



法兰智联

NEEQ:836540

深圳市法兰智联股份有限公司

Shenzhen Falan Wisdom Connection Co.,LTD.



年度报告

——2017——

公司年度大事记



2017年1月28日，公司取得法兰智联注册商标权，商标号 18635461、18635506、18635629、18635688、18635787、18635811、18635232。



2017年2月13日，公司向国家知识产权局申请“一种防伪追溯方法及系统”发明专利取得初步审核通知书。



2017年6月，公司获评为“连续二年（2015-2016）广东省守合同重信用企业”。



2017年6月23日，公司复审通过并取得中国物品编码中心授予的《商品条码印刷资格证书》。



2017 年 9 月 20 日，公司再次通过 ISO9000 管理体系认证并取得注册证书



2017 年 11 月 14 日，公司取得国家知识产权局授予的“酒瓶标贴”外观设计专利证书。



2017 年 9 月，公司“云南红全汁干白葡萄酒标签”获得中华印制大奖铜奖。



2017 年 9 月，公司“云南红全汁红葡萄酒标签”获得中华印制大奖银奖。

目 录

第一节	声明与提示	7
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（根据 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订）
公司、本公司、股份公司、法兰智联	指	深圳市法兰智联股份有限公司
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
亚太集团	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中南智远	指	深圳市中南智远投资咨询合伙企业（有限合伙）
冠银科技、冠银科技投资	指	深圳市冠银科技投资发展有限公司
祥云、祥云公司	指	深圳市祥云数据信息有限公司
法兰文化	指	深圳市法兰文化产业有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	根据《中国证监会发布非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》规定制定，并经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	公司股东大会、董事会、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》
《审计报告》	指	亚太（集团）会计师事务所于 2018 年 4 月 25 日出具的亚会 B 审字（2018）第 1706 号《审计报告》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
专业术语	指	
标签	指	用来标识产品相关说明的印刷品。
不干胶材料	指	以纸张、薄膜或特种材料为面料、背面涂有粘合剂、以涂硅保护纸为底纸的复合材料。
不干胶标签	指	背面自带胶的标签，通常以不干胶材料为基础，经印刷、模切等加工成。
认证	指	由认证机构证明产品、服务、管理体系符合相关技术规范的强制性要求或标准的合格评定活动。
认可	指	由认可机构对认证机构、检查机构、实验室以及从事评审、审核等认证活动人员的能力和执业资格，予以承认的合格评定活动。
ISO	指	International Organization for Standardization, 国际标准化组织，是世界上最大的非政府性标准化专门机构。
ISO9001:2008	指	2008 版 ISO9001《质量管理体系认证要求》，是由国际标准化组织 ISO 颁布的在全世界范围内通用的关于质量管理和质量保证方面的系列标准。
二维码标签	指	以标签为载体，利用二维码高密度编码，信息容量大、范围广、容错纠错、译码可靠性高、保密防伪性好及成本低持久耐用等特性，将二维码与标签相结合的防

		伪标签。
RFID 标签	指	由耦合元件及芯片组成，每个 RFID 标签具有唯一的电子编码，附着在物体上标识目标对象，俗称电子标签或智能标签。
防伪标签	指	能粘贴、印刷、转移在标的物表面、或标的物包装、或标的物附属物（如商品挂牌、名片以及防伪证卡）上，具有防伪作用的标识。
菲林	指	银盐感光胶片。
菲林输出	指	印刷制版中的一个工艺流程，类似于照相的曝光过程，它先把图文经过 RIP 处理成的点阵图象（即由网点组成图文），再将其转化为支配激光的信号，利用激光相对菲林片的纵向和横向移动，将激光点（即网点）打（射）到菲林片相应的位置上，使菲林片相应部位曝光，再通过显影机的显定影过程，把未曝光部分冲洗掉，就在菲林片上形成了点阵图象。
涂胶	指	将胶浆（包括溶剂胶浆、胶乳和水胶浆）均匀地涂覆到织物表面上的工艺。
晒版	指	将载有图文的胶片、硫酸纸和其它有较高透明度的载体上的图文，通过曝光将图文影印到涂有感光物的网版、PS 版、树脂版等材料上的工作。
印版	指	其表面处理成一部分可转移印刷油墨，另一部分不转移印刷油墨的印刷版。
模切	指	印刷品后期加工的一种裁切工艺，模切工艺可以把印刷品或者其他纸制品按照事先设计好的图形制作成模切刀版进行裁切，从而使印刷品的形状不再局限于直边直角。
检标机	指	不干胶商标印刷机、不干胶商标模切机的配套设备，是用来检验不干胶商标印刷和模切产品的质量。
UV 镭射转移	指	镭射全息图案压印转移，是一门较先进的防伪图案生产工艺。该工艺方法打破了常规地将镭射膜直接复合在印刷品上的做法，而是采用压印转移的方法，在印刷品表面，全张或局部涂布上光油，把预制好的镭射膜压合在其表面，经固化定型后，将镭射膜剥离，纸张上就能够呈现出跟镭射膜一样的图案。
网纹辊	指	柔版印刷机的核心部件，它负责向印版上均匀地传递一定量的油墨。
涂布	指	将糊状聚合物、熔融态聚合物或聚合物熔液涂布于纸、布、塑料薄膜上制得复合材料（膜）的方法。
PMC	指	Product material control 的缩写形式，是指对生产的计划与生产进度，以及物料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理 and 废料的预防处理工作。

除本年度报告特别说明外，所有数字若出现总数与各分项数之和不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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。

公司负责人沈硕果、主管会计工作负责人许雪良 及会计机构负责人（会计主管人员）任秘花保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
1、公司实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人沈硕果及其妻子邱丽纯直接持有公司 716.625 万股，占公司股份总数的 63.59%，且沈硕果任公司董事长，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。
2、公司治理风险	公司虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加或更换，对公司治理将会提出更高的要求。报告期内，存在多次重大事项未及时履行审议程序的情况，如果公司今后不加强公司的规范治理，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续稳定经营的风险。
3、应收账款余额较大的风险	各报告期末，公司应收账款余额较大，2016 年末和 2017 年末应收账款账面价值分别为 1,573.54 万元和 2,300.28 万元，占公司总资产比例分别为 46.85%和 54.68%。公司各报告期末应收账款余额较高的原因有：（1）公司主要客户信用账期一般为 2-3 个月，信用账期较长导致期末应收账款余额较大；（2）因下半年市场销售旺季，公司客户一般在当年提前将下年度所需标签下单制作储备，因此公司下半年销售额较大，导致年末应收账款余额较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄为 1 年以内，占营业收入及总资产比例上升，但考虑到未来公司销

	售收入的增长，期末应收账款余额较大，从而带来应收账款发生呆坏账的风险。
4、原材料价格波动及存货余额较大的风险	公司 2016 年末和 2017 年末存货余额分别为 586.41 万元、682.31 万元，占公司总资产比例分别为 17.46%和 16.22%。报告期内公司存货主要为原材料。2017年末原材料余额较高，铜版纸、薄膜纸、特殊纸等之类产品是公司生产用的主要原材料，纸类原材料价格波动对公司的毛利率影响较大，对公司经营业绩产生较大影响。
5、市场竞争风险	不干胶标签印刷行业门槛相对较低，市场参与者众多，市场集中度差，产品同质化严重，价格竞争激烈，产品利润下滑，传统印刷企业面临着激烈的市场竞争市场参与者绝大部分为小型企业，无论是设备能力、工艺能力还是聚焦行业产品结构越来越呈现高度趋同的倾向，如果公司不能实施有效措施以提高自身的研发能力和生产技术水平，积极跟踪市场变化，调整企业生产经营策略，那么公司市场份额会被占有而降低，营业收入减少，将存在影响公司持续良性发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市法兰智联股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Falan Wisdom Connection Co.,LTD.
证券简称	法兰智联
证券代码	836540
法定代表人	沈硕果
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王荟荟
职务	董事会秘书
电话	0755-89952933
传真	0755-89952966
电子邮箱	wanghh@flangroup.com
公司网址	www.flangroup.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 301 室；518129
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	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	2015-10-29
挂牌时间	2016-03-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-23-231-2319 包装装潢及其他印刷
主要产品与服务项目	不干胶标签和其他商务印刷品，其中不干胶标签主要包括医药标签、食品酒类标签等，其他商务印刷品主要包括宣传彩页、包装彩盒、药品说明书、合同印刷等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,269,230
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	沈硕果
实际控制人	沈硕果、邱丽纯

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	91440300771628963X	否
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301	否
注册资本	11,269,230 元	是
公司注册资本与总股本一致。 报告期内注册资本发生变化，主要原因如下：2016 年 12 月 31 日，公司注册资本 10,500,000 元；2017 年 3 月 6 日经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，以每股 6.5 元的单价发行股票 769,230 股，募集资金 500 万元。中南智远于 2017 年 3 月 10 日完成缴款，新增股份于 2017 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。并于 2017 年 9 月 1 日在深圳市市场监督管理局完成注册资本变更核准，变更后注册资本为 11,269,230 元。		

五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周铁华、温安林
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《关于实施全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及其过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让方式自动变更为集合竞价转让方式。。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,644,347.51	27,533,435.25	-10.49%
毛利率%	23.91%	30.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	575,203.41	1,698,082.27	-66.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-805,409.78	1,384,610.06	-158.17%
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）	3.48%	14.56%	-
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）	-4.87%	11.87%	-
基本每股收益	0.05	0.16	-68.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,068,461.39	33,587,537.64	25.25%
负债总计	23,979,124.51	21,073,404.17	13.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,089,336.88	12,514,133.47	44.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.19	35.29%
资产负债率%（母公司）	56.66%	62.74%	-
资产负债率%（合并）	57.00%	62.74%	-
流动比率	2.34	1.94	-
利息保障倍数	1.57	3.69	-

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	-5,703,289.09	-10,381,232.68	-45.06%
应收账款周转率	1.27	2.45	-
存货周转率	2.96	4.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.25%	77.04%	-
营业收入增长率%	-10.49%	17.55%	-
净利润增长率%	-66.13%	151.08%	-

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	11,269,230	10,500,000	7.326%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	1,587,462.17
其他营业外收入和支出	36,788.64
非经常性损益合计	1,624,250.81
所得税影响数	243,637.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,380,613.19

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

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于 C23 印刷和记录媒介复制业。

公司主要从事不干胶标签产品的研发、生产和销售。公司采购铜版纸、薄膜纸、油墨、溶剂等物品为主要原材料，通过自有生产设备及技术进行产品生产，并将产品销售给下游客户以获取相关收入和利润。公司产品属于定制性产品，需要根据客户的要求定制生产加工。公司通过与各制造业厂商接洽，宣传和介绍公司产品及技术，开发潜在的客户。公司产品通过打样检测、项目招标评审等考核后，进入客户的供应商体系。由于产品的定制性特征，目前公司的采购、生产等活动都主要是根据客户订单情况来安排。

（一）采购模式

公司主要根据订单情况确定采购量，部分通用性的原材料（如铜版纸、油墨、溶剂等）会适当安排些库存。主要原材料由生产部采取比价的方式向合格供应商直接采购。对于其他商务印刷品，公司将相关业务外包给其他印刷公司的，公司会将加工要求告知外协公司，原材料的采购通常由外协公司自行安排。

