

证券代码：831816

证券简称：兴锐科技

主办券商：东莞证券



# 兴锐科技

NEEQ:831816

## 广东兴锐电子科技有限公司

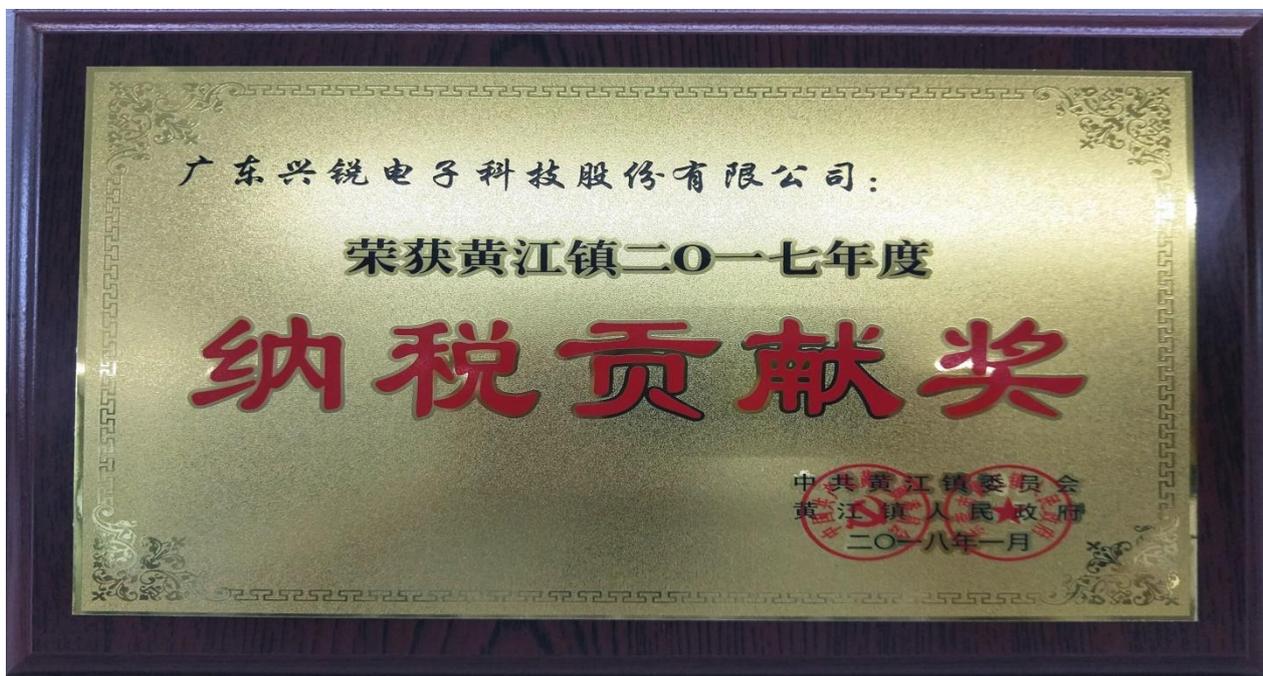
Guangdong Sunrise Electronics Technology Co., Ltd.



## 年度报告

## 2017

# 公司年度大事记



报告期内公司荣获黄江镇二〇一七年度“纳税贡献奖”。



报告期内公司新增 1 项发明专利和 5 项实用新型专利，公司持续不断进行技术优化创新，提高了公司产品的竞争力。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
证监会	指	中国证券监督管理委员会
兴锐科技、本公司、公司	指	广东兴锐电子科技股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2017 年度
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
《公司章程》	指	《广东兴锐电子科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	董事会、监事会、股东大会
监事会	指	广东兴锐电子科技股份有限公司监事会
董事会	指	广东兴锐电子科技股份有限公司董事会
股东大会	指	广东兴锐电子科技股份有限公司股东大会
智能手机	指	像个人电脑一样，具有独立的操作系统，独立的运行空间，可以由用户自行安装软件、游戏、导航等第三方服务商提供的程序，并可以通过移动通讯网络来实现无线网络接入手机类型的总称
精密结构件	指	高尺寸精度、高表面质量、高性能要求的起支撑作用的五金塑胶或其它非金属结构件
液态硅胶	指	相比固体高温硫化硅橡胶，其为液体胶，具有流动性好、硫化快、更安全环保等特点，可完全达到食品级要求
消费电子	指	围绕着消费者应用而设计的与生活、工作、娱乐息息相关的电子类产品，最终实现消费者自有选择资讯、享受娱乐的目的
OPPO	指	东莞市欧珀精密电子有限公司
科派	指	东莞市科派电子有限公司
劲胜精密	指	东莞劲胜精密组件股份有限公司
财富之舟	指	贵州财富之舟科技有限公司
S.A.S	指	S.A.S ELECIRONTC CO LTD.

## 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。

公司负责人颜呈龙、主管会计工作负责人陆翠莲及会计机构负责人（会计主管人员）万彪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 转型及投资新项目的市场风险	随着全球智能手机出货量快速增长，功能机市场占有率不断下滑，受市场环境的影响功能机按键的销售市场急速萎缩。为保证公司迅速发展，公司于 2017 年持续增加对智能手机保护套、保护壳、平板电脑保护套的生产投入，引进了大批量先进的生产设备并进行了生产改造，已对传统按键产品进行转型。尽管本公司对市场前景进行了充分的调研与论证，并且报告期内与国内多个知名企业用户已经达成新产品的合作，可在较大程度上保证产品的市场销售量，但是公司在未来拓展新客户的过程中也会面临一定的不确定因素，从而可能导致转型项目投产后无法达到预期效益的风险。
2. 毛利率下降风险	消费电子精密结构件行业技术与产品标准化程度高，尤其在手机按键细分行业，生产工艺较成熟，竞争激烈。与此同时，受人民币升值、原材料价格上涨、劳动力成本上升等诸多因素影响，消费电子精密结构件行业的成本优势正在逐渐减弱，尽管行业整体依然保持着较好的发展态势，但是从上游到下游，行业产业链利润已全面缩水。因此行业毛利率难以维持较高水平。
3. 高新技术企业税收优惠政策变动风险	根据 2008 年 1 月 1 日起施行的新《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税法定税率为 25%；2016 年公司通过高新技

	<p>术企业认定资格复审,于 2016 年 11 月 30 日获得高新技术企业证书,证书编号为:GR201644002450,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定,高新技术企业可享受按 15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。未来如果公司不能持续被认定为高新技术企业,或者未来税收优惠政策的变化导致公司无法继续享受相关优惠政策,公司的税务成本将会上升,从而对公司业绩产生一定的影响。</p>
4. 应收账款发生坏账的风险	<p>由于消费电子精密结构件的定制化、客户大、订单频的业务特点,生产企业的货款回收期一般为开具发票后 60 天,导致公司期末应收账款余额较大。公司一直执行严格的应收账款回收管理制度,密切关注客户的经营状况,并对应收账款计提了坏账准备。报告期内应收账款净额为 3162.03 万元,占当期总资产的比例 25.40%,账龄在一年以内的应收账款比例为 99.96%,客户信用状况良好,付款及时。虽然公司目前应收账款回收情况良好,但由于应收账款数额较大,如果客户经营状况发生重大不利变化,可能存在发生坏账的风险。</p>
5. 商业汇票到期无法承兑的风险	<p>2017 年末,公司应收票据余额为 518.47 万元,其中商业承兑汇票为 418.37 万元,占当期应收票据总金额的比例为 80.69%。公司商业承兑汇票金额较大,主要原因系公司与 TCL 等客户的交易主要以商业承兑汇票结算。虽然报告期内公司商业承兑汇票兑现情况良好,且出具企业均是具有较高社会知名度和良好市场声誉的大型企业,但如果市场环境发生变化,货币政策紧缩导致市场资金紧张,公司商业承兑汇票有可能出现延迟或无法承兑的风险。</p>
6. 存货发生跌价损失的风险	<p>公司存货包括原材料、库存商品、半成品、在制产品、发出商品、委托加工物资等。由于公司会根据客户预测订单适当备货,且客户与公司验收确认存在一定周期,导致公司库存商品和发出商品余额较大。报告期内存货占总资产的比例为 15.27%,如果公司存货发生毁损或者商品市场价格发生波动,可能导致一定的跌价风险,将对公司业绩产生不利影响。</p>
7. 营运资金不足的风险	<p>随着公司业务的迅速发展,报告期内,公司继续加大对手机保护套、手机保护壳生产的投入,对资金的需求随之增加,因此,如果公司没有良好的资金支持和较强的融资能力,未来扩大生产经营计划将会受到一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东兴锐电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Sunrise Electronics Technology Co.,Ltd
证券简称	兴锐科技
证券代码	831816
法定代表人	颜呈龙
办公地址	东莞市黄江镇旧村

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陆翠莲
职务	财务总监、董事、董事会秘书
电话	0769—83511982
传真	0769—83621918
电子邮箱	lcl6726@xinruidg.cn
公司网址	<a href="http://www.sunrisedg.cn">http://www.sunrisedg.cn</a>
联系地址及邮政编码	东莞市黄江镇旧村
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-05-07
挂牌时间	2015-01-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信及其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造(C-C39-C397-C3971)
主要产品与服务项目	研发、生产和销售各类电子产品按键及配件、硅橡胶制品、塑胶制品、模具及配件。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	37,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	颜呈龙
实际控制人	颜呈龙、陈森林

#### 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	91441900555556272K	否
注册地址	东莞市黄江镇旧村	否
注册资本	37,000,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心 25 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	贺春海、纪耀钿
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路 1 号广州国际贸易中心 39 楼 AI-L 号

