



兆威股份

NEEQ:870017

广州兆威电子科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记

1、2017 年 1 月-4 月，公司自主研发的新产品智能数据记事本 IDNbook 获得了国家知识产权局下发的 5 项实用新型专利证书。

2、2017 年 5 月，公司与台北电脑同业商会的成员企业鼎盟科技有限公司分别签订了推广我司电子货架标签及电子记忆本项目市场的《战略合作协议》。

3、2017 年 5 月，公司获得了由广州市科技创新委员会颁发的“广州市企业研究开发机构”证书，证书编号为：GZQYYFJG2015040146。

4、2017 年 6 月，为适应公司业务发展，进一步提升公司盈利能力，公司经营地址进行了变更，并于 6 月 30 日完成了工商变更登记。

5、2017 年 6 月，在第 19 次中欧领导人举行会晤期间，“2017 中国-欧盟中小企业合作对接会”在比利时首都布鲁塞尔成功举行，我司董事长林琦女士作为中方企业代表应邀参加了此次合作对接会。

6、2017 年 8 月，公司自主研发的新产品智能数据记事本 IDNbook 成功投入市场，并取得了预期的市场效果；同月，该产品通过了 FCC 和 CE 认证。

7、2017 年 11 月，公司通过了广东省 2017 年第一批高新技术企业认定公示，这是公司连续三次获得高新技术企业认定。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况.....	27
第七节	融资及利润分配情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制.....	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、兆威股份	指	广州兆威电子科技股份有限公司
龙威集团	指	龙威集团控股有限公司，公司控股股东
中朵投资	指	广州中朵投资管理有限公司，公司股东
主办券商、财达证券	指	财达证券股份有限公司
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
IDNBOOK	指	智能记事本，智能数据记事本
股东大会	指	广州兆威电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州兆威电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州兆威电子科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
公司章程	指	《广州兆威电子科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
吉安汇星	指	吉安市汇星科技有限公司
BVI 华文	指	华文科技投资有限公司
林氏控股	指	林氏控股有限公司

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。

公司负责人林琦、主管会计工作负责人陈佩容及会计机构负责人（会计主管人员）陈佩容保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为林琦和林桓，两人合计间接控制公司71.63%股份。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。
随着公司快速发展而形成的公司治理与内控有效性不足的风险	股份公司设立后，建立健全了法人治理机制，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在公司研究开发、开拓经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

<p>核心技术人员流失的风险</p>	<p>公司属于高新技术企业，业务开展对核心技术人才依赖性较高，包括研发、生产、营销、售后服务等各业务链环节均需相应核心人员有效的决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才争夺较为激烈，若公司业务流程中核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定风险。</p>
<p>客户集中度较高的风险</p>	<p>报告期内，公司向前五大客户的销售金额为 33,964,273.40 元，占营业收入总额的比例为 99.99%，客户集中度较高。虽然公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，且这些客户多为信誉度较高的优质客户，但公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足上述客户提出的业务需求，或上述客户因为市场低迷等原因使其自身经营情况发生变化，导致其对公司产品的需求大幅下降，或者公司不能持续拓展新的客户和市场，公司将面临一定的因客户集中度较高而导致的经营风险。</p>
<p>新产品市场推广不及预期的风险</p>	<p>公司持续注重产品的技术研发及创新，为降低公司经营业绩受与航天科工合作关系改变的影响程度，管理层已积极调整产品策略，为客户提供定制化的电感式触控模组、开发其他电感触控模组应用产品。</p> <p>公司团队人员对行业市场进行分析，从未来发展、客户需求等层面把握产品的研发方向，确保研发产品贴近市场和客户需求，但不排除公司未来研发的新产品在市场上因不特定因素，而导致其无法完成市场的广泛推广；若公司未及时对产品采取相对应的策略调整，可能会给公司的生产经营造成不利影响。</p>
<p>预付账款金额持续处于较高水平，供应商无法按期交货且资金无法偿付的风险</p>	<p>报告期内，公司与广东恒盛泰供应链管理有限公司(以下简称恒盛泰)签订了《战略框架合作协议》，公司向恒盛泰指定的合格供应商采购，由恒盛泰提供按期交货与资金安全方面的保证。在此种采购模式下，公司生产部门 PMC 根据销售订单安排生产、制定采购计划，供应商最终向公司交付的产品为完成组装的平板电脑，公司生产人员在进行质量检测、软件测试、老</p>

	<p>化测试后,包装、发货。</p> <p>基于此模式,公司通过预付 60%-70%的采购款项,将平板电脑产品原材料采购与生产、组装环节交由供应商,降低了公司原材料管理成本与库存压力,增加了资产的流动性与资金周转效率。然而,如果供应商由于资金周转或其他原因,无法按期交付货物,将会对公司及时生产与货物交付造成一定的影响,若无法偿还预付货款更会直接造成公司的资金损失。</p>
综合销售毛利率进一步下降的风险	<p>报告期内,2015 年度、2016 年度、2017 年度公司综合销售毛利率分别为、14.15%、11.14%与 13.76%,综合销售毛利率较低。主要原因如下:(1)为进一步提高平板电脑的销售规模,公司对平板电脑价格也有一定程度的调整,进而影响公司的综合毛利率;(2)智能记事本作为公司新投产的新产品,为使产品迅速推入市场,占领市场,产品定价较低,从而影响公司的综合毛利率。如果综合毛利率进一步下降,依然会对公司盈利能力造成不利影响。</p>
技术替代风险	<p>公司主要从事电感式触控模组及其应用产品的研发、生产与销售,产品包括平板电脑、电子课桌、触控显示器与电感式触控模组。目前主要采用电磁式电感触控技术,拥有一定的技术优势,但是触摸屏行业存在多种技术路线,各种技术都有其一定的优势和应用领域,目前还不存在可满足所有需求的通用触摸技术。触摸技术正处于快速发展阶段,在已有技术不断改进、成熟的同时,新技术也在不断涌现。如果某项技术突破了原有指标的局限性,性能大幅提升或成本大幅降低,可以很快渗透到其他技术的优势应用领域,公司存在技术被替代的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注:本期减少了:①企业所得税税收优惠政策变化的风险;②有限公司阶段往来借款金额较高,资金管理不规范的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州兆威电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	KINGSTIME WORLDWIDE CO., LTD
证券简称	兆威股份
证券代码	870017
法定代表人	林琦
办公地址	广州市荔湾区海龙路 19 号 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈佩容
职务	董事会秘书
电话	020-86478090
传真	020-81234754
电子邮箱	e_cpr@hklw.com
公司网址	http://www.hklw.com
联系地址及邮政编码	广州市荔湾区海龙路 19 号 3 楼, 510388
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 3 月 23 日
挂牌时间	2017 年 1 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C396 电子器件制造-C3969 光电子器件及其他电子器件制造
主要产品与服务项目	公司主要产品是平板电脑、触控电子课桌、电感式触控模组及其他应用产品。公司主营业务是电感式触控模组及其应用产品的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	8,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	龙威集团控股有限公司
实际控制人	林琦、林桓

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	91440101734926259F	否
注册地址	广州市荔湾区海龙路 19 号 3 楼	是
注册资本	8,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	孙秀清、龚勇
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施, 公司普通股股票转让方式由协议转让更改为集合竞价转让。

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	33,970,726.39	159,685,440.06	-78.73%
毛利率%	13.76%	11.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,564,753.86	6,275,659.08	-348.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,698,743.74	5,263,772.56	-355.15%
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)	-22.22%	16.74%	-
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)	-25.25%	14.04%	-
基本每股收益	-1.77	0.73	-342.47%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	73,164,079.10	66,954,171.21	9.27%
负债总计	47,119,437.38	25,344,775.63	85.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,044,641.72	41,609,395.58	-37.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.95	4.73	-37.63%
资产负债率%(母公司)	68.08%	38.85%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.49%	2.63%	-
利息保障倍数	35.19	19.06	-

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	5,734,350.63	-9,350,610.59	-161.33%
应收账款周转率	3.55	28.47	-
存货周转率	4.69	21.4	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.27%	19.26%	-
营业收入增长率%	-78.73%	7.38%	-
净利润增长率%	-348.02%	-34.97%	-

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	8,800,000	8,800,000	0%
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
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	732,000.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,778,576.33
非经常性损益合计	2,510,576.33
所得税影响数	376,586.45
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	2,133,989.88

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务是电感式触控模组与应用产品的研发、生产和销售，公司所处的细分行业为电磁感应触摸屏行业，产品包括电感式触控模组、触控显示器、平板电脑、触控电子课桌及其他应用产品。目前，公司经营战略由“大产品小市场”向“小产品大市场”逐渐转变，依托自有专利技术，定位于个性化书写应用工具领域，推出新品“IDNBOOK”，是目前国内唯一能实现汉字个性化的应用工具。

