(二)、7	51,858.22	73,640.02
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）	-	61,484,981.30	14,362,381.46
加：营业外收入	五、(二)、8	1,795,670.56	120.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(二)、9	12,892.63	3,450.00
其中：非流动资产处置损失	-	447.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	63,267,759.23	14,359,051.46
减：所得税费用	五、(二)、10	9,546,504.75	2,462,808.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	53,721,254.48	11,896,243.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	53,721,254.48	11,896,243.27

少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	五、(二)、 11	2,441,701.69	206,627.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	2,441,701.69	206,627.94
(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	-	2,441,701.69	206,627.94
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	-	2,441,701.69	206,627.94
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	-	56,162,956.17	12,102,871.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	56,162,956.17	12,102,871.21
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	-	1.05	0.89
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(二)、 1	299,329,783.53	229,833,326.82
减：营业成本	-	262,878,451.92	205,635,714.46
营业税金及附加	-	699,246.08	627,518.57
销售费用	-	8,186,294.19	4,889,709.68
管理费用	-	16,783,112.25	11,952,851.97
财务费用	-	2,203,352.10	697,329.37
资产减值损失	-	558,994.55	500,899.18
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）	十三、(二)、 2	51,858.22	73,640.02
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）	-	8,072,190.66	5,602,943.61

加：营业外收入	-	1,694,054.57	120.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	11,917.50	3,450.00
其中：非流动资产处置损失	-	447.50	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,754,327.73	5,599,613.61
减：所得税费用	-	641,525.26	1,001,546.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,112,802.47	4,598,067.39
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	-	9,112,802.47	4,598,067.39
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	921,172,571.17	272,417,218.58
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	1,877,217.07	3,423,495.90
经营活动现金流入小计	-	923,049,788.24	275,840,714.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	891,134,812.52	342,712,671.42
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	-	14,465,482.37	6,840,245.64
支付的各项税费	-	9,871,894.95	3,744,817.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	11,536,002.45	9,455,657.00
经营活动现金流出小计	-	927,008,192.29	362,753,391.58
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,958,404.05	-86,912,677.10
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	-	51,858.22	73,640.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	60.00	-
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	五、(三)、3	71,700,000.00	8,100,000.00
投资活动现金流入小计	-	71,751,918.22	8,173,640.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	985,932.41	1,234,053.90
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	五、(三)、4	71,700,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	72,685,932.41	1,234,053.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-934,014.19	6,939,586.12
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	30,000,000.00
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	-	142,317,927.80	85,747,932.98
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	-	152,317,927.80	115,747,932.98
偿还债务支付的现金	-	128,891,861.13	17,276,420.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,507,183.02	1,382,637.83
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)、5	3,900,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	140,299,044.15	18,659,058.70
筹资活动产生的现金流量净额	-	12,018,883.65	97,088,874.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-38,332.34	139,655.28
五、现金及现金等价物净增加额	-	7,088,133.07	17,255,438.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,162,927.14	907,488.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	25,251,060.21	18,162,927.14

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	244,939,971.75	165,100,425.96
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,877,040.12	3,423,492.24
经营活动现金流入小计	-	246,817,011.87	168,523,918.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	246,064,727.16	174,538,387.61
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,465,482.37	6,750,956.05
支付的各项税费	-	9,871,894.95	3,744,817.52
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,219,419.76	8,900,666.69
经营活动现金流出小计	-	279,621,524.24	193,934,827.87
经营活动产生的现金流量净额	-	-32,804,512.37	-25,410,909.67
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	-	51,858.22	73,640.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	60.00	-

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	-	71,700,000.00	8,100,000.00
投资活动现金流入小计	-	71,751,918.22	8,173,640.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	985,932.41	1,234,053.90
投资支付的现金	-	-	6,358,480.00
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	-	71,700,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	72,685,932.41	7,592,533.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-934,014.19	581,106.12
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金	-	45,800,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	55,800,000.00	48,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,940,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,063,549.01	869,961.38
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,900,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	22,903,549.01	12,869,961.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	32,896,450.99	35,130,038.62
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	-	-842,075.57	10,300,235.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,207,723.61	907,488.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,365,648.04	11,207,723.61

