



科诺桥
NEEQ:835139

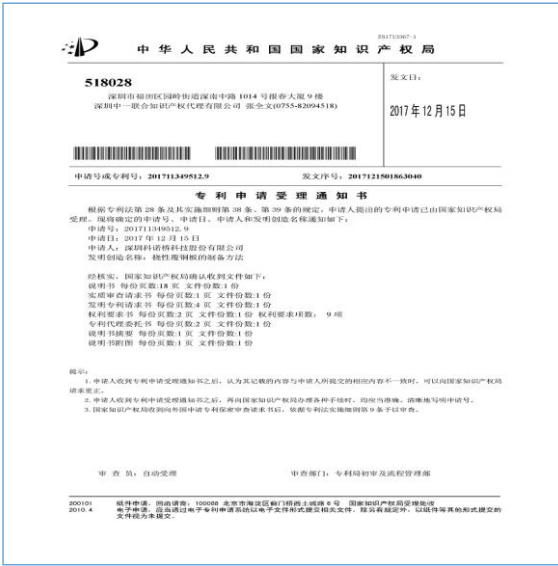
深圳科诺桥科技股份有限公司
(Shenzhen Kenuoqiao Technology CO., LTD.)



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



FCCL、导电胶膜产品八项发明专利完成申报工作

参加第十九届中国国际高新技术成果交易会



公司新建 FCCL、导电胶膜生产线 12 月下旬完成设备调试正式投产

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及利润分配情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 行业信息	29
第十节 公司治理及内部控制	30
第十一节 财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
FPC 柔性线路板	指	FPC 是 Flexible Printed Circuit 的简称, 又称软性线路板、柔性印刷电路板、挠性线路板, 简称软板或 FPC, 主要使用在手机、笔记本电脑、PDA、数码相机、LCM 等很多产品。
FCCL	指	软性铜箔基材 (FCCL:Flexible Copper Clad Laminate), 又称为: 挠性覆铜板、柔性覆铜板、软性覆铜板, FCCL 是挠性印制电路板 (Flexible Printed Circuit board/FPC) 的加工基材。
导电胶膜	指	又称 ACF 异方性导电胶膜, 是一种基材 a 与基材 b 之间涂布贴合, 限定电流只能由垂直轴 z 方向流通于基材 a、b 之间的一种特殊涂布物质。兼具单向导电及胶合固定的功能, 主要应用在无法透过高温铅锡焊接的制程, 如 fpc、plastic card 及 lcd 等之线路连接。
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	西部证券股份有限公司
管理层、高管	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
分公司、坪山分公司	指	深圳科诺桥科技股份有限公司坪山分公司
公司、本公司、科诺桥	指	深圳科诺桥科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所、会计师	指	亚太集团会计师事务所(特殊普通合伙)
科诺桥诚道、员工持股平台	指	深圳科诺桥诚道投资合伙企业(有限合伙)
上达电子	指	上达电子(深圳)股份有限公司
安元达	指	深圳市安元达电子有限公司

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。

公司负责人宋龙峰、主管会计工作负责人范开宏及会计机构负责人（会计主管人员）范开宏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
原材料价格波动风险	PET 聚脂薄膜、聚氨酯树脂、环氧树脂等原材料伴随国际原油价格波动而变化，同时受电磁屏蔽行业发展对上述原材料的需求影响，价格波动较大。
人才流失风险	公司主要从事电磁屏蔽膜的研发、生产、销售，研发与生产活动具有一定的技术含量，除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，熟悉电磁屏蔽材料行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。人才是高科技企业最重要的资源，因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，关键人才的流失，还可能导致企业的核心技术和商业机密的泄露，将导致企业在市场活动中不能依靠其技术优势和产品开发、市场营销策略维持其市场竞争地位，从而导致企业的经营风险。
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为宋龙峰、王艳夫妇，两人合计直接持有公司 60.77% 的股份（另王艳间接持有 4.92% 股份），处于绝对控股地位，对本公司的经营决策具有重大影响。因此公司存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，做出对自己有利但可能损害本公司及本公司中小股东利益行为的风险。
客户相对集中风险	报告期内，公司前五大客户收入占全部收入的比例为 79.52%，同比 2016 年上升 33.40%。由于公司客户资源较少，主营业务相对单一，业务收入相对集中，存在一定的大客户依

	<p>赖风险。公司主营业务突出，竞争优势明显，而下游的消费电子行业经过多年的充分竞争，品牌识别度已达到较高水平，市场份额逐渐走向集中，这也在客观上造成公司客户相对集中，尽管公司通过与这些下游企业多年的友好合作，已建立互信、共赢的良好关系，同时公司不断加大市场开拓力度，挖掘、培育新客户，增加了对新客户的销售，原有核心客户销售额保持上升，而其占公司同期销售收入的比重呈下降趋势，但截止目前，公司仍然在客观上存在客户相对集中的风险。</p>
新产品开发及市场推广风险	<p>电磁屏蔽材料行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来公司依靠主导产品电磁屏蔽膜实现了快速发展，未来如果公司对技术成果转化为新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。</p>
营运资金不足风险	<p>受生产量增加和销售额增长的影响，公司经营活动产生现金的能力也逐年提升，公司亦采取各种措施以保障回款速度，同时应收账款及存货金额均大幅增长。虽然公司借助股东增资解决了部分资金需求，但随着公司业务未来的持续快速扩张，公司的生产经营活动还需要增加大量的资金投入，扩大生产经营规模等，同时应收账款回收时间延长，存货备货增加，占用的资金量大幅增加，公司未来可能出现经营活动现金流量短缺的情况。</p>
实际控制人被税务机关处罚的风险	<p>因公司成立以来两次股权转让的实际股权转让价格与工商备案的股权转让价格存在较大差异，虽然已由实际控制人代缴了转让方股权转让收益的个人所得税，并由实际控制人出具《承诺函》，承诺承担因股权转让而可能对公司造成的所有损失，但仍存在实际控制人被税务机关追查其低价受让股权的定价依据及被税务处罚的风险。</p>
应收账款余额过大风险	<p>报告期末，公司应收账款余额达 3458.29 万元，较去年同期上升 27.04%。2017 年公司改变了市场销售策略，主要以捆绑大型 FPC 生产厂家以及通过终端认证的方式获取订单，相比去年同期延长了大客户的应收账款账期，存在应收账款余额过大而致使公司生产经营活动现金流量不足的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳科诺桥科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Kenuoqiao Technology CO., LTD.
证券简称	科诺桥
证券代码	835139
法定代表人	宋龙峰
办公地址	深圳市大鹏新区葵涌街道葵新社区银葵路 16 号 A 栋 101

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	毛佳音
职务	董事会秘书
电话	0755-84238588 转 899
传真	0755-89221380
电子邮箱	mjy_knq@126.com
公司网址	http://www.szknq.com
联系地址及邮政编码	深圳市大鹏新区葵涌办事处葵涌新社区银葵路 16 号 A 栋 101 邮编:518119
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 9 月 21 日
挂牌时间	2016 年 1 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-印制电路板制造
主要产品与服务项目	线路板、电池及电池材料的技术开发与购销；电子屏蔽材料、电磁屏蔽膜、电子导电胶膜的生产。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	-
控股股东	宋龙峰、王艳
实际控制人	宋龙峰、王艳

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	914403000539938198	否
注册地址	深圳市大鹏新区葵涌办事处葵涌 新社区银葵路 16 号 A 栋 101	否
注册资本	35,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太集团会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	温安林、周铁华
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 1708

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日起，公司转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

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	29,142,768.32	28,748,981.87	1.37%
毛利率%	33.80%	29.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,446,471.86	1,806,957.38	90.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,578,945.66	621,678.05	153.98%
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）	8.61%	4.83%	-
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）	3.94%	1.97%	-
基本每股收益	0.10	0.05	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	65,999,970.11	50,790,556.38	29.95%
负债总计	24,245,087.12	12,482,145.25	94.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,754,882.99	38,308,411.13	9.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.19	1.09	9.17%
资产负债率%（母公司）	36.73%	24.58%	-
资产负债率%（合并）	36.73%	24.58%	-
流动比率	268.64%	517.46%	-
利息保障倍数	28.26	60.26	-

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	-3,858,383.16	-6,417,082.02	39.87%
应收账款周转率	94.31%	127.03%	-
存货周转率	383.10%	476.67%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.95%	15.85%	-
营业收入增长率%	1.37%	31.14%	-
净利润增长率%	90.73%	-16.79%	-

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	35,000,000	35,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但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	2,104,391.71
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	2,268.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-239,134.00
非经常性损益合计	1,867,526.20
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,867,526.20

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

所属行业：根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所在行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”；根据国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)，公司所在行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所属行业为：C3972 印制电路板制造。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所属行业为：其他电子元器件。

公司集研发、生产、销售于一体，专注于电磁屏蔽膜领域，专业从事电磁屏蔽类产品、导电薄膜类产品的研发、生产、销售，并针对不同客户需求为各类 FPC 企业提供电磁屏蔽膜类产品的综合解决方案，属于计算机、通信和其他电子设备制造行业，主要客户类型是生产 FPC 柔性线路板的生产企业，主要收入来源于公司产品的销售。公司生产厂房 4000 平米，拥有年产 350 万平米电磁屏蔽膜生产线一条，5 万平米导电胶膜生产线一条，300 平米研发实验室一套；公司技术团队经验丰富，主要设备自行设计，掌握黏接剂配制、离子源处理、磁控溅射、精密涂布等核心技术；产品自有知识产权，拥有 4 项专利技术；配备设施先进的产品实验室，实行全流程检测，产品性能品质稳定；销售团队在 FPC 行业经验丰富，能够准确把握行业动态，捕捉市场信息，形成有效的市场反馈。公司在生产运营、产品研发、市场拓展的过程中，形成了以市场需求为导向、以技术创新为驱动的经营模式。