1、研发模式

公司拥有长期稳定的技术和经营管理团队，长期的合作形成了共同的核心价值观和企业文化认同，为公司持续技术创新和经营发展奠定了坚实的基础。公司研发团队长期跟踪行业内最新技术的发展趋势，在与客户合作开发产品过程中不断突破创新，经过多年的自主研发和积累，已经掌握了电感式触控模组、电感式触摸屏设计制造的完整技术体系，打破了国外对电感式触控技术的垄断。公司研发将增加软件开发团队，围绕个性化新产品“IDNBOOK”开发各类软件。

2、采购模式与生产模式

为确保物料交期的及时性，公司采用物料需求滚动预测、提前 2-3 个月下达正式采购订单、按周为单位安排进料的方式与供应商进行商务合作。双方沟通的渠道包括：面谈、电话、邮件、《采购合同》、《采购框架协议》等。

3、销售模式

公司销售分为自主销售与合作销售。对于平板电脑、触控电子课桌等产品，公司已与航天科工实现长期合作，航天科工是一家由国有企业控股的大型贸易公司，在国际贸易市场具有一定的知名度，具有强大的资金实力与风险管控能力。公司销售人员、技术人员与航天科工一并参加各地营销展会，推介公司产品与技术，由航天科工买断公司产品后，销售至最终用户。

公司未来将拓展不同地区和市场的渠道代理商，并组建自己的销售团队，拓展网络销售渠道，发展联盟合作公司。

4、盈利模式

公司的主营业务为电感式触控模组及其应用产品的研发、生产、销售，目前主要收入来源为平板电脑的销售，公司制定了“以平板电脑的稳定销售为依托，逐步向触控模组等高附加值产品转型”的战略，稳步提升公司盈利能力。

对于电感式触控模组，客户对应用环境和技术细节等的要求不同，公司销售团队根据客户订单要求

与研发团队沟通制定具体方案，安排生产部门按订单要求生产，生产部门制成产品后向客户交货。

公司未来发展以公司自有的电感式触控模组技术为主要核心，逐步减少外围附加产品价值成本，在各个领域配合使用上和价格方面公司仍占有一定的优势。

电感式触控技术研发能力是决定企业利润水平和竞争力的关键，包括触控程序软件开发、触控电路原理设计、各种操作系统的驱动程序开发和产品结构设计等方面。因此，公司始终专注于触控技术自主知识产权的研发、专业技术人员的培养，以保持一定的技术领先优势。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，由于政府规划需要，将我司原位于广州市荔湾区桥中中路 228-238 号的厂房征收，我司为配合政府规划及公司业务发展规划需要，对公司经营地址进行变更。由于厂房搬迁需投入大量的人力、物力、精力及财力，搬迁准备时间及搬迁后新厂房试运营时间周期较长，公司在报告期内日常生产经营活动受到较大影响，2017 年度公司营业收入为 33,970,726.39 元，比上年同期减少 125,714,713.67 元，减少比例为 78.73%；与此同时，公司研发投入仍保持较高水平，为保证公司日常运营的管理费用、销售费用仍有一定金额，加之 2017 年度其他应收款—吉安市汇星科技有限公司 14,482,000.00 元全额计提坏账准备。因此公司 2017 年度公司净利润为-15,564,753.86 元，比上年同期减少 348.02%。

(二) 行业情况

1、行业竞争格局

目前，全球范围内，电磁触控技术的产业链中拥有电磁触控上游核心技术的仅日本的 Wacom，台湾的友碁（UC-Logic）、汉王科技、深圳绘王。日本的 Wacom，台湾的友碁（UC-Logic）是研发电磁触控技术最前沿的企业。Wacom 未在中国投资建厂生产电磁屏。全球范围内，具有无源核心技术的仅其中

Wacom、UC-Logic 等。

2、公司在行业中的竞争地位

电磁触控显示产品的供给企业主要是五大厂商及其以前或现在的代工厂，但是每个企业根据市场需求及企业定位，生产不同类型的电磁触控产品。电磁触控一体机代表企业有优笔触控、深圳绘王、深圳友碁等。电磁课桌和电磁讲台属于配套的教育类产品，供应企业主要是优笔触控、汉王科技和深圳绘王。双触控平板一般是平板品牌商与电磁触控技术品牌商合作研发，基于平板种类繁多，双触控平板品牌也要远多于电磁式一体机等产品，有多家品牌商供应双触控平板，代表企业有微软、三星、E 人 E 本、联想、华硕等。电子签批屏的市场需求大且技术要求不高，五大厂商及其代工厂基本都生产，代表企业有汉王科技、Wacom、数王科技、深圳绘王、磐信科技。

公司拥有有源电磁触控技术，其电磁触控技术应用专利已经渗透到电感式触控模组、电子课桌、显示器、平板电脑、一体机、双触控等各个领域。但是，由于公司受到规模和生产能力的限制，公司在消费类产品虽有一定影响力，市场占有率仍相对于竞争对手而言较低，品牌知名度不高。

3、公司的竞争优势

(1) 技术优势

作为国家高新技术企业，公司坚持自主研发。目前，公司具有领先的有源电磁触控技术，并拥有多项专利，突破了国外厂商的技术垄断。由于电磁感应定位准确、灵敏度高、无干扰、有压感反应，显示区域比较均匀，其技术优势明显。

(2) 产品优势

公司经过自主研发，具备独立生产电磁触控产品的技术，为公司后续业务的拓展打下了良好基础。公司产品能够提供优异的传感器精确度，在将触控笔按压到屏幕上时，能够通过精确感测压力来平滑地改变线条宽度，适合在文字缝隙里划线、批注、记事等，适用于教育培训、绘图设计、金融及其他存在电子签批需求的行业。同时，公司产品经过多年的技术积累，可以满足客户需求予以定制，灵活度高，适应性强。

(3) 市场优势

当下全世界中等发展水平以上地区都崇尚无纸化，高效化，电子化，这对电磁屏的发展起到了很大的作用。银行、营业厅、医院都已经陆续采用电子签名版、手写签批屏等电磁屏设备进行无纸化办公，部队、政府的无纸化办公应用范围较小，但市场前景较好。此外，教育行业也是电磁感应触控屏产品的另一个重要消费市场。目前，建设智能校园，告别“黑板+粉笔”的传统模式，是中国实现教育信息化和教育现代化的重要环节和发展趋势。所以，师生智能交互平台，如智能交互平板、电子讲台、电子讲

桌、数位板和电子白板等产品的市场空间巨大。

(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	1,217,556.68	1.66%	12,914.80	0.02%	9,327.61%
应收账款	9,110,044.97	12.45%	10,013,696.55	14.96%	-9.02%
存货	7,798,383.77	10.65%	4,699,688.19	7.02%	65.93%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,377,810.59	1.88%	1,508,774.56	2.25%	-8.68%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	16,500,000.00	22.55%	10,000,000.00	14.93%	65.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	73,164,079.10	-	66,954,171.21	-	9.27%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017 年货币资金增加 9327.61%，主要是因公司 2017 年与中国银行进行贷款，签订的贷款协议中约定公司需定期在该银行账户中存 100 万元作为担保，故本期期末货币资金较上年同期增比较高。

2、2017 年存货增加了 65.93%，主要系 2017 年 4 月份至 7 月份工厂搬迁，正常生产经营活动受到较大影响，导致期末存货余额增加。

3、2017 年短期借款增加 65.00%，主要系新增抵押贷款所致。

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	33,970,726.39	-	159,685,440.06	-	-78.73%
营业成本	29,295,551.90	86.23%	141,903,993.00	0.89%	-79.36%
毛利率%	13.76%	-	11.14%	-	-
管理费用	7,686,623.27	22.63%	10,074,904.51	6.30%	-23.71%
销售费用	405,261.66	1.19%	941,768.10	0.59%	-56.97%
财务费用	912,257.48	2.68%	328,296.38	0.21%	177.88%
营业利润	-19,730,269.90	-58%	5,630,104.18	3.53%	-450.44%
营业外收入	1,778,873.38	5.24%	1,202,819.00	0.75%	47.89%

营业外支出	297.05	0%	12,364.27	0%	-97.60%
净利润	-15,564,753.86	-45.82%	6,275,659.08	3.93%	-348.02%

项目重大变动原因:

1、2017 年营业收入减少 78.73%，主要系由于政府规划需要，将我司原位于广州市荔湾区桥中中路 228-238 号的厂房征收，司为配合政府规划及公司业务发展规划需要，对公司经营地址进行变更。由于厂房搬迁需投入大量的人力、物力、精力及财力，搬迁准备时间及搬迁后新厂房试运营时间周期较长，公司在报告期内日常生产经营活动受到较大影响，营业收入大幅降低。