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	206,627.94	-	1,289,089.58	-	18,899,982.07	-	61,252,671.38
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	30,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	206,627.94	-	1,289,089.58	-	18,899,982.07	-	61,252,671.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,199,700.00	-	-	-	1,669,952.87	-	2,441,701.69	-	81,997.41	-	39,769,604.20	-	66,162,956.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,441,701.69	-	-	-	53,721,254.48	-	56,162,956.17
（二）所有者投入和减少资本	2,199,700.00	-	-	-	7,800,300.00	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,199,700.00	-	-	-	7,800,300.00	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	911,280.25	-	-911,280.25	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	911,280.25	-	-911,280.25	-	-

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	20,000,000.00	-	-	-	-6,130,347.13	-	-	-	-829,282.84	-	-13,040,370.03	-	-
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	20,000,000.00	-	-	-	-6,130,347.13	-	-	-	-829,282.84	-	-13,040,370.03	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	52,199,700.00	-	-	-	12,526,924.66	-	2,648,329.63	-	1,371,086.99	-	58,669,586.27	-	127,415,627.5

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	829,282.84	-	7,463,545.54	-	-	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	829,282.84	-	7,463,545.54	-	18,292,828.38	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	206,627.94	459,806.74	-	11,436,436.53	-	42,959,843.00	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	206,627.94	-	-	11,896,243.27	-	12,102,871.21	
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	-	-	-	-	-	30,856,971.79	
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	
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	-	-	-	-	856,971.79	-	-	-	-	-	-	856,971.79	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	459,806.74	-	-459,806.74	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	459,806.74	-	-459,806.74	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,292,828.38
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	206,627.94	-	1,289,089.58	-	18,899,982.07	-	61,252,671.38

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	-	-	1,289,089.58	11,601,806.19	53,747,867.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	-	-	1,289,089.58	11,601,806.19	53,747,867.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	1,669,952.87	-	-	-	81,997.41	-4,838,847.81	19,112,802.47

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,112,802.47	9,112,802.47
(二) 所有者投入和减少资本	2,199,700.00	-	-	-	7,800,300.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	2,199,700.00	-	-	-	7,800,300.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	911,280.25	-911,280.25	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	911,280.25	-911,280.25	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	20,000,000.00	-	-	-	-6,130,347.13	-	-	-	-829,282.84	-13,040,370.03	-
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	20,000,000.00	-	-	-	-6,130,347.13	-	-	-	-829,282.84	-13,040,370.03	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	52,199,700.00	-	-	-	12,526,924.66	-	-	-	1,371,086.99	6,762,958.38	72,860,670.03

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	829,282.84	7,463,545.54	18,292,828.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	829,282.84	7,463,545.54	18,292,828.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	-	-	459,806.74	4,138,260.65	35,455,039.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,598,067.39	4,598,067.39
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	-	-	-	-	30,856,971.79
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00
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	-	-	-	-	856,971.79	-	-	-	-	-	856,971.79
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	459,806.74	-459,806.74	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	459,806.74	-459,806.74	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	10,856,971.79	-	-	-	1,289,089.58	11,601,806.19	53,747,867.56	-

法定代表人：张佳轩

主管会计工作负责人：张少宾

会计机构负责人：张少宾

深圳淇诺科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳淇诺科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系深圳市淇诺实业有限公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日,整体变更设立的股份有限公司,于 2016 年 1 月 21 日在深圳市市场监督管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300750468016E 的营业执照,注册资本 52,199,700.00 元,股份总数 52,199,700 股(每股面值 1 元)。其中有限售条件的流通股份 50,000,000 股,无限售条件的流通股份 2,199,700 股。公司股票已于 2016 年 8 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

主要经营活动:电子产品、电子元器件、通信产品应用模块的设计、开发、销售及相关技术信息咨询。主要产品:电子元器件。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 20 日第一届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将淇诺(香港)有限公司(以下简称淇诺香港公司)、深圳前海淇诺信息技术有限公司(以下简称前海淇诺公司)纳入报告期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更及在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

公司采用人民币为记账本位币；子公司淇诺（香港）有限公司采用美元为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

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
合并范围内关联往来组合	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。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款	其他应收款
	计提比例 (%)	计提比例 (%)
1-6 个月 (含 6 个月, 以下同)	2.00	2.00
7-12 个月	10.00	10.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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子公司自购买日或合并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,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权

时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服

务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司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和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关

的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入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;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售商品

公司主要销售电子元器件产品。销售商品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同或订单的约定将产品交付给购货方且经购货方签收,产品销售收入金额已确定,取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 技术服务