公司严格执行采购流程以及生产工艺操作规程，生产出合格产品，通过直接销售的方式销售产品并与客户建立合作关系；公司销售对象主要是手机产业 FPC 线路板的生产厂家以及其他触控设备 FPC 线路板生产厂家，通过直接向 FPC 生产厂家推介公司产品、终端模组厂商对公司产品的认证和指定、手机方案设计方指定材料等方式获取订单。公司通过市场调研，结合自身生产能力，制定销售目标；通过对经营管理团队的各项指标考核，为客户提供优质产品和完善的售后服务；通过打造团队销售模式，通过业务销售、发货跟单、物流配送、售后服务、技术支持等环节，为客户提供全方位产品服务同时提高客户粘度；通过产业链终端客户对产品性能品质的认可测试，推动产品在其供应链的广泛使用；

公司坚持以自主创新为主的研发模式，公司与中国科学院、大连理工大学合作研发，共同进行电磁屏蔽膜、导电胶膜等 FPC 行业相关配套新材料的研发工作。通过建立完善的市场信息调研反馈机制，针对 FPC 产业工艺需求，有针对性的研发新的应用新材料；通过市场信息调研和反馈，对现有产品不断进行改造和升级，同款产品形成系列化，满足不同工艺需求的客户；

公司已制定了完善的采购及生产制度，确保采购的材料质量，通过质量、价格、服务品质等综合评比，选择优质供应商；生产环节已建立了完整的生产质量控制体系，确保良好的产品质量。

报告期内，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

是 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、经营计划回顾

公司计划 2017 年通过扩大产能、开发大客户、提升技术服务等方式实现销售收入同比翻番，净利润增长 40%。打造重点项目实验室，增加研发投入，年内推出 2-3 款新产品并推广市场。

二、目标达成情况及分析

1、按照经营计划 2017 年公司应实现销售收入不低于 5,800 万元，净利润不低于 250 万元。实际经营情况未达成。

上半年公司销售收入仅 594.83 万元主要是销售部门对客户群体做出了大调整，规模小、回款差、风险高的中小客户全部停止出货并展开催款工作，而对于新的客户群特别是终端客户开发周期较长未实现销售收入这是导致上半年经营计划未达成的主要原因。

下半年公司产品陆续完成终端客户的认证，实现销售收入 2,319.45 万元，虽然仍未达成经营计划但是同比 2016 年同期销售收入增长 30.11%。

全年销售收入仍然就去年有所增长，净利润 344.64 万元，同比增长 90.73%。

2、计划年内推出 2-3 款新产品并推广市场，实际情况已达成。

2017 年公司研发投入增加，研发费用 215.08 万元，同比增加 16.37%，研发的新产品热固型异方导电胶膜、超薄挠性覆铜板已经完成中试并完成了 8 项发明专利的申报工作。市场推广方面 FCCL 部分产品已经通过贸易方式与客户建立了合作关系，产品实现销售收入 108.74 万元。

三、重大经营事项回顾

1、经第一届董事会第十一次会议决议，公司购买 FCCL 软性铜箔基材涂布生产设备已于 12 月下旬完成设备安装和调试。

2、经第一届董事会第十三次会议决议，为解决公司流动资金不足，由公司控股股东、实际控制人提供无偿担保，向中国农业银行累计借款 700 万元；由公司关联方、实际控制人王艳向公司提供 500 万无偿借款，保障了公司业务可持续性发展。

四、经营计划和目标

公司计划 2018 年通过捆绑大客户大订单、通过终端产品认证拓宽销售渠道、加强产品售后技术支持提升服务品质等方式实现销售收入同比翻番，净利润增长 40%。加大公司新产品的推广力度，热固型导电胶销售目标拟定完成 1,000 万元。公司拟定的经营计划和目标存在不确定因素，不作为对投资者的承诺。

(二) 行业情况

伴随公司新产品超薄挠性覆铜板、导电胶膜的研发成功，以及主营产品电磁屏蔽膜系列化，2017 年公司产品种类得到丰富，所属产品仍属于电子通讯类新材料行业，主要应用于智能手机、平板电脑、电子触摸屏等 FPC 柔性线路板。国内对于此类材料的研发和制造都还处于初期阶段，国内绝大部分客户均采购和使用进口产品，使用存在成本高、采购周期长等特点。近两年国内相关产品研发成功，打破了进口产品垄断的局面，但是国内产品在产品性能以及品质方面仍然和进口产品存在差距，目前能够自主研发以及批量生产的国内企业屈指可数。根据目前行业发展的情况预计未来将出现以下发展趋势：

1、智能手机、平板电脑等数码产品的日新月异，未来对此类产品的性能指标要求也会越来越高，主要包括屏蔽性能、产品厚度等。公司目前在技术、设备和生产规模方面都处于国内领先地位，未来公司将会加大研发投入，通过不断改良技术工艺以满足未来行业对产品的要求。

2、数码产品市场竞争越来越激烈，利润也在不断下降，降低生产成本以迎合市场对价格的需求也将成为趋势。在国内产品的冲击之下，进口产品价格大幅下调，公司将通过自身较低成本的优势，加大研发新产品力度，改进现有产品生产工艺，提高产品产量，控制产品成本来扩大公司的销售量及销售收入。

3、数码产品产品更新换代迅速，特别是智能手机、平板电脑等快速消费类电子产品对于电磁屏蔽需求也在发生变化。电磁屏蔽未来在航空航天、军事应用、大型高精密设备等方面都将得到广泛应用，前景广阔。公司目前正在大力研发新型的高效能电磁屏蔽材料以及 FPC 行业薄膜类新材料。2015 年公司完成了超薄型电磁屏蔽膜的研发并申报了专利，2016 年公司完成了新产品的生产线投建和市场投放，2017 年公司完成了超薄挠性覆铜板以及导电胶膜的研发，未来公司将通过科技研发和不断创新以适应市场日新月异的变化。

4、2017 年苹果、华为、小米、OPPO 等国内外手机厂商纷纷推出 OLED 显示屏系列手机，各大面板厂商也不断布局 OLED 产业，OLED 被普遍认为是替代 LCD（液晶）的下一代主流显示技术。公司主要为触控显示屏生产制造环节最重要的 FPC 行业提供功能性薄膜产品，2017 年研发成功的超薄挠性覆铜板正是为未来柔性 OLED 屏做产品储备。

5、导电胶膜作为一款 FPC 行业必不可少的连接导电型功能材料，一直以来被日韩企业垄断市场，销售价格居高不下，售后服务没有保障。2018 年开始公司将在 FPC 行业推广公司自主研发的导电胶系列产品，价格和服务方面将会给客户更优质的体验。

（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	5,650,338.44	8.56%	3,833,940.60	7.55%	47.38%
应收账款	32,427,852.10	49.13%	25,371,652.07	49.95%	27.81%
存货	5,429,738.12	8.23%	4,642,655.49	9.14%	16.95%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,704,832.98	11.67%	10,139,921.22	19.96%	-24.01%
在建工程	4,168,328.49	6.32%	247,880.32	0.49%	1,581.59%
短期借款	9,733,302.80	14.75%	1,700,000.00	3.35%	472.55%
长期借款	5,000,000.00	7.58%	5,000,000.00	9.84%	-
资产总计	65,999,970.11	-	50,790,556.38	-	29.95%

资产负债项目重大变动原因：

1、公司货币资金比上年增长 47.38%，主要原因是增加了其他货币资金，对供应商采取自行开具银行承兑汇票的付款方式来结算，而开具承兑汇票是需要银行留有保证金的，由于在银行信用良好，银行给予短期借款的形式用于抵自有资金转入，增加了其他货币资金的金额。

2、公司应收账款比上年增长 27.81%，主要原因是公司销售收入在不断地增长，进行市场整合并调整大客户结构，公司全年收入集中在下半年大量增长，未到账期，另一方面为了稳定客户，建立长期愉快的合作关系，给予账期方面的适当延长调整。

3、公司固定资产同比变化-24.01%，主要原因是半年度固定资产增长较少，投入的新设备还未完全峻工验收，同时累计折旧 2017 年新计提 286 万左右，因此固定资产净值减少。

4、公司在建工程比上年增长 1,581.59%，主要原因是公司目前正在大力研发新型高效能电磁屏蔽膜产品及新型材料覆铜板和导电胶，产品开发创新需要新的设备机器的导入，因此公司扩建新的产线，投入新的设备，目前正处于调试起步阶段。

5、公司短期借款比上年增长 472.55%，主要原因是公司投产新项目，增加新设备，导入高端专业的科研团队，需要有更多的资金来支持，由于公司信用良好，银行方面给予公司增加了贷款方面的额度，因此短期借款较去年增长。

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	29,142,768.32	-	28,748,981.87	-	1.37%
营业成本	19,293,441.81	66.20%	20,343,710.21	70.76%	-5.16%
毛利率%	33.80%	-	29.24%	-	-
管理费用	5,656,641.56	19.41%	5,009,358.34	17.42%	12.92%
销售费用	1,994,191.57	6.84%	1,306,149.43	4.54%	52.68%
财务费用	166,010.90	0.57%	9,967.33	0.03%	1,565.55%
营业利润	1,581,214.15	5.43%	878,114.22	3.05%	80.07%
营业外收入	2,104,391.71	7.22%	1,122,782.40	3.91%	87.43%
营业外支出	239,134.00	0.82%	53,514.00	0.19%	346.86%
净利润	3,446,471.86	11.83%	1,806,957.38	6.29%	90.73%

项目重大变动原因：

1、公司本年度管理费用较去年增长 12.92%，一方面是因为公司整合了管理研发团队，加大了研发投入力度，研发费用相比去年增加了 30 余万元；另一方面是因为员工工资、招待费用等较去年有所增加。

2、公司销售费用比上年增长了 52.68%，主要原因是公司为了拓展更优质的销售团队，新增区域办事处，为建立新的稳定的合作关系，加大了市场开发方面的力度，销售团队的差旅费用及用于开拓市场的招待费用增加。

3、公司财务费用比上年增长了 1,565.55%，主要原因是公司在发展阶段，自有资金紧张，公司投产新项目，增加新设备，导入高端专业的科研团队，需要有更多的资金来支持，新增短期借款导致银行方面利息增加，故财务费用增长。