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	150,031,963.72	133,344,321.62	12.51%
毛利率%	17.64%	23.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,846,717.36	8,722,194.02	-78.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,954,085.42	7,617,808.96	-74.35%
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）	1.96%	10.36%	-
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）	2.07%	9.05%	-
基本每股收益	0.05	0.25	-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	124,477,524.89	123,946,884.11	0.43%
负债总计	34,147,413.29	30,468,557.37	12.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,330,111.60	93,478,326.74	-3.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	2.53	-3.56%
资产负债率%（母公司）	27.43%	24.58%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-
流动比率	2.12%	2.49%	-
利息保障倍数	18.65	68.63	-

#### 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	13,721,265.20	4,725,628.13	190.36%
应收账款周转率	4.87%	4.67%	-
存货周转率	5.45%	4.87%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.43%	9.14%	-
营业收入增长率%	12.51%	27.77%	-
净利润增长率%	-78.83%	78.11%	-

#### 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	37,000,000	37,000,000	0%
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
非流动资产处置损益	-1,515,708.45
计入当期损益的政府补助	1,464,830.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-75,436.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-126,315.37</b>
所得税影响数	-18,947.31
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-107,368.06</b>

#### 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		-238,733.46		-542,946.81
营业外支出（非流动资产处置损失）	238,733.46		542,946.81	

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

本公司属于计算机、通讯和其他电子设备制造业，是一家专业从事电子产品按键、手机保护壳及配件的研发、生产和销售的一体化公司，经过多年的发展和积累，公司在塑胶按键、硅胶按键、手机护套、保护壳及液态硅胶制品领域积累了一定的先进技术和丰富的生产经验，能够满足客户对产品的个性化要求，目前正致力于探索研发新型材料，并将其应用于硅胶产品、塑胶产品中。同时为了适应市场需求，引进先进的生产设备，扩大了手机护套的生产规模。为 OPPO、科派、财富之舟、劲胜、S.A.S 等在内的众多手机生产厂商提供各类按键及配件。公司通过了 ISO9001:2008 质量管理体系 ISO14001:2004 环境管理体系认证，公司拥有 30 项实用新型专利，1 项发明专利，是国家高新技术企业。公司目前发展战略为以研发和市场占有为核心，以产品制造、核心技术开发及售后服务为重点。致力于凭借自主研发技术，为客户提供优良的产品与售后服务，进而提高公司在国内市场的知名度和市场份额。公司向客户提供优质产品，并努力提高售后服务水准。实施严格的质量控制流程，能够保证产品生产及质量的稳定性。公司利用自身的关键资源，通过有效的产供销业务流程，已经形成了一个完整的运行系统，并通过这一运行系统向客户提供了富有竞争力的产品和服务，给公司带来了稳定的收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，一方面继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，公司内部管理和品牌形象都得到了很大的提升；另一方面坚持以市场需求为导向，加大研发及技术创新投入，积极展开行业拓展，加大新市场的开发力度，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力。

##### 1、销售增长，转型成功

报告期内，公司继续采购了数台手机保护壳生产设备，着重新产品的研发和生产，扩大手机保护壳等配件的生产规模。公司全年实现营业收入 150,031,963.72 元，较上年同期增长 12.51%，其中手机保护壳等配件销售收入达 117,924,436.27 元，较上年度同期增长 34.95%，占营业收入的比例提高到 78.60%，增幅显著，公司转型成功。

##### 2、开拓市场，提高企业抗风险能力

报告期内，公司董事会及管理层以提升公司业绩与管理为首要任务，对公司内部人员、市场、技术等进行全面整合和优化，大力支持业务对新市场的开发力度，深化产品技术研发与创新，从而使公司在战略、品牌、管理等方面得到了有效的提升。随着公司的竞争力和影响力不断扩大，手机保护壳等配件产品已得到多家知名手机客户的认可，并且建立了长期稳定的合作关系，同时报告期内公司增加了出口销售，海外市场的开拓略见成效。

### 3、财务状况

报告期末，公司实现净利润 1,846,717.36 元，较上年同期减少 78.83%，总资产为 124,477,524.89 元，较期初增长 0.43%，净资产为 90,330,111.60 元，较期初减少 3.37%。

## (二) 行业情况

### 1、行业发展

近年来，互联网技术的发展、消费电子产品制造水平的提高、居民收入水平的增加，促使消费电子产品与互联网相融合逐步成为趋势，使用消费电子产品逐步成为居民日常生活的一部分，消费电子产品的销售额也不断提高。消费电子产业新兴领域快速成长，整体产业始终保持活跃。手机、数码产品及其附属产品仍然是消费电子市场中增长最快的产品，同时平板电脑、智能电器、数字电视等产品也迅速走向成熟，成为消费电子市场新的增长点。与此同时，中国消费电子产业将逐步成长为规模大、自主配套能力成熟的产业，未来中国消费电子产业产值与销售额增长速度将保持稳定。

### 2、周期波动

公司产品广泛应用于功能手机、智能手机、平板电脑等消费电子领域，行业下游为多行业客户，不同行业的周期性、季节性不尽相同。同时上述领域的新技术、新工艺、新材料不断涌现，加上新兴行业和消费热点不断发展，因此使得本行业没有明显的周期性和季节性。社会宏观经济环境、人民生活水平的提高息息相关，行业周期性与国民经济发展的周期性存在一定程度的相关性。

### 3、市场竞争发展

近年来，随着智能手机和平板电脑销量快速增长，手机保护套企业订单剧增，迅速庞大的市场也让整个手机保护套产业的竞争变得日趋白热化。若未来不断有新的竞争对手突破技术、资金、规模等壁垒进入行业，将导致竞争进一步加剧，行业利润水平不断下滑。虽然公司拥有较强的研发经验、技术积累、稳定的客户资源等方面的优势，但若不能有效应对市场竞争的加剧，继续保持技术研发、产品品质、客户资源等方面的优势，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 4、行业发展趋势

随着消费市场的成熟和生产能力的提高，国际消费电子产品生产基地大规模向中国等亚洲地区转移，特别是高端消费电子产品。这不仅扩大了消费电子行业上游的市场空间，还会为国内企业带来先进的生产技术和管理理念。在成为国际消费电子企业的合格供应商之后，优秀的原材料以及其他零件生产商在其指导下得到快速发展，从而为消费电子行业提供更有保障的原材料。在行业分工日益深化的同时，行业集中度也在不断提高。目前国内领先的消费电子企业凭借在技术研发、生产管理、品牌等方面的优势，已经在市场占有率上逐步与行业跟随者拉开差距。未来随着行业领先企业在技术研发、生产能力、品牌宣传方面的继续提高，行业集中度将不断提高。

## (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	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	14,819,317.37	11.91%	16,390,832.46	13.22%	-9.59%
应收账款	31,620,268.46	25.40%	29,349,052.45	23.68%	7.74%
应付账款	28,176,616.65	22.64%	23,840,079.61	19.23%	18.19%
存货	19,011,315.26	15.27%	21,476,162.64	17.33%	-11.48%
固定资产	36,420,455.04	29.26%	33,263,696.81	26.84%	9.49%
在建工程	1,744,621.62	1.40%	990,990.99	0.80%	76.05%
资产总计	124,477,524.89	-	123,946,884.11	-	0.43%

### 资产负债项目重大变动原因：

#### 1、货币资金的减少：

货币资金报告期内较上年减少 1,571,515.09 元，下降幅度为 9.59%，主要原因是本年内公司以现有总股本 3,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.35 元(含税)；

#### 2、应收账款的增加：

应收账款本年期末较上年期末增加 2,271,216.01 元，变动比例增加 7.74%，主要原因是全年销售收入同比去年增加 12.51%，报告期内手机配件销售比例继续增加，客户信用度高、实力强，应收账款坏账发生的概率非常小；

#### 3、应付账款的增加：

应付账款本年期末较上年期末增加 4,336,537.04 元，变动比例增加 18.19%，主要原因是 2017 年销售收入增加，购买材料、商品或接受劳务供应等经营活动而增加，形成应付账款而未付款增加。

#### 4、存货的减少：

存货本年期末较上年期末减少 2,464,847.38 元，变动比例减少 11.48%，主要原因是公司在 2017 年销售增加，去库存能力增强；

#### 5、固定资产的增加：

固定资产本年期末较上年期末增加 3,156,758.23 元，变动比例增加 9.49%，主要原因是 2017 年公司为了扩大产能加大了对机器设备的投入，本年内增加了注塑机及其配套机器设备的购入；

#### 6、在建工程的增加：

在建工程本年期末较上年期末增加 76.05%，主要是公司在年内总计投入 753,630.63 元对取得的租用村集体土地进行填土土方平整工程，以便后续相关建设项目的开展。

## 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	150,031,963.72	-	133,344,321.62	-	12.51%
营业成本	123,559,259.30	82.36%	101,830,865.99	76.37%	21.34%
毛利率%	17.64%	-	23.63%	-	-
管理费用	18,709,866.45	12.47%	17,092,048.04	12.82%	9.47%
销售费用	3,160,226.85	2.11%	2,703,536.74	2.03%	16.89%
财务费用	-118,356.61	-0.08%	-224,327.75	-0.17%	-47.24%
营业利润	2,162,948.92	1.44%	9,467,513.24	7.10%	-77.15%
营业外收入	1,464,830.00	0.98%	1,538,010.00	1.15%	-4.76%

营业外支出	1,455,278.61	0.97%	238,733.46	0.18%	509.58%
净利润	1,846,717.36	1.23%	8,722,194.02	6.54%	-78.83%

**项目重大变动原因：**

## 1、营业收入

2017年度公司营业收入150,031,963.72元，同比增加16,687,642.10元，较上年度增长幅度12.51%，主要原因为2017年公司配件产品保持良好的增加势头，手机配件产品销售比例增长34.95%，因而销售增加；