公司提供的技术服务主要为与电子元器件相关的方案设计,技术服务收入确认需满足以下条件:公司已根据合同的约定完成方案设计并且经客户验收,技术服务收入金额已确定,取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,技术服务相关的成本能够可靠地计量。

(二十一) 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

取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 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	17.00、6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2016 年度 (%)	2015 年度 (%)
--------	-------------	-------------

本公司	15.00	15.00
淇诺香港公司	16.50	16.50

(二) 税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司 2014 年 9 月 30 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444200999），认定有效期为 3 年，本公司 2014-2016 年按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	213,240.50	88,260.21
银行存款	25,037,819.71	18,074,666.93
其他货币资金	4,098,495.00	
合 计	29,349,555.21	18,162,927.14
其中：存放在境外的款项总额	14,885,412.17	6,955,203.53

(2) 其他说明

期末其他货币资金中 198,495.00 元系票据保证金，3,900,000.00 元系贷款保证金，均使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,091,568.29		2,091,568.29	800,000.00		800,000.00
商业承兑汇票	360,010.00		360,010.00	416,664.84		416,664.84
合 计	2,451,578.29		2,451,578.29	1,216,664.84		1,216,664.84

(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情况

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	36,597,163.69	
小 计	36,597,163.69	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	193,705,728.34	100.00	4,512,003.67	2.33	189,193,724.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	193,705,728.34	100.00	4,512,003.67	2.33	189,193,724.67

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	134,389,759.56	100.00	2,874,005.75	2.14	131,515,753.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	134,389,759.56	100.00	2,874,005.75	2.14	131,515,753.81

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	189,498,368.91	3,789,967.39	2.00
6 个月-1 年	2,790,681.61	279,068.14	10.00
1-2 年	1,326,853.82	398,056.14	30.00
2-3 年	89,824.00	44,912.00	50.00

小 计	193,705,728.34	4,512,003.67	2.33
-----	----------------	--------------	------

(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 1,637,997.92 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	17,499,047.65	9.03	349,980.95
第二名	14,634,265.33	7.55	292,685.31
第三名	14,558,298.30	7.52	291,165.97
第四名	13,637,015.67	7.04	272,740.31
第五名	11,019,870.39	5.69	220,397.41
小 计	71,348,497.34	36.83	1,426,969.95

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,228,159.29	100.00		15,228,159.29	21,376,023.68	100.00		21,376,023.68
合 计	15,228,159.29	100.00		15,228,159.29	21,376,023.68	100.00		21,376,023.68

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	6,518,678.78	42.81
第二名	2,422,982.69	15.91
第三名	2,128,206.05	13.98
第四名	1,617,563.08	10.62
第五名	880,338.60	5.78
小 计	13,567,769.20	89.10

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	472,534.54	100.00	250,118.34	52.93	222,416.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	472,534.54	100.00	250,118.34	52.93	222,416.20

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	506,790.81	100.00	308,622.60	60.90	198,168.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	506,790.81	100.00	308,622.60	60.90	198,168.21

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-6 个月	139,355.67	2,787.11	2.00
6 个月-1 年	48,844.83	4,884.48	10.00
1-2 年	59,839.00	17,951.71	30.00
3 年以上	224,495.04	224,495.04	100.00
小计	472,534.54	250,118.34	52.93

(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-58,504.26 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金	254,578.87	177,738.84
保证金	208,955.67	329,051.97
员工备用金	9,000.00	
合计	472,534.54	506,790.81

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
深圳市特证物业管理有限公司	押金	174,495.04	3 年以上	36.93	174,495.04	否

江西省兆驰光电有限公司	保证金	100,000.00	1-6 个月	21.16	2,000.00	否
江苏银河电子股份有限公司	保证金	100,000.00	1-3 年以上	21.16	65,000.00	否
上海圣虹企业管理有限公司	押金	12,400.00	1-6 个月	2.62	248.00	否
上海桑塔纳房地产发展有限公司	押金	10,000.00	6 个月-1 年	2.12	1,000.00	否
小 计		396,895.04		83.99	242,743.04	否

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				2,117,923.32		2,117,923.32
库存商品	34,772,199.01	112,813.91	34,659,385.10	30,898,937.33		30,898,937.33
发出商品	1,358,174.18		1,358,174.18	1,919,915.76		1,919,915.76
合 计	36,130,373.19	112,813.91	36,017,559.28	34,936,776.41		34,936,776.41

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		112,813.91				112,813.91
小 计		112,813.91				112,813.91