（二）生产模式

公司采用以销定产的生产模式，根据客户订单进行生产。客户订单通过审核后，对于过往曾经生产过的产品，现有印版能够满足客户需求的，采购部采购相关原材料，生产部组织材料（包括外购原料和库存材料）进行生产加工，菲林输出等部分中间生产工序会委外加工，由公司负责设计或制定加工要求，委托其他企业加工生产；针对需要进行设计优化印版或重新制作印版的产品，由研发技术部完成印版的设计和优化或重新制作后再由生产部组织生产制造。对于外包给其他印刷公司的商务印刷品，该类产品由外协公司完成生产加工。

（三）销售模式

公司产品的销售模式为直销。收入来源是产品销售。目前，公司拥有广泛的客户资源，与深圳市德泰包装制品有限公司、广州市香雪制药股份有限公司、深圳太太药业有限公司、深圳市金文华包装有限公司、东莞市维群包装制品有限公司等均建立了稳定的合作关系。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、 持续稳定公司业务发展

公司 2017 年主营业务仍然是以不干胶标签为主及商务印刷品的方案设计、工艺研发、生产和销售，通过公司特有的商业模式，为客户提供一整套的标签整体解决方案。2017 年公司管理团队围绕公司中长期发展战略，在新产品研发、核心技术升级、优化新产品推广模式、销售网络以及售后服务能力等方面保持稳定。2017 年公司整体业绩较 2016 年下滑严重，但公司经营仍然持续稳定。

2、 人才引进、技术创新

2017 年公司在技术研发上的投入持续增加，2017 年总投入研发费用 151.27 万元，占营业收入的 6.14%，与上年保持稳定，2017 年 1 月公司取得“法兰智联”8 项商标授权；2017 年 10 月取得“591”1 项商标授权；2017 年 6 月公司荣获“酒瓶标签”取得外观设计专利证书。

3、 资本引进，强化资金管理

2017 年，公司根据公司发展规划及战略需要，通过引入新投资者，为公司寻找新的业务布局。2017 年完成第一次股票发行，向中南智远发行股票 769,230 股，募集资金 500 万元。

2017 年 5 月 11 日，新增股份在全国中小企业股份挂牌并公开转让。

4、 公司资质荣誉管理

2017 年 6 月公司取得深圳市市场监督管理局颁发广东省守合同重信用企业连续证书；2017 年 6 月公司再次取得中国物品编码中心颁发的商品条码印刷资格证；2017 年 7 月公司荣获中国中小企业国际合作协会颁发的企业信用评价 A A A 级信用企业证书；2017 年 9 月公司 ISO 质量管理体系认证再次通过；2017 年 9 月公司产品在第六届中华印制大奖荣获银奖和铜奖。

(二) 行业情况

印刷业作为我国新闻出版业的重要组成部分，是文化产业的主要载体实现形式之一，兼具文化产业和加工工业的双重属性，是我国国民经济重要产业部门。多色、高速、自动、联动等先进印装技术和设备在我国得到了应用，数字印刷以及信息管理技术发展迅猛，特别是印刷技术和设备的国产化为我国印刷业的发展降低了成本，再加上国家对进口高端印刷设备继续给予了优惠政策扶持，大大提高了我国印刷业的现代化水平。我国构筑完成了依托粤港出口的珠三角、发挥综合实力的长三角和整合出版资源的环渤海三大印刷产业带，三大产业带的印刷总产值已占全国 3/4 以上。东北和中西部地区梯次承接转移的格局也已形成。印刷业发展的体制机制基本具备。

随着数字技术和网络技术的发展，传统印刷业受到巨大打击，彻底改变了印刷业的发展轨迹，也改变了印刷企业内从设计到生产的运营模式，印刷企业开始尝试转型以便更好地参与到非印刷领域以及网络媒体的竞争中去，越来越多的媒体形式正参与到传统印刷广告的竞争当中，报纸、杂志、期刊的广告数量正在被网络广告以及其他类型的传播方式无情地侵蚀。未来印刷业的需求不断变化，行业生产将逐步实现数字化工作流程，数字印刷的主力发展方向将发生调整，向大集团和跨国企业发展，使生产效率和成本越来越具有竞争性；面对现代环境污染日益严重，绿色印刷已经成为我国印刷行业主要发展方向；利用互联网为印刷企业的经营服务是企业的发展方向；长期来以加工工业为市场定位的印刷产业到了必须转型升级重新定位的时刻，必须对接现代服务业、对接文化产业，必须通过跨行业发展来延伸产业链，通过主动寻找市场需求，挖掘市场的潜在需求争取更大的发展机遇。

(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	281,046.91	0.67%	943,896.77	2.81%	-70.22%
应收账款	23,002,847.07	54.68%	15,735,380.50	46.85%	46.19%
存货	6,823,104.58	16.22%	5,864,107.63	17.46%	16.35%
长期股权投资		0.00		0.00	0.00%
固定资产	3,044,241.25	7.24%	4,061,463.88	12.09%	-25.05%
在建工程		0.00		0.00	0.00%
短期借款	11,290,000.00	26.84%	9,510,000.00	28.31%	18.72%
长期借款	7,637,271.71	18.15%	8,232,992.72	24.51%	-7.24%
预付账款	6,465,011.57	15.37%	636,282.64	1.89%	916.06%
资产总计	42,068,461.39	-	33,587,537.64	-	25.25%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款

应收账款 2017 年较 2016 年增加 726.75 万元，增幅 46.19%。主要原因如下：

(1) 公司客户信用账期一般为 2-3 个月，信用账期较长导致期末应收账款余额较大；

(2) 因下半年市场销售旺季，公司客户一般在当年提前将下年度所需标签下单制作储备，因此公司下半年销售额较大，导致年末应收账款余额较大；

(3) 公司与深圳市德泰包装制品有限公司达成相关协议，共同开发酒厂客户，受大环境影响，酒厂回款周期较长，或年底以酒抵货款情形，严重影响我司的回款，2017 年公司与深圳市德泰包装制品有限公司新增应收账款 555.82 万元。

2、预付账款

预付账款 2017 年较 2016 年增加 582.87 万元，增幅 916.06%，主要原因为 2016 年、2017 年原材料价格波动较大，供应商供货不稳定，为了防止原材料价格波动较大对公司的影响，防止供应商断货确保供货的持续及稳定性，公司只得提前预定原材料，预付部分原材料货款，致预付账款大幅增加。

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	24,644,347.51	-	27,533,435.25	-	-10.49%
营业成本	18,751,797.63	76.09%	19,009,013.28	69.04%	-1.35%
毛利率%	23.91%	-	30.96%	-	-
管理费用	4,173,139.68	16.93%	4,642,096.04	16.86%	-10.10%
销售费用	972,358.94	3.96%	1,399,168.57	5.08%	-30.50%

财务费用	1,205,352.98	4.89%	695,391.46	2.53%	73.33%
营业利润	601,997.86	2.44%	1,497,362.51	5.44%	-59.80%
营业外收入	87,548.22	0.36%	369,030.00	1.34%	-76.28%
营业外支出	2,297.41	0.01%	239.16	0.00%	860.62%
净利润	575,203.41	2.33%	1,698,082.27	6.17%	-66.13%

项目重大变动原因：**1、销售费用**

2017 年销售费用较上年减少 42.68 万元，减幅 30.50%，主要原因如下：

（1）工资薪酬 2017 年较上年减少 14.66 万元，销售经理减少 1 人；

（2）运输快递费 2017 年较上年减少 15.55 万元，2017 年近九成的货物在华南地区，同时公司加强物流管理，与物流公司签定合作协议，由物流公司上门取货，有效降低物流成本；

（3）差旅费 2017 年较上年减少 8.48 万元，2017 年对业务员进行业绩考核，业务费用与业绩挂钩，未达到业绩相关费用不允许报销，本年整体业绩较上年下滑，业务员差旅费也得以控制并大幅降低；

（4）网络通讯费 2017 年较上年减少 6.89 万元，2017 年公司对通讯这块进行了改革，固定电话只满足内部及市内通话，通话都是用手机，以确保客户的熟识度。

2、财务费用

2017 年财务费用较上年增加 51.00 万元，增幅 73.33%。2017 年新增银行贷款 375.00 万元，增加利息支出；与深圳农村商业银行合作时间为 2016 年 6 月 28 日，贷款金额为 1750.00 万元，2017 年利息支出较上年多 6 个月。

3、营业利润

2017 年营业利润较上年减少 89.54 万元，减幅 59.80%。主要原因如下：

（1）营业毛利较上年减少 314.63 万元，其中营业收入的减少致毛利减少 288.91 万元，营业成本的增加致毛利减少 25.72 万元，营业成本增加原因：原材料价格上涨 5%，产能下降而生产员工薪酬、房租、机器折旧等费用不变或增加相应的成本也增加；

（2）三项费用较上年减少 38.58 万元，见上面分析。

(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	24,644,347.51	27,482,748.33	-10.33%
其他业务收入	0.00	50,686.92	-100.00%
主营业务成本	18,751,797.63	18,962,219.48	-1.11%
其他业务成本	0.00	46,793.80	-100.00%

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%
不干胶标签	24,644,347.51	100.00%	26,742,395.53	97.13%
商务印刷品			740,352.80	2.69%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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%
华南地区	21,750,435.96	88.26%	23,681,888.43	86.01%
西南地区	358,225.29	1.45%	191,101.88	0.69%
华中地区	202,951.24	0.82%	43,385.69	0.16%
东北地区	188,184.62	0.76%	215,640.95	0.78%
华东地区	1,881,437.65	7.64%	2,163,161.89	7.86%
西北地区	155,000.00	0.63%	1,210,897.44	4.40%
华北地区	108,112.75	0.44%	27,358.97	0.10%

收入构成变动的原因：**1、其他业务收入**

2017 年其他业务收入较上年减少 5.07 万元，减幅 100%。2017 年原材料价格上涨，而原从公司购原材料的客户不愿意接受价格上涨，公司取消了原材料销售业务。

2、商务印刷品

2017 年商务印刷品收入较上年减少 74.04 万元，减幅 100%，公司主要业务仍然为不干胶标签，商务印刷品非公司主页，竞争力不足，公司对这块未投入足够的人力、物力。

(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	深圳市德泰包装制品有限公司	5,691,539.56	23.09%	否
2	南京沃尔森商贸有限公司	1,797,948.77	7.30%	否
3	深圳市金文华包装有限公司	1,724,470.42	7.00%	否
4	东莞市维群包装制品有限公司	996,923.10	4.05%	否
5	深圳太太药业有限公司	978,216.22	3.97%	否
合计		11,189,098.07	45.41%	-

(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	艾利（广州）有限公司	2,619,564.82	12.32%	否
2	运城市华诚印刷物资有限公司	2,384,579.49	12.18%	否
3	山东永沛浆纸有限公司	1,717,975.38	8.77%	否
4	武汉市天瑞纸业有限公司	854,700.85	4.36%	否
5	山东泽安纸业有限公司	812,095.73	4.15%	否
合计		8,388,916.27	41.78%	-

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	-5,703,289.09	-10,381,232.68	-45.06%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-760,432.79	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	5,040,439.23	12,029,992.06	-58.01%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

2017 年经营活动产生的现金流量净额较上年增加 467.79 万元，增幅 45.06%，主要原因：

（1）收到其他与经营活动有关的现金较上年增加 1171.12 万元，致经营活动现金流入增加 1134.77 万元；（2）支付其他与经营活动有关的现金较上年多付 516.08 万元，致经营活动现金流出增加 666.98 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额

2017 年投资活动产生的现金流量净额较上年增加 76.04 万元，增幅 100%，主要原因为 2017 年未购置固定资产、无形资产和其他长期资产，没有支付现金。

