

证券代码：835139

证券简称：科诺桥

主办券商：西部证券

## 深圳科诺桥科技股份有限公司 关于 2017 年年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

### 一、更正事项概述

深圳科诺桥科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露了《深圳科诺桥科技股份有限公司 2017 年年度报告》（公告编号：2018-010）。由于公司聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司历史财务数据进行重新梳理并出具了《前期会计差错更正的专项说明》，公司决定对 2017 年年度报告及摘要进行更正披露。

### 二、财务报表影响说明

#### （一）会计差错更正

2017 年度因不享受免税政策，确认 2017 年度企业所得税金额为 427,036.90 元，并确认递延所得税资产 323,253.50 元，2017 年度确认所得税费用 396,390.88 元，调增应交税费（企业所得税）783,965.85 元，同时调减盈余公积 46,071.24 元，调减未分配利润 414,641.11 元。因此调整后递延所得税资产 323,253.50 元，2017 年度所得税费用 396,390.88 元，应交税费 1,745,873.44 元，盈余公积 598,967.06 元，未分配利润

5,163,203.82 元。

## (二) 上述会计差错更正对其他科目的影响

### 1. 资产负债表项目

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
递延所得税资产	0.00	323,253.50	323,253.50
应交税费	961,907.59	783,965.85	1,745,873.44
盈余公积	645,038.30	- 46,071.24	598,967.06
未分配利润	5,577,844.93	- 414,641.11	5,163,203.82

### 2. 利润表项目

项 目	2017 年度		
	更正前	更正数	更正后
所得税费用	0.00	396,390.88	396,390.88

关于前期会计差错更正内容详见 2018 年 7 月 6 日刊载于全国中小企业股份转让系统官网 (<http://www.neeq.com.cn>) 的《深圳科诺桥科技股份有限公司关于前期会计差错更正公告》(公告编号：2018-019)

## 三、 更正内容

2017 年年度报告原文“第三节会计数据和财务指标摘要”中

更改之前：

### 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)	3.94%	1.97%	-

计算)			
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	-

## 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%	-

## 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
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,867,526.20</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,867,526.20</b>

更改之后：

## 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	3,050,080.98	1,742,635.91	75.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,462,683.71	735,148.48	98.96%
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）	7.67%	4.66%	-
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）	3.68%	1.97%	-
基本每股收益	0.09	0.05	80.00%

## 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	66,323,223.61	51,083,163.86	29.83%
负债总计	25,029,052.97	12,839,074.20	94.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,294,170.64	38,244,089.66	7.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.09	8.26%
资产负债率%（母公司）	37.74%	25.13%	-
资产负债率%（合并）	37.74%	25.13%	-
流动比率	258.12%	493.90%	-
利息保障倍数	28.26	60.26	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.83%	16.51%	-
营业收入增长率%	1.37%	31.14%	-
净利润增长率%	75.03%	-19.75%	-

## 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
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,867,526.20</b>
所得税影响数	280,128.93
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,587,397.27</b>

2017 年年度报告原文“第四节管理层讨论与分析”中

更改之前：

## 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%。

全年销售收入仍然较去年有所增长，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援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。

### (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竣工验收，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，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。

### 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。

## (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。

更改之后：

## 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 305.01 万元，同比增长 75.03%。**

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。

## (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	8.52%	3,833,940.60	7.51%	47.38%
应收账款	32,427,852.10	48.89%	25,371,652.07	49.67%	27.81%
存货	5,429,738.12	8.19%	4,642,655.49	9.09%	16.95%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,704,832.98	11.62%	10,139,921.22	19.85%	-24.01%
在建工程	4,168,328.49	6.28%	247,880.32	0.49%	1,581.59%
短期借款	9,733,302.80	14.68%	1,700,000.00	3.33%	472.55%
长期借款	5,000,000.00	7.54%	5,000,000.00	9.79%	-
资产总计	66,323,223.61	-	51,083,163.86	-	29.83%

#### 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竣工验收，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%
所得税费用	396,390.88	1.36%	204,746.71	0.71%	93.60%
净利润	3,050,080.98	10.47%	1,742,635.91	6.06%	75.03%

### 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，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，因此营业外支出较去年金额增大，比例增长。

7、公司所得税费用比上年增长了 93.60%，主要原因为公司经营状况良好稳步增长，营业利润较上年增长较快，因此公司按照相应的所得税税率计提所得税费用所致。

8、公司净利润比上年增长了 75.03%，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。

### 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 690.84 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，递延所得税资产增加致现金减少 3.06 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 62.43 万元，以上差异原因均为公司正常经营活动产生。

#### (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 3,050,080.98 元，上年金额为 1,742,635.91 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。

## 2017 年年度报告原文“第十节财务报告”中

更改之前：

### 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
<b>流动资产：</b>			
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			
<b>流动资产合计</b>		51,699,927.53	38,716,814.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	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
<b>非流动资产合计</b>		14,300,042.58	12,073,741.57
<b>资产总计</b>		65,999,970.11	50,790,556.38
<b>流动负债：</b>			
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			
<b>流动负债合计</b>		19,245,087.12	7,482,145.25
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>		5,000,000.00	5,000,000.00
<b>负债合计</b>		24,245,087.12	12,482,145.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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			
<b>所有者权益合计</b>		41,754,882.99	38,308,411.13
<b>负债和所有者权益总计</b>		65,999,970.11	50,790,556.38