2、2017 年营业成本减少 79.36%，主要系随营业收入而减少。

3、2017 年管理费用减少 23.71%，主要系受工厂搬迁影响，存在部分员工离职情况，在生产、订单受影响的情况下，公司逐渐招聘，补足岗位缺失，但报告期内平均人数较低，因此管理费用有所减少。

4、2017 年销售费用减少 56.97%，主要是因为工厂搬迁，公司的主要精力在搬迁前工作准备和搬迁后生产适应和恢复中，销售活动与同期相比减少，销售费用减少。

5、2017 年财务费用增加 177.88%，主要系本年度增加抵押贷款，2017 年度支付利息费用为 957,379.69 元，较上年增加 579,761.92 元，前述费用的增加导致财务费用增加幅度较大。

6、2017 年营业利润减少 450.44%，主要系受搬迁影响，营业收入大幅下降；与此同时，公司研发投入仍保持较高水平，为保证公司日常运营的管理费用、销售费用仍有一定金额，加之 2017 年度计提坏账准备处于较高水平，其中因吉安市汇星科技有限公司拖欠公司货物，不归还预付款，涉及诉讼金额为 14,482,000.00 元。因此公司 2017 年度营业利润降幅较高。

7、2017 年营业外收入增加 47.89%，主要为：①报告期内，公司原位于广州市荔湾区桥中中路 228-238 号的厂房被征收，2016 年 1 月至 2017 年 6 月期间的租金免缴，将已计提的 1,731,873.40 元费用转入营业外收入；②2016 年研发投入费用增加，2017 年获得政府补贴的研发后补助费用增加。

8、2017 年营业外支出减少 97.60%，主要系 2016 年度营业外支出为 12,364.27 元，主要为与客户间关于产品质量的赔偿支出，而 2017 年营业外支出仅为 297.05 元。

9、2017 年净利润减少 348.02%，主要系随营业利润变动而变动。

(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	33,970,726.39	159,685,440.06	-78.73%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	29,295,511.90	141,903,993.00	-79.36%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
平板电脑	30,292,820.42	89.17%	152,104,034.15	95.25%
电子课桌	0	0%	5,030,461.52	3.15%
电感触控模组	6,282.05	0%	509,898.26	0.32%
触控显示器	60,329.06	0.18%	0	0%
电磁主板	142,487.18	0.42%	0	0%
智能记事本	3,468,807.68	10.21%	0	0%
其他	0	0%	5,041,046.13	1.28%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

公司主营业务是电感式触控模组与应用产品的研发、生产和销售,公司所处的细分行业为电磁感应触摸屏行业,产品包括电感式触控模组、触控显示器、平板电脑、触控电子课桌及其他应用产品。报告期内,由于平板电脑等传统产品市场竞争日趋激烈,加之工厂搬迁影响,相关产品营业收入大幅下降。同时,公司经营战略由“大产品小市场”向“小产品大市场”逐渐转变,依托自有专利技术,定位于个性化书写应用工具领域,推出新品“IDNBOOK”,占公司2017年度销售额的10.21%,随着产品拓展不断加强,盈利能力将持续提升。

(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	厦门美佳睿过机贸易有限公司	19,657,264.95	57.87%	否
2	航天科工深圳(集团)有限公司	14,104,192.21	41.52%	否
3	深圳市汇与达科技有限公司	160,935.89	0.47%	否
4	广州市富可士数码科技有限公司	35,897.44	0.11%	否
5	甘肃鼎兴网络科技有限公司	5,982.91	0.02%	否
	合计	33,964,273.40	99.99%	-

(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	广州市哲远供应链管理有限公司	22,616,239.11	81.23%	否
2	德州深丽电子公司	2,905,982.52	10.44%	否
3	深圳市秋雨电子科技有限公司	1,730,769.30	6.22%	否
4	深圳市硕锋科技有限公司	59,829.06	0.21%	否
5	深圳市易联易通科技有限公司	46,000.00	0.17%	否

合计	27,358,819.99	98.27%	-
----	---------------	--------	---

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	5,734,350.63	-9,350,610.59	-161.33%
投资活动产生的现金流量净额	-10,072,329.06	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	5,542,620.31	9,115,778.46	-39.20%

现金流量分析:

1、2017 年经营活动现金流量为 5,734,250.63 元, 与公司净利润-15,564,753.86 元存在一定差异。主要系经营性计提了资产减值损失 15,912,931.35 元, 其中吉安市汇星科技有限公司 14,482,000.00 元, 我司已提出诉讼, 法院已经判我司胜诉, 并无预计不可收回之风险。

2、本期发生投资活动产生的现金流入 12,298,900.00 元, 流出 22,371,229.06 元, 主要系关联方资金往来, 2016 年度并无此类事项。

3、2017 年筹资活动产生的现金流量净额相对 2016 年减少, 主要系新增贷款金额较上年下降所致。

(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

无

(五) 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型:	保留意见
---------	------

董事会就非标准审计意见的说明:

(一) 公司董事会认为, 大信会计师事务所(特殊普通合伙)严格按照审慎性原则, 为公司出具的保留意见的审计报告, 公正地反映了公司财务状况及经营成果。

(二) 该审计报告中的保留意见所涉及事项的会计处理不存在明显违反企业会计准则及相关信息披露规范的规定。

(三) 关于保留事项意见的说明及措施:

1. 对于预付账款: 2017 年公司因产品转型, 平板电脑等销售量下降, 所需库存商品急速下降, 进而影响了平板电脑原材料的采购, 导致部分预付的货款挂账未结算; 新产品尚未大批量销售, 所需新的库

存商品不多,且原供应商中有部分不适合提供新产品的原材料,导致部分预付款挂账,公司已对部分供应商提起诉讼且已胜诉。

2.对于应收款:董事会认为公司与上述保留意见中的供应商合作关系稳定,该预付款项不存在不可收回的风险。同时,公司也将切实加强内部控制管理,保持与供应商的沟通,全力避免该应收款不可收回的风险。

综上,董事会将积极组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施,消除审计报告中保留意见事项对公司的影响。

(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

1、2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《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日起实施。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。该准则规范持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报;

2、2017年5月10日,财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》,自2017年6月12日起实施。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;

3、财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),对一般企业财务报表格式进行了修订,执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。其他部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计政策、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执行。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、按章纳税、环保生产,认真做好每一项对社会有益的工作,尽全力做到对社会责任、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置,积极承担社会责任和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持了良好的公司独立自主经营能力。公司持续加大科技创新能力,自主研发能力进一步加强,报告期内,公司研发并投产了新产品“IDNbook”并取得了良好的市场效果,新增了实用新型专利 5 项。

报告期内,公司因业务发展和政府规划需要,对经营地址进行了搬迁,因此次搬迁致使公司损耗了大量人力、物力和财力,生产经营受到严重影响,上半年经济效益处于负增长状态;但在下半年新产品投入市场及新厂房正常投入使用后,生产已逐步恢复,公司经营业绩、经营活动现金流均有所好转。

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、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为林琦和林桓,两人合计间接控制公司 71.63%股份。实际控制人能对公司决策产生重大影响,并能够实际支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制,将会损害公司及公司中小股东的利益。

针对此风险,公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款,并制定了三会议事规则等一系列的公司内部控制制度,以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

2、随着公司快速发展而形成的公司治理与内控有效性不足的风险

股份公司设立后,建立健全了法人治理机制,完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在公司研究开发、开拓经营过程中逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,短期内公司治理仍存在不规范风险及因内控缺陷导致公司的经营和财务风险。

对此,公司将进一步加强管理层的规范意识,严格按照《公司法》及《公司章程》的规定,不断完善法人治理结构,建立内部控制制度并切实保证内控制度有效执行。

3、核心技术人员流失的风险

公司属于高新技术企业,业务开展对核心技术人才依赖性较高,包括研发、生产、营销、售后服务

等各业务链环节均需相应核心人员有效的决策、执行和服务,所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才争夺较为激烈,若公司业务流程中核心技术人员出现流失,将对公司经营稳定性带来一定风险。

针对此风险,公司积极培养人才,通过良好的企业文化和合理的奖励机制来吸引和稳定技术人才,增强员工的归属感,保证人员的稳定性。

4、客户集中度较高的风险

报告期内,公司向前五大客户的销售金额为 33,964,273.40 元,占营业收入总额的比例为 99.99%,客户集中度较高。虽然公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系,且这些客户多为信誉度较高的优质客户,但公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足上述客户提出的业务需求,或上述客户因为市场低迷等原因使其自身经营情况发生变化,导致其对公司产品的需求大幅下降,或者公司不能持续拓展新的客户和市场,公司将面临一定的因客户集中度较高而导致的经营风险。