4、公司营业利润比上年增长了 80.07%，主要原因是公司原有产品技术成熟，今年较上年在销售小幅增长的前提下，毛利率增加了四到五个点，期间费用与计提的坏账减值准备增减相抵，故营业利润增长。

5、公司营业外收入比上年增长了 87.43%，主要原因是公司作为持续发展中的高新技术企业，获得产业转型升级资金，三板挂牌补贴和产业专项发展金等来自政府方面的补贴，相较去年获得的补贴金额多了近百万，因此营业外收入增长比较多。

6、公司营业外支出比上年增长了 346.86%，主要原因为公司团队在开拓市场的过程中，产生大量的费用，同时给予客户的赞助费用增加，发生了一些其他支出，因此营业外支出相较去年金额增大，比例增长。

7、公司净利润比上年增长了 90.73%，主要原因是产品技术成熟，在销售较上年小幅增长的前提下

提升毛利，营业利润增长，另公司在设备改造方面获得国家政策方面的资金扶持到位，较上年营业外收入增加近百万，综合所致公司净利润的增长。

(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	28,055,405.09	28,513,939.14	-1.61%
其他业务收入	1,087,363.23	235,042.73	362.62%
主营业务成本	18,305,108.39	20,120,222.69	-9.02%
其他业务成本	988,333.42	223,487.52	342.23%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电磁屏蔽膜销售	28,055,405.09	96.27%	28,513,939.14	99.18%
原材料转销	1,087,363.23	3.73%	235,042.73	0.82%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、公司主营产品为电磁屏蔽膜，2017年度公司主营产品收入占比为96.27%，比上年收入占比下降2.91%，收入占比变动很小，主要是公司2017年原材料销售增加。
- 2、2017年度公司材料销售收入占比为3.73%，比上年收入占比增加2.91%，收入占比变动很小，公司2017年原材料销售增加所致。

(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	上达电子（深圳）股份有限公司	18,800,547.00	64.51%	否
2	珠海市超赢电子科技有限公司	1,354,188.03	4.65%	否
3	深圳市艾威鑫精密电路有限公司	1,113,044.44	3.82%	否
4	江苏传艺科技股份有限公司	1,047,672.65	3.59%	否
5	深圳市格瑞弘科技有限公司	861,153.85	2.95%	否
合计		23,176,605.97	79.52%	-

(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	深圳市金恒晟科技有限公司东莞分公司	1,252,584.79	18.61%	否
2	东莞市派尔新材料科技有限公司	1,085,688.09	16.13%	否
3	广州长瀚贸易有限公司	904,991.45	13.44%	否
4	广州威扬电子材料有限公司	741,337.45	11.01%	否
5	东莞市洛加斯润滑油有限公司	632,591.56	9.40%	否

合计	4,617,193.34	68.59%	-
----	--------------	--------	---

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	-3,858,383.16	-6,417,082.02	39.87%
投资活动产生的现金流量净额	-2,746,521.87	478,761.09	-673.67%
筹资活动产生的现金流量净额	4,673,547.92	5,167,138.16	-9.55%

现金流量分析：

1、2017 年经营活动产生的现金流量净额相比 2016 年增加 39.87%，主要原因是公司与部分大供应商建立长久稳定的合作关系，账期延长，公司大力节省开支，减少不必要的费用支出综合导致，用于购买商品和接受劳务支付的现金同比减少。

2、2017 年投资活动产生的现金流量净额相比 2016 年减少 673.67%，主要原因是公司去年资金充裕，闲置资金用于购买银行理财产品，今年公司这方面的投资减少所致。

3、2017 年筹资活动产生的现金流量净额相比 2016 年减少 9.55%，主要原因是 2016 年收到深圳市都通货运有限公司的无息借款 220 万，今年此方面的借款减少，其他方面略有增长，综合所致筹资活动产生的现金流量净额少幅下降。

4、2017 年度净利润和经营活动产生的现金流量净额差异为 730.49 万元，主要原因是 2017 年计提资产减值准备增加现金 26.56 万元，计提固定资产折旧增加现金 285.50 万元，无形资产摊销及其他资产摊销增加现金 41.98 万元，财务费用及投资收益增加现金 12.42 万元，存货增加致现金减少 78.71 万元，经营性应收项目增加致现金减少 1,037.96 万元，经营性应付项目增加致现金增加 19.73 万元，以上差异原因均为公司正常经营活动产生。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

2015 年 9 月 5 日第一届董事会第四次会议审议通过了公司流动资金购买理财产品的方案。公司于 2016 年每月购买工商银行葵涌支行工银理财产品——共赢月添利 SZYL1401，期限 30 天，到期后根据资金情况购买本金在 300 万元以内的理财产品续存，扣除相关费用后预计年化收益率约为 4.20%（详见 2015 年年度报告对应的委托理财说明）。2017 年 1 月购买该金额以内的的 100.00 万理财款并到期收回，取得投资收益 0.23 万元，后续未购买。

(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 3,446,471.86 元，上年金额为 1,806,957.38 元；无列示的终止经营净利润。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	无影响。
(5) 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”“营业外支出”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。	无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司自 2012 年成立至今，占地面积超过两万平米，被评为“国家级高新技术企业”、“中国中小企业诚信示范单位”。

多年来，公司切实履行着社会责任，一直在做富有社会责任感的企业，把共同利益高于一切作为企业精神，把发展经济和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，把企业社会责任作为提高竞争力的基础，具体如下：

1、发展经济，缓解就业压力

公司现有职工 144 人，2017 年缴纳税费 169.99 万元，建成了年产电磁屏蔽膜 300 万平米的生产线，发展了地方经济，解决了部分就业压力，减少了社会治安的不稳定因素，尽到了企业的社会责任。

2、科学管理，注重安全生产，保护环境

公司相继通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系认证，安全生产标准化认证，加强安全生产管理以及对周边环境的保护，自公司成立以来公司未发生任何生产事故、设备事故，体现了企业的社会责任。

3、以人为本，关心职工

公司一贯奉行“以人为本”的管理理念，使员工的个人价值观和企业的价值观得到统一，塑造了以

追求品质为核心的企业文化。公司与职工的劳动合同签订率达到了 100%，为职工办理了社会养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险等险种，定期组织职工进行体检，保障了职工的合法权益。对困难员工及家庭积极主动援助，如：公司员工龙汝根的女儿龙杭患白血病，公司组织捐款金额共计 ¥29,970.00 元帮助其渡过了难关，展示出了集体的温暖和企业的责任感。

三、 持续经营评价

2017 年公司生产高效、安全、平稳运行，无安全事故发生。从原材料采购、质量控制，到设备正常运行等内控管理不断完善，持续发展。公司技术研发部门自主研发导电胶系列产品、超薄挠性线路板系列产品均属国内首创并完全能够替代进口材料，技术优势及产品优势充分保证公司稳定可持续经营发展。报告期内公司保持着良好的独立自主经营能力，核心竞争力不断提升；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司管理层，核心技术层稳定，未出现影响公司持续经营的情形。不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；没有拖欠员工工资或者存在无法支付供应商货款情况；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）等情况。报告期内未出现对公司持续经营能力产生不良影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、原材料价格波动风险

PET 聚脂薄膜、聚氨酯树脂、环氧树脂等原材料伴随国际原油价格波动而变化，同时受电磁屏蔽行业发展对上述原材料的需求影响，价格波动较大。

应对措施：公司建立了供应商考评制度，通过对供应商的系统评估将选择产能稳定、品质保证的大型原料供应商合作，同时由于 2017 年采购需求量增加，公司采购议价能力得到提升，未来通过长期合作建立战略合作的方式确保原材料采购价格波动减少。

2、人才流失风险

公司主要从事电磁屏蔽膜的研发、生产、销售，研发与生产活动具有一定的技术含量，除需具备相关专业外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，熟悉电磁屏蔽膜行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。人才是高科技企业最重要的资源，因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，关键人才的流失，还可能导致企业的核心技术和商业机密的泄露，将导致企业在市场活动中不能依靠其技术优势和产品开发、市场营销策略维持其市场竞争地位，从而导致企业的经营风险。

应对措施：公司在产品研发方面对涉及的技术领域进行了细分，项目小组通过对各自的技术要点进行研发，最后通过汇总形成整体的研发技术方案，在各环节的管控流程上做到了隔离管理；各小组的研发试验、研制过程均采取文字、图片或者视频的方式进行记录和妥善保存，确保了技术资料的完整性和保密性；对主要技术人员公司采用股权激励、创新奖励、提高员工福利等方式激励员工，同时不断加强员工归属感的培养，以减少人才流失。对于销售和售后服务人员，公司通过采取多元销售渠道的方式，同时通过与客户采购、技术、品质等多环节建立合作关系，提高客户对产品和服务的认同度，同时不断

培养相关技术人员以减少人才流失以及可能带来的人才流失风险。

3、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为宋龙峰、王艳夫妇，目前两人合计直接持有公司 60.77%的股份（另王艳间接持有 4.92%股份），处于绝对控股地位，对本公司的经营决策具有重大影响。因此公司存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，做出对自己有利但可能损害本公司及本公司中小股东的利益的行为的风险。

应对措施：在组织机构设立方面进行有效规避。公司设立股东会、董事会、监事会，对公司重大经营决策进行讨论表决；在管理过程方面注重制度化、流程化管理，加强流程管控，有效规避不当控制风险；公司未来不排除引入新的投资者以及聘任独立董事的方式来有效规避上述风险。

4、客户相对集中风险

报告期内，公司前五大客户收入占全部收入的比例分别为 79.52%，同比上升 33.40%。由于公司客户资源较少，主营业务相对单一，业务收入相对集中，存在一定的大客户依赖风险。公司主营业务突出，竞争优势明显，而下游的消费电子行业经过多年的充分竞争，品牌识别度已达到较高水平，市场份额逐渐走向集中，这也在客观上造成公司客户相对集中，尽管公司通过与这些下游企业多年的友好合作，已建立互信、共赢的良好关系，同时公司不断加大市场开拓力度，挖掘、培育新客户，增加了对新客户的销售，原有核心客户销售额保持上升，而其占公司同期销售收入的比重呈下降趋势，但截止目前，公司仍然在客观上存在客户相对集中的风险。