## 2、营业成本

报告期内营业成本同比增加21,728,393.31元，较上期增加21.34%，主要是公司手机配件单位成本上升和销售量上涨双重因素影响，塑胶原料、硅胶原料、包装材料价格涨幅较大，人工成本支出增加导致营业成本增加、毛利润下降；

## 3、财务费用

2017年公司财务费用较上期增加47.24%，主要原因公司为扩大产能增加投入机器设备，减轻资金压力，融资租赁利息支出增加；

## 4、营业利润、净利润

2017年公司营业利润和净利润分别减少7,304,564.32元、6,875,476.66元，同比降低幅度为77.15%、78.83%，主要原因为2017年公司报告期内营业收入虽较上期增加12.51%，但营业成本较上期增加21.34%，管理费用、销售费用同期增加9.47%、16.89%，导致营业利润、净利润减少；

## 5、营业外支出

2017年度营业外支出较上期增加509.58%，主要是公司报告期内固定资产报废净损失1,378,253.38元，2016年固定资产处置净损失238,733.46元，2017年较2016年增加1,139,519.92元，故营业外支出减少。

**(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	150,031,963.72	133,344,321.62	12.51%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	123,559,259.30	101,830,865.99	21.34%
其他业务成本	-	-	-

**按产品分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
硅胶按键	30,331,688.36	20.22%	34,925,772.98	26.19%
塑胶按键	1,775,839.09	1.18%	11,034,985.10	8.28%
配件	117,924,436.27	78.60%	87,383,563.54	65.53%
合计	150,031,963.72	100.00%	133,344,321.62	100.00%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

2017年中国手机品牌厂商继续领跑全球市场，知名度和市场份额均在增长，智能手机的快速发展导

致功能性手机的淘汰，按键市场需求不断缩小，为了适应市场发展需求公司积极转型，继续扩大手机配件生产规模，配件收入由 2016 年的 65.53% 增加到今年的 78.60%，公司转型成功。由于塑胶按键需求大幅度减少，塑胶部整体升级转型，为了配合老客户的需求仅保留部分精锐力量生产塑胶按键产品，因此报告期内按键收入同比减少 13.07%，其中塑胶按键同比减少 83.91%。随着通讯设备日新月异的变化，人工智能交互手机产品更新迭代，年轻消费者越级消费等趋势的发展。将给手机及手机配件市场带来更大的挑战和增长，未来手机配件市场仍将保持增长。

### (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	东莞市欧珀精密电子有限公司	100,518,500.22	67.00%	否
2	惠州 TCL 移动通信有限公司	12,861,467.89	8.57%	否
3	贵州财富之舟科技有限公司	9,454,142.38	6.30%	否
4	东莞市科派电子有限公司	7,556,022.65	5.04%	否
5	宁波麦博韦尔移动电话有限公司	4,434,345.14	2.96%	否
	合计	134,824,478.28	89.87%	-

### (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	宏顺兴业新型塑胶材料（深圳）有限公司	41,797,450.00	35.49%	否
2	东莞市蔚美高分子材料有限公司	5,914,640.00	5.02%	否
3	东莞市黄江供电公司	5,084,946.42	4.32%	否
4	广州海森化工有限公司	3,696,000.00	3.14%	否
5	东莞市红益化工有限公司	3,200,480.00	2.72%	否
	合计	59,693,516.42	50.69%	-

## 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	13,721,265.20	4,725,628.13	190.36%
投资活动产生的现金流量净额	-7,974,949.30	-10,311,932.45	-22.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,317,562.00	9,005,541.41	-181.26%

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额多于上期金额主要原因是报告期内营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金 2017 年较 2016 年增加 24,010,598.22 元，同时购买商品、接受劳务支付的现金、为职工支付的现金、支付的税费同比 2016 年略有增加，故经营活动产生的现金流量净额本期金额多于 2016 年；

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额有所增加，主要原因是 2017 年度公司对机器设备的投入，购买固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上期减少 22.66%；购买固定资产、无形资产和

其他长期资产所支付的现金较 2016 年减少 2,336,983.15 元；

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额小于上期金额主要是公司 2016 年定向增发股票募集资金为 10,400,000.00 元,2017 年定向增发股票募集资金为 0.00 元,同时向全体股东分配现金红利 4,995,432.00 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (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

##### (一) 重要会计政策变更

1、2017 年 4 月 28 日,财政部修订《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》【财会[2017]13 号】,本公司在编制 2017 年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更采用追溯调整法处理,在利润表中列示持续经营净利润和终止经营净利润,并对对比数据进行调整,本次会计政策变更不影响资产负债表项目,不影响利润总额和净利润。

2、2017 年 5 月 10 日,财政部修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》【财会[2017]15 号】,本公司在编制 2017 年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更采用未来适用法处理,不影响 2017 年利润表。

3、2017 年 12 月 25 日,财政部修订《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》【财会[2017]30 号】,本公司在编制 2017 年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。本次会计政策变更采用追溯调整法处理,对 2017 年利润表资产处置收益的影响金额为-13.59 万元,营业外支出的影响金额为-13.59 万元,不影响 2016 年利润表。

##### (二) 会计估计变更及影响

本公司本报告期主要会计估计未发生变更

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

报告期内,公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益,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。作为一家公众公司,我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置,积极承担社会责任,与社会共享企业发展成果。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、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且持续改善；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，市场份额和知名度稳步提升。各项重要业务合同履行情况正常，不存在潜在纠纷，也不存在影响公司持续经营及发展的法律风险。报告期内，也没有对持续经营能力产生重大影响的因素产生。因此，公司董事会认为公司拥有良好的持续经营能力。

董事会同时承诺，在未来公司仍将积极开拓各项业务，扩大市场份额，通过不断完善公司的治理结构和管理制度，提高公司整体管理水平和运行成效，继续实现利润的健康快速增长，保证公司具有长期可持续的经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 否

#### (一) 行业发展趋势

随着云计算、大数据、互联网+的兴起，社会对网络的需求日益增长。移动互联网是目前最具发展潜力的商业模式。随着通信下游需求端的不断拉升，预计 2018 年移动互联网接入总流量为 256.06 亿 GB，其中手机上网流量为 240.29 亿 GB。预计未来我国 5G 建设投资将达到 7000 亿元。移动通信技术的不断升级，用户逐渐升级终端设备以支持 4G、5G 网络并获取更快的传输速度（数据来源：wind、中国产业信息网）。

近年来智能手机开始兴起并成为互联网的主要载体之一，根据第一手机届研究院提供的数据显示，自 2014 年开始，国内整体手机市场包括下线市场销量连续猛增了两年，至 2016 年中国整体手机市场销量规模达到 5.39 亿台，线下规模达到 4.33 亿台，同比去年同步上涨 12.09%。根据预测数据，2017 年整体销量增速将达到最低点（-10.03%），自 2018 年增速开始回升（-0.10%），整体手机市场销量规模达到 4.80 亿台，线下规模达到 3.86 亿台，智能手机市场份额的持续增长，将对手机周边配件产品市场产生新的影响。手机保护套作为最常见手机周边配件产品之一，近几年随着智能手机市场的发展逐渐成长起来，形成了颇具特色加工产业链（数据来源：第一手机届研究院）。

手机保护壳发展到现在，已不再是单纯的实用商品，而是一种时尚。为了迎合这种趋势，手机保护壳生产商不断设计出更多做工精良，色彩图案别致的产品，使得手机保护壳的类型更加多元化。公司自涉入软胶 TPU 手机护套市场、套啤市场以来，与国内多家优秀手机厂家达成合作。在产品品质、研发实力、技术创新、交货期限上强有保证，目前我们在这个行业已达到领先水平。

#### (二) 公司发展战略

为快速提高产品知名度及市场占有率，壮大企业规模，实现公司长远发展目标计划，公司保持现有硅胶按键的行业地位外，在液态硅胶手机保护套及其他液态硅胶杂件的应用上趋向成熟，可为客户提供性价比较高的手机配件一站式采购。同时提高自身产品竞争力，顺应高端智能手机的发展，满足终端应用市场的需求，加大对海外销售的拓展。

公司在 2018 年将力求内生式增长与外延式发展并举，寻求对外投资的突破口，为企业的长存发展提供新思路，新增长点。

### (三) 经营计划或目标

2018 年预计可实现销售收入 1.8 亿元，销售利润 700 万元。

公司充分研究了行业特性，后期将持续专注于移动通信终端设备零部件及手机配件的研发、生产与销售，继续秉承为客户创造价值的宗旨，按照国家政策导向，抓住有利于发展时机，通过技术创新，挖掘目标市场潜力，继续扩展海外市场，扩大生产经营规模，提高综合盈利能力，实现股东、员工、客户、供应商等多方互利共赢。

提示：公司制订的 2018 年经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### (四) 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、转型及投资新项目的市场风险

随着全球智能手机出货量快速增长，功能机市场占有率不断下滑，受市场环境的影响功能机按键的销售市场急速萎缩。为保证公司迅速发展，公司于 2017 年持续增加对智能手机保护套、保护壳、平板电脑保护套的生产投入，引进了大批量先进的生产设备并进行了生产改造，已对传统按键产品进行转型。尽管本公司对市场前景进行了充分的调研与论证，并且报告期内与国内多个知名企业用户已经达成新产品的合作，可在较大程度上保证产品的市场销售量，但是公司在未来拓展新客户的过程中也会面临一定的不确定因素，从而可能导致转型项目投产后无法达到预期效益的风险。

应对措施：从公司内部角度出发，不断加强技术研发的力度，扩大规模，增强盈利能力，引进高技术、高学历的复合型人才，增强公司本身在行业内的竞争力；从公司外部角度出发，在寻求合作伙伴的同时，加强对客户的信用审核，争取将合作风险降至最低。