3、筹资活动产生的现金流量净额

2017 年筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 698.96 万元，减幅 58.01%，主要原因：取得借款收到的现金减少 600.00 万元，2016 年公司以实际控制人的房产作抵押取得银行贷款 1750.00 万元，其中 875.00 万元贷款期限为 5 年，这部分抵押房产无法再贷款。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司存在 2 家全资子公司，无参股公司和分公司。

1) 公司名称：法兰国际文化发展有限公司

住所：RM 1205, 12/F TAI SANG BANK BLDG 130-132 DES VOEUX RD CENTRAL HONG KONG

成立时间：2015 年 2 月 11 日

注册资本：10,000.00 港币

法人代表：沈硕果

股东及持股比例：公司持有 100.00% 股权

经核查商务部于 2014 年 8 月 12 日颁发的《商境外投资证第 4403201400904 号》企业境外投资证书，法兰国际经营范围为文化类产品及项目设计、策划、推广；低碳、环保材料；国际贸易。法兰智联为法兰国际 100% 股东。法兰国际系于在香港特别行政区公司注册处注册成立的有限公司，现持有编号为 2202918 的《公司注册证明书》，业务性质为 CORP。

子公司目前无经营，注册资本亦未缴纳。

2) 公司名称：深圳市祥云数据信息有限公司

住所：深圳市龙华新区龙华街道清祥路 1 号宝能科技园 B 座 17K

成立时间：2016 年 10 月 24 日

注册资本：1000 万元人民币

法人代表：沈硕果

股东及持股比例：公司持有 100.00% 股权

经营范围：信息技术的技术开发、技术咨询；计算机数据库管理；计算机系统设计；计算机编程；计算机软件开发；物联网系统研发；智能标签设计；系统集成。

经核查深圳市市场监督管理局于 2016 年 10 月 24 日颁发的编号为 91440300MA5DN2MM9K 三证合一的营业执照。

子公司目前注册资本暂未缴纳，本报告期内，暂未发生业务。

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

(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、公司存在因企业会计准则的变更导致的会计政策变更。

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司已根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，对于该规定影响的财务报表列报项目金额进行了调整，将2017年1月1日至2017年12月31日期间发生的与公司日常相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”1,539,000.00元，对于2016年1月1日至12月31日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

2017年4月28日，财政部发布了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。本公司本年无资产处置收益。

2、公司本报告期无重要会计估计变更或重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司目前尚无扶贫计划。公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。随着企业的发展，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

在防伪溯源和国家政策的驱动下，智能标签行业面临相当广阔的市场空间，公司所处行业正处于创新的快速发展的良好环境中，公司多年来重视技术研发，依据技术提升提高公司的核心竞争力，这势必更有利于公司核心业务的持续经营。同时，公司客户资源丰富，产品质量获得市场广泛认可，客户服务经验丰富，服务经验商业模式清晰，盈利模式稳定，未来发展规划明确。报告期内，公司业务、资产、

人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力，不存在可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、公司实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人沈硕果及其妻子邱丽纯直接持有公司 716.625 万股，占公司股份总数的 63.59%，且沈硕果任公司董事长，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他小股东利益。

应对措施：公司主要管理层均为股东，且股东之间利益和价值观高度趋同，公司明确公司三会的职责，规范内部管理制度，限制控股股东的经营控制权，降低控股股东控制不当的风险，保证公司股东利益不受到侵害；同时，公司建立了较为完善的治理机制，三会正常运转，全体股东、董事、监事均可自由行使表决权。公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动有章可循；综上所述，公司采取以上措施，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的决策权，最大限度降低控股股东控制不当的风险。

2、公司治理风险

股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。报告期内，存在多次重大事项未及时履行审议程序的情况，如果公司今后不加强公司的规范治理，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施：通过《深圳市法兰智联股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者管理制度》等规则制度进行规范管理，加入外部独立董事朱剑峰作为董事会成员，选举陈统煌、刁丽英为股东代表监事与职工代表监事廖月娥组成公司第一届监事会。订立并通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》等内控制度，逐步完善公司治理，降低治理风险。

3、应收账款余额较大的风险

各报告期末，公司应收账款余额较大，2016 年末和 2017 年末应收账款账面价值分别为 1,573.54 万元和 2,300.28 万元，占公司总资产比例分别为 46.85%和 54.68%。公司各报告期末应收账款余额较高的原因有：（1）公司主要客户信用账期一般为 2-3 个月，信用账期较长导致期末应收账款余额较大；（2）因下半年市场销售旺季，公司客户一般在当年提前将下年度所需标签下单制作储备，因此公司下半年销售额较大，导致年末应收账款余额较大。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄为 1 年以内，占营业收入及总资产比例上升，但考虑到未来公司销售收入的增长，期末应收账款余额较大，从而带来应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施：加强客户履约能力的评估，规范信用政策，公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

4、原材料价格波动及存货余额较大的风险

公司 2016 年末和 2017 年末存货余额分别为 586.41 万元、682.31 万元，占公司总资产比例分别为 17.46%和 16.22%。报告期内公司存货主要为原材料。2017 年末原材料余额较高，铜版纸、薄膜纸、特殊纸等之类产品是公司生产用的主要原材料，纸类原材料价格波动对公司的毛利率影响较大，对公司经营业绩产生较大影响。

应对措施：加强与主要供应商的合作关系，根据市场价格变动趋势控制采购金额，合理控制库存金额。

5、市场竞争风险

不干胶标签印刷行业门槛相对较低，市场参与者众多，市场集中度差，产品同质化严重，价格竞争激烈，产品利润下滑，传统印刷企业面临着激烈的市场竞争市场参与者绝大部分为小型企业，无论是设备能力、工艺能力还是聚焦行业产品结构越来越呈现高度趋同的倾向，如果公司不能实施有效措施以提高自身的研发能力和生产技术水平，积极跟踪市场变化，调整企业生产经营策略，那么公司市场份额会被占有而降低，营业收入减少，将存在影响公司持续良性发展的风险。

应对措施：为有效应对激烈的市场竞争环境，公司将坚持自主创新，严控产品质量，采取各项措施提高自身竞争力。公司将通过培养和引进先进人才、丰富产品结构体系、完善营销网络等方式提高公司的研发创新和技术能力，不断扩大公司的市场规模和产品竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
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	
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	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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.(三)
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	五.二.(四)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	28,000,000.00	11,000,000.00
总计	28,000,000.00	11,000,000.00

注：其他系关联担保。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
沈硕果	接受控股股东无息借款	560,000.00	否	2017-8-14	2017-040
沈硕果	接受控股股东无息借款	54,356.97	否	2018-4-27	2018-014

邱丽纯	关联方资金拆借， 借款利率为 5.6%	4,200,000.00	否	2017-10-16	2017-046
总计	-	4,814,356.97	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、上述关联交易系关联方无息向公司提供财务资助，不存在损害公司和其他股东利益的情形。该交易系公司股东为了支持公司的生产经营活动，缓解公司流动资金的不足而向公司提供的资金支持，存在必要性和合理性。

2、上述关联交易是公司关联方偶发性关联交易，该交易定价遵循市场定价原则，在银行贷款市场利率的基础上并参考近期公司向银行借款的利率后，由双方协商确定借款利率。定价依据公平、合理，不存在损害公司和其他股东利益的行为。该关联交易系关联方为公司提供财务资助，系为了支持公司的生产经营活动，缓解公司流动资金的不足，系合理的，必要的。

公司与关联方交易遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，有利于公司的持续经营，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无重大影响。

（三） 承诺事项的履行情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员及核心人员出具了《关于竞业禁止的承诺函》，声明“不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的行为，没有违反与原任职单位的竞业禁止约定，与原任职单位不存在潜在纠纷”

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

（二）承诺人：公司共同控制人、控制人

项目事项：出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、本人所控制的除法兰智联（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前均未生产、开发任何与法兰智联及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与法兰智联及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与法兰智联竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、本人自本承诺函签署之日起，本人所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与法兰智联或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。

3、对本人直接或间接控股的企业，本人将通过委托或授权相关机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给法兰智联或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

4、本人保证不为自己或者他人谋取属于法兰智联的商业机会，自营或者为他人经营与法兰智联同类的业务。

5、本人保证与本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于法兰智联的商业机会，自营或者为他人经营与法兰智联同类的业务。

6、自本承诺函签署之日起，如法兰智联或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与法兰智联或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与法兰智联或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将按照如下方式退出与法兰智联或其控股子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到法兰智联来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

7、上述承诺在本人作为法兰智联股东期间内持续有效，且不可撤销。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

（三）承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：公司签订重要协议或作出重要承诺

1、避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺在担任股份有限公司董事、监事或者高管期间，不直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，若违反上述承诺，将承担给公司造成的全部经济损失。

2、关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事、高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内因对所数额较大债务到期未清偿的情形。

3、关于是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明

公司董事、监事、高级管理人员说明其本人不存在于股东单位任职的情况以及不存在于公司关联方任职的情况。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

（四） 调查处罚事项

公司于 2017 年 6 月 23 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对未按期披露 2016 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的公告》（股转系统公告[2017]184 号）。公司因未在 2016 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第十一条之规定，构成信息披露违规。具体的违规情况详见公司于 2017 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统进行披露《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定的公告》（公告编号：2017-026）。

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%	769,230	769,230	6.83%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	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	10,500,000	100%	0	10,500,000	93.17%
	其中：控股股东、实际控制人	7,166,250	68.25%	0	7,166,250	63.59%
	董事、监事、高管	8,347,500	79.50%	0	8,347,500	74.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,500,000	—	769,230	11,269,230	—
普通股股东人数		13				

(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	沈硕果	6,300,000	0	6,300,000	55.90%	6,300,000	0
2	邱丽纯	866,250	0	866,250	7.69%	866,250	0
3	深圳市中南智远投资咨询合伙企业（有限合伙）	0	769,230	769,230	6.83%	0	769,230
4	陈建平	525,000	0	525,000	4.66%	525,000	0
5	陈统煌	525,000	0	525,000	4.66%	525,000	0
6	邹定全	525,000	0	525,000	4.66%	525,000	0
7	吴绍鑫	525,000	0	525,000	4.66%	525,000	0
8	深圳市冠银科技投资发展有限公司	525,000	0	525,000	4.66%	525,000	0
合计		9,791,250	769,230	10,560,480	93.72%	9,791,250	769,230

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东沈硕果与邱丽纯是夫妻关系；沈硕果同时是深圳市中南智远投资咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人；陈建平系邱丽纯姐姐

的配偶；公司股东吴绍鑫同时是法人股东深圳市冠银科技投资发展有限公司的参股股东。除此之外，其他前五名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

报告期内，控股股东未发生变动。

沈硕果现持有法兰智联 55.90%的股份，系公司控股股东。

沈硕果，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 级清华大学深圳研究院 MBA 研究生。现任公司董事长、总经理。2013 年 05 月荣获中华印制大奖“优秀企业家奖”。中国印刷及设备器材工业协会标签印刷分会常务理事、深圳市企业战略研究会副会长、深圳市印刷协会副会长、深圳市防伪协会理事。1993 年 04 月至 2005 年 4 月供职于深圳九星包装印刷有限公司任销售经理，2005 年 05 月至 2014 年 12 月任有限公司总经理，2015 年 1 月 6 日至 2015 年 10 月 14 日任有限公司董事长，2015 年 10 月 15 日起任深圳市法兰智联股份有限公司董事长，任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

（二） 实际控制人情况

报告期内，实际控制人未发生变动。

沈硕果现持有法兰智联 55.90%的股份，邱丽纯持有法兰智联 7.69%的股份，二人为夫妻关系，合计持有法兰智联 63.59%的股份。沈硕果任公司董事长。两人系一致行动人，系公司的共同实际控制人。