应对措施：公司 2017 年上半年对于整个客户群体进行了系统的梳理和分析，按照公司客户信用评级体系属于高风险的客户群体采用一刀切的方式停止了合作并采取法律手段催收货款。公司在终端客户验证的工作也取得了进展，通过了包括京东方、天马集团等国内液晶面板行业龙头企业的供应商评审，公司未来对于客户群体的选择范围大幅提升，同时也提高了公司直接客户对于公司产品的依耐性。公司未来将进一步优化客户信用评级体系降低风险。

5、新产品开发及市场推广风险

电磁屏蔽膜行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠主导产品电磁屏蔽膜实现了快速发展。未来，如果公司对技术成果转化新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

应对措施：通过市场积累以及售后服务经验，通过对产品性能的改进和提升，公司产品已经赢得了行业公认好评。2017 年自主研发的导电胶系列产品目前整个市场仍然被进口产品垄断，市场前景良好。针对目前行业发展趋势，OLED 将会成为主流产品，公司研发的新产品超薄挠性覆铜板为新一代产品原材料更新做好了准备。未来公司将通过不断提升科技创新能力和新产品研发来提高公司产品的核心竞争力，降低风险。

6、营运资金不足的风险

受生产量增加和销售额增长的影响，公司经营活动产生现金的能力也逐年提升，公司亦采取各种措施以保障回款速度，同时应收账款及存货金额均大幅增长。虽然公司借助股东增资解决了部分资金需求，但随着公司业务未来的持续快速扩张，公司的生产经营活动还需要增加大量的资金投入，扩大生产经营规模等，同时应收账款回收时间延长，存货备货增加，占用的资金量大幅增加，公司未来可能出现经营活动现金流量短缺的情况。

应对措施：2017 年公司控股股东、实际控制人无偿为公司提供担保，向中国农业银行贷款累计 700 万元，完成了新建产线的设备投入以及补充了公司流动资金不足。未来面对发展需要资金投入，将会考虑通过资本市场增发、引入战略投资者等方式解决，进一步降低营运资金不足风险。

7、实际控制人被税务机关处罚的风险

因公司成立以来两次股权转让的实际股权转让价格与工商备案的股权转让价格存在较大差异，虽然已由

实际控制人宋龙峰代缴了转让方股权转让收益的个人所得税，并由实际控制人出具《承诺函》，承诺承担因股权转让而可能对公司造成的所有损失，但仍存在实际控制人被税务机关追查其低价受让股权的定价依据及被税务处罚的风险。

应对措施：公司为了规范关联交易，全体股东已经出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》，承诺将严格遵守《公司章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不得以任何方式变相占用公司资金、资产；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益。承诺人将严格履行承诺事项，如违反本承诺给公司造成损失的，由承诺人承担所有损失；上述股权转让事项如被主管税务机关处罚，公司实际控制人已承诺承担相应的税务风险。

8、公司治理风险

有限公司阶段，公司按照公司法、公司章程的规定，设立了股东会、执行董事、经理及一名监事，初步建立了公司法人治理结构，相关人员能够各司其职。但公司治理结构较为简单，公司治理存在一定缺陷；2015年7月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了由股东大会、董事会、管理层组成的比较科学规范的治理结构，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。

应对措施：公司将加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作，降低公司治理规范的风险。

9、应收账款余额过大风险

报告期末，公司应收账款余额达 3458.29 万元，较去年同期上升 27.04%，虽然应收账款的增幅与公司销售提高有关系，但是仍然存在应收账款余额过大而致使公司生产经营活动现金流量不足的风险。

应对措施：2017 年上半年公司淘汰了一批回款差的客户并采用法律手段进行了货款催收。关于应收账款的追收，公司财务部设有专职的应收账款催收人员，根据客户的实际情况对应收账款进行催收。对于运营情况不乐观、出货数量小、回款差、未来缺乏合作空间的客户，公司目前委托专业收债公司进行催收。对于极个别拒不还款客户，公司有专门聘请的法律顾问采取法律手段进行催收。同时公司建立了客户风险评估制度，对于不同的客户确定不同的账期和信用额度，对于超额度不回款的客户采取及时催收账款或停止供货等方式降低应收账款风险。

10、区域销售的风险

公司产品电磁屏蔽膜目前主要在华南区域的广东地区销售，2017 年在其他区域设立销售办事处，开拓省外市场也取得了成绩，但是主要销售收入仍然来源于广东地区，公司的销售业绩目前仍然受到地域性影响。

应对措施：2017 年公司积极拓展国内其他市场，建立了昆山办事处、珠海售后服务部、台北办事处，韩国首尔办事处；积极开展三星、LG 等韩系终端客户认证以及拓展韩国销售市场；积极开展京东方、天马集团、欧菲光等模组设备厂商的产品认证工作，通过发展终端客户认证的方式积极拓展国内市场，区域销售的风险正在减弱。

(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	
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.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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） 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
宋龙峰、王艳	由关联方提供担保	14,280,000.00	是	2018年1月12日	2018-004
总计	-	14,280,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017 年公司新建 FCCL 生产线，以及下半年销售出货量大幅增加，为解决流动资金不足的困难，公司控股股东、实际控制人宋龙峰、王艳无偿提供最高额 1,428 万元担保，公司与中国农业银行深圳东部支行办理了最高额度授信业务，授信额度 1,190 万元。

上述关联交易经公司第一届董事会第十三次会议决议、2018 年第一次临时股东大会决议通过。相关信息披露文件详见公司于 2018 年 1 月 12 日、1 月 31 日在全国股转系统信息披露平台披露的公告，编号：2018-004、2018-005、2018-009。

上述关联担保意在支持公司发展，公司实际控制人对公司未来发展充满信心，为公司无偿提供个人财产抵押担保，对公司持续性和生产经营不构成影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（二） 股权激励情况

股份公司于 2015 年 7 月 12 日作出临时股东会特别决议及董事会决议，并制定了《股份公司员工股权激励办法（试行）》，自 2015 年 7 月 15 日起执行。办法规定：公司员工通过本次增资或转让方式从深

圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）获取并间接持有的股份公司股权，锁定期原则上不少于 3 年，锁定期自取得股权之日算起。锁定期内个人持有股权 50%按照市场定价可以自由流通，另 50%不得转让、赠予、抵押、担保或托管给第三人，特殊情况下应经股东会批准方可实施。高管及核心技术人员取得股份的 50%只能在原有股东、高级管理人员及核心技术人员间转让，另 50%不能转让。

按照《股份公司员工股权激励办法（试行）》，公司于 2015 年 8 月 15 日召开股东大会，审议通过了员工持股平台—深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）增资，公司共有 13 名员工通过增资方式间接持有股份公司股份，员工名单如下：杨舒、宋美花、毛佳音、刘道松、王治卫、肖建军、范开宏、黄云章、周博、何阿丽、李芳芳、龙汝根、黄潇祯。

按照《股份公司员工股权激励办法（试行）》，报告期内公司股权激励计划继续延续，按照相关考核激励措施，报告期内未新增持股人员，原持股人员所持有的股份未发生变化。

公司持股员工发生变化，本年度 1 人辞职后目前有 7 名员工继续间接持有公司股份，持股人员名单：范开宏、毛佳音、王治卫、龙汝根、黄云章、宋美花、李芳芳。

报告期内公司未发生股权支付事项。

（三） 承诺事项的履行情况

2015 年 7 月 31 日，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的主要股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的业务及活动；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营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担由违反上述承诺直接造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

报告期内公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的主要股东均已履行上述承诺，未出现同业竞争行为。

（四） 调查处罚事项

一、关于设置违规生产工艺受到行政处罚的事项

2016 年 5 月公司收到《深圳市龙岗区环境保护和水务局环境保护行政处罚决定书》（深鹏环罚[2016]0003 号）（以下简称“行政处罚决定书”），详细情况公司已经于 2016 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统进行了公告，公告编号 2016-010。

本次处罚事项对公司 2016 年的生产经营不会造成重大影响，被龙岗区环境保护和水务局单方面判定属于违规生产的工艺，目前已经与公司没有直接关系，不会对公司后续的生产经营带来影响。

二、关于行政处罚撤销的相关事项

公司对于环保部门上述处理意见存在异议，并于 2016 年 5 月 17 日向深圳市人居环境委员会申请行政复议，2016 年 8 月 12 日收到《深圳市人居环境委员会行政复议决定书》（深人环复决字[2016]24 号），复议决定如下：撤销深圳市龙岗区环境保护和水务局以深环鹏罚字[2016]0003 号《行政处罚决定书》作出的具体行政行为。复议决定书一经送达，即发生法律效力。详细情况公司已于 2017 年 1 月 4 日在全国中小企业股份转让系统进行了公告和补发公告声明，详见公告编号 2017-001、2017-002。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	4,577,085	13.08%	9,894,271	14,471,356	41.35%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,317,186	5,317,186	15.19%
	董事、监事、高管	-	-	5,317,186	5,317,186	15.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,422,915	86.92%	-9,894,271	20,528,644	58.65%
	其中：控股股东、实际控制人	21,268,744	60.77%	-5,317,186	15,951,558	45.57%
	董事、监事、高管	21,268,744	60.77%	-5,317,186	15,951,558	45.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		3				

(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	深圳科诺桥诚道投资合伙企业(有限合伙)	13,731,256	-	13,731,256	39.23%	4,577,086	9,154,170
2	宋龙峰	12,468,744	-	12,468,744	35.63%	9,351,558	3,117,186
3	王艳	8,800,000	-	8,800,000	25.14%	6,600,000	2,200,000
合计		35,000,000	0	35,000,000	100%	20,528,644	14,471,356

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名或持股 10%及以上股东之间的相互关系情况为：宋龙峰与王艳系夫妻关系，王艳是深圳科诺桥诚道投资合伙企业执行事务合伙人。除此以外，股东之间没有其他关系。

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、实际控制人情况

宋龙峰先生直接持有公司 35.63%的股份，王艳女士直接持有公司 25.14%的股份、通过深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 4.92%的股份，合计持有 65.69%；王艳担任合伙企业普通合伙人，为合伙企业实际控制人；宋龙峰先生与王艳女士为夫妻关系，宋龙峰先生是公司创始人，并任