2) 确定可变现净值的具体依据的说明

以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。

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税金	523,108.24	
合 计	523,108.24	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子及办公设备	合 计
账面原值				
期初数		1,986,752.30	527,854.18	2,514,606.48
本期增加金额	1,196,623.00		72,529.51	1,269,152.51

购置	1,196,623.00		72,529.51	1,269,152.51
本期减少金额			10,150.00	10,150.00
处置或报废			10,150.00	10,150.00
期末数	1,196,623.00	1,986,752.30	590,233.69	3,773,608.99
累计折旧				
期初数		1,812,244.32	403,277.41	2,215,521.73
本期增加金额	22,104.29	50,190.06	37,476.58	109,770.93
计提	22,104.29	50190.06	37476.58	109770.93
本期减少金额			9,642.50	9,642.50
处置或报废			9,642.50	9,642.50
期末数	22,104.29	1,862,434.38	431,111.49	2,315,650.16
账面价值				
期末账面价值	1,174,518.71	124,317.92	159,122.20	1,457,958.83
期初账面价值		174,507.98	124,576.77	299,084.75

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,174,518.71	深圳市人才安居房，无法办理权证
小 计	1,174,518.71	

9. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	579,611.64	579,611.64
购置	579,611.64	579,611.64
本期减少金额		
期末数	579,611.64	579,611.64
累计摊销		
期初数		
本期增加金额	38,737.83	38,737.83
计提	38,737.83	38,737.83
本期减少金额		
期末数	38,737.83	38,737.83
账面价值		
期末账面价值	540,873.81	540,873.81
期初账面价值		

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
高尔夫会籍费		333,791.26			333,791.26
合计		333,791.26			333,791.26

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	4,624,817.58	957,031.19	2,874,005.75	449,299.07
合计	4,624,817.58	957,031.19	2,874,005.75	449,299.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	250,118.34	308,622.60
小计	250,118.34	308,622.60

12. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付购房款		1,196,623.00
合计		1,196,623.00

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	17,000,000.00	
抵押借款	24,500,000.00	17,250,000.00
保证借款	3,610,000.00	
合计	45,110,000.00	17,250,000.00

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	198,495.00	
合计	198,495.00	

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
商品采购款	36,618,577.36	45,469,339.11
合计	36,618,577.36	45,469,339.11

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
商品销售款	4,426,670.48	13,711,419.61
合计	4,426,670.48	13,711,419.61

17. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,865,665.88	13,681,023.98	12,778,465.30	3,768,224.56
离职后福利—设定提存计划		585,088.08	585,088.08	
合 计	2,865,665.88	14,266,112.06	13,363,553.38	3,768,224.56

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,865,665.88	12,977,536.43	12,074,977.75	3,768,224.56
职工福利费		288,829.37	288,829.37	
社会保险费		259,734.20	259,734.20	
其中：医疗保险费		229,187.43	229,187.43	
工伤保险费		8,926.40	8,926.40	
生育保险费		21,620.37	21,620.37	
住房公积金		154,923.98	154,923.98	
工会经费和职工教育经费				
小 计	2,865,665.88	13,681,023.98	12,778,465.30	3,768,224.56

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		565,188.03	565,188.03	
失业保险费		19,900.05	19,900.05	
小 计		585,088.08	585,088.08	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	763,240.18	2,104,952.11
企业所得税	11,164,252.55	2,309,595.34
代扣代缴个人所得税	108,307.94	30,102.82
城市维护建设税	83,113.82	182,101.97
教育费附加	35,620.20	78,043.70
地方教育附加	23,746.80	52,029.14
其他	9,178.50	12,350.74
合计	12,187,459.99	4,769,175.82

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	95,954.84	
拆借款利息	13,770.64	212,820.66
合计	109,725.48	212,820.66

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	
应付报销款	326,055.51	128,164.30
应付暂收款	481,401.00	481,401.00
拆借款	45,613,519.34	63,210,663.15
合计	46,440,975.85	63,820,228.45

21. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	2,199,700.00			20,000,000.00	22,199,700.00	52,199,700.00

(2) 其他说明

1) 2016 年 1 月 15 日，根据本公司有关股东会决议、出资者签署的发起人协议和章程的规定，以本公司截至 2015 年 11 月 30 日经审计的净资产 53,869,652.87 元（其中实收资本 30,000,000.00 元，资本公积 10,000,000.00 元，盈余公积 829,282.84 元，未分配利润