法定代表人：宋龙峰  
范开宏

主管会计工作负责人：范开宏

会计机构负责人：

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	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			
<b>二、营业总成本</b>	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			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		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
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,446,471.86	1,947,382.62
减：所得税费用	五、34		140,425.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		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
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		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			
<b>八、每股收益：</b>			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>经营活动现金流入小计</b>		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
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,482,426.26	29,523,305.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、36	-3,858,383.16	-6,417,082.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,748,790.36	27,637,249.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,746,521.87	478,761.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		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
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,326,452.08	3,732,861.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,673,547.92	5,167,138.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	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		





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													
<b>四、本期末余额</b>	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

更改之后：

## 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
<b>流动资产：</b>			
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>51,699,927.53</b>	<b>38,716,814.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	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	323,253.50	292,607.48
其他非流动资产	五、13	1,235,700.00	122,482.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,623,296.08</b>	<b>12,366,349.05</b>
<b>资产总计</b>		<b>66,323,223.61</b>	<b>51,083,163.86</b>
<b>流动负债：</b>			
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	1,745,873.44	618,794.76
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>20,029,052.97</b>	<b>7,839,074.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>		5,000,000.00	5,000,000.00
<b>负债合计</b>		25,029,052.97	12,839,074.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	598,967.06	293,958.96
一般风险准备			
未分配利润	五、24	5,163,203.82	2,418,130.94
归属于母公司所有者权益合计		41,294,170.64	38,244,089.66
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		41,294,170.64	38,244,089.66
<b>负债和所有者权益总计</b>		66,323,223.61	51,083,163.86

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
<b>一、营业总收入</b>	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			
<b>二、营业总成本</b>	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			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>1,581,214.15</b>	<b>878,114.22</b>
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
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>3,446,471.86</b>	<b>1,947,382.62</b>
减：所得税费用	五、34	396,390.88	204,746.71
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>3,050,080.98</b>	<b>1,742,635.91</b>
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		3,050,080.98	1,742,635.91
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		3,050,080.98	1,742,635.91
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>3,050,080.98</b>	<b>1,742,635.91</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,050,080.98	1,742,635.91
归属于少数股东的综合收益总额			

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十、2	0.09	0.05
（二）稀释每股收益	十、2	0.09	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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>经营活动现金流入小计</b>		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
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,482,426.26	29,523,305.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、36	-3,858,383.16	-6,417,082.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,748,790.36	27,637,249.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,746,521.87	478,761.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		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
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,326,452.08	3,732,861.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,673,547.92	5,167,138.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	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											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,000,000.00				531,999.76				293,958.96		2,418,130.94		38,244,089.66
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				293,958.96		2,418,130.94		38,244,089.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									305,008.10		2,745,072.88		3,050,080.98
（一）综合收益总额											3,050,080.98		3,050,080.98
（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									305,008.10		-305,008.10		





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												
<b>四、本期末余额</b>	35,000,000.00				531,999.76				293,958.96		2,418,130.94	38,244,089.66

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



## 2017 年年度报告原文“财务报表附注”中

更改之前：

#### 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。

#### 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。

## 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	

## 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

## 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

## 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

## 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		
<b>合计</b>	-1,931,357.11	-771,182.77

## 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

更改之后：

### 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 3,050,080.98 元，上年金额为 1,742,635.91 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。

#### 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	15%
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》深国税大鹏减免备案

[2016]0002 号，本公司符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函（2009）203 号规定的减免税备案条件，并于 2016 年 2 月 22 日在深圳市国家税务局备案。公司 2015-2017 年度按照 25% 的法定税率减按 15% 征收企业所得税。2017 年度本公司按 15% 征企业所得税。

#### 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	323,253.50	1,950,716.54	292,607.48
合计	2,155,023.36	323,253.50	1,950,716.54	292,607.48

#### 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	773,923.78	338,398.72
代缴个人所得税	22,937.68	7,049.89
合计	1,745,873.44	618,794.76

#### 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	293,958.96	305,008.10		598,967.06
合计	293,958.96	305,008.10		598,967.06

#### 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	2,418,130.94	849,758.62
调整后期初未分配利润	2,418,130.94	849,758.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,050,080.98	1,742,635.91
减：提取法定盈余公积	305,008.10	174,263.59
应付普通股股利		
期末未分配利润	5,163,203.82	2,418,130.94

#### 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	427,036.90	356,928.95
二、递延所得税费用	-30,646.02	-152,182.24
合计	396,390.88	204,746.71

### 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	3,050,080.98	1,742,635.91
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）	-30,646.02	-152,182.24
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）	624,299.39	882,584.05
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

## 十、补充资料

### 3. 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	280,128.93
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,587,397.27
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,587,397.27
归属于少数股东的非经常性损益	

#### 4. 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	7.67%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.68%	0.04	0.04

#### 四、其他相关说明

本次更正事宜相关内容对公司的经营没有重大不利影响，未损害公司和全体股东的合法权益，详细更正内容请见《2017年年度报告（更正后）》（公告编号：2018-025）。我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

深圳科诺桥科技股份有限公司

董事会

2018年7月6日