董事长、总经理，王艳女士任公司董事。宋龙峰和王艳在股东会和董事会表决事项上保持一致，对公司经营决策能够施加重大影响，因此宋龙峰先生与王艳女士为公司的控股股东及实际控制人。

(1) 宋龙峰先生

男，汉族，国籍：中国，无其他国家或地区居留权；1970年4月出生，籍贯山东；1986年至1990年6月连云港警校大专学历。1990年7月至2000年3月，深圳火车北站担任货运调度、货运主任；2000年4月至2003年11月，个人经营货车运输；2003年11月至2012年8月，深圳都通货运有限公司担任总经理；2012年9月至2014年1月，担任有限公司监事；2014年1月至2015年6月，任有限公司总经理；2015年7月至今，担任股份公司董事长。

(2) 王艳女士

女，汉族，国籍：中国，无其他国家或地区居留权；1966年4月出生，籍贯江苏；1983年9月至1986年6月沐阳县经贸学院中专学历。1986年7月至2003年10月，待业在家结婚育子；2003年11月至今，任深圳市都通货运有限公司法人代表、总经理。

2、控股股东、实际控制人报告期内变化情况

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动，宋龙峰先生与王艳女士为公司的控股股东及实际控制人。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人一致。

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	中国农业银行	3,000,000.00	5.66%	2017年9月21日至 2018年9月20日	否
银行借款	中国农业银行	3,000,000.00	5.66%	2017年10月23日至 2018年10月22日	否
银行借款	中国农业银行	1,000,000.00	5.66%	2017年12月19日至 2018年12月18日	否
银行借款	兴业银行	5,000,000.00	0.00%	2016年2月3日至 2018年2月3日	否
合计	-	12,000,000.00	-	-	-

上述第一笔中国农业银行借款，存续时间 2017 年 9 月 21 日至 2018 年 9 月 20 日，公司已于 2017 年 12 月 22 日归还 50 万元。另本公司向中国农业银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 3,233,302.08 元，详细信息见审计报告附注五、14。

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋龙峰	董事长 总经理	男	48	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
王艳	董事	女	52	中专	2015.07.10-2018.07.09	否
毛佳音	董事 董事会秘书	男	42	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
范开宏	董事 财务总监	男	60	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
宋美花	董事	女	37	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
王治卫	监事会主席	男	37	高中	2015.07.10-2018.07.09	是
周博	职工代表监事	男	29	本科	2015.07.10-2018.01.04	是
龙汝根	监事	男	42	初中	2015.07.10-2018.07.09	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：

宋龙峰、王艳是夫妻关系，其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋龙峰	董事长 总经理	12,468,744	0	12,468,744	35.63%	0
王艳	董事	8,800,000	0	8,800,000	25.14%	0
毛佳音	董事 董事会秘书	0	0	0	0%	0
范开宏	董事 财务总监	0	0	0	0%	0
王治卫	监事会主席	0	0	0	0%	0
周博	职工代表监事	0	0	0	0%	0
龙汝根	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	21,268,744	0	21,268,744	60.77%	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

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
行政管理人员	12	14
生产人员	73	92
销售人员	13	8
技术人员	8	9
财务人员	3	3
后勤人员	14	14
员工总计	123	140

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	18	11
专科	18	21
专科以下	87	108
员工总计	123	140

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况

报告期内，公司为扩大产规模、增强市场拓展能力、提升内部管理水平等，通过多途径招聘引进专业技术人才 2 人，生产管理人才 2 人，一线生产人员 28 人。

2、培训情况

公司对新入职的员工进行岗前培训包括不限于公司基本概况、公司未来战略发展规划、员工手册、岗位操作培训等。对销售业务人员、售后服务人员公司针对产品技术工艺、产品结构介绍等内容开展不定期培训。对生产一线员工定期开展安全生产、设备操作规范、品质控制流程等方面培训。技术研发部、品质部定期对销售业务人员开展产品结构、性能、测试方式以及简单售后问题处理办法等相关培训。

3、薪酬政策情况

报告期内，薪酬政策没有重大变化。严格按照国家有关法律法规及相关社会保险政策，为员工办理养老、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

(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：

无

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，逐步制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规章制度，2016 年增加《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在此基础上形成了符合现行法律、法规的公司治理结构，并在实际经营中严格执行。

公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召开程序、决议程序、表决内容均符合法律法规、《公司章程》及相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，保证全体股东能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员按照各自的权限范围，依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

无

(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	5	<p>2017年1月3日审议通过了关于追认关联方向公司提供借款的议案以及召开2017年第一次临时股东大会的议案；</p> <p>2017年3月31日审议通过了关于追认公司向中国农业银行贷款的议案、关于追认关联方向中国农业银行贷款提供担保的议案、关于召开2017年第二次临时股东大会的议案；</p> <p>2017年4月12日审议通过了2016年年度报告以及摘要、2016年度利润分配方案、2016年财务决算、2016年董事会工作报告、关于追认关联方为公司向兴业银行借款提供担保等相关议案；</p> <p>2017年5月5日审议通过了关于购买FCCL软性铜箔基材涂布生产设备的议案；</p> <p>2017年8月12日审议通过了2017年半年度报告的议案。</p>
监事会	2	<p>2017年4月12日审议通过了2016年年度报告以及摘要、2016年度利润分配方案、2016年监事会工作报告等相关议案；</p> <p>2017年8月12日审议通过了2017年半年度报告的议案。</p>
股东大会	3	<p>2017年1月21日审议通过了关于追认关联方向公司提供借款的议案；</p> <p>2017年4月21日审议通过了关于追认关联方向中国农业银行贷款提供担保的议案；</p> <p>2017年5月5日审议通过了2016年年度报告以及摘要、2016年度利润分配方案、2016年财务决算、2016年董事会工作报告、关于追认关联方为公司向兴业银行借款提供担保等相关议案；</p>

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股份公司自成立以来，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能够按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，“三会”决议能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照会议规则出席会议并行使了表决权利。

总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》

和“三会”议事规则等规章制度规范运行。公司董事会对公司治理机构给予所有股东提供合适的保护和平等权利等情况进行评估。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，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。

（四） 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，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

1、公司依法运作情况

报告期内，公司按照国家相关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完整的内部控制制度，决策程序符合相应规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会通过了经审计的 2017 年年度财务报告。监事会认为公司 2017 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3、监事会对定期报告的审核意见

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。

4、股东大会决议执行情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，公司监事会对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议。对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。

1、业务独立

公司主要从事电磁屏蔽膜、导电胶膜以及 FCCL 相关产品的研发、生产和销售业务，具有独立完整

的业务体系和面向市场独立开展业务的能力，独立于各股东和其他关联方。

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2、资产独立

公司是由深圳科诺桥科技有限公司整体变更设立的深圳科诺桥科技股份有限公司，相关资产和产权变更登记手续已经办理完毕，公司所拥有的全部资产产权明晰。目前，公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均由公司独立拥有和使用。

3、人员独立

公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的规定。公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、和实际控制人或其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司人员独立。

4、公司财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策。公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，公司独立纳税。公司目前不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、公司机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司自主设立销售部、采购部、人事行政部、财务部、品质管理部、生产设备部、技术研发部等 7 个部门，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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》和国家有关 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地系统工程，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。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发， 制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月13日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了关于《年报信息披露重大差错责任追究制度》议案，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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，未出现披露的年度报告存在重大差错的情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）0750 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 1708
审计报告日期	2018 年 4 月 1 日
注册会计师姓名	温安林、周铁华
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审计报告

亚会 B 审字（2018）0750 号

深圳科诺桥科技股份有限公司全体股东：

我们审计了深圳科诺桥科技股份有限公司（以下简称科诺桥公司）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。

一、管理层和治理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是科诺桥公司管理层的责任。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、注册会计师对财务报表审计的责任

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，科诺桥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，公允反映了科诺桥公司 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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：温安林
（项目合伙人）

中国注册会计师：周铁华

中国·北京
二零一八年肆月壹日

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、1	5,650,338.44	3,833,940.60
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、2	6,947,487.88	3,977,577.29
应收账款	五、3	32,427,852.10	25,371,652.07
预付款项	五、4	612,273.63	229,007.88
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、5	632,237.36	661,981.48
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,429,738.12	4,642,655.49
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		51,699,927.53	38,716,814.81
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、7	7,704,832.98	10,139,921.22
在建工程	五、8	4,168,328.49	247,880.32
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、9		4,495.33
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、10	1,191,181.11	1,558,962.70
递延所得税资产	五、11		
其他非流动资产	五、13	1,235,700.00	122,482.00
非流动资产合计		14,300,042.58	12,073,741.57
资产总计		65,999,970.11	50,790,556.38
流动负债：			
短期借款	五、14	9,733,302.80	1,700,000.00
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、15	4,663,354.95	915,600.00
应付账款	五、16	3,428,447.21	4,511,927.81
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17		
应交税费	五、18	961,907.59	261,865.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	458,074.57	92,751.63
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		19,245,087.12	7,482,145.25
非流动负债：			
长期借款	五、20	5,000,000.00	5,000,000.00
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		5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计		24,245,087.12	12,482,145.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	531,999.76	531,999.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	645,038.30	300,391.11
一般风险准备			
未分配利润	五、24	5,577,844.93	2,476,020.26
归属于母公司所有者权益合计		41,754,882.99	38,308,411.13
少数股东权益			
所有者权益合计		41,754,882.99	38,308,411.13
负债和所有者权益总计		65,999,970.11	50,790,556.38

法定代表人：宋龙峰

主管会计工作负责人：范开宏

会计机构负责人：范开宏

(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	五、25	29,142,768.32	28,748,981.87
其中：营业收入		29,142,768.32	28,748,981.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、25	27,563,822.66	27,986,878.58
其中：营业成本		19,293,441.81	20,343,710.21
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、26	187,980.00	162,110.51
销售费用	五、27	1,994,191.57	1,306,149.43
管理费用	五、28	5,656,641.56	5,009,358.34
财务费用	五、29	166,010.90	9,967.33