13,040,370.03 元)折合股本 50,000,000.00 元(股份 5,000 万股,每股面值 1 元),资本公积 3,869,652.87 元。此次净资产折股业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具验资报告(天健验(2016)3-37 号)。

2) 根据本公司 2016 年 6 月 22 日召开的 2016 年第三次临时股东大会决议和修改后章程规定,由深圳市弘钜投资合伙企业(有限合伙)出资 10,000,000.00 元认购公司增发股份 219.97 万股(发行价格为 4.546 元/股)。认购完成后,公司股本增加 2,199,700.00 元,资本公积增加 7,800,300.00 元。本次增发业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所审验,并由其出具《验资报告》(天健深验(2016)19 号)。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	10,856,971.79	11,669,952.87	10,000,000.00	12,526,924.66
合计	10,856,971.79	11,669,952.87	10,000,000.00	12,526,924.66

(2) 其他说明

本期资本公积增减变动详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之股本说明。

23. 其他综合收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	206,627.94		2,924,193.64	482,491.95	2,441,701.69		2,648,329.63
其他综合收益合计	206,627.94		2,924,193.64	482,491.95	2,441,701.69		2,648,329.63

24. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,289,089.58	911,280.25	829,282.84	1,371,086.99
合计	1,289,089.58	911,280.25	829,282.84	1,371,086.99

(2) 其他说明

1) 本期盈余公积增加 911,280.25 元, 系本公司根据公司章程按 2016 年母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积所致。

2) 本期盈余公积减少 829,282.84 元, 系净资产折股所致。

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	18,899,982.07	7,463,545.54
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	18,899,982.07	7,463,545.54
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	53,721,254.48	11,896,243.27
减: 提取法定盈余公积	911,280.25	459,806.74
转作股本的普通股股利	13,040,370.03	
期末未分配利润	58,669,586.27	18,899,982.07

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,028,510,965.64	928,644,149.76	387,105,716.98	351,649,969.40
合 计	1,028,510,965.64	928,644,149.76	387,105,716.98	351,649,969.40

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	62,490,160.37	6.08
第二名	61,218,706.97	5.95
第三名	53,273,565.80	5.18
第四名	48,345,596.76	4.70
第五名	47,518,348.35	4.62
小计	272,846,378.25	26.53

2) 2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的
------	------	------------

		比例(%)
四川金网通电子科技有限公司	48,707,199.65	12.58
深圳市宽宏科技有限公司	23,389,068.29	6.04
海纳威有限公司	12,873,208.93	3.33
深圳市波光电子有限公司	11,727,121.81	3.03
深圳市凯利华电子有限公司	10,942,767.09	2.83
小计	107,639,365.77	27.81

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	380,357.05	366,052.50
教育费附加	163,010.17	156,879.64
地方教育附加	108,673.44	104,586.43
印花税	47,205.42	
合 计	699,246.08	627,518.57

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,490,960.83	3,684,319.96
运费	1,816,588.10	809,648.50
招待费	852,852.82	344,665.00
报关代理费	433,313.33	
仓储费	408,709.21	11,636.59
宣传推广费	277,632.94	8,395.67
差旅费	223,370.85	334,738.96
会务费	171,308.00	
交通费	88,337.30	46,987.71
其他	165,524.87	74,385.26
合 计	9,928,598.25	5,314,777.65

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

研发费用	9,202,770.76	6,041,182.91
职工薪酬	3,649,705.52	2,835,974.84
房租及水电费	1,687,972.45	995,570.65
办公费	388,860.37	270,577.19
财产保险费	93,450.64	210,133.03
折旧费	109,770.93	186,867.60
中介咨询费	1,555,525.40	162,982.97
招待费	160,397.72	102,540.50
税金	33,850.95	71,997.94
股份支付		856,971.79
其他	317,811.93	258,493.24
合计	17,200,116.67	11,993,292.66

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	7,404,087.85	1,595,458.48
减：利息收入	36,574.70	343,831.35
汇兑损益	1,573,868.50	236,205.10
手续费及其他	88,456.18	41,390.63
合 计	9,029,837.83	1,529,222.86

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,463,080.06	1,702,194.40
存货跌价损失	112,813.91	
合 计	1,575,893.97	1,702,194.40

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	51,858.22	73,640.02
合 计	51,858.22	73,640.02