对此,公司管理层采取如下措施应对:(1)积极维护与现有客户的合作关系,签订长期合作协议,持续注重产品质量与售后服务;(2)积极拓展客户资源,包括贸易商、生产厂商与终端用户,最大程度降低与重要客户合作关系改变对公司经营业绩的影响;(3)持续重视研发投入、新产品与新技术的开发,保证产品的竞争优势,提高销售议价能力;(4)加强大众消费品的研发,增加品牌知名度与企业形象,拓宽销售渠道。

5、新产品市场推广不及预期的风险

公司持续注重产品的技术研发及创新,为降低公司经营业绩受与航天科工合作关系改变的影响程度,管理层已积极调整产品策略,为客户提供定制化的电感式触控模组、开发其他电感触控模组应用产品。

公司团队人员对行业市场进行分析,从未来发展、客户需求等层面把握产品的研发方向,确保研发产品贴近市场和客户需求,但不排除公司未来研发的新产品在市场上因不特定因素,而导致其无法完成市场的广泛推广;若公司未及时对产品采取相对应的策略调整,可能会给公司的生产经营造成不利影响。

对此,公司正积极增加研发、设计、市场推广等方面人才的招聘,加强公司团队的市场运作能力与风险管控能力。

6、预付账款金额持续处于较高水平,供应商无法按期交货且资金无法偿付的风险

报告期内,公司与广东恒盛泰供应链管理有限公司(以下简称恒盛泰)签订了《战略框架合作协议》,公司向恒盛泰指定的合格供应商采购,由恒盛泰提供按期交货与资金安全方面的保证。在此种采购模式下,公司生产部门 PMC 根据销售订单安排生产、制定采购计划,供应商最终向公司交付的产品为完成组

装的平板电脑, 公司生产人员在进行质量检测、软件测试、老化测试后, 包装、发货。

基于此模式, 公司通过预付 60%-70%的采购款项, 将平板电脑产品原材料采购与生产、组装环节交由供应商, 降低了公司原材料管理成本与库存压力, 增加了资产的流动性与资金周转效率。然而, 如果供应商由于资金周转或其他原因, 无法按期交付货物, 将会对公司及时生产与货物交付造成一定的影响, 若无法偿还预付货款更会直接造成公司的资金损失。

对此, 为保证生产、供货及时, 降低单一供应商无法按期交货的影响, 公司在同一期间内分别向供应链公司指定的多家供应商采购, 并预留的一定的安全采购数量; 对于资金安全, 公司已与恒盛泰在《战略框架合作协议》中约定了连带责任保证条款, 由其为供应商信用提供担保; 同时, 公司安排财务部门、采购部门实时了解、掌握供应商的交货情况, 准确把控风险、及时应对。

7、综合销售毛利率进一步下降的风险

报告期内, 2015 年度、2016 年度、2017 年度公司综合销售毛利率分别为、14.15%、11.14%与 13.76%, 综合销售毛利率较低。主要原因如下: (1) 为进一步提高平板电脑的销售规模, 公司对平板电脑价格也有一定程度的调整, 进而影响公司的综合毛利率; (2) 智能记事本作为公司新投产的新产品, 为使产品迅速推入市场, 占领市场, 产品定价较低, 从而影响公司的综合毛利率。如果综合毛利率进一步下降, 依然会对公司盈利能力造成不利影响。

对此, 公司应对措施如下: (1) 加强主要产品原材料价格的管控, 积极与供应商谈判, 最大程度降低采购成本; (2) 增加电感式触控模组等高附加值产品的销售规模, 提高综合销售毛利率; (3) 注重产品的创新与终端消费品的开发, 增加销售渠道与品牌知名度, 提升销售环节与采购环节的议价能力。

8、技术替代风险

公司主要从事电感式触控模组及其应用产品的研发、生产与销售, 产品包括平板电脑、电子课桌、触控显示器与电感式触控模组。目前主要采用电磁式电感触控技术, 拥有一定的技术优势, 但是触摸屏行业存在多种技术路线, 各种技术都有其一定的优势和应用领域, 目前还不存在可满足所有需求的通用触摸技术。触摸技术正处于快速发展阶段, 在已有技术不断改进、成熟的同时, 新技术也在不断涌现。如果某项技术突破了原有指标的局限性, 性能大幅提升或成本大幅降低, 可以很快渗透到其他技术的优势应用领域, 公司存在技术被替代的风险。

针对此风险, 研发团队长期跟踪行业内最新技术的发展趋势, 对自有技术不断修正, 保证公司产品的核心竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
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 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(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 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	14,482,000.00	0	14,482,000.00	55.60%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
广州兆威电子科技股份有限公司	吉安市汇星科技有限公司	拖欠货物	14,482,000.00	55.60%	否	2017年6月2日、2017年6月30日、2017年9月8日、2017年12月25日

总计	-	-	14,482,000.00		-	-
----	---	---	---------------	--	---	---

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

2017年5月,兆威股份作为原告,起诉吉安市汇星科技有限公司买卖合同纠纷案。2017年12月22日兆威股份收到江西省吉安市中级人民法院一审判决,判决兆威股份胜诉,要求吉安汇星在该判决书生效之日起30日内返还兆威股份已支付的货款14,482,000.00元并支付延期交货违约金1,448,200.00元,共涉及金额约1593万元,案件受理费由吉安汇星负担116,134.00元。

案件的详细情况已在全国股份转让系统公告,公告编号分别为:2017-023、2017-025、2017-031、2017-035。

吉安汇星作为公司的合格供应商之一,因发生上述买卖合同纠纷,双方的合作关系已中断。公司作为原告运用法律手段维护自身正当权益,不会给公司带来额外的损失,公司各项业务会正常开展,对公司持续经营能力不会带来负面影响。

该诉讼短期内对公司有一定影响,但该诉讼经江西省吉安市中级人民法院一审判决公司已胜诉,且公司已聘请律师应对,公司财务方面不会产生重大不利影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位:元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
林琦	是	资金	-9,100.00	10,048,834.26	0	10,057,934.26	是
总计	-	-	-9,100.00	10,048,834.26	0	10,057,934.26	-

占用原因、归还及整改情况:

报告期内,公司实际控制人、董事长兼总经理林琦因公司运营需要,以个人名义向公司借款后拆借给公司无偿使用,给公司用于支付建筑工程款、装修费用及支付供应商货款费用等。

2017年度,林琦累计与公司发生往来款金额共计2231.14万元,截至2017年12月31日,林琦累计归还款项1229.89万元,剩余1005.79万元尚未归还(含应支付利息)。

对于发现的公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用问题,公司将及时清理、限期归还,并对当事人问责。为了防止今后可能发生的资金占用,公司财务人员密切关注和跟踪公司与各关联方、非关联方的资金往来情况,公司财务部对发生的资金往来事项要及时向董事会汇报。各部门根据资金往来

的影响因素，进行动态跟踪分析与研究，及时汇报给董事会，履行审批程序和信息披露义务。具体详见公司于同日披露于全国股份转让系统信息披露平台上的《广州兆威电子科技股份有限公司关于关联方资金占用暨偶发性关联交易的专项说明及整改情况的公告》（公告编号：2018-022）。

（三） 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
林琦、林桓	为本公司贷款提供担保	20,000,000	是	2017年5月3日	2017-018
总计	-	20,000,000	-	-	-

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4月20日，公司获取中国银行广州白云支行《关于广州兆威电子科技股份有限公司授信的答复函》，具体内容如下：中国银行广州白云支行同意核定公司授信总量2000万元人民币，有效期至2018年4月11日。公司实际控制人林琦、林桓为此分别提供个人全额连带责任保证担保。

上述关联担保为各担保方无偿为公司提供，无需公司提供反担保，不存在损害公司和其他股东的利益的情形。

（四） 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺：为避免同业竞争，公司控股股东、5%以上股东、董事、监事、高级管理人员做出承诺，本人（企业）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。

2、实际控制人关于资金占用事项做出的承诺：今后将严格遵守公司相关管理制度，在作为实际控制人期间不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或者间接方式占用公司资金及资产，并保证不通过人控制的其他企业占用公司资金及资产。

报告期内，公司实际控制人发生过资金占用事项，具体内容详见本节“第五节 重要事项”之“（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况”。除上述事项外，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均没有违反其他承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	3,226,666	3,226,666	36.67%	
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0%	2,786,666	2,786,666	31.67%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,800,000	100%	3,226,666	5,573,334	63.33%	
	其中: 控股股东、实际控制人	8,360,000	95%	2,786,666	5,573,334	33.33%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		8,800,000	-	6,453,332	8,800,000	-	
普通股股东人数							2

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	龙威集团控股有限公司	8,360,000	0	8,360,000	95%	5,573,334	2,786,666
2	广州中朵投资管理有限公司	440,000	0	440,000	5%	0	440,000
合计		8,800,000	0	8,800,000	100%	5,573,334	3,226,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