资产减值损失	五、30	265,556.82	1,155,582.76
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、31	2,268.49	116,010.93
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			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,581,214.15	878,114.22
加：营业外收入	五、32	2,104,391.71	1,122,782.40
减：营业外支出	五、33	239,134.00	53,514.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,446,471.86	1,947,382.62
减：所得税费用	五、34		140,425.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,446,471.86	1,806,957.38
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		3,446,471.86	1,806,957.38
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		3,446,471.86	1,806,957.38
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		3,446,471.86	1,806,957.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,446,471.86	1,806,957.38
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	十、2	0.10	0.05

(二) 稀释每股收益	十、2	0.10	0.05
法定代表人：宋龙峰	主管会计工作负责人：范开宏	会计机构负责人：范开宏	

(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		19,579,670.49	22,159,395.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		315,811.52	
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	2,728,561.09	946,827.92
经营活动现金流入小计		22,624,043.10	23,106,223.90
购买商品、接受劳务支付的现金		10,273,187.48	16,460,498.27
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		7,799,027.82	6,264,422.95
支付的各项税费		2,144,818.63	1,488,591.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	6,265,392.33	5,309,793.18
经营活动现金流出小计		26,482,426.26	29,523,305.92
经营活动产生的现金流量净额	五、36	-3,858,383.16	-6,417,082.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,268.49	116,010.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,002,268.49	28,116,010.93

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,748,790.36	2,637,249.84
投资支付的现金		1,000,000.00	25,000,000.00
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		3,748,790.36	27,637,249.84
投资活动产生的现金流量净额		-2,746,521.87	478,761.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		7,000,000.00	6,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35		2,200,000.00
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	8,900,000.00
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,452.08	32,861.84
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、35		3,700,000.00
筹资活动现金流出小计		2,326,452.08	3,732,861.84
筹资活动产生的现金流量净额		4,673,547.92	5,167,138.16
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	五、36	-1,931,357.11	-771,182.77
加：期初现金及现金等价物余额	五、36	2,918,340.60	3,689,523.37
六、期末现金及现金等价物余额	五、36	986,983.49	2,918,340.60

法定代表人：宋龙峰

主管会计工作负责人：范开宏

会计机构负责人：范开宏

(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	35,000,000.00				531,999.76				300,391.11		2,476,020.26		38,308,411.13
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	35,000,000.00				531,999.76				300,391.11		2,476,020.26		38,308,411.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									344,647.19		3,101,824.67		3,446,471.86
（一）综合收益总额											3,446,471.86		3,446,471.86
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									344,647.19		-344,647.19		

1. 提取盈余公积									344,647.19		-344,647.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	35,000,000.00				531,999.76				645,038.30		5,577,844.93		41,754,882.99

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	35,000,000.00				531,999.76				119,695.37		849,758.62		36,501,453.75
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	35,000,000.00			531,999.76			119,695.37		849,758.62			36,501,453.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							180,695.74		1,626,261.64			1,806,957.38
（一）综合收益总额									1,806,957.38			1,806,957.38
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							180,695.74		-180,695.74			
1. 提取盈余公积							180,695.74		-180,695.74			
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）												

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	35,000,000.00				531,999.76				300,391.11		2,476,020.26	38,308,411.13

法定代表人：宋龙峰

主管会计工作负责人：范开宏

会计机构负责人：范开宏

深圳科诺桥科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1. 公司基本信息

公司注册中文名称: 深圳科诺桥科技股份有限公司

住所: 深圳市大鹏新区葵涌街道葵新社区银葵路 16 号 A 栋 101

法人代表: 宋龙峰

注册资本: 3500 万人民币

实收资本: 3500 万人民币

公司类型: 股份有限公司

经营范围: 线路板、电池及电池材料的技术开发与购销;国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。;电子屏蔽材料、电磁屏蔽膜、电子导电胶膜的生产。

营业期限: 长期

2. 历史沿革

深圳科诺桥科技有限公司(以下简称公司或本公司),系经深圳市工商行政管理局登记注册成立,由自然人董培水、宋龙峰、郑振福、杨明中、董福国及董培君 2012 年 09 月 21 日发起设立。持有注册号为 440307106574588 的企业法人营业执照,法人代表:董培水。注册地址:深圳市大鹏新区葵涌街道葵新社区银葵路 16 号 A 栋 101。

根据 2012 年 9 月 28 日公司股东会的决议,公司注册资本由人民币 10.00 万元增加至人民币 2000.00 万元,公司增加注册资本人民币 1990.00 万元,各股东均通过中国建设银行股份有限公司深圳盐田支行缴足,其中股东董培水认缴 597.00 万元,股东宋龙峰认缴 398.00 万元,股东郑振福认缴 199.00 万元,股

东杨明中认缴 199.00 万元，股东董福国认缴 199.00 万元，股东董培君认缴 398.00 万元。本次增资事项已于 2012 年 9 月 28 日完成了工商变更登记。

根据 2014 年 1 月 3 日公司股东会的决议，股东董培君将其持有公司 4% 的股权转让给宋龙峰；股东郑振福将其公司 10% 的股权转让给宋龙峰；股东董福国将其公司 10% 的股权转让给宋龙峰；股东董培水将其公司 2% 的股权转让给宋龙峰；股东杨明中将其公司 10% 的股权转让给宋龙峰。本次股权转让完成后，股东宋龙峰持有公司 56% 的股权，出资 1120.00 万元；股东董培水持有公司 28% 的股权，出资 560.00 万元；股东董培君持有公司 16% 的股权，出资 320.00 万元。该次股权转让事项已于 2014 年 1 月 8 日完成公司变更登记。

根据 2014 年 1 月 3 日公司股东会的决议，选举宋龙峰为公司法定代表人，免去董培水法定代表人职务。本次变更事项已于 2014 年 1 月 8 日完成了工商变更登记。

2015 年 2 月 3 日，根据公司股东会决议通过，股东董培水将其持有的公司 28% 股权、股东董培君将其持有公司 16% 的股权分别转让给王艳。本次股权转让完成后，公司股权比例为：股东宋龙峰持有公司 56% 股权，出资额 1120.00 万元；股东王艳持有公司 44% 股权，出资额 880.00 万元。本次转让事项已于 2015 年 2 月 4 日完成了工商变更登记。

2015 年 6 月 25 日，根据本公司发起人协议，深圳科诺桥科技有限公司整体变更为股份有限公司，深圳科诺桥科技有限公司全体股东作为股份有限公司的发起人。并将深圳科诺桥科技有限公司 2015 年 5 月 31 日的净资产折合为股份有限公司的股本，本次变更后公司股本为人民币 20,000,000.00 元。

2015 年 7 月 9 日，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2015]11486 号”验资报告进行验证，变更后公司注册资本为人民币 20,000,000.00 元，公司股本为人民币 20,000,000.00 元。2015 年 7 月 31 日，深圳市市场监督管理局核准上述变更，本公司取得《企业法人营业执照》（统一社会信用代码为 914403000539938198）。

2015 年 8 月 15 日，公司通过临时股东大会会议决议进行增资，同意公司增资 1530.45 万元，1500 万元为注册资本，剩余 30.45 万元计入资本公积，其中增加 1500.00 万元分别由原股东宋龙峰出资 126.8744 万元，新股东深圳科诺桥

诚道投资合伙企业（有限合伙）出资 1373.1256 万元。本次增资完成后，公司股权比例为：股东宋龙峰持有公司 35.6249% 的股份；股东王艳持有公司 25.1429% 的股份；股东深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）持有公司 39.2322% 的股权。本次增资事项已于 2015 年 9 月 2 日完成了工商变更登记。

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2018 年 4 月 1 日经本公司董事会批准报出

二、财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日公司财务状况以及 2017 年度公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

7. 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

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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。

e. 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：

- a. 所转移金融资产的账面价值；
- b. 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：

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 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。

a. 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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

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

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

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

b. 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。

8. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项(单项金额超过期末应收款项余额的 20%且单项金额超过 100 万元)，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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

a. 确定组合的依据及坏账准备的计提方法：

关联方组合：应收关联方款项主要是应收母公司和子公司款项，经评估，款项基本都能回收，不存在减值情形，不计提坏账准备。

押金、备用金组合：对支付的押金、员工备用金等款项，经评估，不存在减值情形，不计提坏账准备。

对于押金、与关联方之间发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

账龄分析法组合：除上述组合以外的其他应收款项，按账龄进行组合并计提坏账准备。

b. 本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，账龄按以下标准计提：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

9. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；3) 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

10. 划分为持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

（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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

11. 长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他

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

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

对于本公司 20XX 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间

的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

12. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

13. 固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命

超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机械设备	年限平均法	5年	5%	19%
运输设备	年限平均法	5-6	5%	19%、15.83%
办公设备	年限平均法	5年	5%	19%

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

a. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；b. 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；c. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；d. 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。

14. 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。

15. 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：

- a. 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；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

16. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

a. 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。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	3 年	按预计使用年限平均摊销

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

② 内部研究开发支出会计政策**1. 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。

2. 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。

17. 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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

- a. 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- b. 其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

18. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

19. 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：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；

- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 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。

20. 收入

(1) 商品销售收入

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。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）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。

21. 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

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）。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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：

a. 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。

b. 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。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

a. 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。

b. 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) 融资租赁的会计处理方法

a. 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。

b. 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。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(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 3,446,471.86 元，上年金额为 1,806,957.38 元；无列示的终止经营净利润。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	无影响。
(5) 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。	无影响。

(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

1. 主要税种及税率

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	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	0%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%

地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
---------	-------------	----

2. 税收优惠

深圳科诺桥科技股份有限公司于2015年6月19日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544200561），认定有效期三年。

根据《深圳市大鹏新区国家税务局税务事项通知书》深国税大鹏通[2017]2203号，本公司符合国发[2007]40号文规定的减免税备案条件，并于2017年3月6日在深圳市国家税务局备案。公司2016、2017年度免征收企业所得税，2018-2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2017年度本公司免企业所得税。