#### 二、毛利率下降风险

消费电子精密结构件行业技术与产品标准化程度高，尤其在手机按键细分行业，生产工艺较成熟，竞争激烈。与此同时，受人民币升值、原材料价格上涨、劳动力成本上升等诸多因素影响，消费电子精密结构件行业的成本优势正在逐渐减弱，尽管行业整体依然保持着较好的发展态势，但是从上游到下游，行业产业链利润已全面缩水。因此行业毛利率难以维持较高水平。

应对措施：为应对毛利率下降的风险，公司将进一步优化供应链，提高管理水平；加大研发投入，升级硬件设备，提高生产效率，进一步提升自动化率，以降低制造成本。目前公司已积极探索并生产转型到手机保护套保护壳等配件及其他相关产品领域。

#### 三、高新技术企业税收优惠政策变动风险

根据 2008 年 1 月 1 日起施行的新《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税法定税率为 25%；2016 年公司通过高新技术企业认定资格复审，于 2016 年 11 月 30 日获得高新技术企业证书，证书编号为：GR201644002450，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。未来如果公司不能持续被认定为高新技术企业，或者未来税收优惠政策的变化导致公司无法继续享受相关优惠政策，公司的税务成本将会上升，从而对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，通过不断引进专业技术人才、增加专利数量、开发高新技术产品，维持公司的高新技术企业资格。同时，公司相关人员将及时跟进国家及东莞市对高新技术企业的

各种优惠政策，尽量减少税收优惠政策变动对公司经营业绩造成的影响。

#### 四、应收账款发生坏账的风险

由于消费电子精密结构件的定制化、客户大、订单频的业务特点，生产企业的货款回收期一般为开具发票后 60 天，导致公司期末应收账款余额较大。公司一直执行严格的应收账款回收管理制度，密切关注客户的经营状况，并对应收账款计提了坏账准备。报告期内应收账款净额 3162.03 万元，占当期总资产的比例 25.40%，账龄在一年以内的应收账款比例为 99.96%，客户信用状况良好，付款及时。虽然公司目前应收账款回收情况良好，但由于应收账款数额较大，如果客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发生坏账的风险。

应对措施：公司已建立、执行应收账款管理办法。

#### 五、商业汇票到期无法承兑的风险

2017 年末，公司应收票据余额为 518.47 万元，其中商业承兑汇票为 418.37 万元，占当期应收票据总金额的比例为 80.69%。公司商业承兑汇票金额较大，主要原因系公司与 TCL 等客户的交易主要以商业承兑汇票结算。虽然报告期内公司商业承兑汇票兑现情况良好，且出具企业均是具有较高社会知名度和良好市场声誉的大型企业，但如果市场环境发生变化，货币政策紧缩导致市场资金紧张，公司商业承兑汇票有可能出现延迟或无法承兑的风险。

应对措施：公司尽可能只接受有良好商业信用的大型企业的商业承兑汇票，并密切关注相关客户的信用及经济状况，相关人员不定期对客户进行现场及市场的调查，不接受商业信用无保障和信用度下调的客户开具的商业承兑汇票；接受的商业承兑汇票其承兑期不能太长；尽可能要求客户出具见票即付的商业承兑汇票。

#### 六、存货发生跌价损失的风险

公司存货包括原材料、库存商品、半成品、在制产品、发出商品、委托加工物资等。由于公司会根据客户预测订单适当备货，且客户与公司验收确认存在一定周期，导致公司库存商品和发出商品余额较大。报告期内存货占总资产的比例为 15.27%，如果公司存货发生毁损或者商品市场价格发生波动，可能导致一定的跌价风险，将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：制定并逐步完善公司存货管理制度，加强存货的管理，以逐步降低存货占流动资产及总资产比例，在提升营业收入的同时，使存货周转率得以提升，从而降低公司存货占用营运资金及发生坏账的风险。

#### 七、营运资金不足的风险

随着公司业务的迅速发展，报告期内，公司继续加大对手机保护套、手机保护壳生产的投入，对资金的需求随之增加，因此，如果公司没有良好的资金支持和较强的融资能力，未来扩大生产经营计划将会受到一定的影响。

应对措施：对内强化企业内部管理、调整资金结构、加强和完善应收账款、存货等方面的管理、控制固定资产投资规模，防止形成不良流动资产。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### (一) 承诺事项的履行情况

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人颜呈龙和陈森林向公司做出《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

##### 2、股份自愿锁定的承诺

(1) 董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份流通限制和自愿锁定股份承诺函》，承诺担任兴锐科技董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的兴锐科技股份不超过本人直接和间接持有兴锐科技股份总数的百分之二十五；离职后半年内，本人不转让所直接和间接持有的兴锐科技股份。若本人未能履行上述承诺，在兴锐科技挂牌后违反承诺转让兴锐科技股份的，由此所得收益归兴锐科技所有，由此所受损失由本人自行承担；

(2) 2016 年度公司增发 4,000,000 股，此次股份限售锁定期自新增股份在证券登记结算机构登记于投资者名下之日起两年。

##### 3、与公司签订重要协议或做出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员除与公司签订《劳动合同》、《保密协议》外，未与公司签订其他重要协议。公司董事、监事、高级管理人员向公司做出以下声明及承诺：

(1) 《关于管理层诚信情况的承诺函》：本人不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的不得担任董事、监事或高级管理人员的情形；本人最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情况；最

近二年内不存在因违反国家法律、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；本人最近二年内不存在对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况；截至本承诺出具之日，本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚，本人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查尚未有明确结论意见的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形，本人没有获得公司所提供的任何债务担保，本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人保证在任职期间能投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事（或监事或高级管理人员）应履行的各项职责；截至本承诺出具之日，除已向公司及各中介机构披露的情形外，本人与公司其他董事、监事、高级管理人员等关联人士之间不存在未披露的其他亲属关系；截至本承诺出具之日，本人除已向公司和各中介机构披露的兼职外，没有其他的兼职。

(2)《关于规范及减少关联交易的声明》：本人在具有兴锐科技控股股东或实际控制人身份期间，本人及本人控制的或具有重要影响的其他企业将尽可能减少与股份公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，本人及本人控制的或具有重要影响的企业将按照有关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的程序及市价进行交易，不损害股份公司及其他股东的利益；本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司及其他股东造成的全部经济损失。

(3)《关于广东兴锐电子科技股份有限公司高管人员未在股东单位双重任职和领取薪酬的承诺函》：本人未在控股股东、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，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，没有违背承诺事项。除上述承诺事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大承诺事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	20,394,750	55.12%	-23,250	20,371,500	55.06%
	其中：控股股东、实际控制人	3,825,250	10.34%	0	3,825,250	10.34%
	董事、监事、高管	4,201,750	11.36%	7,750	4,209,500	11.38%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,605,250	44.88%	23,250	16,628,500	44.94%
	其中：控股股东、实际控制人	12,945,750	34.99%	0	12,945,750	34.99%
	董事、监事、高管	14,275,250	38.58%	23,250	14,298,500	38.64%
	核心员工	980,000	2.65%	-50,000	930,000	2.51%
<b>总股本</b>		<b>37,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>37,000,000</b>	-
<b>普通股股东人数</b>		<b>69</b>				

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	颜呈龙	10,901,000	0	10,901,000	29.46%	8,200,750	2,700,250
2	上海东恩电子科技有限公司	6,600,000	0	6,600,000	17.84%	0	6,600,000
3	陈森林	5,870,000	0	5,870,000	15.86%	4,745,000	1,125,000
4	林丽娟	2,750,000	0	2,750,000	7.43%	0	2,750,000
5	张礼强	2,090,000	55,000	2,145,000	5.80%	0	2,145,000
<b>合计</b>		<b>28,211,000</b>	<b>55,000</b>	<b>28,266,000</b>	<b>76.39%</b>	<b>12,945,750</b>	<b>15,320,250</b>

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东颜呈龙先生与陈森林先生是一致行动人，颜呈龙先生是控股股东，颜呈龙先生和陈森林先生是实际控制人，其他股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

颜呈龙先生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1970 年 1 月出生, 高中学历。2007 年 2 月至 2010 年 4 月任东莞市艾美来通讯有限公司总经理、东莞市矽科橡塑胶有限公司董事长; 2008 年 3 月至 2011 年 3 月任深圳市顺特尔科技有限公司总经理; 2007 年 8 月起至今任香港顺和集团国际有限公司董事。2010 年 5 月至 2011 年 7 月任本公司董事; 2011 年 7 月起至今担任本公司董事长。

#### (二) 实际控制人情况

颜呈龙先生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1970 年 1 月出生, 高中学历。2007 年 2 月至 2010 年 4 月任东莞市艾美来通讯有限公司总经理、东莞市矽科橡塑胶有限公司董事长; 2008 年 3 月至 2011 年 3 月任深圳市顺特尔科技有限公司总经理; 2007 年 8 月起至今任香港顺和集团国际有限公司董事。2010 年 5 月至 2011 年 7 月任本公司董事; 2011 年 7 月起至今担任本公司董事长。

陈森林先生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1971 年 5 月出生, 中专学历。1998 年 1 月至 2005 年 6 月任深圳市深高科美有限公司经理; 2005 年 6 月至 2007 年 5 月任东莞新锐电子有限公司经理; 2007 年 7 月至 2009 年 12 月任东莞市矽科橡塑胶有限公司总经理; 2010 年 5 月起 2015 年 6 月, 历任本公司董事、副总经理, 2015 年 7 月起至今担任公司董事、总经理。

## 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
2016-5-20	2016-8-23	2.60	4,000,000	10,400,000	32	0	1	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

股票发行募集资金用于补充流动资金。募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在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

#### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-6-1	1.35	0	0
合计	1.35	0	0