龙威集团控股有限公司与广州中朵投资管理有限公司并无关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

龙威集团持有本公司股份 8,360,000 股, 占公司股份总额的 95%, 为公司控股股东。龙威集团成立

于 2001 年 7 月 30 日, 注册资本为 8,800,800 港币, 注册地址为香港新界葵涌葵丰街 33 号华丰工业中心第 2 座 6 楼 J 室, 主营业务为电子产品及原材料贸易 (境外业务)。

报告期内上述信息未发生变化。

(二) 实际控制人情况

林琦, 女, 1982 年 5 月出生, 香港人士, 本科学历。2006 年 3 月至 2007 年 2 月, 任职于鹰泰 (亚洲) 有限公司, 担任市场部助理; 2007 年 3 月至 2008 年 2 月, 任职于晶芯科技 (香港) 股份有限公司, 担任市场部传讯主任; 2008 年 3 月至 2011 年 11 月, 任职于香港旺角维景酒店, 担任公关部助理经理; 2001 年 1 月至今, 任职于龙威集团控股有限公司, 担任董事; 2015 年 5 月至今, 任职于华文科技投资有限公司, 担任董事; 2015 年 5 月至今, 任职于中国华文科技集团有限公司, 担任董事; 2015 年 5 月至今, 任职于林氏控股有限公司, 担任董事; 2014 年 9 月至 2016 年 7 月, 任职于广州兆威电子科技开发有限公司, 先后担任董事长、董事长兼总经理; 2016 年 8 月至今, 任职于广州兆威电子科技股份有限公司, 担任董事长兼总经理。现持有林氏控股 50% 股权。

林桓, 女, 1983 年 7 月出生, 香港人士, 本科学历。2007 年 6 月至 2007 年 10 月, 任职于卡莱美化妆品公司, 担任财务部会计文员; 2007 年 11 月至 2009 年 4 月, 任职于雅辉顾问有限公司, 担任财务部会计; 2001 年 7 月至今, 任职于龙威集团控股有限公司, 担任董事; 2015 年 5 月至今, 任职于华文科技投资有限公司, 担任董事; 2015 年 5 月至今, 任职于中国华文科技集团有限公司, 担任董事; 2015 年 5 月至今, 任职于林氏控股有限公司, 担任董事; 2003 年 7 月至 2016 年 7 月, 任职于广州兆威电子科技开发有限公司, 先后担任董事长、董事; 2016 年 8 月至今, 任职于广州兆威电子科技股份有限公司, 担任董事。现持有林氏控股 50% 股权。

公司的控股股东龙威集团自 2001 年 7 月设立时的股东即为林琦和林桓, 两人合计持有龙威集团 100% 股份; BVI 华文于 2015 年 8 月成为龙威集团的控股股东后, 林琦和林桓通过林氏控股合计间接持有龙威集团 75.4% 股权, 合计间接持有兆威股份 71.63% 股权, 因此, 公司实际控制人一直为林琦和林桓。综上, 公司控股股东、实际控制人报告期内未发生变化。

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
银行贷款	中国银行广州同和支行	7,000,000	6.65%	2017.6.20-2019.6.19	否
银行贷款	中国银行广州同和支行	5,000,000	6.65%	2017.5.8-2019.5.7	否
银行贷款	中国银行广州同和支行	3,000,000	6.65%	2017.12.26-2018.12.25	否
银行贷款	中国建设银行广州金穗路支行	2,500,000	6.09%	2017.1.12-2018.1.11	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行有限责任公司广州分行	5,000,000	6.39%	2016.9.7-2017.9.6	否
合计	-	22,500,000	-	-	-

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
林琦	董事长、总经理	女	36	本科	2016.7.11-2019.7.10	是
林桓	董事	女	34	本科	2016.7.11-2019.7.10	是
林勋贤	董事、副总经理	男	56	高中	2016.7.11-2019.7.10	是
陈佩容	董事、董事会秘书、财务负责人	女	43	高中	2016.7.11-2019.7.10	是
卓旭武	董事	男	45	高中	2016.7.11-2019.7.10	否
赵朱平	监事会主席	男	42	中专	2016.7.11-2019.7.10	是
吴素凡	监事	女	30	初中	2016.7.11-2019.7.10	是
詹木雄	职工监事	男	54	大专	2016.7.11-2018.2.23	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:

林琦与林桓为姐妹关系，其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

龙威集团控股有限公司为公司控股股东，林琦和林桓合计间接持有龙威集团控股有限公司 75.4% 股权，合计间接持有本公司 71.63% 股权，因此，林琦与林桓为公司实际控制人。此外，林琦和林桓分别在龙威集团控股有限公司担任董事，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东并无关联关系。

(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
林琦	董事长、总经理	3,151,720	0	3,151,720	35.82%	0
林桓	董事	3,151,720	0	3,151,720	35.82%	0
卓旭武	董事	440,000	0	440,000	5%	0
合计	-	6,743,440	0	6,743,440	76.64%	0

(三) 变动情况

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

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内，不存在董事、监事、高级管理人员变动。

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	10
技术人员	11	11
采购人员	3	3
生产人员	28	18
销售人员	10	13
财务人员	6	5
员工总计	70	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	9	12
专科	9	12
专科以下	52	35
员工总计	70	60

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：报告期内，因公司经营地址变更，业务规划调整，人员变动幅度较大，由期初的 70 人减少至 60 人。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，

另一方面也巩固、增强了公司的技术和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、员工培训：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制度了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
胡林	研发中心经理	0
周金明	研发经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动，核心技术团队较为稳定。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转发系统业务规则（试行）》和其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代化企业制度、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规及公司章程要求。

截止报告期末，上述机构和人员依法运行和履行职责，未出现违法、违规现象，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

公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性，保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，为适应公司业务发展，进一步提升公司盈利能力，经公司第一届第五次董事会及 2017 年第二次临时股东大会审议通过，对公司经营地址进行了变更：

原章程：

第一章第四条 公司住所：广东省广州市荔湾区桥中中路 228-238 号自编 M1 栋 3 楼自编 1 号。

修改为：

第一章第四条 公司住所：广东省广州市荔湾区海龙路 19 号 3 楼。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	①2016 年年度报告及 2017 年半年度报告相关议案及事项； ②与中国银行贷款授信事项； ③公司注册地址变更及修改章程事项。
监事会	2	2016 年年度报告及 2017 年半年度报告相关议案及事项
股东大会	3	①2016 年年度报告事项； ②与中国银行贷款授信事项； ③公司注册地址变更及修改章程事项。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、召开、表决程序等均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，会议程序规范、会议记录完整。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司股东大会、董事会和监事会决议程序和决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定, 会议程序、会议记录规范完整, 不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会人员均符合《公司法》的任职条件, 能够按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则的要求, 切实履行义务, 严格执行“三会”决议。截止报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出违法、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

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人, 全面负责投资者关系管理工作, 本着公平、公正、公开原则, 平等对待全体投资者, 保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者, 本着诚实守信原则, 公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构, 加强与投资者的沟通, 增强了投资者对公司的了解。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内, 公司实际控制人发生过资金占用事项, 具体内容详见本节“第五节 重要事项”之“(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况”。监事会将督促董事会推进相关工作, 积极解决保留意见所涉及的事项, 切实维护公司及全体股东的利益。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作, 逐步完善公司法人治理结构, 在业务、资产、人员、机构、财务方面保持独立性, 具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立情况

公司在业务上独立于主要股东及其控制的其他企业, 独立开展业务。公司独立获取收入和利润, 不存在依赖于主要股东及其控制的其他企业的情形。

(二) 资产独立情况

公司拥有独立的经营场所, 对于日常经营所必需的设备、著作权等资产均拥有合法的所有权或使用

权。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权,不存在资产、资金被股东单位、公司高管人员及其关联人员非经营性占用而损害公司利益的情况。

(三) 人员独立情况

截至2017年12月底,公司共有60名员工,全部与其签订《劳动合同》。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬,不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

(四) 机构独立情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求,公司设立了股东大会、董事会和监事会,实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构,各部门职责明确、工作流程清晰,独立作出决策。

(五) 财务独立情况

本公司设置了独立的财务部门,建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度,依法独立进行财务决策。公司财务会计人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职,公司未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人,依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合本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。在公司运营过程中,内部控制制度都能够得到贯彻执行,对公司的经营风险起到有效的控制作用。报告期内,公司未发现管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司尚未建立年度报告差错责任追究制度,公司已于2018年6月28日第一届董事会第七次会议审议制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度,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	保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字【2018】第 22-00043 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018 年 6 月 25 日
注册会计师姓名	孙秀清、龚勇
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文:

大信审字[2018]第 22-00043 号

广州兆威电子科技股份有限公司全体股东:

一、 保留意见

我们审计了广州兆威电子科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

二、 形成保留意见的基础

贵公司 2017 年 12 月 31 日的预付账款中有 21,010,620.08 元、其他应收款中有 1,984.54 万元，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断其性质及商业实质，具体明细为预付广州哲远供应链管理有限 21,010,620.08 元、应收德州深丽电子有限公司 480.05 万元、应收广州益酉源科技有限公司 475.40 万元、应收广州爱铭搏电子科技有限公司 355.40 万元、应收广州喜格电子科技有限公司 246.09 万元、应收吉安市德发鸿贸易有限公司 176.00 万元、应收广州五创电子有限公司 134.00 万元、应收广州五翔电子有限公司 117.60 万元。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法对 2017 年 12 月 31 日贵公司预付账款中 21,010,620.08 元、其他应收款中 1,984.54 万元经营性往来款获取充分、适当的审计证据来判断其性质及商业实质。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 龚勇

中国·北京

中国注册会计师: 孙秀清

二〇一八年六月二十五日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	1,217,556.68	12,914.80
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			
应收账款	五、(二)	9,110,044.97	10,013,696.55
预付款项	五、(三)	22,281,173.62	48,525,591.79
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、(四)	28,799,819.81	965,553.44
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	7,798,383.77	4,699,688.19
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)		1,012,866.89
流动资产合计		69,206,978.85	65,230,311.66
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	1,377,810.59	1,508,774.56
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(八)	51,040.11	73,775.15
递延所得税资产	五、(九)	2,528,249.55	141,309.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,957,100.25	1,723,859.55
资产总计		73,164,079.10	66,954,171.21
流动负债:			
短期借款	五、(十)	16,500,000.00	10,000,000.00
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			
应付账款	五、(十一)	6,049,294.39	13,938,313.49
预收款项	五、(十二)	22,450,680.79	158,859.79
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	285,359.55	320,206.10
应交税费	五、(十四)	871,175.69	297,603.30
应付利息	五、(十五)	30,328.47	28,213.35
应付股利			
其他应付款	五、(十六)	432,598.49	101,579.60
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		46,619,437.38	24,844,775.63
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	五、(十七)	500,000.00	500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,000.00	500,000.00
负债合计		47,119,437.38	25,344,775.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十八)	8,800,000.00	8,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十九)	28,913,469.77	28,913,469.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十)	389,592.58	389,592.58
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十一)	-12,058,420.63	3,506,333.23
归属于母公司所有者权益合计		26,044,641.72	41,609,395.58
少数股东权益			
所有者权益合计		26,044,641.72	41,609,395.58

负债和所有者权益总计		73,164,079.10	66,954,171.21
法定代表人：林琦	主管会计工作负责人：陈佩容	会计机构负责人：陈佩容	

(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		33,970,726.39	159,685,440.06
其中：营业收入	五、(二十二)	33,970,726.39	159,685,440.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,432,996.29	154,055,335.88
其中：营业成本	五、(二十二)	29,295,551.90	141,903,993.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	220,410.63	341,159.93
销售费用	五、(二十四)	405,261.66	941,768.10
管理费用	五、(二十五)	7,686,623.27	10,074,904.51
财务费用	五、(二十六)	912,257.48	328,296.38
资产减值损失	五、(二十八)	15,912,931.35	465,213.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、(二十八)	732,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,730,269.90	5,630,104.18
加：营业外收入	五、(二十九)	1,778,873.38	1,202,819.00
减：营业外支出	五、(三十)	297.05	12,364.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,951,693.57	6,820,558.91
减：所得税费用	五、(三十一)	-2,386,939.71	544,899.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,564,753.86	6,275,659.08
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		-15,564,753.86	6,275,659.08
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		-15,564,753.86	6,275,659.08
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		-15,564,753.86	6,275,659.08
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		-1.77	0.73
(二) 稀释每股收益			

法定代表人: 林琦

主管会计工作负责人: 陈佩容

会计机构负责人: 陈佩容

(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		62,978,904.87	161,434,865.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	949,370.66	1,344,290.21
经营活动现金流入小计		63,928,275.53	162,779,155.38
购买商品、接受劳务支付的现金		48,903,983.21	160,215,821.10
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		4,241,131.55	5,317,805.23
支付的各项税费		1,516,166.66	3,933,744.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	3,532,643.48	2,662,395.45
经营活动现金流出小计		58,193,924.90	172,129,765.97
经营活动产生的现金流量净额		5,734,350.63	-9,350,610.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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、(三十二)	12,298,900.00	
投资活动现金流入小计		12,298,900.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,829.06	
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、(三十二)	22,311,400.00	
投资活动现金流出小计		22,371,229.06	
投资活动产生的现金流量净额		-10,072,329.06	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,950,000.00
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		17,500,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十二)		26,242,135.00
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	43,192,135.00
偿还债务支付的现金		11,000,000.00	7,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		957,379.69	434,221.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十二)		26,242,135.00

筹资活动现金流出小计		11,957,379.69	34,076,356.54
筹资活动产生的现金流量净额		5,542,620.31	9,115,778.46
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		1,204,641.88	-234,832.13
加: 期初现金及现金等价物余额	五、(三十二)	12,914.80	247,746.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,217,556.68	12,914.80

法定代表人: 林琦

主管会计工作负责人: 陈佩容

会计机构负责人: 陈佩容

(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	8,800,000.00				28,913,469.77				389,592.58		3,506,333.23		41,609,395.58
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	8,800,000.00				28,913,469.77				389,592.58		3,506,333.23		41,609,395.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-15,564,753.86		-15,564,753.86
（一）综合收益总额											-15,564,753.86		-15,564,753.86
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	8,800,000.00				28,913,469.77				389,592.58		-12,058,420.63	26,044,641.72

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

									准 备		益	
一、上年期末余额	8,161,878.87							2,522,185.76		22,699,671.87		33,383,736.50
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	8,161,878.87							2,522,185.76		22,699,671.87		33,383,736.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	638,121.13			28,913,469.77				-2,132,593.18		-19,193,338.64		8,225,659.08
（一）综合收益总额										6,275,659.08		6,275,659.08
（二）所有者投入和减少资本	343,281.69											343,281.69
1. 股东投入的普通股	343,281.69											343,281.69
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								389,592.58		-389,592.58		
1. 提取盈余公积								389,592.58		-389,592.58		
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	294,839.44			28,913,469.77				-2,522,185.76		-25,079,405.14		1,606,718.31

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	294,839.44				28,913,469.77				-2,522,185.76		-25,079,405.14		1,606,718.31
（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	8,800,000.00				28,913,469.77				389,592.58		3,506,333.23		41,609,395.58

法定代表人：林琦

主管会计工作负责人：陈佩容

会计机构负责人：陈佩容

广州兆威电子科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

广州兆威电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经“外经贸穗高外资证字（2002）0004”文件批准，由龙威集团控股有限公司出资组建，于2002年3月23日成立，经营期限为30年，组织形式为有限公司，注册号/统一社会信用代码：91440101734926259F，法定代表人为林琦，注册资本105.2632万美元，实收资本105.2632万美元，注册地址和总部地址为广州市荔湾区海龙路19号3楼。

2016年4月5日，公司由外商独资企业变更为中外合资企业，注册资本由实缴100万美元增至105.2632万美元，其中：龙威集团控股有限公司出资100万美元，占比95%；广州中朵投资管理有限公司出资5.2632万美元，占比5%。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；教学设备的研究开发；软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；计算机整机制造；计算机外围设备制造；计算机应用电子设备制造；通信系统设备制造；灯箱制造；电子元件及组件制造；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）

（三）财务报告已经董事会批准报出，批准报出日为2018年6月25日。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，不存在持续经营问题。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率

变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项或占其相应科目期末总额 10%以上的款项确定为单项金额重大的应收款项。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入按信用风险特征组合计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1、应收关联方款	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认
组合 2、押金、保证金组合	押金、保证金
组合 3、社保、住房公积金、个税组合	社保、住房公积金、个税
组合 4、所有其他组合	除组合 1、2、3 之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1、应收关联方款	个别认定法
组合 2、押金、保证金组合	个别认定法
组合 3、社保、住房公积金、个税组合	个别认定法
组合 4、所有其他组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	0	33.33
运输工具	10	5	9.50
办公设备	3-5	0	20.00-33.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确

定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十二） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 收入

公司营业收入主要来自于销售平板电脑、电子课桌、电感触控模组。

公司与主要客户签订年度框架合同或协议，并于每次收到客户订单签订销售合同，公司根据客户的订单进行采购并安排生产，生产完成后发货给客户，经客户验收合格并签收后确认销售商品收入。

(十七) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的

支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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,确定该计税基础为其差额),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、递延所得税资产的确认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。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

(十九) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法:以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余