沈硕果，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011 级清华大学深圳研究院 MBA 研究生。现任公司董事长、总经理。2013 年 05 月荣获中华印制大奖“优秀企业家奖”。中国印刷及设备器材工业协会标签印刷分会常务理事、深圳市企业战略研究会副会长、深圳市印刷协会副会长、深圳市防伪协会理事。1993 年 04 月至 2005 年 4 月供职于深圳九星包装印刷有限公司任销售经理，2005 年 05 月至 2014 年 12 月任有限公司总经理，2015 年 1 月 6 日至 2015 年 10 月 14 日任有限公司董事长，2015 年 10 月 15 日起任深圳市法兰智联股份有限公司董事长，任职期限自 2015 年 10 月 15 日至 2018 年 10 月 15 日。

邱丽纯，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 07 月毕业于深圳大学师范学院教育管理专业。1989 年 9 月至 2007 年 7 月深圳市福田区华富小学任教师。2007 年 8 月至 2015 年 1 月 6 日出任深圳市法兰印务有限公司法人代表，董事长。现退休。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-02-16	2017-5-16	6.5	769,230	5,000,000.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

报告期内公司进行过一次股票发行，募集资金用途用于补充公司流动资金。本次募集资金总金额5,000,000.00元，加2017年利息收入2,999.58元，减2017年度专户手续费等费用222.40元，2017年度可使用募集资金5,002,777.18元。报告期内已用于公司流动资金5,000,000.00元，余2,777.18元。公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定，不存在变更募集资金用途、用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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
------	-----	------	------	------	------

短期借款	深圳农村商业银行	4,500,000.00	7.200%	2017/7/5-2018/7/5	否
短期借款	深圳农村商业银行	4,250,000.00	7.200%	2017/10/9-2018/10/9	否
长期借款	深圳农村商业银行	1,000,000.00	6.175%	2017/12/1-2020/12/1	否
短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳福田区支行	1,250,000.00	8.0475%	2017/9/21-2018/9/20	否
短期借款	江苏银行股份有限公司深圳沙井支行	1,500,000.00	6.525%	2017/11/10-2018/11/9	否
合计	-	12,500,000.00	-	-	-

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
沈硕果	董事长	男	49	研究生	2015/10/15 至 2018/10/14	是
朱剑峰	董事	男	46	博士	2015/10/15 至 2018/10/14	否
吴绍鑫	董事	男	49	本科	2015/10/15 至 2018/10/14	否
陈建平	董事	男	47	本科	2015/10/15 至 2018/10/14	否
刘昌明	董事	男	41	本科	2015/10/15 至 2018/10/14	否
陈统煌	监事会主席	男	60	高中	2015/10/15 至 2018/10/14	否
刁丽英	监事	女	49	高中	2015/10/15 至 2018/10/14	否
廖月娥	监事	女	51	中专	2015/10/15 至 2018/10/14	是
沈维	总经理	男	44	硕士	2015/10/15 至 2018/10/14	是
许雪良	财务总监	男	39	大专	2015/10/15 至 2018/10/14	是
王荟荟	董事会秘书	女	37	本科	2016/05/16 至 2018/10/14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

沈硕果与邱丽纯为夫妻关系，系公司的共同实际控制人。

董事长沈硕果与总经理沈维是兄弟关系；陈建平系邱丽纯姐姐的配偶，与邱丽纯是姻亲关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
沈硕果	董事长	6,300,000	0	6,300,000	55.90%	0
朱剑锋	董事	0	0	0	0%	0
吴绍鑫	董事	525,000	0	525,000	4.66%	0
陈建平	董事	525,000	0	525,000	4.66%	0
刘昌明	董事	315,000	0	315,000	2.80%	0
陈统煌	监事会主席	525,000	0	525,000	4.66%	0
刁丽英	监事	157,500	0	157,500	1.40%	0
廖月娥	监事	0	0	0	0%	0
沈维	总经理	0	0	0	0%	0
许雪良	财务总监	0	0	0	0%	0
王芸芸	董秘	0	0	0	0%	0
合计	-	8,347,500	0	8,347,500	74.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	32	27
技术人员	22	19
销售人员	6	6
行政管理人员	5	8
财务人员	5	6
员工总计	70	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	4	5
专科	15	13
专科以下	48	46
员工总计	70	66

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：截止 2017 年 12 月 31 日，员工人数 66 人，其中生产人员减少 5 人，研发技术人员减少 3 人，行政财务人员增加 4 人，较期初总人数减少 4 人，人员变动的岗位为基层操作人员正常离职、任职引起的人员变动。核心人才未发生变动。公司还在不断引进高级人才。

2.人才引进：主要是以社会招聘进行人才引进。

3. 培训：公司十分重视员工的培训和个人职业发展规划，公司系统地制订了年度、月度人才培训计划及培训实施工作，提升员工素质及提高员工对企业的认同感和归属感，培训包括：①新员工入职培训，让新员工了解公司的发展史、公司经营理念、公司规章管理制度、企业文化、安全教育、员工新入职指引、同事之间介绍认识等让新员工尽快融入公司集体，积极投入工作。②在岗培训，针对不同岗位人员，公司安排老员工的一对一的工作带教和生活指引，熟悉了解本部门工作职责、本岗位工作职责、岗位专业知识和技能、安全操作规程，以及工作中常见的问题及解决办法等。③消防演练及消防知识培训、专业技能提高、继续教育培训等多方面、多层次的员工培训活动。

4.招聘：通过各种招聘渠道如：网络招聘、行内熟人介绍、现场招聘、内部推送等方式引进公司核心管理人才和技术所需人才。

5. 薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动合同法》及地方相关法律法规，与公司所有员工签订《劳动合同》，支付员工薪酬包含基本工资、岗位工资、保密津贴、伙食补贴等。薪酬会随岗位晋升、公司与个人业绩情况、市场整体薪酬水平提高而对员工薪酬的调整与提高。按相关规定为员工购买“五险一金”。

6. 离退休职工人：报告期内，公司无离退休职工，因此无需支付离退休职工相关费用。

(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
朱红军	生产部经理	0
郑怀仁	研发技术部总监	0

核心人员的变动情况：

报告期内，不存在核心人员变动的情况。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司制定了《深圳市法兰智联股份有限公司募集资金管理制度》，并修改完善了公司章程。。报告期内，公司因资金周转需要向控股股东沈硕果无息借款 56 万元、向股东邱丽纯借款利息按年利率 5.2%借款 420 万元时未及时向控股股东履行必要的审议程序，后在主办券商的督促下召开相关会议补充审议并披露相关公告。除此之外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大生产经营决策及财务决策方面基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，公司及管理层未出现违法、违纪现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利。公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》明确了股东大会的权责范围和工作程序，实现了制度建设上的完善。公司在召开股东大会前均按照规定履行了通知程序，规范地召集、召开股东大会，充分保证公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，通过股东大会的决策程序，公司的投资者的股东权利得到较为有效的保障，保证公司对公司股东权利的平等保护。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司因资金周转需要向控股股东沈硕果无息借款 61.44 万元、向股东邱丽纯借款利息按

年利率 5.2%借款 420 万元时未及时按照相关规定履行必要的审议程序，后在主办券商的督促下召开相关会议补充审议并披露相关公告。除此之外，报告期内发生的人事变动、其他对外投资、融资、关联交易、担保等重大决策事项，基本能够按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

截至报告期末，公司重大决策事项，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2017 年 1 月 6 日公司召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，主要包括：（1）原公司章程第十六条增加一款“公司股票发行以现金认购的，现有股东在同等条件下不享有优先认购权。”（2）根据本次股票发行结果确定公司的股东及股本并相应修改公司章程。

2017 年 6 月 26 日公司召开 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，对公司章程第四十二条增加一款：公司因特殊情形，在不违反《公司法》、《证券法》等法律、法规等规范性文件等有关规定的情况下，可以延期召开年度股东大会。

（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	6	（1）董事会第九次会议审议通过《关于终止公司原股票发行方案的议案》、《关于<深圳市法兰智联股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于确定募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于深圳市法兰智联股份有限公司提请股东大会授权董事会办理公司股票发行及相关事宜的议案》、《关于预计公司 2017 年度关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。 （2）董事会第十次会议审议通过《关于深圳市法兰智联股份有限公司变更公司 2016 年度财务报表审计机构的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。 （3）董事会第十一次会议审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》。 （4）董事会第十二次会议审议通过《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案》、《关于批准报出公司财务报告的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》、《关于补充确认公司 2016 年度关联交易的议案》、《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。 （5）董事会第十三次会议审议通过《深圳市法兰智联股份有限公司 2017 年半年度报告》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于确定公司注册资本增加金额的议案》、《关于追认控股股东出借款项给公司的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第五次临

		时股东大会的议案》 (6) 董事会第十四次会议审议通过《关于补充审议公司向关联方邱丽纯借款的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第六次临时股东大会的议案》
监事会	2	(1) 监事会第五次会议审议通过《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》 (2) 监事会第六次会议审议通过《深圳市法兰智联股份有限公司 2017 年半年度报告》
股东大会	7	(1) 2016 年度股东大会审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》、《关于补充确认公司 2016 年度关联交易的议案》。 (2) 2017 年第一次临时股东大会审议通过《深圳市法兰智联股份有限公司募集资金管理制度（草案）》、《关于深圳市法兰智联股份有限公司股票发行方案的议》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》 (3) 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于深圳市法兰智联股份有限公司股票发行方案（修订）的议案》、《关于签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于预计公司 2017 年度关联交易的议案》。 (4) 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于深圳市法兰智联股份有限公司变更公司 2016 年度财务报表审计机构的议案》。 (5) 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》。 (6) 2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于追认控股股东出借款项给公司的议案》 (7) 2017 年第六次临时股东大会审议通过《关于补充审议公司向关联方邱丽纯借款的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开股东大会 7 次、董事会 6 次、监事会 2 次，三会的召集、召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司按照《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让系统挂牌公司信息披露细则》及其他有关法律、法规、规范和中国证监会有关法律、法规的要求，

不断完善公司的法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责。报告期内，公司对部分关联交易未按照规定及时履行审议程序及信息披露义务，经主办券商督促，对相关事项进行了补充审议及披露，即公司因资金周转需要向控股股东沈硕果无息借款 61.44 万元、向股东邱丽纯借款利息按年利率 5.2% 借款 420 万元时未及时按照相关规定履行必要的审议程序，后在主办券商的督促下召开相关会议补充审议并披露相关公告。除此之外公司在其他重大生产经营决策及财务决策上均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽职责和义务，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

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。

报告期内，因对部分规则不熟悉，公司对部分关联交易未按照规定及时履行审议程序及信息披露义务，事后公司积极整改，及时召开会议补充审议了相关事项并履行了信息披露义务。除此之外，公司董事和高级管理人员能按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度规范运作，经营决策符合相关制度的规定，没有发现损害公司利益和股东利益的行为发生。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》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、财务、机构等方面均具有完全的独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立

法兰智联的经营范围为“印刷标签设计；应用软件研发；货物及技术进出口；包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷”。

法兰智联设立了生产经营所需的营销部、生产部、采购部、研发部、品质部、人力资源部、财务部等部门，配备相应的人员和设施，独立行使公司的经营管理权。法兰智联的业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，公司的

控股股东、实际控制人为自然人，且不存在控制的其他企业，因此，公司在业务上完全独立。

2、资产独立

公司主要办公场地为租赁，公司具备独立的经营场所。自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证或银行询证函证明，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并取得了工商行政管理部门的变更登记确认。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等，主要财产权属明晰，不存在资产被股东占用情形，也不存在为股东提供担保情形，公司资产具备独立性。