### (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
颜呈龙	董事长	男	48	高中	2016年5月10日--2019年5月9日	是
陈森林	董事、总经理	男	47	中专	2016年5月10日--2019年5月9日	是
陆翠莲	董事、财务总监、董事会秘书	女	47	大学本科	2016年5月10日--2019年5月9日	是
周俊东	董事	男	51	初中	2016年5月10日--2019年5月9日	是
马代文	董事	男	46	大专	2016年5月10日--2019年5月9日	是
杨旺惠	监事会主席	男	48	大专	2016年5月10日--2019年5月9日	是
郭春来	职工监事	女	39	中专	2016年5月10日--2019年5月9日	是
叶添才	监事	男	51	初中	2016年5月10日--2019年5月9日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 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:

董事颜呈龙先生和董事陈森林先生是一致行动人，颜呈龙先生是公司控股股东，颜呈龙先生和陈森林先生是公司实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (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
颜呈龙	董事长	10,901,000	-	10,901,000	29.46%	0
陈森林	董事、总经理	5,870,000	-	5,870,000	15.86%	0
陆翠莲	董事、财务总监、董事会秘书	320,000	31,000	351,000	0.95%	0
马代文	董事	607,000	-	607,000	1.64%	0
周俊东	董事	20,000	-	20,000	0.05%	0
杨旺惠	监事会主席	659,000	-	659,000	1.78%	0
叶添才	监事	100,000	-	100,000	0.27%	0
<b>合计</b>	-	<b>18,477,000</b>	<b>31,000</b>	<b>18,508,000</b>	<b>50.01%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	36	55
生产人员	202	268
销售人员	10	6
技术人员	55	46
财务人员	8	8
<b>员工总计</b>	<b>311</b>	<b>383</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	99	80
专科以下	206	297
<b>员工总计</b>	<b>311</b>	<b>383</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期末，公司员工比上期期末增加 72 人，其中员工新增 66 人，这是由于报告期下半年订单增多，为了更好的满足客户的交期要求，公司招聘了大量的员工所致。

## 2、人才引进

通过自行搜寻、人才机构推荐、内部员工推荐等渠道进行人才引进。

## 3、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

## 4、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

## 5、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要承担费用的离退休人员。

## (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
林进展	业务总监	304,000
张金裕	业务课长	143,000
任国辉	行政经理	102,000
林文国	行政课长	101,000
张崇毅	PE 设计总监	50,000
林金炳	技术经理	40,000
吴小阳	生产总监	30,000
陈英俊	前段经理	30,000
赵睿煜	生产副总	20,000
吴湘跃	业务经理	20,000
潘伟	模具副课长	10,000
万彪	财务课长	10,000
侯媛	税务会计	10,000
熊燕	总账会计	10,000
文斌	品质总监	10,000
陈君郎	工程经理	10,000
陈财贵	塑模课长	10,000
谭鉴	工程总监	10,000
余渊	品质总监	10,000
周海泉	业务组长	10,000
黄文祥	制造课长	0
贺鹏	工程经理	0

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内核心员工吴元军因个人原因离职，公司对离职岗位进行了有效的调配与补充，核心员工的离职未对公司经营产生不利的影响。截止至报告期末公司核心员工由 23 名减少至 22 名。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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。公司已经先后制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列议事规则和工作准则。

##### 1、 公司三会基本情况

报告期内公司严格按照《公司章程》及公司“三会议事规则”的规定程序召集、召开股东大会、董事会、监事会，表决程序符合有关法律、法规的要求。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务。三会相关人员能够严格执行三会决议，公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整；监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

##### 2、 公司治理制度

报告期内通过建立和完善公司内控制度，公司明确了内部监管工作的职能和运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时应“程序合法、操作规范”的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及其股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

## (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	2	（一）2017年4月19日召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：1、《关于〈2016年度总经理工作报告〉的议案》；2、《关于〈2016年度董事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2016年度财务报告〉的议案》；4、《关于〈2016年度报告及摘要〉的议案》；5、《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》；6、《关于〈2017年财务预算方案〉的议案》；7、《关于2016年度利润分配预案的议案》；8、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年度财务报告审计机构的议案》；9、《关于2016年坏账核销的议案》；10、《关于〈制定利润分配管理制度〉的议案》；11、《关于〈制定年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；12、《关于〈募集资金存放与实际使用的专项报告〉的议案》；13、《关于提请召开2016年度股东大会的议案》。（二）2017年8月7日召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过如下议案：1、《关于2017年半年度报告的议案》；2、《关于〈2017募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》。
监事会	2	（一）2017年4月19日召开第三届董事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：1、《关于〈2016年度监事会工作报告〉的议案》；2、《关于〈2016年度财务报告〉的议案》；3、《关于〈2016年度报告及摘要〉的议案》；4、《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》；5、《关于〈2017年财务预算方案〉的议案》；6、《关于2016年度利润分配预案的议案》；7、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年度财务报告审计机构的议案》；8、《关于2016年坏账核销的议案》；9、《关于〈制定利

		润分配管理制度》的议案》；10、《关于〈制定年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；11、《关于〈募集资金存放与实际使用的专项报告〉的议案》。（二）2017年8月7日召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过如下议案：1、《关于2017年半年度报告的议案》；2、《关于〈2017募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》。
股东大会	1	（一）2017年5月12日召开2016年年度股东大会，会议审议通过如下议案：1、《关于〈2016年度董事会工作报告〉的议案》；2、《关于〈2016年度监事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2016年度报告及摘要〉的议案》；4、《关于〈2016年度财务决算报告〉的议案》；5、《关于〈2017年财务预算方案〉的议案》；6、《关于2016年度利润分配预案的议案》；7、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年度财务报告审计机构的议案》；8、《关于2016年坏账核销的议案》；9、《关于〈制定利润分配管理制度〉的议案》；10、《关于〈制定年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；11、《关于〈募集资金存放与实际使用的专项报告〉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

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为3人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

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

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

#### 1、控股股东参与公司经营治理的情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使股东的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。

#### 2、公司治理机制的建立健全情况

报告期内，公司按照《公司法》等有关法律法规的要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策。三会决议能够得到较好的执行。建立了《募集资金管理制度》，与农业银行、东莞证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》规范公司募集资金的管理，保护投资者的合法权益。

#### 3、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开三次股东大会、四次董事会会议、四次监事会会议。公司三会的决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

#### 4、报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司各项管理制度的执行情况整体良好，公司现有的一套治理机制能够有效的提高公司的治理水平、实现科学决策、充分保护公司及股东的利益，有效地识别和控制经营中的各项重大风险，便于接受未来投资者及社会公众的监督，推动公司的持续健康发展。公司在符合法律法规规范的前提下，建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。建立了《信息披露管理制度》，严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。公司通过电话、电子邮件、网站等途径与投资者或潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，保持沟通渠道畅通。公司对投资者、投资机构等特定对象到公司参观调研，由董事会办公室统筹安排。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (一) 业务独立性

公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

#### （二）人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均独立。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任董事、监事以外的职务，未在公司控股股东及其控制的其他企业处领薪。

#### （三）资产独立性

公司对其拥有的机器设备、电子设备、运输设备、专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司所有资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司所有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司核心技术和产品均具有自主知识产权。

#### （四）机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了总经办、财务部、研发部、商务部、业务部、行政办、塑胶事业部、硅胶事业部（各个事业部下设采购部、生产部、品质部及工程部）等部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立。

#### （五）财务独立性

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以及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列管理制度，公司信息披露责任人及公司其他管理层在报告期内严格遵守公司《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》，公司在报告期未出现披露年度报告重大差错的情况。

## 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	XYZH/2018GZA30090
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市天河区林和西路 1 号广州国际贸易中心 39 楼 AL-L 号
审计报告日期	2018-04-13
注册会计师姓名	贺春海、纪耀钿
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

广东兴锐电子科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东兴锐电子科技股份有限公司（以下简称兴锐科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，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，公允反映了兴锐科技公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于兴锐科技公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督兴锐科技公司的财务报告过程。

#### 四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对兴锐科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致兴锐科技公司不能持续经营。

(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。

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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：贺春海

中国注册会计师：纪耀钿

中国 北京

二〇一八年四月十三日

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	14,819,317.37	16,390,832.46
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	5,184,650.88	7,429,206.84
应收账款	五、3	31,620,268.46	29,349,052.45
预付款项	五、4	137,043.08	1,008,833.13
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	1,546,948.50	359,449.20
买入返售金融资产			
存货	五、6	19,011,315.26	21,476,162.64
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>72,319,543.55</b>	<b>76,013,536.72</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	36,420,455.04	33,263,696.81
在建工程	五、8	1,744,621.62	990,990.99
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	453,203.89	293,164.59
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五、10	12,973,002.60	12,980,126.70
递延所得税资产	五、11	566,698.19	405,368.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		52,157,981.34	47,933,347.39
<b>资产总计</b>		124,477,524.89	123,946,884.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	28,176,616.65	23,840,079.61
预收款项	五、13	69,352.00	206,441.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	3,427,222.55	3,970,253.24
应交税费	五、15	2,384,748.13	2,363,593.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	89,473.96	88,188.96
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>		34,147,413.29	30,468,557.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		34,147,413.29	30,468,557.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	37,000,000.00	37,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	18,901,886.80	18,901,886.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	3,741,762.26	3,557,090.52
一般风险准备			
未分配利润	五、20	30,686,462.54	34,019,349.42
归属于母公司所有者权益合计		90,330,111.60	93,478,326.74
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		90,330,111.60	93,478,326.74
<b>负债和所有者权益总计</b>		124,477,524.89	123,946,884.11