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,611,090.40		1,611,090.40
无需支付款项	183,193.67		183,193.67
其他	1,386.49	120.00	1,386.49
合计	1,795,670.56	120.00	1,795,670.56

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌奖励	500,000.00		与收益相关
2016 年资助计划（贷款贴息）文创资金	780,000.00		与收益相关
福田区产业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
社保 2015/2016 稳岗补贴	31,090.40		与收益相关
小 计	1,611,090.40		

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	447.50		447.50
其中：固定资产处置损失	447.50		447.50
罚没支出		100.00	
其他	12,445.13	3,350.00	12,445.13
合计	12,892.63	3,450.00	12,892.63

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	10,035,046.10	2,731,897.47
递延所得税费用	-488,541.35	-269,089.28
合 计	9,546,504.75	2,462,808.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	63,267,759.23	14,359,051.46
按法定税率计算的所得税费用	9,490,163.88	2,153,857.72
子公司适用不同税率的影响	720,180.18	147,346.30
调整以前期间所得税的影响		

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,340.19	155,378.09
研发费加计扣除	-665,322.62	
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	-8,775.64	6,226.08
未来预计所得税税率变动对递延所得税资产的影响	-62,081.24	
所得税费用	9,546,504.75	2,462,808.19

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	36,574.70	343,831.35
保证金到期收回		2,100,000.00
往来款及其他	1,840,642.37	979,664.55
合 计	1,877,217.07	3,423,495.90

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
销售费用	4,437,637.42	1,630,457.69
管理费用	7,053,571.88	3,025,440.79
往来款及其他	44,793.15	4,799,758.52
合 计	11,536,002.45	9,455,657.00

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存款及理财产品到期收回	71,700,000.00	8,100,000.00
合 计	71,700,000.00	8,100,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

购买理财产品	71,700,000.00	
合计	71,700,000.00	

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
贷款保证金	3,900,000.00	
合计	3,900,000.00	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	53,721,254.48	11,896,243.27
加: 资产减值准备	1,575,893.97	1,702,194.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,770.93	186,867.60
无形资产摊销	38,737.83	
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)	447.50	
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)	7,404,087.85	1,595,458.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,858.22	-73,640.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-507,732.12	-269,089.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,193,596.78	-11,193,832.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-54,368,761.57	-103,662,075.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,686,647.92	12,048,224.25
其他		856,971.79
经营活动产生的现金流量净额	-3,958,404.05	-86,912,677.10
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	25,251,060.21	18,162,927.14
减：现金的期初余额	18,162,927.14	907,488.54
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	7,088,133.07	17,255,438.60

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	25,251,060.21	18,162,927.14
其中：库存现金	213,240.50	88,260.21
可随时用于支付的银行存款	25,037,819.71	18,074,666.93
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	25,251,060.21	18,162,927.14

(五) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,900,000.00	贷款保证金
货币资金	198,495.00	票据保证金
应收账款	79,045,748.04	质押
合 计	83,144,243.04	

(2) 其他说明

2016 年 12 月 15 日，本公司向花旗银行（中国）有限公司深圳分行取得短期借款 13,000,000.00 元，借款期限半年，缴纳 3,900,000.00 元贷款保证金，同时本公司以应收账款对该笔借款提供质押担保。

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,143,767.80	6.9370	14,871,317.23
港币	14,455.84	0.8945	12,930.75
应收账款			
其中：美元	17,221,105.04	6.9370	119,462,805.66
港币	2,586,982.85	0.8945	2,314,056.16

应付账款			
其中：美元	3,307,272.31	6.9370	22,942,548.01
港币	323,688.82	0.8945	289,539.65
应付职工薪酬			
其中：美元	21,300.00	6.9370	147,758.10
应交税费			
其中：美元	1,609,377.62	6.9370	11,164,252.55
应付利息			
其中：美元	1,985.10	6.9370	13,770.64
其他应付款			
其中：美元	6,588,874.50	6.9370	45,707,022.41

(2) 境外经营实体说明

本公司子公司淇诺（香港）有限公司经营地为香港，记账本位币为美元，报告期内记账本位币未发生变化。

六、合并范围的变更

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

2016年11月23日，公司直接设立深圳前海淇诺信息技术有限公司，注册资本500.00万元，实收资本0.00元，根据前海淇诺公司章程规定，公司拥有对其100%控制权。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
淇诺（香港）有限公司	香港	香港	IC 分销	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的36.83%（2015年12月31日：26.56%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,451,578.29				2,451,578.29
小 计	2,451,578.29				2,451,578.29