3、人员独立

公司在人员方面逐步规范、健全，与所有员工签订劳动合同，建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。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，董事、监事均由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。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专职工作并领取薪酬，未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；法兰智联的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了员工聘用、考评、晋升等健全的劳动人事管理制度，公司的劳动、人事及工资管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情况，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构，聘任了总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员；《公司章程》对股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的权利、义务做了明确规定。公司的上述机构按照《公司章程》和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同、合署办公的情形。

综上，法兰智联的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在任何严重缺陷。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定组建独立的董事会、监事会以及高级管理层，结合本公司实际具体情况，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，涵盖了研发、生产、销售、售后、人事、行政、财务等各业务及管理环节。公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。这些内部控制制度已初步形成完善有效的体系。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，进行财务独立核算。并结合公司具体情况，丰富会计核算体系各个环节的细节，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，监督公司运营过程中的每个环节，完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司严格执行制定好的企业风险管控制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中监督、事后总结等措施，完善风险控制体系，保证企业规范经营。

公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司依据《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露设置了规范化的流程，明确了有关信息披露责任人的责任，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，使公司年报信息披露出现重大差错时有据可依，提高公司的规范化运作水平。

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。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）第 1706 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室
审计报告日期	2018-4-25
注册会计师姓名	周铁华、温安林
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

亚会B审字（2018）第1706号

深圳市法兰智联股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市法兰智联股份有限公司（以下简称法兰智联公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市法兰智联股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深圳市法兰智联股份有限公司，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，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。截止报告日，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

法兰智联公司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，法兰智联公司管理层负责评估法兰智联公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算法兰智联公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督法兰智联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：

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对法兰智联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告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法兰智联公司不能持续经营。

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

6. 就法兰智联公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治

理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

亚太（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：周铁华

（项目合伙人）

中国注册会计师：温安林

二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	281,046.91	943,896.77
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	六、2	121,119.70	1,233,471.90
应收账款	六、3	23,002,847.07	15,735,380.50
预付款项	六、4	6,465,011.57	636,282.64
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	六、5	1,438,219.10	451,796.08
买入返售金融资产			
存货	六、6	6,823,104.58	5,864,107.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		36,333.38	
其他流动资产			
流动资产合计		38,167,682.31	24,864,935.52
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	六、7	3,044,241.25	4,061,463.88
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	六、8	235,144.10	401,128.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	42,500.00	143,500.07
递延所得税资产	六、10	72,905.54	30,424.59
其他非流动资产	六、11	505,988.19	4,086,085.40
非流动资产合计		3,900,779.08	8,722,602.12
资产总计		42,068,461.39	33,587,537.64
流动负债：			
短期借款	六、12	11,290,000.00	9,510,000.00
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	六、13	3,531,110.55	2,006,254.75
预收款项	六、14	354,946.02	110,028.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	238,306.44	355,532.91
应交税费	六、16	809,400.18	358,595.50
应付利息		63,071.64	
应付股利			
其他应付款	六、17	55,017.97	500,000.00
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		16,341,852.80	12,840,411.45
非流动负债：			
长期借款	六、18	7,637,271.71	8,232,992.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,637,271.71	8,232,992.72
负债合计		23,979,124.51	21,073,404.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	11,269,230.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	4,484,496.63	253,726.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	六、21	251,085.64	169,808.23
一般风险准备			
未分配利润	六、22	2,084,524.61	1,590,598.61
归属于母公司所有者权益合计		18,089,336.88	12,514,133.47
少数股东权益			
所有者权益合计		18,089,336.88	12,514,133.47
负债和所有者权益总计		42,068,461.39	33,587,537.64

法定代表人：沈硕果

主管会计工作负责人：许雪良

会计机构负责人：任秘花

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		280,634.32	943,896.77
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		121,119.70	1,233,471.90
应收账款	十三、1	23,002,847.07	15,735,380.50
预付款项		6,465,011.57	636,282.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,653,402.34	451,796.08
存货		6,823,104.58	5,864,107.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		36,333.38	
其他流动资产			
流动资产合计		38,382,452.96	24,864,935.52
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		3,044,241.25	4,061,463.88
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		235,144.10	401,128.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		42,500.00	143,500.07
递延所得税资产		72,905.54	30,424.59
其他非流动资产		505,988.19	4,086,085.40
非流动资产合计		3,900,779.08	8,722,602.12
资产总计		42,283,232.04	33,587,537.64
流动负债：			
短期借款		11,290,000.00	9,510,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,531,110.55	2,006,254.75
预收款项		354,946.02	110,028.29
应付职工薪酬		238,306.44	355,532.91
应交税费		809,400.18	358,595.50
应付利息		63,071.64	
应付股利			
其他应付款		32,217.97	500,000.00
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		16,319,052.80	12,840,411.45
非流动负债：			
长期借款		7,637,271.71	8,232,992.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,637,271.71	8,232,992.72
负债合计		23,956,324.51	21,073,404.17
所有者权益：			
股本		11,269,230.00	10,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,484,496.63	253,726.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		251,085.64	169,808.23
一般风险准备			
未分配利润		2,322,095.26	1,590,598.61
所有者权益合计		18,326,907.53	12,514,133.47
负债和所有者权益合计		42,283,232.04	33,587,537.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,644,347.51	27,533,435.25
其中：营业收入	六、23	24,644,347.51	27,533,435.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,581,349.65	26,036,072.74
其中：营业成本	六、23	18,751,797.63	19,009,013.28
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	六、24	195,494.09	177,926.66
销售费用	六、25	972,358.94	1,399,168.57
管理费用	六、26	4,173,139.68	4,642,096.04
财务费用	六、27	1,205,352.98	695,391.46
资产减值损失	六、28	283,206.33	112,476.73
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	六、29	1,539,000.00	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		601,997.86	1,497,362.51
加：营业外收入	六、30	87,548.22	369,030.00
减：营业外支出	六、31	2,297.41	239.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		687,248.67	1,866,153.35
减：所得税费用	六、32	112,045.26	168,071.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		575,203.41	1,698,082.27
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		575,203.41	1,698,082.27
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		575,203.41	1,698,082.27
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		575,203.41	1,698,082.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		575,203.41	1,698,082.27
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		0.05	0.16
（二）稀释每股收益		0.05	0.16

法定代表人：沈硕果

主管会计工作负责人：许雪良

会计机构负责人：任秘花

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、3	24,644,347.51	27,533,435.25
减：营业成本	十三、3	18,751,797.63	19,009,013.28
税金及附加		195,494.09	177,926.66
销售费用		972,358.94	1,399,168.57
管理费用		3,935,580.44	4,642,096.04
财务费用		1,205,341.57	695,391.46
资产减值损失		283,206.33	112,476.73
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,539,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		839,568.51	1,497,362.51
加：营业外收入		87,548.22	369,030.00
减：营业外支出		2,297.41	239.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		924,819.32	1,866,153.35
减：所得税费用		112,045.26	168,071.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		812,774.06	1,698,082.27
（一）持续经营净利润		812,774.06	1,698,082.27
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		812,774.06	1,698,082.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,464,145.73	21,827,642.54
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	六、33	18,152,178.48	6,440,955.18
经营活动现金流入小计		39,616,324.21	28,268,597.72
购买商品、接受劳务支付的现金		24,730,771.31	23,408,879.09
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		4,650,284.75	4,460,831.66
支付的各项税费		1,577,433.97	1,579,763.45
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	14,361,123.27	9,200,356.20
经营活动现金流出小计		45,319,613.30	38,649,830.40
经营活动产生的现金流量净额		-5,703,289.09	-10,381,232.68
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付			760,432.79

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			760,432.79
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-760,432.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,500,000.00	18,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33		8,100,000.00
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	26,600,000.00
偿还债务支付的现金		11,315,721.01	6,277,007.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,143,839.76	693,000.66
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	六、33		7,600,000.00
筹资活动现金流出小计		12,459,560.77	14,570,007.94
筹资活动产生的现金流量净额		5,040,439.23	12,029,992.06
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		-662,849.86	888,326.59
加：期初现金及现金等价物余额		943,896.77	55,570.18
六、期末现金及现金等价物余额		281,046.91	943,896.77

法定代表人：沈硕果

主管会计工作负责人：许雪良

会计机构负责人：任秘花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,464,145.73	21,827,642.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,129,375.89	6,440,955.18
经营活动现金流入小计		39,593,521.62	28,268,597.72
购买商品、接受劳务支付的现金		24,730,771.31	23,408,879.09
支付给职工以及为职工支付的现金		4,650,284.75	4,460,831.66
支付的各项税费		1,577,433.97	1,579,763.45
支付其他与经营活动有关的现金		14,338,733.27	9,200,356.20
经营活动现金流出小计		45,297,223.30	38,649,830.40
经营活动产生的现金流量净额		-5,703,701.68	-10,381,232.68
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			760,432.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			760,432.79
投资活动产生的现金流量净额			-760,432.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
取得借款收到的现金		12,500,000.00	18,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,100,000.00
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	26,600,000.00
偿还债务支付的现金		11,315,721.01	6,277,007.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,143,839.76	693,000.66
支付其他与筹资活动有关的现金			7,600,000.00
筹资活动现金流出小计		12,459,560.77	14,570,007.94
筹资活动产生的现金流量净额		5,040,439.23	12,029,992.06
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		-663,262.45	888,326.59
加：期初现金及现金等价物余额		943,896.77	55,570.18
六、期末现金及现金等价物余额		280,634.32	943,896.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年期末余额	10,500,000.00				253,726.63				169,808.23		1,590,598.61		12,514,133.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,500,000.00				253,726.63				169,808.23		1,590,598.61		12,514,133.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	769,230.00				4,230,770.00				81,277.41		493,926.00		5,575,203.41
（一）综合收益总额											575,203.41		575,203.41
（二）所有者投入和减少资本	769,230.00				4,230,770.00								5,000,000.00
1．股东投入的普通股	769,230.00				4,230,770.00								5,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									81,277.41		-81,277.41		

1. 提取盈余公积									81,277.41		-81,277.41		
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	11,269,230.00				4,484,496.63				251,085.64		2,084,524.61		18,089,336.88

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,500,000.00				253,726.63						62,324.57		10,816,051.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	10,500,000.00				253,726.63						62,324.57		10,816,051.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								169,808.23			1,528,274.04		1,698,082.27
（一）综合收益总额											1,698,082.27		1,698,082.27
（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								169,808.23			-169,808.23		
1．提取盈余公积								169,808.23			-169,808.23		
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	10,500,000.00				253,726.63				169,808.23		1,590,598.61	12,514,133.47

法定代表人：沈硕果

主管会计工作负责人：许雪良

会计机构负责人：任秘花

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,500,000.00				253,726.63				169,808.23		1,590,598.61	12,514,133.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,500,000.00				253,726.63				169,808.23		1,590,598.61	12,514,133.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	769,230.00				4,230,770.00				81,277.41		731,496.65	5,812,774.06
（一）综合收益总额											812,774.06	812,774.06
（二）所有者投入和减少资本	769,230.00				4,230,770.00							5,000,000.00
1．股东投入的普通股	769,230.00				4,230,770.00							5,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								81,277.41		-81,277.41		
1. 提取盈余公积								81,277.41		-81,277.41		
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	11,269,230.00				4,484,496.63			251,085.64		2,322,095.26	18,326,907.53	