法定代表人：颜呈龙    主管会计工作负责人：陆翠莲    会计机构负责人：万彪

## (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>		150,031,963.72	133,344,321.62
其中：营业收入	五、21	150,031,963.72	133,344,321.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		147,733,148.04	123,876,808.38
其中：营业成本	五、21	123,559,259.30	101,830,865.99
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、22	1,076,296.16	1,035,920.36
销售费用	五、23	3,160,226.85	2,703,536.74
管理费用	五、24	18,709,866.45	17,092,048.04
财务费用	五、25	-118,356.61	-224,327.75
资产减值损失	五、26	1,345,855.89	1,438,765.00
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）	五、27	-135,866.76	
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,162,948.92	9,467,513.24
加：营业外收入	五、28	1,464,830.00	1,538,010.00
减：营业外支出	五、29	1,455,278.61	238,733.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,172,500.31	10,766,789.78
减：所得税费用	五、30	325,782.95	2,044,595.76
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,846,717.36	8,722,194.02
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		1,846,717.36	8,722,194.02
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		1,846,717.36	8,722,194.02
<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>		1,846,717.36	8,722,194.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,846,717.36	8,722,194.02
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		0.05	0.25
(二) 稀释每股收益		0.05	0.25

法定代表人：颜呈龙 主管会计工作负责人：陆翠莲 会计机构负责人：万彪

### (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		170,460,668.34	146,450,070.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	五、31(1)	1,744,816.12	1,791,192.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		172,205,484.46	148,241,262.37
购买商品、接受劳务支付的现金		95,199,810.15	87,649,044.03
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		41,913,535.47	35,310,716.04
支付的各项税费		10,180,096.95	10,427,128.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、31(2)	11,190,776.69	10,128,745.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		158,484,219.26	143,515,634.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,721,265.20	4,725,628.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,500.00	504,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,500.00	504,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,977,449.30	10,815,932.45
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,977,449.30	10,815,932.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,974,949.30	-10,311,932.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			10,400,000
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,920,774.37
<b>筹资活动现金流入小计</b>			16,320,774.37
偿还债务支付的现金			4,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,995,432.00	685,055.96
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、31(3)	2,322,130.00	2,630,177.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,317,562.00	7,315,232.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,317,562.00	9,005,541.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-268.99	

五、现金及现金等价物净增加额		-1,571,515.09	3,419,237.09
加：期初现金及现金等价物余额		15,672,632.46	12,253,395.37
六、期末现金及现金等价物余额		14,101,117.37	15,672,632.46

法定代表人：颜呈龙 主管会计工作负责人：陆翠莲 会计机构负责人：万彪

(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	37,000,000				18,901,886.80				3,557,090.52		34,019,349.42		93,478,326.74
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	37,000,000				18,901,886.8				3,557,090.52		34,019,349.42		93,478,326.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								184,671.74		-3,332,886.88			-3,148,215.14
（一）综合收益总额										1,846,717.36			1,846,717.36
（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							184,671.74		-5,179,604.24			-4,994,932.5
1. 提取盈余公积							184,671.74		-184,671.74			0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,994,932.50			-4,994,932.50
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												
<b>四、本年期末余额</b>	37,000,000				18,901,886.80				3,741,762.26		30,686,462.54	90,330,111.6

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	33,000,000.00				13,000,000.00				2,684,871.12		26,169,374.80		74,854,245.92
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	33,000,000.00				13,000,000.00				2,684,871.12		26,169,374.80		74,854,245.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00				5,901,886.80				872,219.40		7,849,974.62		18,624,080.82
（一）综合收益总额											8,722,194.02		8,722,194.02
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00				5,901,886.80								9,901,886.80
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00				5,901,886.80								9,901,886.80
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								872,219.40		-872,219.40		
1. 提取盈余公积								872,219.40		-872,219.40		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	37,000,000.00				18,901,886.80			3,557,090.52		34,019,349.42		93,478,326.74

法定代表人：颜呈龙 主管会计工作负责人：陆翠莲 会计机构负责人：万彪

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

广东兴锐电子科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由上海东恩电子科技有限公司和林胜全、颜呈龙、陈森林、张礼强等股东于 2010 年 5 月 7 日共同投资组建, 组建时公司注册资本人民币 3,000 万元。其中: 上海东恩电子科技有限公司以货币出资 750 万元; 林胜全以货币出资 900 万元; 颜呈龙以货币出资 480 万元; 陈森林以货币出资 450 万元; 张礼强以货币出资 420 万元。公司成立时的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	林胜全	900.00	30
2	上海东恩电子科技有限公司	750.00	25
3	颜呈龙	480.00	16
4	陈森林	450.00	15
5	张礼强	420.00	14
	合计	3,000.00	100

上述出资已分别于 2010 年 4 月 10 日经广东正量会计师事务所有限公司出具了《东正所验字(2010)0160 号》验资报告, 2010 年 6 月 28 日经广东正量会计师事务所有限公司出具了《东正所验字(2010)0293 号》验资报告验证。公司于 2016 年 9 月 13 日领取了东莞市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91441900555556272K 的企业营业执照。

2011 年 12 月 30 日, 公司召开股东大会决议如下: 原股东林胜全将其持有的公司 30%的股权全部转让: 其中 20%股权转让给原股东颜呈龙、4%股权转让给原股东张礼强、1%股权转让给新增股东蒋元栋、2%股权转让给新增股东杨旺惠、2%股权转让给新增股东马代文、1%股权转让给新增股东陆翠莲。上述股权变更后, 公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	颜呈龙	1,080.00	36
2	上海东恩电子科技有限公司	750.00	25
3	张礼强	540.00	18
4	陈森林	450.00	15
5	杨旺惠	60.00	2
6	马代文	60.00	2
7	蒋元栋	30.00	1
8	陆翠莲	30.00	1
	合计	3,000.00	100

以上股权转让协议已经广东省东莞市东部公证处公证并出具了(2011)东部证合字第 1801 号、1802 号、1803 号、1804 号、1805 号、1806 号公证书。公司已就上述股权变更事项修改了公司章程,

并向东莞市工商行政管理局备案。

2014 年 12 月 30 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票于 2015 年 1 月 29 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司证券简称：兴锐科技，证券代码：831816。

根据 2015 年 4 月 18 日的 2015 年第一次临时股东大会决议、《广东兴锐电子科技股份有限公司 2015 年股票发行方案》及修改后的公司章程，定向增发人民币普通股 3,000,000.00 股。

根据 2016 年 6 月 5 日的 2016 年第一次临时股东大会决议、《广东兴锐科技科技股份有限公司 2016 年股票发行方案》及修改后的公司章程，定向增发人民币普通股 4,000,000.00 股。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本 3,700.00 元，股本 3,700.00 万股。

公司法定代表人：颜呈龙

公司注册住所：东莞市黄江镇旧村

公司经营范围：研发、生产和销售各类电子产品按键及配件、硅橡胶制品、塑胶制品、导电膜制品、模具及配件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

股东大会是本公司最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能部门包括塑胶事业部、硅胶事业部、研发技术部、业务部、行政部、商务部、财务部等。公司无分公司或子公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 6. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

##### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### 7. 金融资产和金融负债

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。

##### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；

在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司的可供出售金融资产，年末根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)

现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

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

## （2） 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。该类金融负债按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

本公司其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## （3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 8. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，

计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<b>单项金额重大的判断依据或金额标准</b>	本公司将单项金额超过 500 万元的应收账款或者单项金额超过 100 万的其他应收款视为重大应收款项
<b>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</b>	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
<b>账龄组合</b>	本公司将除需单独计提坏账准备的应收款项和受同一控制下关联方外的其他应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年以账龄为信用特征划分应收款项组合，并采用账龄分析法按下表的比例计提坏账准备

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<b>单项计提坏账准备的理由</b>	有客观证据表明本公司单项金额不重大的应收款项无法按原有条款收回所有款项
<b>坏账准备的计提方法</b>	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、在制产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货实行实地盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品、半成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后

的金额确定。

#### 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-35	3-5	4.85-2.71
2	机器设备	10	10	9.00
3	运输设备	10	10	9.00
4	办公及其他设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本公司融资租入的固定资产包括融资租入的机器设备。本公司将其确认为融资租赁固定资产的依据详见本附注“三、重要会计政策及会计估计 20. 租赁”。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司的主要研究开发项目包括与手机按键及手机配件生产相关的模具技术、喷涂技术的研究开发等。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。资产的可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

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。

#### 16. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 17. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

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

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 具体业务活动中，本公司各种业务模式下的收入确认时点如下：

- a) 一般国内贸易，本公司当月将商品发出至客户后，每月定期与客户进行对账，向客户寄送销售对账单。客户确认销售对账单的时点为本公司收入确认时点。
- b) 出口贸易业务，本公司可以在装运港报关时报关单所载的报关时间为收入确认时点。

## 18. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时

性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 20. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 21. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 22. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
2017年4月28日，财政部修订《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》【财会[2017]13号】，本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	说明1
2017年5月10日，财政部修订《企业会计准则第16号——政府补助》【财会[2017]15号】，本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	说明2
2017年12月25日，财政部修订《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》【财会[2017]30号】，本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	说明3

说明 1：本次会计政策变更采用追溯调整法处理，在利润表中列示持续经营净利润和终止经营净利润，并对对比数据进行调整，本次会计政策变更不影响资产负债表项目，不影响利润总额和净利润。

说明 2：本次会计政策变更采用未来适用法处理，不影响 2017 年利润表。

说明 3：本次会计政策变更采用追溯调整法处理，对 2017 年利润表资产处置收益的影响金额为 -13.59 万元，营业外支出的影响金额为 -13.59 万元，不影响 2016 年利润表。

## （2） 会计估计变更及影响

本公司本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%
城市维护建设税	流转税税额	5%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%
企业所得税	应税所得额	25%

### 2. 税收优惠

本公司 2016 年 11 月取得编号为 GR201644002450 的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，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），以及《广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局 关于公布广东省 2016 年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字（2017）26 号）文件的相关规定，本公司 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，企业所得税税率为 15%。