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,216,664.84				1,216,664.84
小 计	1,216,664.84				1,216,664.84

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期

的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司仅从一家商业银行取得信用额度，本公司目前的金融资产基本可以满足营运资金需求和资本开支，所承担的流动风险不重大。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	45,110,000.00	47,029,515.80	47,029,515.80		
应付账款	36,618,577.36	36,618,577.36	36,618,577.36		
其他应付款	46,440,975.85	46,440,975.85	46,440,975.85		
小 计	128,169,553.21	130,089,069.01	130,089,069.01		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	17,250,000.00	17,964,150.00	17,964,150.00		
应付账款	45,469,339.11	45,469,339.11	45,469,339.11		
其他应付款	63,820,228.45	64,033,049.11	64,033,049.11		
小 计	126,539,567.56	127,466,538.22	127,466,538.22		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司持有的货币资金及与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币45,110,000.00元(2015年12月31日：人民币17,250,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在

必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司由自然人张佳轩直接控制，张佳轩持有本公司 67.05%的股份，享有公司 67.05%的表决权比例。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市嵩石投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 9.58%股份股东
深圳市淇诺宏盛投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 4.79%股份股东
深圳市弘钜投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 4.21%股份股东
深圳市微源技术有限公司	原高管控制企业（2015年12月已登报说明注销，2016年3月启动注销程序，报告期内已完成工商清算申请、地税注销，目前国税注销审批中）
淇诺国际有限公司	实际控制人投资控制的企业（2017年1月13日已完成注销程序）
广东九联科技股份有限公司	控股股东参股企业
惠州市维尔康工业有限公司	控股股东参股企业
张福和	股东，现任公司董事、副总经理
张佳宾	股东，现任公司董事
张少宾	现任公司董事、财务总监、董事会秘书
许胜	现任公司董事
屈永刚	现任公司监事会主席
骆海燕	现任公司监事
刘思宇	现任公司监事
郑艳红	股东张福和配偶
李丽	股东张佳宾配偶

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市微源技术有限公司	电子元器件		1,143,706.82
广东九联科技股份有限公司	电子元器件	36,126,999.32	3,106,236.38

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
张佳轩、张佳宾、李丽、张福和、郑艳红[注 1]	本公司	24,500,000.00	2016/10/14	2017/10/11	否
深圳市高新投融资担保有限公司[注 2]	本公司	4,000,000.00	2016/12/19	2017/12/19	否
张佳轩、淇诺香港公司[注 3]	本公司	13,000,000.00	2016/12/15	2017/6/13	否
张佳轩、张佳宾、张福和	本公司	3,610,000.00	2016/11/24	2017/11/24	否

注 1：同时由张佳宾、张福和以其个人持有的房产提供抵押担保。

注 2：同时由张佳轩、张佳宾、李丽向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保，以本公司计算机软件著作权提供质押担保。

注 3：同时本公司以应收账款对该笔借款提供质押担保。

3. 关键管理人员报酬

项目	期末数	期初数
关键管理人员报酬	1,776,433.62	1,356,800.00

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	广东九联科技股份有限公司	3,069,355.46	3,137,058.16
小计		3,069,355.46	3,137,058.16

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

(1) 2016 年度

项 目	收入	成本
模拟及混合信号器件	421,933,207.10	356,601,498.12
存储器件	159,092,213.10	149,960,658.14
分立器件	43,332,394.69	37,584,367.27
微处理器件	375,055,450.36	359,800,507.34
光电器件	14,488,290.75	12,892,192.25
接口及逻辑器件	9,255,969.57	8,101,534.89
被动元器件	2,340,417.47	2,041,007.90
网络通信器件	1,287,769.77	1,136,002.57
数据通信器件	404,398.76	386,097.58
技术服务	1,307,811.33	140,283.70
其他	13,042.74	
小计	1,028,510,965.64	928,644,149.76

(2) 2015 年度

项 目	收入	成本
模拟及混合信号器件	235,997,771.37	213,894,176.92
存储器件	50,473,313.25	47,132,416.99
分立器件	35,239,909.39	31,190,478.96
微处理器件	28,038,160.57	26,568,143.27
光电器件	19,347,864.59	17,995,859.56
接口及逻辑器件	13,679,324.96	12,558,541.81
被动元器件	1,988,754.13	1,861,170.70
网络通信器件		
数据通信器件		
技术服务	2,267,349.06	379,789.05
其他	73,269.66	69,392.14
小计	387,105,716.98	351,649,969.40