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	10,500,000.00				253,726.63						62,324.57	10,816,051.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,500,000.00				253,726.63						62,324.57	10,816,051.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								169,808.23			1,528,274.04	1,698,082.27
（一）综合收益总额											1,698,082.27	1,698,082.27
（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								169,808.23			-169,808.23	
1．提取盈余公积								169,808.23			-169,808.23	
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	10,500,000.00				253,726.63				169,808.23		1,590,598.61	12,514,133.47

深圳市法兰智联股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：深圳市法兰智联股份有限公司（以下简称“法兰智联公司”或“公司”）

注册地址：深圳市龙岗区坂田街道坂田社区吉华路 430 号江灏（坂田）工业厂区 5 号厂房 201、301

注册资本：人民币 1,126.92 万元

统一社会信用代码：91440300771628963X

法定代表人：沈硕果

2、经营范围

本公司经营范围：印刷标签设计；应用软件研发；货物及技术进出口。

许可经营范围：包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷。

3、业务性质及主要经营活动

本公司主要从事以不干胶标签为主的商务印刷品的方案设计、工艺研发、生产和销售，致力于成为标签整体解决方案的综合提供商。公司的不干胶标签产品广泛应用于医药、食品、酒类、日化、汽车等领域。

4、基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会。根据业务发展需要，设立了生产部、市场部、计划工程部、技术中心、质检部、财务部及人事行政部等职能部门。

5、财务报表批准报出

本公司财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 25 日批准报出。

6、合并范围

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 0 户，详见本附注“七、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工

具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、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 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“5 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定

该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权

利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A.信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B.根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1	账龄分析法
组合2	余额百分比法

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2—3年	10.00	10.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合 2 中，采用余额百分比法计提坏账准备的组合计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
押金和保证金	5.00	5.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	折旧方式	使用年限	残值率（%）	年折旧率%
办公设备	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67
机器设备	平均年限法	10	5.00	9.50
运输设备	平均年限法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

10、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，摊销期限为3年。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

13、收入

（1）商品销售收入

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

①商品销售收入具体方法

公司主要从事以不干胶标签为主的商务印刷品的方案设计、工艺研发、生产和销售，根据合同约定将产品交付给购货方，经对方签收确认无误后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的

纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

15、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

16、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更。

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司已根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，对于该规定影响的财务报表列报项目金额进行了调整，将2017年1月1日至2017年12月31日期间发生的与公司日常相关的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”1,539,000.00元，对于2016年1月1日至12月31日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

2017年4月28日，财政部发布了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准

则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司本年无资产处置收益。

(2) 公司本报告期无重要会计估计变更。

五、税项

1. 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴

2. 税收优惠

本公司系国家重点扶持的高新技术企业，证书编码：GR201644203400，发证时间：2016 年 11 月 21 日，期限 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，减按 15% 的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，年末指 2017 年 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	21,684.67	16,781.07
银行存款	259,362.24	927,115.70
合计	281,046.91	943,896.77

2. 应收票据

(1) 分类：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	121,119.70	1,233,471.90
合计	121,119.70	1,233,471.90

(2) 本公司年末不存在已质押的应收票据

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	763,638.88	-
合计	763,638.88	-

3. 应收账款

(1) 分类：

类别	年末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,457,369.11	100.00	454,522.05	1.94	23,002,847.06
其中： 组合 1	23,457,369.11	100.00	454,522.05	1.94	23,002,847.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	23,457,369.11	100.00	454,522.05	1.94	23,002,847.06

续表：

类别	年初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,919,316.57	100.00	183,936.07	1.16	15,735,380.50
其中： 组合 1	15,919,316.57	100.00	183,936.07	1.16	15,735,380.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	15,919,316.57	100.00	183,936.07	1.16	15,735,380.50

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,909,105.82	189,091.06	1
1-2 年	4,454,577.18	222,728.86	5
2-3 年	15,272.98	1,527.30	10
3-4 年	31,429.12	9,428.74	30
4-5 年	30,475.84	15,237.92	50
5 年以上	16,508.17	16,508.17	100
合计	23,457,369.11	454,522.04	1.94

(2) 本年计提、转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 270,585.97 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市德泰包装制品有限公司	8,156,379.33	34.77	145,514.12
深圳金文华包装有限公司	1,997,294.46	8.51	19,972.94
东莞市维群包装制品有限公司	1,166,400.00	4.97	11,664.00
深圳市友宏实业有限公司	909,030.00	3.88	9,090.30
易栈（深圳）供应链有限公司	836,620.00	3.57	8,366.20
合计	13,065,723.79	55.70	194,607.56

4. 预付款项

(1) 账龄：

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,335,202.78	97.99	622,582.64	97.85
1-2 年	116,108.79	1.80	13,700.00	2.15
2-3 年	13,700.00	0.21	-	-
合计	6,465,011.57	100.00	636,282.64	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	款项性质	金额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
深圳市兆远技术有限公司	材料款	5,578,270.8	86.28	正常预付款项
山东泽安纸业业有限公司	材料款	699,848.00	10.83	正常预付账款
运城市华诚印刷物资有限公司	材料款	99,673.60	1.54	正常预付账款
深圳市润隆印刷材料有限公司	材料款	26,000.00	0.40	正常预付账款
平阳县恒信印业有限公司	材料款	14,706.00	0.23	正常预付账款
合计	-	6,418,498.40	99.28	-

5. 其他应收款

(1) 分类：

类别	年末余额				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项	-	-	-	-	-

类别	年末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,469,734.01	100.00	31,514.91	2.14	1,438,219.10
其中：组合 1	1,185,042.77	80.63	17,280.35	1.46	1,167,762.42
组合 2	284,691.24	19.37	14,234.56	5.00	270,456.68
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	1,469,734.01	100.00	31,514.91	2.14	1,438,219.10

续表：

类别	年初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	470,690.63	100.00	18,894.55	4.01	451,796.08
其中：组合 1	115,999.39	24.64	1,159.99	1.00	114,839.40
组合 2	354,691.24	75.36	17,734.56	5.00	336,956.68
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	470,690.63	100.00	18,894.55	4.01	451,796.08

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,049,294.77	10,492.95	1.00
1-2 年	135,748.00	6,787.40	5.00
合计	1,185,042.77	17,280.35	1.46

组合 2 中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金	124,600.00	6,230.00	5.00
保证金	160,091.24	8,004.56	5.00
合计	284,691.24	14,234.56	5.00

（2）本年计提、转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 12,620.36 元。

（3）其他应收款按款项性质分类：

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,050,000.00	-
保证金	160,091.24	175,000.00
押金	124,600.00	179,691.24
社保、公积金	46,501.42	25,012.15
备用金	2,793.35	5,239.24
退款	85,748.00	85,748.00
合计	1,469,734.01	470,690.63

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	余额	款项性质	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市讯特贸易有限公司	非关联方	1,000,000.00	往来款	1 年以内	68.04	10,000.00
深圳江灏实业有限公司	非关联方	119,600.00	押金	5 年以上	8.14	5,980.00
广州市香雪制药股份有限公司	非关联方	100,000.00	保证金	5 年以上	6.80	5,000.00
深圳市茂德宏实业有限公司	非关联方	85,748.00	退款	1-2 年	5.83	4,287.40
深圳市中林实业发展有限公司	非关联方	60,091.24	保证金	1-2 年	4.09	3,004.56
合计	-	1,365,439.24	-	-	92.90	28,271.96

说明：押金和保证金是按照余额百分比法进行计提坏账准备。

6. 存货

（1）分类：

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,684,384.68	-	6,684,384.68

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	42,749.33	-	42,749.33
在产品	95,970.57	-	95,970.57
合计	6,823,104.58	-	6,823,104.58

续表：

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,361,098.02	-	4,361,098.02
库存商品	1,344,301.25	-	1,344,301.25
在产品	158,708.36	-	158,708.36
合计	5,864,107.63	-	5,864,107.63

7. 固定资产

(1) 固定资产情况：

①本年固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.年初余额	618,185.81	11,170,490.90	137,000.22	11,925,676.93
2.本年增加金额	--	20,000.00	--	20,000.00
（1）购置	--	20,000.00	--	20,000.00
3.本年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4.年末余额	618,185.81	11,190,490.90	137,000.22	11,945,676.93
二、累计折旧	-	-	-	-
1.年初余额	436,585.00	7,319,987.42	107,640.63	7,864,213.05
2.本年增加金额	-	-	-	-
（1）计提	64,814.29	948,547.47	23,860.87	1,037,222.63
3.本年减少金额	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-
4.年末余额	501,399.29	8,268,534.89	131,501.50	8,901,435.68
三、减值准备	-	-	-	-
1.年初余额	-	-	-	-
2.本年增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-

项目	办公设备	机器设备	运输设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.年末账面价值	116,786.52	2,921,956.01	5,498.72	3,044,241.25
2.年初账面价值	181,600.81	3,850,503.48	29,359.59	4,061,463.88

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

①本年无形资产及其累计摊销明细项目和增减变动如下：

项目	软件著作权	合计
一、账面原值	-	-
1.年初余额	497,952.22	497,952.22
2.本年增加金额	-	-
(1) 内部研发	-	-
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	497,952.22	497,952.22
二、累计摊销	-	-
1.年初余额	96,824.04	96,824.04
2.本年增加金额	-	-
(1) 计提	165,984.08	165,984.08
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	262,808.12	262,808.12
三、减值准备	-	-
1.年初余额	-	-
2.本年增加金额	-	-
3.本年减少金额	-	-
4.年末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.年末账面价值	235,144.10	235,144.10
2.年初账面价值	401,128.18	401,128.18

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 100.00%。

9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	143,500.07	-	64,666.69	36,333.38	42,500.00
合计	143,500.07	-	64,666.69	36,333.38	42,500.00

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细：

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	486,036.93	72,905.54	202,830.62	30,424.59
小 计	486,036.93	72,905.54	202,830.62	30,424.59

11. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
采购设备款	249,085.40	249,085.40
采购 ERP 系统款	150,000.00	150,000.00
预付工程款	-	3,687,000.00
多预缴纳的企业所得税	106,902.79	-
合计	505,988.19	4,086,085.40

12. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
抵押+保证	8,750,000.00	8,750,000.00
保证	2,540,000.00	760,000.00
合计	11,290,000.00	9,510,000.00

(2) 短期借款分类说明如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	年末金额	类别
深圳市农村商业银行大学城支行	2017/7/5	2018/7/5	7.2	4,500,000.00	抵押+保证
深圳市农村商业银行大学城支行	2017/10/9	2018/10/9	7.20	3,000,000.00	抵押+保证
深圳市农村商业银行大学城支行	2017/10/10	2018/10/10	7.20	1,250,000.00	抵押+保证
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳福田区支行	2017/9/21	2018/9/20	8.0475	1,040,000.00	保证
江苏银行股份有限公司深圳沙井支行	2017/11/10	2018/11/9	6.525	1,500,000.00	保证
合计	-	-	-	11,290,000.00	-

(3) 其他说明：

①2016 年 6 月 23 日，本公司与深圳农村商业银行南山支行签订 2016K003876 号《授信合同》，合同约定授信人向授信申请人提供人民币 9,000,000.00 元的授信额度，额度下设两个贷款子额度，其中可循环子额度人民币 4,500,000.00 元，期限 3 年，用于流动资

金补充，贷款利率以固定年利率 7.2% 执行，子额度项下单笔贷款出账日期不超过 12 个月，发放起按月付息，到期一次性还本，贷款实际发放金额、起始日、到期日、利率、付息日以《借款借据》为准。以沈硕果名下房产（深房地字第 3000110215 号）以沈硕果、邱丽纯名下房产（深房地字第 3000331214 号）作抵押担保，并由沈硕果、邱丽纯提供连带责任保证担保。