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	89,048.57	95,121.40
银行存款	897,934.92	2,823,219.20
其他货币资金	4,663,354.95	915,600.00
合计	5,650,338.44	3,833,940.60

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
银行承兑汇票保证金	4,663,354.95	915,600.00
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	4,663,354.95	915,600.00

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	5,667,487.88	3,572,577.29
商业承兑票据	1,280,000.00	405,000.00
合计	6,947,487.88	3,977,577.29

(2) 期末余额不存在已质押的应收票据。

(3) 期末无贴现的商业承兑汇票。

(4) 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
银行承兑票据	1,527,938.12	957,565.75
合计	1,527,938.12	957,565.75

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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								
按组合计提坏账准备的应收账款	34,582,875.46	100%	2,155,023.36	6.23%	26,829,393.96	98.56%	1,457,741.89	5.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					392,974.65	1.44%	392,974.65	100%
合计	34,582,875.46	100%	2,155,023.36	6.23%	27,222,368.61	100%	1,850,716.54	6.80%

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(含1年)	28,538,786.42	1,426,939.32	5.00%
1至2年(含2年)	4,807,337.67	480,733.77	10.00%
2至3年(含3年)	1,236,751.37	247,350.27	20.00%
合计	34,582,875.46	2,155,023.36	6.23%

(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 2,155,023.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 371,335.00 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市天港华电子有限公司	371,335.00	银行转账
合计	371,335.00	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市鑫业电路有限公司	1,250.00	货款	无法回款	否
深圳市辉煌星电子有限公司	30,000.00	货款	无法回款	否
合计	31,250.00			

(4) 期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款情况

(5) 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
上达电子(黄石)股份有限公司	13,956,800.00	40.36	783,960.00
上达电子(深圳)股份有限公司	8,975,500.00	25.95	448,775.00
深圳市安元达电子有限公司	1,090,643.47	3.15	59,911.20
深圳市艾威鑫精密电路有限公司	972,373.96	2.81	48,618.70
东莞市煜烨光电有限公司	954,600.00	2.76	95,460.00
合计	25,949,917.43	75.04	1,436,724.90

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	612,273.63	100.00	229,007.88	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)				

2至3年(含3年)				
3年以上				
合计	612,273.63	100.00	229,007.88	100.00

(2) 期末预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
佛山杜邦鸿基薄膜有限公司	159,232.50	26.01%
深圳市成天泰电缆实业发展有限公司	98,223.80	16.04%
深圳市得莱堡电子科技有限公司	72,649.57	11.87%
中石化深圳分公司	62,965.75	10.28%
昆山太阳机电设备制造有限公司	59,750.00	9.76%
合计	452,821.62	73.96%

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	632,237.36	100%			761,981.48	100%	100,000.00	13.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	632,237.36	100%			761,981.48	100%	100,000.00	13.12%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提的坏账准备；本期收回或转回坏账准备金额 70,000.00 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市冠嘉实业投资有限公司	70,000.00	银行转账
合计	70,000.00	

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市冠嘉实业投资有限公司	30,000.00	货款	无法回款	否
合计	30,000.00			

(4) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例 (%)	款项性质
深圳市君轩生物技术有限公司	220,928.00	34.94	押金
深圳星罡五金制品有限公司	118,800.00	18.79	押金
深圳市鹏华兴投资发展有限公司	102,400.00	16.20	押金
刘建治	50,000.00	7.91	备用金
个人缴纳社保费	30,280.02	4.79	代缴个人社保
合计	522,408.02	82.63	

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	79,000.50	68,000.00
个人往来款	36,356.00	125,522.71
保证金及押金	471,906.00	530,242.00
代垫单位款项	44,974.86	38,216.77
合计	632,237.36	761,981.48

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,764,777.39		1,764,777.39	1,077,572.83		1,077,572.83
在产品	2,485,809.78		2,485,809.78	2,115,802.79		2,115,802.79
库存商品	1,179,150.95		1,179,150.95	1,449,279.87		1,449,279.87
合计	5,429,738.12		5,429,738.12	4,642,655.49		4,642,655.49

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	机械设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	357,181.32	453,861.59	14,115,547.99	14,926,590.90
2. 本期增加金额		72,983.92	346,935.06	419,918.98
(1) 购置		72,983.92	346,935.06	419,918.98
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 资产改造计入在建工程				
4. 期末余额	357,181.32	526,845.51	14,462,483.05	15,346,509.88
二、累计折旧				
1. 期初余额	172,419.25	220,744.20	4,393,506.23	4,786,669.68
2. 本期增加金额	59,338.08	90,993.52	2,704,675.62	2,855,007.22
(1) 计提	59,338.08	90,993.52	2,704,675.62	2,855,007.22
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	231,757.33	311,737.72	7,098,181.85	7,641,676.90

项目	运输设备	办公设备	机械设备	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	125,423.99	215,107.79	7,364,301.20	7,704,832.98
2. 期初账面价值	184,762.07	233,117.39	9,722,041.76	10,139,921.22

8. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房装修	301,469.03		301,469.03			
8 微米新线安装	258,371.77		258,371.77	247,880.32		247,880.32
FCCL 新线安装	1,539,897.94		1,539,897.94			
冷库设备	89,743.60		89,743.60			
涂布设备	1,978,846.15		1,978,846.15			
合计	4,168,328.49		4,168,328.49	247,880.32		247,880.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
厂房装修	600,000.00		301,469.03			301,469.03	50.24%	50.24%				结余资金
8 微米新线安装	1,000,000.00	247,880.32	10,491.45			258,371.77	25.84%	25.84%				结余资金
FCCL 新线安装	5,000,000.00		1,539,897.94			1,539,897.94	30.80%	30.80%				结余资金
冷库设备	100,000.00		89,743.60			89,743.60	89.74%	89.74%				结余资金
涂布设备	3,000,000.00		1,978,846.15			1,978,846.15	65.96%	65.96%				结余资金
合计	9,700,000.00	247,880.32	3,920,448.17			4,168,328.49	42.97%	42.97%				

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	财务软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,485.73	13,485.73
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,485.73	13,485.73
二、累计摊销		
1. 期初余额	8,990.40	8,990.40
2. 本期增加金额	4,495.33	4,495.33
(1) 计提	4,495.33	4,495.33
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	13,485.73	13,485.73
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	4,495.33	4,495.33

(2) 公司本期研发支出已全部计入当期损益，未予以资本化。

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少 金额	期末余额

厂房及办公装修	708,932.45		182,674.20		526,258.25
一楼新线表面处理	24,595.44		15,534.00		9,061.44
坪山厂房产线装修	825,434.81		206,358.72		619,076.09
办公监控工程		28,155.34	5,933.16		22,222.18
车间装修改造工程		19,417.48	4,854.33		14,563.15
合计	1,558,962.70	47,572.82	415,354.41		1,191,181.11

11. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,155,023.36		1,950,716.54	
合计	2,155,023.36		1,950,716.54	

12. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	1,950,716.54	265,556.82		61,250.00	61,250.00	2,155,023.36
合计	1,950,716.54	265,556.82		61,250.00	61,250.00	2,155,023.36

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,235,700.00	122,482.00
合计	1,235,700.00	122,482.00

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,733,302.80	1,700,000.00
合计	9,733,302.80	1,700,000.00

短期借款分类说明：

本公司向中国农业银行借款 1,000,000.00 元，借款合同编号：《81010120170002071》，利率执行按照每笔借款提款日（每笔借款提款日/合同签订日）前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.355% 确定，直到借款到期日。

本公司向中国农业银行借款 3,000,000.00 元，借款合同编号：《81010120170001538》，利率执行按照每笔借款提款日（每笔借款提款日/合同签订日）前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.355% 确定，直到借款到期日，本期已偿还 500,000.00 元。

本公司向中国农业银行借款 3,000,000.00 元，借款合同编号：《81010120170001723》，利率执行按照每笔借款提款日（每笔借款提款日/合同签订日）前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.355% 确定，直到借款到期日。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 632,595.2 元，承兑合同编号：81180120170000680。票据号码为 110358400237520171128132054418/110358400237520171128132054400/110358400237520171128132054387。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 260,346.00 元，承兑合同编号：81180120170000725，票据号码：110358400237520171214137650381/110358400237520171214137581972/110358400237520171214137581964。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 294,800.00 元，承兑合同编号：81180120170000567，票据号码：110358400237520171010116723268/110358400237520171010116723250/110358400237520171010116723292。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 1,289,600.00 元，承兑合同编号：81180120170000515，票据号码：110358400237520170919111064306/110358400237520170919111064291。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 409,600.00 元，承兑合同编号：81180120170000173，票据号码：10300052-25342546/10300052-25342550/10300052-25342549/10300052-25342544/10300052-25342545。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 346,361.60 元，承兑合同编号：81180120170000173，票据号码：110358400237520171114127313814/110358400237520171114127313734/110358400237520171114127454865/110358400237520171114127454857。

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

15. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,663,354.95	915,600.00
合计	4,663,354.95	915,600.00

16. 应付账款

(1) 账龄列示

款项性质	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	3,196,904.44	2,497,908.81
1-2 年(含 2 年)	231,542.77	2,014,019.00
合计	3,428,447.21	4,511,927.81

(2) 期末无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		7,427,627.39	7,427,627.39	
二、离职后福利-设定提存计划		371,400.43	371,400.43	
三、辞退福利				
合计		7,799,027.82	7,799,027.82	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		7,185,879.76	7,185,879.76	
2、职工福利费		15,500.00	15,500.00	
3、社会保险费		101,596.63	101,596.63	
其中：医疗保险费		73,579.34	73,579.34	
工伤保险费		13,874.19	13,874.19	
生育保险费		14,143.10	14,143.10	

4、住房公积金		124,651.00	124,651.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计		7,427,627.39	7,427,627.39	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		343,790.43	343,790.43	
2、失业保险费		27,610.00	27,610.00	
合计		371,400.43	371,400.43	

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	949,011.98	273,346.15
企业所得税	-10,042.07	-18,530.23
代缴个人所得税	22,937.68	7,049.89
合计	961,907.59	261,865.81

19. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他费用类	14,804.83	
暂估进项税	378,275.83	
往来款	64,993.91	92,751.63
限制性股票回购义务		
合计	458,074.57	92,751.63

(2) 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	426,699.37	82,910.01
1-2年(含2年)	21,533.58	9,026.62
2-3年(含3年)	9,026.62	815.00
3-4年(含4年)	815.00	
合计	458,074.57	92,751.63

(3) 其他应付款期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联方往来。

20. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款、抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的长期借款。

(3) 本公司该笔借款向兴业银行股份有限公司深圳分行

21. 股本

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
宋龙峰	12,468,744.00	35.63	12,468,744.00	35.63
王艳	8,800,000.00	25.14	8,800,000.00	25.14
深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）	13,731,256.00	39.23	13,731,256.00	39.23
合计	35,000,000.00	100.00	35,000,000.00	100.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	531,999.76			531,999.76
合计	531,999.76			531,999.76

23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	300,391.11	344,647.19		645,038.30
合计	300,391.11	344,647.19		645,038.30

24. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	2,476,020.26	849,758.62
调整后期初未分配利润	2,476,020.26	849,758.62

加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,446,471.86	1,806,957.38
减：提取法定盈余公积	344,647.19	180,695.74
应付普通股股利		
期末未分配利润	5,577,844.93	2,476,020.26

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,055,405.09	18,305,108.39	28,513,939.14	20,120,222.69
其他业务	1,087,363.23	988,333.42	235,042.73	223,487.52
合计	29,142,768.32	19,293,441.81	28,748,981.87	20,343,710.21

(2) 主营业务（分项目）

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电磁屏蔽膜	28,055,405.09	18,305,108.39	28,513,939.14	20,120,222.69
合计	28,055,405.09	18,305,108.39	28,513,939.14	20,120,222.69

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	106,454.37	91,586.15
教育费附加	45,623.30	39,251.22
车船使用税	360.00	907.20
印花税	5,126.80	4,198.46
地方教育费附加	30,415.53	26,167.48
合计	187,980.00	162,110.51

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	740,702.16	494,164.88
业务招待费	476,787.82	203,015.90
广告宣传费	62,705.73	134,980.19

差旅费	328,037.04	215,408.40
运输费	124,380.78	111,908.36
社会保险	9,360.00	31,146.97
办公费	10,598.40	22,394.73
租金	121,257.48	93,130.00
其他	120,362.16	
合计	1,994,191.57	1,306,149.43

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,478,033.72	955,362.09
劳保费	134,354.29	12,809.19
办公费	122,915.58	141,429.93
通讯费	31,999.75	30,916.90
业务招待费	115,935.20	40,574.00
差旅费	41,971.97	68,110.10
折旧费	150,331.60	129,446.35
中介费	846,066.66	1,202,640.59
研发费	2,150,841.57	1,848,246.12
社保	117,424.20	83,531.72
汽车费用	50,404.23	51,336.20
税金		1,591.02
其他	-47,759.62	110,237.86
装修费	415,354.41	333,126.27
培训费	48,768.00	
合计	5,656,641.56	5,009,358.34

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	126,452.08	32,861.84
减：利息收入	12,545.17	28,982.95
手续费	47,089.99	4,547.27
其他	5,014.00	1,541.17
合计	166,010.90	9,967.33

30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	265,556.82	1,155,582.76
合计	265,556.82	1,155,582.76

31. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品的投资收益	2,268.49	116,010.93
合计	2,268.49	116,010.93

32. 营业外收入

(1) 按项目列示

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	2,104,391.71	913,825.72	2,104,391.71
无需支付的应付款项		208,956.68	
合计	2,104,391.71	1,122,782.40	2,104,391.71

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	相关文号	本期金额	上期金额
2016 年深圳市民营及中小企业发展专项资金全国中小企业股份转让系统挂牌补贴项目资助	深经贸信息中小字 [2016]133 号		499,280.00
大鹏新区产业发展专项资金项目扶持	深鹏经服[2016]116 号		241,000.00
深圳市科技研发资金企业研究开发资助	深财科[2012]168 号		135,000.00
稳岗补助	粤人社发(2015)54 号		27,545.72

其他补助（2 项）			11,000.00
深圳市经贸信息委 2016 年度技术装备及管理提升项目扶持资助	深财规〔2014〕21 号	840,000.00	
全国中小企业股份转让系统挂牌项目大鹏新区配套资助	深经贸信息中小字〔2016〕133 号	500,000.00	
大鹏新区产业发展专项资金项目扶持	深鹏经服〔2017〕194 号	750,000.00	
稳岗补贴		14,391.71	
合计		2,104,391.71	913,825.72

33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
赞助费	239,134.00	53,514.00
合计	239,134.00	53,514.00

34. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
一、当期所得税费用		
二、递延所得税费用		140,425.24
合计		140,425.24

35. 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
收到政府补助和比赛奖金	2,104,391.71	913,825.72
利息收入	12,545.17	28,982.95
收到其他往来款	611,624.21	4,019.25
合计	2,728,561.09	946,827.92

(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
支付租金和水电费	95,953.30	93,130.00
支付押金	46,292.00	128,855.00
支付承兑保证金	1,927,200.75	915,600.00

银行手续费	47,089.99	4,547.27
支付其他费用	3,726,998.29	3,933,641.66
支付的往来款	421,858.00	234,019.25
合计	6,265,392.33	5,309,793.18

(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
深圳市都通货运有限公司的无息借款		2,200,000.00
合计		2,200,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还深圳市都通货运有限公司的无息借款		3,700,000.00
合计		3,700,000.00

36. 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	3,446,471.86	1,806,957.38
加：资产减值准备	265,556.82	1,155,582.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,855,007.22	2,626,593.73
无形资产摊销	4,495.33	4,495.20
长期待摊费用摊销	415,354.41	333,126.27
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	126,452.08	32,861.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,268.49	-116,010.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		140,425.24
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）	-787,082.63	-749,617.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,379,632.25	-12,177,151.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	197,262.49	525,655.10
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-3,858,383.16	-6,417,082.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	986,983.49	2,918,340.60
减：现金的期初余额	2,918,340.60	3,689,523.37
现金及现金等价物净增加额		
合计	-1,931,357.11	-771,182.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	986,983.49	2,918,340.60
其中：库存现金	89,048.57	95,121.40
可随时用于支付的银行存款	897,934.92	2,823,219.20
二、期末现金及现金等价物余额	986,983.49	2,918,340.60

六、关联方及关联交易

1. 公司控股股东、实际控制人

序号	股东名称	持有本公司股份的情况	关联关系
1	宋龙峰	直接持有本公司 35.63%的股权	公司控股股东、实际控制人、董事长
2	王艳	直接持有本公司 25.14%的股权	宋龙峰之配偶、公司控股股东
3	宋美花		董事
4	龙汝根		监事
5	王治卫		监事
6	范开宏		董事、财务总监
7	毛佳音		董事、董事会秘书
8	周博		职工代表监事

2. 其他关联方情况

本公司根据实质重于形式的原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能或者已经造成本公司对其利益倾斜的关联方如下：

关联方名称	关联关系	备注
深圳市都通货运有限公司	股东王艳的控股公司	
深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	

3. 关联担保情况

被担保方	贷款银行	担保金额	担保起止日	担保是否已经履行完毕	备注
宋龙峰、王艳	兴业银行股份有限公司深圳分行	5,000,000.00	2016/2/3-2018/2/3	否	注 1
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	3,000,000.00	2017/9/21- 2018/9/20	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	3,000,000.00	2017/10/23- 2018/10/22	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	1,000,000.00	2017/12/19- 2018/12/18	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	1,289,600.00	2017/9/19- 2018/3/19	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	294,800.00	2017/10/10- 2018/4/10	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	409,600.00	2017/10/17- 2018/1/17	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	346,361.60	2017/11/14-2018/5/14	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	632,595.20	2017/11/28- 2018/2/28	否	注 2
宋龙峰、王艳	中国农行银行深圳葵涌支行	260,346.00	2017/12/14- 2018/3/14	否	注 2

注 1：该笔担保借款同时由股东宋龙峰、王艳无偿提供连担责任保证，同时由宋龙峰提供个人房产抵押担保，抵押合同号深担（2015）年委贷保字（1278-2）号。

注 2：该 9 笔担保由宋龙峰、王艳提供最高额保证担保，合同中约定担保债权最高余额为人民币 14,280,000.00 元，期末实际借款余额为人民币 9,733,302.80 元，同时由王艳提供个人房产抵押担保，抵押合同号 81100620170000743 号。

七、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1、本公司起诉深圳市同心晶科电路有限公司截止 2017 年 12 月尚欠本公司货款，经深圳市宝安区人民法院审理，深圳市宝安区人民法院在 2016 年 11 月 4 日作出（2017）粤 0306 民初 3989 号民事判决书，深圳市同心晶科电路有限公司于判决生效之日起五日内支付本公司货款 250,000.00 元及逾期利息（以

250,000.00 元为本金按中国人民银行同期贷款基准利率自 2016 年 5 月 1 日起计算至款项付清之日止), 案件受理费 2,587.00 元, 由深圳市同心晶科电路有限公司负担。

上诉人深圳市同心晶科电路有限公司因与被上诉人本公司买卖合同纠纷一案, 不服深圳市宝安区人民法院(2017)粤 0306 民初 3989 号民事判决, 向广东省深圳市中级人民法院提起对有关逾期利息应从 2016 年 7 月 6 日开始计算的上诉理由。广东省深圳市中级人民法院于 2017 年 8 月 30 日作出(2017)粤 03 民终 11650 号民事判决书, 驳回深圳市同心晶科电路有限公司上诉, 维持一审判决, 案件受理费 50.00 元, 由上诉人深圳市同心晶科电路有限公司负担。

2、截至本财务报表批准报出日止, 本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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	
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, 但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	2,104,391.71
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	2,268.49
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	-239,134.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,867,526.20
减：所得税影响金额	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,867,526.20
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,867,526.20
归属于少数股东的非经常性损益	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.61%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.05	0.05

深圳科诺桥科技股份有限公司

2018年4月1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：

公司董事会办公室