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	79,045,748.04	100.00	2,168,789.12	2.74	76,876,958.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	79,045,748.04	100.00	2,168,789.12	2.74	76,876,958.92

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	73,729,004.37	100.00	1,660,790.62	2.25	72,068,213.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	73,729,004.37	100.00	1,660,790.62	2.25	72,068,213.75

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-6 个月	75,463,575.54	1,509,271.51	2.00
6 个月-1 年	2,165,494.68	216,549.47	10.00
1-2 年	1,326,853.82	398,056.14	30.00
2-3 年	89,824.00	44,912.00	50.00
小计	79,045,748.04	2,168,789.12	2.74

(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 507,998.50 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	8,361,225.00	10.58	167,224.50
第二名	3,837,654.18	4.85	76753.08
第三名	3,415,169.23	4.32	110,211.38

第四名	2,541,284.96	3.21	62,323.30
第五名	2,487,736.50	3.15	49,754.73
小 计	20,643,069.87	26.11	466,266.99

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	432,234.04	100.00	246,804.74	57.10	185,429.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	432,234.04	100.00	246,804.74	57.10	185,429.30

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	506,790.81	100.00	308,622.60	60.90	198,168.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	506,790.81	100.00	308,622.60	60.90	198,168.21

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	130,400.00	2,608.00	2.00
6 个月-1 年	17,500.00	1,750.00	10.00
1-2 年	59,839.00	17,951.70	30.00
2-3 年			
3 年以上	224,495.04	224,495.04	100.00
小 计	432,234.04	246,804.74	57.10

(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-61,817.86 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金	223,234.04	177,738.84
保证金	200,000.00	329,051.97
员工备用金	9,000.00	
合计	432,234.04	506,790.81

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
深圳市特证物业管理有限公司	押金	174,495.04	3 年以上	40.37	174,495.04	否
江西省兆驰光电有限公司	保证金	100,000.00	1-6 个月	23.14	2,000.00	否
江苏银河电子股份有限公司	保证金	100,000.00	1-3 年以上	23.14	65,000.00	否
上海圣虹企业管理有限公司	押金	12,400.00	1-6 个月	2.87	248.00	否
上海桑塔纳房地产发展有限公司	押金	10,000.00	6 个月-1 年	2.31	1,000.00	否
小计		396,895.04		91.83	242,743.04	否

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	6,358,480.00		6,358,480.00	6,358,480.00		6,358,480.00
合计	6,358,480.00		6,358,480.00	6,358,480.00		6,358,480.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
淇诺(香港)有限公司	6,358,480.00			6,358,480.00		
小计	6,358,480.00			6,358,480.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	299,329,783.53	262,878,451.92	229,833,326.82	205,635,714.46

合 计	299,329,783.53	262,878,451.92	229,833,326.82	205,635,714.46
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	21,893,360.58	7.31
第二名	21,488,011.48	7.18
广东九联科技股份有限公司	20,021,692.31	6.69
第四名	14,660,408.34	4.90
第五名	11,106,576.92	3.71
小计	89,170,049.63	29.79

2) 2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆灿源电子有限公司	11,727,121.81	5.10
深圳市波光电子有限公司	10,051,090.95	4.37
珠海市讯达科技有限公司	9,456,212.76	4.11
深圳市福佳电器有限公司	6,669,253.50	2.90
东莞市百维科技有限公司	6,549,257.27	2.85
小计	44,452,936.29	19.33

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	51,858.22	73,640.02
合 计	51,858.22	73,640.02

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-447.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,611,090.40	

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	51,858.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置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	172,135.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,834,636.15	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	276,705.04	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,557,931.11	

（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/股)	
		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	56.95	1.05	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55.30	1.02	1.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	53,721,254.48

非经常性损益	B	1,557,931.11	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,163,323.37	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	61,252,671.38	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	10,000,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	外币报表折算差影响	I	2,441,701.69
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	94,334,149.47	
加权平均净资产收益率	M=A/L	56.95%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	55.30%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	53,721,254.48
非经常性损益	B	1,557,931.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,163,323.37
期初股份总数	D	50,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,199,700
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	51,099,850
基本每股收益	M=A/L	1.05
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳淇诺科技股份有限公司

二〇一七年三月二十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市福田区滨河路 5020 号证券大厦 1708 房