②和③2016 年 9 月 19 日，本公司与深圳农村商业银行南山支行签订 2016K006017 号《授信合同》，合同约定授信人向授信申请人提供人民币 8,500,000.00 元的授信额度，额度下设两个贷款子额度，其中可循环子额度人民币 4,250,000.00 元，期限 3 年，固定年利率不低于 7.2%，额度项下单笔贷款出账期限不超过 12 个月，按月付息，到期还本，用于补充流动资金，贷款实际发放金额、起始日、到期日、利率、付息日以《借款借据》为准。以邱丽纯名下房产（深房地字第 6000280239 号）作抵押担保，并由沈硕果、邱丽纯提供连带责任担保。

④本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳福田支行签订了合同编号为 44008995100917092002 的《小企业流动资金借款合同》，合同约定，贷款金额为人民币 1,250,000.00 元，贷款期限为 1 年，还款方式为固定周期结息、按还本计划表还本金，贷款利率为 8.0475%。截止到 2017 年 12 月 31 日，已偿还本金 210,000.00，剩余本金 1,040,000.00 元。由沈硕果、邱丽纯提供最高额保证担保。

⑤2017 年 10 月 30 号，本公司与江苏银行股份有限公司深圳支行签订了编号为 JK162417000497 的《流动资金借款合同》，合同约定，贷款金额为人民币 1,500,000.00 元，贷款期限为 2017 年 11 月 10 号至 2018 年 11 月 9 号，贷款利率为年利率 6.525%。由深圳市深晖融信小额贷款有限公司提供担保。

13. 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	年末余额	年初余额
应付货款	3,207,296.16	2,006,254.75
应付设备款	85,416.50	-
房租	106,920.06	-
加工费	9,964.45	-
快递费	1,557.00	-
审计费	50,000.00	-
咨询服务费	69,956.38	-
合计	3,531,110.55	2,006,254.75

(2) 本年末，公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

14. 预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	年末余额	年初余额
预收货款	354,946.02	110,028.29
合计	354,946.02	110,028.29

(2) 本年末，公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	355,532.91	4,397,442.34	4,514,668.81	238,306.44
二、离职后福利-设定提存计划	-	278,360.05	278,360.05	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	355,532.91	4,675,802.39	4,793,028.86	238,306.44

(2) 短期薪酬列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	355,532.91	4,010,005.29	4,127,231.76	238,306.44
二、职工福利费	-	215,916.19	215,916.19	-
三、社会保险费	-	388,178.91	388,178.91	-
其中：（1）医疗保险费	-	86,964.97	86,964.97	-
（2）工伤保险费	-	12,747.93	12,747.93	-
（3）生育保险费	-	10,105.96	10,105.96	-
四、住房公积金	-	61,702.00	61,702.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	355,532.91	4,675,802.39	4,793,028.86	238,306.44

(3) 设定提存计划列示：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	-	262,549.66	262,549.66	-
二、失业保险费	-	15,810.39	15,810.39	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	-	278,360.05	278,360.05	-

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	635,679.72	181,470.30
城市维护建设税	59,524.23	34,180.92
教育费附加	25,510.39	14,648.96
地方教育费附加	17,006.92	9,765.98
个人所得税	4,655.42	5,270.84
企业所得税	67,023.50	113,258.50
合计	809,400.18	358,595.50

17. 其他应付款

(1) 其他应付款列示：

项目	年末余额	年初余额
往来款	37,456.97	500,000.00
快递费	14,587.00	-
修理费	2974.00	-
合计	55,017.97	500,000.00

(2) 本年末，公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18. 长期借款

(1) 分类：

项目	年末余额	年初余额
抵押+保证借款	7,637,271.71	8,232,992.72
合计	7,637,271.71	8,232,992.72

(2) 长期借款分类说明如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	年末金额	类别
深圳农村商业银行南山支行	2017/12/1	2020/12/1	6.175%	1,000,000.00	抵押+保证
深圳农村商业银行南山支行	2016/6/28	2021/6/28	6.175%	3,269,548.95	抵押+保证
深圳农村商业银行南山支行	2016/9/23	2021/9/22	6.175%	1,741,577.70	抵押+保证

深圳农村商业银行南山支行	2016/12/1	2021/9/23	6.175%	1,626,145.06	抵押+保证
合计	-	-	-	7,637,271.71	-

(3) 其他说明:

①2017年6月30号,本公司与深圳农村商业银行南山支行签订了编号为005202017T00012号《贷款合同》,合同贷款额度为2,500,000.00元,实际贷款金额、起始日及到期额,利率以《借款借据》为准。由沈硕果、邱丽纯提供连带保证责任;沈硕果、邱丽纯以其位于布吉镇坂雪岗工业区三期F区13号楼复式118(房地产证号:深房地字第6000280239号)提供抵押担保,抵押物价值为人民币10,642,400元;沈硕果、邱丽纯以其位于冬瓜岭彩田村14栋13B(房地产证号:深房地字第3000331214号)、位于华强北路群星广场A2006(房地产证号:深房地字第3000110215号)提供抵押担保,抵押物价值为人民币10,977,900元。(三套房产担保债权余额为4,620,300元)。

②2016年6月23日,本公司与深圳农村商业银行南山支行签订2016K003876号《授信合同》,合同约定授信人向授信申请人提供人民币9,000,000.00元的授信额度,额度下设两个贷款子额度,其中不可循环子额度人民币4,500,000.00元,期限5年,以沈硕果名下房产(深房地字第3000110215号)以沈硕果、邱丽纯名下房产(深房地字第3000331214号)作抵押担保,并由沈硕果、邱丽纯提供连带责任保证担保。截至2017年12月31日,该笔贷款余额为3,269,548.95元。

③2016年9月19日,本公司与深圳农村商业银行南山支行签订2016K006017号《授信合同》,合同约定授信人向授信申请人提供人民币8,500,000.00元的授信额度,额度下设两个贷款子额度,其中不可循环子额度人民币4,250,000.00元,期限5年,以邱丽纯名下房产(深房地字第6000280239号)作抵押担保,并由沈硕果、邱丽纯提供连带责任担保。截至2017年12月31日,该笔贷款余额为3,367,722.76元

19. 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,500,000.00	769,230.00	-	-	-	769,230.00	11,269,230.00
合计	10,500,000.00	769,230.00	-	-	-	769,230.00	11,269,230.00

20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	253,726.63	4,230,770.00	-	4,484,496.63
合计	253,726.63	4,230,770.00	-	4,484,496.63

经本公司第一届董事会第十三次会议决议通过,公司发行普通股769,230股,每股面值1元,每股发行价为人民币6.50元,由中南智远投资咨询合伙企业投资,认购总价为500.00万,其中769,230.00元为股本,剩下的4,230,770.00元为股本溢价。

21. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	169,808.23	81,277.41	-	251,085.64
合计	169,808.23	81,277.41	-	251,085.64

22. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,590,598.61	62,324.57
调整年初未分配利润合计数	-	-
调整后年初未分配利润	1,590,598.61	62,324.57
加：本年净利润	575,203.41	1,698,082.27
减：提取法定盈余公积	81,277.41	169,808.23
提取任意盈余公积	-	-
应付股东股利	-	-
其他（股改）	-	-
年末未分配利润	2,084,524.61	1,590,598.61

23. 营业收入和营业成本

(1) 总体列示：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,644,347.51	18,751,797.63	27,482,748.33	18,962,219.48
其他业务	-	-	50,686.92	46,793.80
合计	24,644,347.51	18,751,797.63	27,533,435.25	19,009,013.28

(2) 主营业务分类别系列列示：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
不干胶标签	24,644,347.51	18,751,797.63	26,742,395.53	18,480,990.18
商务印刷品	-	-	740,352.80	481,229.30
合计	24,644,347.51	18,751,797.63	27,482,748.33	18,962,219.48

(3) 分区域列示：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	21,750,435.96	16,546,736.47	23,631,201.51	16,311,957.68
西南地区	358,225.29	286,957.56	191,101.88	129,949.28
华中地区	202,951.24	188,189.82	43,385.69	29,905.75
东北地区	188,184.62	144,126.83	215,640.95	149,935.15
华东地区	1,881,437.65	1,380,186.72	2,163,161.89	1,475,060.09
西北地区	155,000.00	104,935.32	1,210,897.44	847,628.20

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	108,112.75	100,664.91	27,358.97	17,783.33
合计	24,644,347.51	18,751,797.63	27,482,748.33	18,962,219.48

(4) 本年公司前五名客户的营业收入明细情况如下：

客户名称	本年发生额	占全部营业收入比例(%)
深圳市德泰包装制品有限公司	5,691,539.56	23.09%
南京沃尔森商贸有限公司	1,797,948.77	7.30%
深圳市金文华包装有限公司	1,724,470.42	7.00%
东莞市维群包装制品有限公司	996,923.10	4.05%
深圳太太药业有限公司	978,216.22	3.97%
合计	11,189,098.07	45.41%

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	114,038.21	108,892.78
教育费附加	48,873.53	41,420.33
地方教育费附加	32,582.35	27,613.55
合计	195,494.09	177,926.66

注：税费计缴标准见本附注五。

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	563,225.94	709,796.50
差旅费	4,526.78	89,331.80
网络通讯费	-	68,946.81
运输快递费	104,592.60	260,122.02
业务招待费	7,167.00	43,371.70
广告宣传费	-	32,283.76
租赁费	139,133.46	166,159.83
其他销售费用	56,226.42	29,156.15
水电费	76,012.81	-
折旧费	17,107.58	-
其他	4,366.35	-
合计	972,358.94	1,399,168.57

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资薪酬	1,526,455.15	1,279,755.97
办公费	49,015.17	123,847.73
差旅费	24,843.39	58,228.88
交通费	131,390.85	96,017.32
租赁费	254,068.67	233,901.37
折旧费	56,521.59	48,592.70
业务招待费	5,279.50	99,429.50
咨询服务费	270,514.14	1,186,335.91
研发费	1,512,731.11	1,294,688.13
装修费摊销	64,666.69	50,500.03
专利权摊销	-	96,824.04
其他管理费用	18,672.39	73,974.46
水电费	86,858.19	-
网络通讯费	18,589.97	-
其他	153,532.87	-
合计	4,173,139.68	4,642,096.04

27. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,203,807.18	693,000.66
减：利息收入	3,603.95	1,703.58
手续费及其他	5,149.75	4,094.38
合计	1,205,352.98	695,391.46

28. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	283,206.33	112,476.73
存货跌价	-	-
合计	283,206.33	112,476.73

29. 其他收益

(1) 其他收益明细情况：

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,539,000.00	-	1,539,000.00

合计	1,539,000.00	-	1,539,000.00
----	--------------	---	--------------

其中，计入其他收益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
收到深圳市科创委政府补助费	39,000.00	-	与收益相关
收到深圳市中小企业	500,000.00	-	与收益相关
收到财政补贴	1,000,000.00	-	与收益相关
合计	1,539,000.00	-	-

1.1 根据《关于促进科技创新的若干措施》（深发〔2016〕7号）文件，企业于2017年3月29日收到由深圳市科技创新委员会发放的3.9万元补助费。

1.2 根据深经贸信息中小字[2017]68号文件和市经贸信息委关下达2017年深圳市民营及中小企业发展专项资金全国中小企业股份转让系统挂牌补贴项目资助计划的通知。企业于2017年6月29日收到由深圳中小企业服务署发放的50万元补贴费。

1.3 根据《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金管理办法》和《深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持工业和服务业发展实施细则》，于2017年8月28日收到由深圳市龙岗区财政局发放的100万元补贴费。