## 五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2017 年 1 月 1 日，“年末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	7,800.51	3,942.42
银行存款	14,093,316.86	15,668,690.04
其他货币资金	718,200.00	718,200.00
<b>合计</b>	<b>14,819,317.37</b>	<b>16,390,832.46</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截止 2017 年 12 月 31 日,其他货币资金余额 718,200.00 元是公司开具电费履约保函所缴纳的保证金。

## 2. 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,000,938.00	79,857.31
商业承兑汇票	4,183,712.88	7,349,349.53
<b>合计</b>	<b>5,184,650.88</b>	<b>7,429,206.84</b>

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日,公司无用于质押的应收票据。

(3) 截止 2017 年 12 月 31 日,公司无已贴现尚未到期的票据。

(4) 截止 2017 年 12 月 31 日,公司已背书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	1,808,385.42	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>1,808,385.42</b>	

(5) 截止 2017 年 12 月 31 日公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合计提					
账龄组合	31,940,753.26	100.00	320,484.80	1.00	31,620,268.46
组合小计	31,940,753.26	100.00	320,484.80	1.00	31,620,268.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-
<b>合计</b>	<b>31,940,753.26</b>	<b>100.00</b>	<b>320,484.80</b>	<b>1.00</b>	<b>31,620,268.46</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

组合计提	—	—	—	—	—
账龄组合	29,668,108.08	100.00	319,055.63	1.08	29,349,052.45
组合小计	29,668,108.08	100.00	319,055.63	1.08	29,349,052.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					—
合计	29,668,108.08	100.00	319,055.63	1.08	29,349,052.45

1) 组合中，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	31,928,783.66	319,287.84	1.00
1-2 年	11,969.60	1,196.96	10.00
2-3 年			—
3-5 年			—
5 年以上			—
合计	31,940,753.26	320,484.80	—

(2) 公司本年度计提应收账款坏账准备金额 1,429.17 元。

(3) 公司本年度核销的应收账款金额 0.00 元。

(4) 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	应收账款 年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比 例 (%)	坏账准备 年末余额
东莞市欧珀精密电子有限公司	9,823,941.28	1 年以内	30.76	98,239.41
东莞市科派电子有限公司	8,676,220.60	1 年以内	27.16	86,762.21
东莞劲胜精密组件股份有限公司	3,573,987.12	1 年以内	11.19	35,739.87
贵州财富之舟科技有限公司	2,837,969.36	1 年以内	8.89	28,379.69
S. A. S ELECTRONIC CO LTD.	1,455,028.73	1 年以内	4.56	14,731.11
合计	26,367,147.09	—	82.55	263,852.29

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	137,043.08	100.00	974,179.76	96.57
1-2 年			34,653.37	3.43

2-3 年				
3 年以上			-	-
<b>合计</b>	<b>137,043.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,008,833.13</b>	<b>100.00</b>

(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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
中山川崎机械科技有限公司	90,000.00	1 年以内	65.67
东莞宇安实业有限公司	23,250.00	1 年以内	16.97
深圳中油油品经销有限公司	22,761.62	1 年以内	16.61
东莞市吉达硅胶材料有限公司	1,031.46	1 年以内	0.75
<b>合计</b>	<b>137,043.08</b>	<b>——</b>	<b>100.00</b>

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合计提	——	——	——	——	——
账龄组合	2,061,402.53	100.00	514,454.03	24.96	1,546,948.50
组合小计	2,061,402.53	100.00	514,454.03	24.96	1,546,948.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,061,402.53</b>	<b>100.00</b>	<b>514,454.03</b>	<b>24.96</b>	<b>1,546,948.50</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合计提	——	——	——	——	——
账龄组合	822,552.73	100.00	463,103.53	56.30	359,449.20
组合小计	822,552.73	100.00	463,103.53	56.30	359,449.20

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>822,552.73</b>	<b>—</b>	<b>463,103.53</b>	<b>—</b>	<b>359,449.20</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,305,402.53	13,054.03	1.00
1-2 年	202,000.00	20,200.00	10.00
2-3 年	104,000.00	31,200.00	30.00
3-5 年			
5 年以上	450,000.00	450,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,061,402.53</b>	<b>514,454.03</b>	

(2) 本年计提其他应收款坏账准备金额 51,350.50 元。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	1,952,000.00	752,200.00
代垫员工款项	109,402.53	70,352.73
<b>合计</b>	<b>2,061,402.53</b>	<b>822,552.73</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额	是否为本企业关联方
东莞市玖珀精密电子有限公司	品质保证金	1,000,000.00	1 年以内、2-3 年	48.51	39,000.00	否
冯春承	厂房押金	300,000.00	1 年以内	14.55	3,000.00	否
曾文锋	厂房押金	250,000.00	5 年以上	12.13	250,000.00	否
张国强	厂房押金	200,000.00	5 年以上	9.70	200,000.00	否
骆丁娇	厂房押金	200,000.00	1-2 年	9.70	20,000.00	否
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>1,950,000.00</b>		<b>94.59</b>	<b>512,000.00</b>	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,389,126.97		3,389,126.97
库存商品	7,510,618.52	2,562,143.24	4,948,475.28
半成品	2,385,630.72	380,905.87	2,004,724.85
在制产品	665,172.32		665,172.32
发出商品	8,003,815.84		8,003,815.84
<b>合计</b>	<b>21,954,364.37</b>	<b>2,943,049.11</b>	<b>19,011,315.26</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,686,388.19		2,686,388.19
库存商品	5,373,822.16	1,792,433.23	3,581,388.93
半成品	946,960.15	127,862.98	819,097.17
在制产品	328,673.80		328,673.80
发出商品	14,060,614.55		14,060,614.55
<b>合计</b>	<b>23,396,458.85</b>	<b>1,920,296.21</b>	<b>21,476,162.64</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	-					
库存商品	1,792,433.23	1,024,000.62		254,290.61		2,562,143.24
半成品	127,862.98	268,024.47		14,981.58		380,905.87
在制产品						
发出商品						
<b>合计</b>	<b>1,920,296.21</b>	<b>1,292,025.09</b>		<b>269,272.19</b>		<b>2,943,049.11</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	一般销售价格减去估计的销售费用和相关税费等后的金额	销售
半成品	其生产的产成品的一般销售价格减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费等后的金额	生产领用/销售

(4) 存货年末余额含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>	—	—	—	—
1. 年初余额	44,010,510.90	589,714.51	1,237,697.09	45,837,922.50
2. 本年增加金额	8,617,435.94	59,576.89	471,853.23	9,148,866.06
(1) 购置	5,674,324.83	59,576.89	471,853.23	6,205,754.95
(2) 在建工程转入				
(3) 融资租赁	2,943,111.11			2,943,111.11
3. 本年减少金额				
(1) 转固定资产清理	3,308,313.88	0.00	8,027.91	3,316,341.79
(2) 售后租回转出				
4. 年末余额	49,319,632.96	649,291.40	1,701,522.41	51,670,446.77
<b>二、累计折旧</b>	—	—	—	—
1. 年初余额	11,629,995.61	235,394.60	708,835.48	12,574,225.69
2. 本年增加金额	4,274,809.53	44,608.56	150,207.79	4,469,625.88
(1) 计提	4,274,809.53	44,608.56	150,207.79	4,469,625.88
(2) 其他				
3. 本年减少金额				
(1) 转固定资产清理	1,790,022.49	0.00	3,837.35	1,793,859.84
(2) 其他				
4. 年末余额	14,114,782.65	280,003.16	855,205.92	15,249,991.73
<b>三、减值准备</b>	—	—	—	—
1. 年初余额	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>	—	—	—	—
1. 年末账面价值	35,204,850.31	369,288.24	846,316.49	36,420,455.04
2. 年初账面价值	32,380,515.29	354,319.91	528,861.61	33,263,696.81

(2) 本年无暂时闲置的固定资产

(3) 本年通过融资租赁增加的固定资产原值为 2,943,111.11 元，年末租金及留购价款已支付完毕，设备权属归属于本公司。

(4) 本年无通过经营租赁租出的固定资产

8. 在建工程

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
----	-----	------	------	-----

厂房土建施工工程	990,990.99	753,630.63		1,744,621.62
<b>合计</b>	<b>990,990.99</b>	<b>753,630.63</b>		<b>1,744,621.62</b>

#### 9. 无形资产

项目	软件	合计
<b>一、账面原值</b>	—	—
1. 年初余额	643,868.39	643,868.39
2. 本年增加金额	269,230.64	269,230.64
(1) 购置	269,230.64	269,230.64
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	913,099.03	913,099.03
<b>二、累计摊销</b>	—	—
1. 年初余额	350,703.80	350,703.80
2. 本年增加金额	109,191.34	109,191.34
(1) 计提	109,191.34	109,191.34
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	459,895.14	459,895.14
<b>三、减值准备</b>	—	—
1. 年初余额	-	-
2. 本年增加金额	-	-
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	-	-
<b>四、账面价值</b>	—	—
1. 年末账面价值	453,203.89	453,203.89
2. 年初账面价值	293,164.59	293,164.59

本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 10. 长期待摊费用

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
办公楼装修	758,629.99		313,915.85	444,714.14
车间装修	868,305.22	937,062.48	383,462.17	1,421,905.53
土地租金	11,353,191.49		246,808.56	11,106,382.93
<b>合计</b>	<b>12,980,126.70</b>	<b>937,062.48</b>	<b>944,186.58</b>	<b>12,973,002.60</b>

#### 11. 递延所得税资产

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
资产减值准备	3,777,987.94	566,698.19	2,702,455.37	405,368.30

## 12. 应付账款

### (1) 账龄分析

项目	年末余额	年初余额
应付账款	28,176,616.65	23,840,079.61
其中：1年以上		-

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 13. 预收款项

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,352.00	100.00	206,441.76	100.00
1 年以上				
合计	69,352.00	100.00	206,441.76	100.00