额作为长期应付款列示。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	732,000.00 元	—	0.00 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售及服务收入	17%
城市维护建设税	按流转税额	7%
教育附加费	按流转税额	3%
地方教育附加费	按流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2017 年 11 月通过高新技术企业的复审获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，该证书有效期为 3 年。根据高新技术企业的税收优惠政策，公司自 2017 年至 2019 年按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	203.00	626.12
银行存款	1,217,353.68	12,288.68
合 计	1,217,556.68	12,914.80

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	9,606,282.76	100.00	496,237.79	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,606,282.76	100.00	496,237.79	5.17

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	10,547,616.63	100.00	533,920.08	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,547,616.63	100.00	533,920.08	5.06

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,460,459.76	5.00	473,022.99	10,520,571.63	5.00	526,028.58
1 至 2 年	118,778.00	10.00	11,877.80	19,635.00	10.00	1,963.50
2 至 3 年	19,635.00	20.00	3,927.00			
4 至 5 年				7,410.00	80.00	5,928.00
5 年以上	7,410.00	100.00	7,410.00			
合 计	9,606,282.76		496,237.79	10,547,616.63		533,920.08

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为 0 元；本期转回坏账准备金额为 37,682.29 元。

3、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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
厦门美佳睿国际贸易有限公司	9,460,459.76	98.48	473,022.99
深圳卓尔智联科技股份有限公司	118,778.00	1.24	11,877.80
深圳市鹏博兴电子有限公司	19,635.00	0.20	3,927.00
深圳市天达印刷有限公司	7,410.00	0.08	7,410.00
合计	9,606,282.76	100.00	496,237.79

(三) 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	21,991,124.24	98.70	48,431,852.97	99.81
1 至 2 年	196,311.06	0.88	93,738.82	0.19
2 至 3 年	93,738.32	0.42		
合计	22,281,173.62	100.00	48,525,591.79	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广州哲远供应链管理有限公司	21,010,620.08	94.30
彭石庆	275,000.00	1.23
深圳市宝安区西乡升华工业设备行	130,000.00	0.58
江西省吉安市中级人民法院	123,172.00	0.55
深圳市宝安区新安升华工业设备行	100,000.00	0.45
财达证券有份有限公司	100,000.00	0.45
合计	21,738,792.08	97.56

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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的其他应收款	14,482,000.00	32.31	14,482,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,340,557.03	67.69	1,540,737.22	5.08
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	44,822,557.03	100.00	16,022,737.22	35.75

类别	期初数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,049,277.02	100.00	83,723.58	7.98
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	1,049,277.02	100.00	83,723.58	7.98

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
吉安市汇星科技有限公司	14,482,000.00	14,482,000.00	1-2 年	100%	诉讼款项
合计	14,482,000.00	14,482,000.00			

注：具体情况见七、(二)或有事项。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,588,226.11	5.00	479,411.31	10,121.50	5.00	506.08
1 至 2 年	10,291,909.17	10.00	1,029,190.91	832,175.01	10.00	83,217.50
2 至 3 年	160,675.01	20.00	32,135.00			
合计	20,040,810.29	17.36	1,540,737.22	842,296.51		83,723.58

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金等组合	241,812.48			206,980.51		
关联方组合	10,057,934.26					
合计	10,299,746.74			206,980.51		

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为 15,939,013.64 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	34,518,310.29	832,175.01
职工借款	4,500.00	10,121.50

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金等	241,812.48	206,980.51
关联方往来款	10,057,934.26	
合计	44,822,557.03	1,049,277.02

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
吉安市汇星科技有限公司	其他往来款	14,482,000.00	1-2 年	32.31	14,482,000.00
林琦	关联方往来	10,057,934.26	1 年以内	22.44	
德州深丽电子有限公司	其他往来款	4,800,521.38	1 年以内	10.71	240,026.07
广州益酉源科技有限公司	其他往来款	4,754,000.00	1 年以内	10.61	237,700.00
广州爱铭搏电子科技有限公司	其他往来款	3,554,009.17	1-2 年	7.93	355,400.92
合计		37,648,464.81		83.99	15,315,126.99

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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
原材料	2,552,727.45		2,552,727.45	1,450,340.94		1,450,340.94
库存商品	656,614.51	336,021.94	320,592.57	1,129,324.61	324,421.94	804,902.67
委托加工物资				2,444,444.58		2,444,444.58
发出商品	4,921,243.75		4,921,243.75			
生产成本	3,820.00		3,820.00			
合计	8,134,405.71	336,021.94	7,798,383.77	5,024,110.13	324,421.94	4,699,688.19

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	324,421.94	11,600.00			336,021.94
合计	324,421.94	11,600.00			336,021.94

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		1,003,681.79
多缴企业所得税		9,185.10
合计		1,012,866.89

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	208,547.00	1,387,179.48	2,290,731.72	214,369.42	4,100,827.62
2.本期增加金额	59,829.06				59,829.06
(1) 购置	59,829.06				59,829.06
(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					
4.期末余额	268,376.06	1,387,179.48	2,290,731.72	214,369.42	4,160,656.68
二、累计折旧					
1.期初余额	39,001.42	96,791.48	2,249,146.39	207,113.77	2,592,053.06
2.本期增加金额	20,759.26	138,241.94	25,743.93	6,047.90	190,793.03
(1) 计提	20,759.26	138,241.94	25,743.93	6,047.90	190,793.03
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	59,760.68	235,033.42	2,274,890.32	213,161.67	2,782,846.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	208,615.38	1,152,146.06	15,841.40	1,207.75	1,377,810.59
2.期初账面价值	169,545.58	1,290,388.00	41,585.33	7,255.65	1,508,774.56

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,516,598.92 元。

(八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间装修费	73,775.15		22,735.04		51,040.11
合计	73,775.15		22,735.04		51,040.11

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,528,249.55	16,854,997.00	141,309.84	942,065.60
小 计	2,528,249.55	16,854,997.00	141,309.84	942,065.60

(十)短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	14,000,000.00	
信用保证借款	2,500,000.00	10,000,000.00
合计	16,500,000.00	10,000,000.00

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,381,999.12	13,050,174.57
1年以上	4,667,295.27	888,138.92
合计	6,049,294.39	13,938,313.49

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州市冬苗源电子科技有限公司	3,060,000.00	未到信用期
英迈(中国)投资有限公司	879,970.92	未到信用期
广州市硅鑫网络科技有限公司	656,438.02	未到信用期
合计	4,596,408.94	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	22,301,363.00	158,859.79
1年以上	149,317.79	
合计	22,450,680.79	158,859.79

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	320,206.10	3,951,851.66	3,986,698.21	285,359.55
二、离职后福利-设定提存计划		254,433.34	254,433.34	
合计	320,206.10	4,206,285.00	4,241,131.55	285,359.55

2、 短期职工薪酬情况

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	320,206.10	3,545,934.07	3,580,780.62	285,359.55
2. 职工福利费		131,224.42	131,224.42	
3. 社会保险费		211,323.17	211,323.17	
其中：医疗保险费		184,814.51	184,814.51	
工伤保险费		5,375.46	5,375.46	
生育保险费		21,133.20	21,133.20	
4. 住房公积金		63,370.00	63,370.00	
合计	320,206.10	3,951,851.66	3,986,698.21	285,359.55

3、 设定提存计划情况

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		247,981.16	247,981.16	
2、失业保险费		6,452.18	6,452.18	
合计		254,433.34	254,433.34	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	768,598.35	241,991.80
城市维护建设税	53,677.59	16,815.14
个人所得税	9,084.01	7,206.49
教育费附加	23,004.68	4,804.32
地方教育费附加	15,336.46	9,535.25
印花税	1,474.60	17,250.30
合计	871,175.69	297,603.30

(十五) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	30,328.47	28,213.35
合计	30,328.47	28,213.35

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来	432,598.49	92,501.80
关联方往来		9,077.80
合计	432,598.49	101,579.60

(十七) 递延收益

1、 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
----	------	-------	-------	------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00			500,000.00	研发项目政府补助
合计	500,000.00			500,000.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于物联网的农副产品监管系统的开发与应用	500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	500,000.00				500,000.00	

注：基于物联网的农副产品监管系统的开发与应用的政府补助系根据广州市荔湾区科技和信息化局 2014 年 6 月 30 日的通知，公司于 2014 年 8 月收到广州市荔湾区科技和信息化局拨款 500,000.00 元，根据上述研发项目所签订的项目编号为 20144815022 的《广州市荔湾区科技计划项目任务合同书》，该项目需验收，公司已申请延迟验收并被批准。根据准则判断为与收益相关的政府补助，故在验收时根据资金使用情况结转营业外收入，截止 2017 年 12 月 31 日，该项目尚未验收。