30. 营业外收入

（1）营业外收入分类情况：

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	48,462.17	369,030.00	48,462.17
罚没收入	38,766.05	-	38,766.05
其他	320.00	-	320.00
合计	87,548.22	369,030.00	87,548.22

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
2016年深圳市民营及中小企业发展专项资金小型微型企业培育项目资助计划	-	198,030.00	与收益相关
龙岗区经济与科技发展专项资金贷款贴息扶持	-	171,000.00	与收益相关
稳岗补贴	40,953.54	-	与收益相关
生育津贴	7,508.63	-	与收益相关
合计	48,462.17	369,030.00	-

财政补助包括稳岗补贴40,953.54元和生育津贴7,508.63元：

1.1 根据2016年1月深圳市人力资源保障局、市财政委发布《关于做好失业保险支持

企业稳定岗位有关工作的通知》(深人社规[2016]1号)，于2017年10月12日收到市社会保险基金管理局的稳岗补贴40,953.54元。

1.2 根据《广东省职工生育保险规定》(深社保生[2018]第02170647号)，于2017年4月12日收到深圳市社会保险基金管理局的生育津贴7,508.63元。

31. 营业外支出

	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款	2,297.41	239.16	2,297.41
合计	2,297.41	239.16	2,297.41

32. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	154,526.21	198,495.67
递延所得税费用	-42,480.95	-30,424.59
合计	112,045.26	168,071.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	687,248.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,023.50
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	87,502.71
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-42,480.95
所得税费用	112,045.26

33. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到往来款	11,519,510.00	6,070,221.60
收到政府补助款	1,587,462.17	369,030.00
利息收入及其他	5,045,206.31	1,703.58
合计	18,152,178.48	6,440,955.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现销售费用和管理费用	665,095.37	2,953,445.05
付往来款	13,670,708.75	6,242,577.60
付手续费及其他	25,319.15	4,333.54
合计	14,361,123.27	9,200,356.19

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	--	8,100,000.00
合计	--	8,100,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	--	7,600,000.00
合计	--	7,600,000.00

34. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	575,203.41	1,698,082.27
加：资产减值准备	283,206.33	112,476.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧等	1,037,222.63	866,005.39
无形资产摊销	165,984.08	96,824.04
长期待摊费用摊销	64,666.69	50,500.03
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）	1,203,807.18	693,000.66
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）	-42,480.95	-30,424.59
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）	-958,996.95	-3,146,656.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,781,655.89	-10,952,918.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,749,754.38	231,877.98
其他	-	-

项目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-5,703,289.09	-10,381,232.68
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	281,046.91	943,896.77
减：现金的期初余额	943,896.77	55,570.18
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	-662,849.86	888,326.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	281,046.91	943,896.77
其中：库存现金	21,684.67	16,781.07
可随时用于支付的银行存款	259,362.24	927,115.70
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	281,046.91	943,896.77

七、合并范围的变更

本期无合并范围内的变更

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
法兰国际文化发展有限公司	香港	香港	文化类产品及项目设计、策划	100.00	-	设立
深圳市祥云数据信息有限公司	深圳	深圳	信息技术开发	100.00	-	设立

2015年2月11日，本公司在香港设立法兰国际文化发展有限公司，截止2报告日，该公司注册资本未实缴，尚未经营，未发生任何业务及会计核算。经营范围为文化类产品及

项目设计、策划、推广；低碳、环保材料；国际贸易。法人代表：沈硕果。

2016年10月24日，本公司设立全资子公司深圳市祥云数据信息有限公司，目前注册资本未实缴，发生少量业务核算。经营范围为信息技术的技术开发、技术咨询；计算机数据库管理；计算机系统分析；计算机编程；计算机软件设计；物联网系统研发；智能标签设计；系统集成。法人代表：沈硕果。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为沈硕果，直接持有本公司 60.00%的股权。

2、本公司的子公司情况

详见附注“八、1、在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
邱丽纯	股东
沈维	高管
梧州市法兰科技有限公司	高管参股公司
深圳市法蓝科技有限公司	同一股东控股公司

4、关联交易情况：

（1）关联方担保：

本公司作为被担保方：

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
沈硕果、邱丽纯	4,500,000.00	2016/6/28	2017/6/27	是
沈硕果、邱丽纯	4,250,000.00	2016/9/23	2017/9/23	是
沈硕果、邱丽纯	760,000.00	2016/9/30	2017/9/30	是
沈硕果、邱丽纯	4,500,000.00	2017/7/5	2018/7/5	否
沈硕果、邱丽纯	3,000,000.00	2017/10/9	2018/10/9	否
沈硕果、邱丽纯	1,250,000.00	2017/10/10	2018/10/10	否
沈硕果、邱丽纯	1,040,000.00	2017/9/21	2018/9/20	否
沈硕果、邱丽纯	3,269,548.95	2016/6/28	2021/6/28	否
沈硕果、邱丽纯	1,741,577.70	2016/9/23	2021/9/22	否
沈硕果、邱丽纯	1,626,145.06	2016/12/1	2021/9/23	否
沈硕果、邱丽纯	1,000,000.00	2017/12/1	2020/12/1	否

（2）关联方资金拆借：

关联方	年初金额	累计拆入金额	累计归还金额	年末余额	利息
沈硕果	-	614,356.97	599,700.00	14,656.97	无息

关联方	年初金额	累计拆入金额	累计归还金额	年末余额	利息
邱丽纯	-	4,200,000.00	4,200,000.00	-	无息
小计	-	4,814,356.97	4,799,700.00	14,656.97	-

5、关联方应收应付款项：

(1) 应收关联方款项：

项目	关联方单位	年末余额	年初余额
其他应付款	沈硕果	14,656.97	485.24
其他应付款	梧州市法兰科技有限公司	-	500,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司期无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 分类：

类别	年末余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,457,369.11	100.00	454,522.05	1.94	23,002,847.06
其中： 组合 1	23,457,369.11	100.00	454,522.05	1.94	23,002,847.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	23,457,369.11	100.00	454,522.05	1.94	23,002,847.06

续表：

类别	年初余额
----	------

	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,919,316.57	100.00	183,936.07	1.16	15,735,380.50
其中： 组合 1	15,919,316.57	100.00	183,936.07	1.16	15,735,380.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	15,919,316.57	100.00	183,936.07	1.16	15,735,380.50

组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,909,105.82	189,091.06	1
1-2 年	4,454,577.18	222,728.86	5
2-3 年	15,272.98	1,527.30	10
3-4 年	31,429.12	9,428.74	30
4-5 年	30,475.84	15,237.91	50
5 年以上	16,508.17	16,508.17	100
合计	23,457,369.11	454,522.04	-1.94

(2) 本年计提、转回的坏账准备情况：

本年计提坏账准备金额 270,585.97 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市德泰包装制品有限公司	8,156,379.33	34.77	145,514.12
深圳金文华包装有限公司	1,997,294.46	8.51	19,972.94
东莞市维群包装制品有限公司	1,166,400.00	4.97	11,664.00
深圳市友宏实业有限公司	909,030.00	3.88	9,090.30
易栈（深圳）供应链有限公司	836,620.00	3.57	8,366.20
合计	13,065,723.79	55.70	194,607.56

2. 其他应收款

(1) 分类：

类别	年末余额
----	------

	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,684,917.25	100.00	31,514.91	2.14	1,653,402.34
其中：组合 1	1,185,042.77	70.33	17,280.35	1.46	1,167,762.42
组合 2	284,691.24	16.90	14,234.56	5.00	270,456.68
组合 3	215,183.24	12.77	-	-	215,183.24
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	1,684,917.25	100.00	31,514.91	2.14	1,653,402.34

续表：

类别	年初余额				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	470,690.63	100.00	18,894.55	4.01	451,796.08
其中：组合 1	115,999.39	24.64	1,159.99	1.00	114,839.40
组合 2	354,691.24	75.36	17,734.56	5.00	336,956.68
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	470,690.63	100.00	18,894.55	4.01	451,796.08

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,049,294.77	10,492.95	1.00
1-2 年	135,748.00	6,787.40	5.00
合计	1,185,042.77	17,280.35	1.46

组合 2 中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

项目	年末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金	124,600.00	6,230.00	5.00
保证金	160,091.24	8,004.56	5.00
合计	284,691.24	14,234.56	5.00-

（2）本年计提、转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 12,620.36 元。

（3）其他应收款按款项性质分类：

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,265,183.24	-
保证金	160,091.24	175,000.00
押金	124,600.00	179,691.24
社保、公积金	46,501.42	25,012.15
备用金	2,793.35	5,239.24
退款	85,748.00	85,748.00
合计	1,684,917.25	470,690.63

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	余额	款项性质	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市讯特贸易有限公司	非关联方	1,000,000.00	往来款	1 年以内	59.35%	10,000.00
深圳江灏实业有限公司	非关联方	119,600.00	押金	5 年以上	7.10%	5,980.00
广州市香雪制药股份有限公司	非关联方	100,000.00	保证金	5 年以上	5.94%	5,000.00
深圳市茂德宏实业有限公司	非关联方	85,748.00	退款	1-2 年	5.09%	4,287.40
深圳市中林实业发展有限公司	非关联方	60,091.24	保证金	1-2 年	3.57%	3,004.56
合计	-	1,365,439.24	-	-	81.04%	28,271.96

说明：押金和保证金是按照余额百分比法进行计提坏账准备。

3. 营业收入和营业成本

（1）总体列示：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,644,347.51	18,751,797.63	27,482,748.33	18,962,219.48
其他业务	-	-	50,686.92	46,793.80

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	24,644,347.51	18,751,797.63	27,533,435.25	19,009,013.28

(2) 主营业务分类别系列列示:

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
不干胶标签	24,644,347.51	18,751,797.63	26,742,395.53	18,480,990.18
商务印刷品	-	-	740,352.80	481,229.30
合计	24,644,347.51	18,751,797.63	27,482,748.33	18,962,219.48

(3) 分区域列示:

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	21,750,435.96	16,546,736.47	23,631,201.51	16,311,957.68
西南地区	358,225.29	286,957.56	191,101.88	129,949.28
华中地区	202,951.24	188,189.82	43,385.69	29,905.75
东北地区	188,184.62	144,126.83	215,640.95	149,935.15
华东地区	1,881,437.65	1,380,186.72	2,163,161.89	1,475,060.09
西北地区	155,000.00	104,935.32	1,210,897.44	847,628.20
华北地区	108,112.75	100,664.91	27,358.97	17,783.33
合计	24,644,347.51	18,751,797.63	27,482,748.33	18,962,219.48

(4) 本年公司前五名客户的营业收入明细情况如下:

客户名称	本年发生额	占全部营业收入比例(%)
深圳市德泰包装制品有限公司	5,691,539.56	23.09%
南京沃尔森商贸有限公司	1,797,948.77	7.30%
深圳市金文华包装有限公司	1,724,470.42	7.00%
东莞市维群包装制品有限公司	996,923.10	4.05%
深圳太太药业有限公司	978,216.22	3.97%
合计	11,189,098.07	45.41%

十四、补充资料

1、非经常性损益

(1) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,587,462.17	-
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	-	-
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	36,788.64	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	243,637.62	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	1,380,613.19	-

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.48	0.0516	0.0516
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.87	-0.0942	-0.0942

法定代表人：沈硕果

主管会计工作负责人：许雪良

会计机构负责人：任秘花

日期：2018年4月25日

日期：2018年4月25日

日期：2018年4月25日

深圳市法兰智联股份有限公司

二〇一八年四月二十五日

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：

深圳市法兰智联股份有限公司董秘办公室