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
龙威集团控股有限公司	8,360,000.00						8,360,000.00
广州中朵投资管理有限公司	440,000.00						440,000.00
股份总数	8,800,000.00						8,800,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	28,913,469.77			28,913,469.77
合计	28,913,469.77			28,913,469.77

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	389,592.58			389,592.58
合计	389,592.58			389,592.58

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,506,333.23	
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	3,506,333.23	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-15,564,753.86	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-12,058,420.63	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	33,970,726.39	29,295,511.90	159,685,440.06	141,903,993.00
平板电脑	30,292,820.42	26,924,045.45	152,104,034.15	135,293,898.75
电子课桌			5,030,461.52	4,357,141.61
电感触控模组	6,282.05	5,359.65	509,898.26	435,701.25
智能记事本	3,468,807.68	2,192,431.43		
其他	202,816.24	173,675.37	2,041,046.13	1,817,251.39
合计	33,970,726.39	29,295,511.90	159,685,440.06	141,903,993.00

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	115,971.48	172,486.33
教育费附加	49,702.05	73,922.72
地方教育费附加	33,134.70	49,281.81
印花税	21,602.40	45,469.07
合计	220,410.63	341,159.93

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	208,557.42	514,184.38
运输费用	130,473.79	363,990.65
房租费用	42,998.75	34,637.52
其他	23,231.70	28,955.55
合计	405,261.66	941,768.10

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	994,531.33	1,482,235.49
房租费用	267,270.51	426,143.48
研发费用	4,659,921.33	6,426,735.92
证券、审计、律师服务及评估等费用	613,433.74	1,418,947.05
装修费摊销	22,735.04	30,000.00
税金		15,957.33
差旅费	4,915.00	69,894.92

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	45,906.29	62,038.00
其他费用	1,077,910.03	142,952.32
合计	7,686,623.27	10,074,904.51

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	957,379.69	377,617.77
减：利息收入	55,922.70	142,290.21
减：汇兑收益	950.99	
手续费支出	10,986.48	36,365.05
融资担保费		56,603.77
其他	765.00	
合计	912,257.48	328,296.38

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,901,331.35	453,613.96
存货跌价损失	11,600.00	11,600.00
合计	15,912,931.35	465,213.96

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发经费投入后补助专项资金	252,000.00		与收益相关
2016 年度企业研究开发经费	162,100.00		与收益相关
贷款贴息和保险费补贴	65,900.00		与收益相关
研发经费投入后补助专项资金	252,000.00		与收益相关
合计	732,000.00		

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		1,202,000.00	
其他	1,778,873.38	819.00	1,778,873.38
合计	1,778,873.38	1,202,819.00	1,778,873.38

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技创新补贴款		101,000.00	与收益相关
广州市企业研究开发补贴		600,000.00	与收益相关
荔湾区企业研究开发补贴		400,000.00	与收益相关
2015 年度第三批科技倍增计划经费		101,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计		1,202,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	297.05	12,364.27	297.05
合计	297.05	12,364.27	297.05

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		614,681.92
递延所得税费用	-2,386,939.71	-69,782.09
合计	-2,386,939.71	544,899.83

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-17,951,693.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,386,939.71
所得税费用	-2,386,939.71

(三十二) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	949,370.66	1,344,290.21
其中：利息收入	1,410.64	142,290.21
营业外收入	732,000.00	1,202,000.00
其他营业外收入	46,999.98	
保证金押金	168,960.04	
支付其他与经营活动有关的现金	3,532,643.48	2,662,395.45
其中：付现管理费用	3,068,678.84	2,174,833.58
付现销售费用	196,704.24	428,913.72
付现财务费用	10,800.49	36,365.05
付现营业外支出	295.91	
支付往来款	17,561.52	22,283.10
支付保证金押金	238,602.48	

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	12,298,900.00	26,242,135.00
其中：收回非关联方借款		26,242,135.00
收回关联方借款	12,298,900.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	22,311,400.00	26,242,135.00
其中：支付非关联方借款		26,242,135.00
支付关联方借款	22,311,400.00	

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-15,564,753.86	6,275,659.08
加：资产减值准备	15,912,931.35	465,213.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,793.03	807,332.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		56,600.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	957,379.69	434,221.54
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,386,939.71	-69,782.09
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）	-3,110,295.58	3,850,797.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,537,310.92	-14,018,144.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,272,546.63	-7,152,508.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,734,350.63	-9,350,610.59
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	1,217,556.68	12,914.80
减：现金的期初余额	12,914.80	247,746.93
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	1,204,641.88	-234,832.13

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		12,914.80
其中：库存现金	203.00	626.12
可随时用于支付的银行存款	1,217,353.68	12,288.68
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,217,556.68	12,914.80

(三十四) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 732,000.00 元，所收到的政府补助均与收益相关。

1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以净额列示）	计入当期损益的项目
研发经费投入后补助专项资金	252,000.00	其他收益
2016 年度企业研究开发经费	162,100.00	其他收益
贷款贴息和保险费补贴	65,900.00	其他收益
研发经费投入后补助专项资金	252,000.00	其他收益
合计	732,000.00	—

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
龙威集团控股有限公司	香港	投资	HKD 8,800,000.00	95.00	95.00

注：本公司最终控制方为中国香港公民林琦和林桓，林琦和林桓为姐妹关系，最终控制方间接持有公司股权比例为 71.63%。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州中朵投资管理有限公司	本公司法人股东
HUAWEN TECHNOLOGIES INVESTMENT LIMITED	同一实际控制人控制
CHINA HUAWEN TECHNOLOGIES GROUP LIMITED	同一实际控制人控制
LINS HOLDINGS LIMITED	同一实际控制人控制
REDLINK GROUP LIMITED	间接持股 5%以上股东
许愈雄	间接持股 5%以上股东
王秀英	间接持股 5%以上股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
CIC-CL SMALLCAP OPPORTUNITIES LIMITED	间接持股 5%以上股东
吴楚婉	间接持股 5%以上股东
林琦	本公司法定代表人、董事长
林桓	本公司董事
卓旭武	本公司副董事长
林景国	本公司董事长林琦、董事林桓的父亲
肖琼珊	本公司董事长林琦、董事林桓的母亲
吴素凡	本公司监事

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
龙威集团控股有限公司	采购商品	采购原材料	市场价格			636,454.96	0.46

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林桓、林琦、林国、肖琼珊、龙威集团控股有限公司	本公司	5,000,000.00	2016年9月7日	2017年9月6日	是
林国、肖琼珊、林琦	本公司	2,500,000.00	2017年1月12日	2017年1月11日	否
林琦、林桓、林国、肖琼珊	本公司	7,000,000.00	2017年6月20日	2019年6月19日	否
林琦、林桓、林国、肖琼珊	本公司	5,000,000.00	2017年5月8日	2019年5月7日	否
林琦、林桓、林国、肖琼珊	本公司	3,000,000.00	2017年12月26日	2018年12月25日	否

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
林琦	拆出	10,003,422.20	2017-11-1	2018-7-31	

4、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,002,988.54	815,400.00

8、其他关联交易

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	林琦	10,057,934.26			
合计		10,057,934.26			

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	龙威集团控股有限公司		1,111,409.99
其他应付款	林琦		9,077.80
合计			1,120,487.79

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

本公司报告期不存在需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

本公司报告期内除以下披露的或有事项，不存在其他需要披露的或有事项，公司需要披露的或有事项明细情况如下：

序号	被告方	起诉原因	起诉时间	诉至法院	诉讼标的额	诉讼结果	已执行金额	判决书文号
1	吉安市汇星科技有限公司	拖欠材料，不归还预付款	2017 年	江西省吉安市中级人民法院	14,482,000.00	胜诉		(2017)赣 08 民初 69 号民事判决书

八、资产负债表日后事项

截止至审计报告日，无资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

（一）2017 年公司原厂房由于拆迁进行搬迁，迁出厂房准备时间耽误生产经营，7-9 月处于新厂房试运营期，比较影响产品的生产经营。

（二）2017 年公司主营产品由平板电脑转为智能数据记事本·记 e 通天。

（三）2017 年公司产品转型，新的产品尚没有大批量销售，平板电脑等采购量下降；平板电脑等采购量下降，所需库存商品急速下降，进而影响了原材料的采购，导致部分预付的货款挂账未结算；因产品转型，新产品尚未大批量销售，所需新的库存商品不多，且原供

应商中有部分不适合提供新产品的原材料,导致部分预付款挂账,公司已对部分供应商提起诉讼且已胜诉。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	732,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,778,576.33	
3. 所得税影响额	376,586.45	
合计	2,133,989.88	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-46.02	16.74	-1.77	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52.33	14.04	-2.01	0.61

广州兆威电子科技股份有限公司

二〇一八年六月二十五日

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：

董事会秘书办公室