## 14. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,970,253.24	40,657,548.63	41,200,579.32	3,427,222.55
离职后福利-设定提存计划	-	1,529,623.13	1,529,623.13	-
合计	3,970,253.24	42,187,171.76	42,730,202.45	3,427,222.55

### (1) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,970,253.24	38,420,625.46	38,963,656.15	3,427,222.55
职工福利费	-	1,718,048.77	1,718,048.77	-
社会保险费	-	454,426.40	454,426.40	-
其中：医疗保险费	-	283,605.46	283,605.46	-
工伤保险费	-	110,663.10	110,663.10	-
生育保险	-	60,157.84	60,157.84	-
住房公积金	-	64,448.00	64,448.00	-
工会经费和职工教育经费	-			
合计	3,970,253.24	40,657,548.63	41,200,579.32	3,427,222.55

(2) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	1,473,380.48	1,473,380.48	-
失业保险费	-	56,242.65	56,242.65	-
<b>合计</b>	-	<b>1,529,623.13</b>	<b>1,529,623.13</b>	-

15. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,304,432.61	687,062.02
企业所得税	849,326.88	1,565,356.19
个人所得税	66,193.02	35,873.39
城市维护建设税	77,909.36	34,421.10
教育费附加	77,909.36	34,421.10
印花税	8,976.90	6,460.00
<b>合计</b>	<b>2,384,748.13</b>	<b>2,363,593.80</b>

16. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来借款及利息		
押金	7,470.00	7,360.00
代收员工款项	82,003.96	80,828.96
<b>合计</b>	<b>89,473.96</b>	<b>88,188.96</b>

(2) 本年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17. 股本

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总数	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00
<b>合计</b>	<b>37,000,000.00</b>	-	-	<b>37,000,000.00</b>

18. 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	18,901,886.80			18,901,886.80

19. 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	3,557,090.52	184,671.74		3,741,762.26

按照本年净利润的 10% 计提法定盈余公积。

20. 未分配利润

项目	本年	上年	提取或分配 (%)
上年年末金额	34,019,349.42	26,169,374.80	—
加：期初未分配利润调整数		-	—
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		-	—
会计政策变更		-	—
前期差错更正		-	—
其他调整因素		-	—
本年年初余额	34,019,349.42	26,169,374.80	—
加：本年净利润	1,846,717.36	8,722,194.02	—
减：提取法定盈余公积	184,671.74	872,219.40	10.00
提取任意盈余公积		-	—
应付普通股股利	4,994,932.50	-	—
转作股本的普通股股利		-	—
本年年末金额	30,686,462.54	34,019,349.42	—

21. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,031,963.72	123,559,259.30	133,344,321.62	101,830,865.99

22. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	414,654.11	422,451.78
教育费附加	414,654.08	422,451.75
残疾人保障金	167,672.17	127,981.89
印花税	77,275.80	61,274.94
车船税	2,040.00	1,760.00
合计	1,076,296.16	1,035,920.36

23. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	813,862.69	828,145.70
运费	560,273.43	373,475.75
招待费	961,735.90	1,273,073.10
车辆费	221,424.54	131,812.62
差旅费	159,259.10	30,967.00
电话费	32,222.00	16,536.00
投标费	144,142.00	-
其他	267,307.19	49,526.57
<b>合计</b>	<b>3,160,226.85</b>	<b>2,703,536.74</b>

24. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,673,321.00	7,442,162.44
研究开发费	6,918,039.59	5,968,235.09
中介服务费	1,126,275.75	1,060,998.90
办公杂费	1,496,633.91	1,090,487.55
租金	869,303.73	867,463.45
折旧及摊销	114,078.28	85,939.02
其他税费	-	27,300.74
其他	512,214.19	549,460.85
<b>合计</b>	<b>18,709,866.45</b>	<b>17,092,048.04</b>

25. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	123,076.93	64,628.86
减：利息收入	279,876.12	182,965.54
加：汇兑损失	18,351.46	-
加：其他支出	20,091.12	-105,991.07
<b>合计</b>	<b>-118,356.61</b>	<b>-224,327.75</b>

26. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	53,830.80	286,059.91
存货跌价损失	1,292,025.09	1,152,705.09
<b>合计</b>	<b>1,345,855.89</b>	<b>1,438,765.00</b>

27. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

非流动资产处置收益	-135,866.76	-
<b>合计</b>	<b>-135,866.76</b>	<b>-</b>

## 28. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

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
非流动资产处置利得	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	1,464,830.00	1,528,350.00	1,464,830.00
其他	-	9,660.00	-
<b>合计</b>	<b>1,464,830.00</b>	<b>1,538,010.00</b>	<b>1,464,830.00</b>

### (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
东莞市经济和信息化局企业成长培育专项资金		97,650.00	2016年东莞市企业成长培育专项资金专业服务补助项目（第一批）资金拨付明细表	与收益相关
财政局中小企业成长奖励金		150,000.00	《关于拨付2015年第一批东莞市企业成长培育专项资金（成长型中小企业奖励项目）的通知》	与收益相关
2015年度东莞市“机器换人”专项资金		1,273,700.00	《关于拨付2015年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第二批）资金的通知》	与收益相关
政府专利申请补助		7,000.00	《关于拨付2016年东莞市第一批专利申请资助项目资金的通知》	与收益相关
收科技局研发补助款	530,700.00		2016年广东省企业研究开发省级财政补助资金项目计划表	与收益相关
科学技术局高新企业复审通过补贴	100,000.00		关于印发《东莞市高新技术企业“育苗造林”行动计划（2015-2017）》的通知	与收益相关
2016年度东莞市“机器换人”专项资金补助	740,600.00		关于拨付2016年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第一批）资金的通知	与收益相关
中小企业设备融资租赁资金	48,000.00		关于拨付2016年东莞市省市共建发展中小企业设备融资租赁资金（第三	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
			批项目第一期) 的通知	
企业研发投入后补助项目资金补助	33,530.00		东府办[2015]69 号关于印发《东莞市促进企业研发投入实施办法》的通知	与收益相关
专利申请资助	12,000.00		东府办[2013]100 号东莞市专利申请资助政策	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,464,830.00</b>	<b>1,528,350.00</b>		

#### 29. 营业外支出

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
非流动资产处置损失	1,379,841.69	238,733.46	1,379,841.69
其中：固定资产报废损失	1,379,841.69	238,733.46	1,379,841.69
对外捐赠	24,000.00		24,000.00
其他	51,436.92		51,436.92
<b>合计</b>	<b>1,455,278.61</b>	<b>238,733.46</b>	<b>1,455,278.61</b>

#### 30. 所得税费用

##### (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	487,112.84	1,908,658.89
递延所得税	-161,329.89	135,936.87
<b>合计</b>	<b>325,782.95</b>	<b>2,044,595.76</b>

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	2,172,500.31
按适用税率计算的所得税费用	325,875.05
调整以前期间所得税的影响	-404,184.10
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	404,092.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税法规定的额外可扣除费用	
<b>所得税费用</b>	<b>325,782.95</b>

#### 31. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

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
押金	110.00	79,500.00
员工归还借支款		500.00
利息收入	279,876.12	182,842.25
政府补贴	1,464,830.00	1,528,350.00
<b>合计</b>	<b>1,744,816.12</b>	<b>1,791,192.25</b>

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
厂房及办公室租金	5,627,804.40	5,199,800.00
日常办公开支	3,122,144.00	2,101,970.55
中介服务费	1,153,729.00	1,072,851.30
修理费	258,690.00	167,701.17
研发费用支出	36,595.00	34,105.00
员工借支款		2,000.00
其他	991,814.29	1,550,317.68
<b>合计</b>	<b>11,190,776.69</b>	<b>10,128,745.70</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金		5,920,774.37
<b>合计</b>		<b>5,920,774.37</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金		1,400,000.00
融资租赁款	2,322,130.00	702,177.00
定向增资费用		528,000.00
<b>合计</b>	<b>2,322,130.00</b>	<b>2,630,177.00</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		——
净利润	1,846,717.36	8,722,194.02
加: 资产减值准备	1,345,855.89	1,438,765.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,469,625.88	3,748,191.76

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	109,191.34	135,969.91
长期待摊费用摊销	944,186.58	513,656.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）	135,866.76	238,733.46
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,379,841.69	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	123,076.93	158,735.25
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-161,329.89	135,936.87
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,442,094.48	-5,860,575.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	201,142.09	-2,240,513.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,884,996.09	-2,265,466.12
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,721,265.20</b>	<b>4,725,628.13</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	14,101,117.37	15,672,632.46
减：现金的期初余额	15,672,632.46	12,253,395.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,571,515.09</b>	<b>3,419,237.09</b>

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
<b>现金</b>	<b>14,101,117.37</b>	<b>15,672,632.46</b>
其中：库存现金	7,800.51	3,942.42
可随时用于支付的银行存款	14,093,316.86	15,668,690.04
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的保证金		
<b>期末现金和现金等价物余额</b>	<b>14,101,117.37</b>	<b>15,672,632.46</b>

截止 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金余额 718,200.00 元是公司向中国建设银行东莞市黄江支

行申请开具电费履约保函所缴纳的保证金，不作为现金和现金等价物列示。

### 32. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	718,200.00	参见本附注“五、财务报表主要项目注释 1、货币资金”

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
颜呈龙	---	---	---	29.46	29.46
陈森林	---	---	---	15.86	15.86

注：根据 2011 年 12 月 30 日颜呈龙与陈森林签订的《一致行动协议》，颜呈龙与陈森林为一致行动人。截止 2017 年 12 月 31 日，实际控制人对本公司的合计持股比例为 45.32%，合计表决权比例为 45.32%。

##### (2) 本公司的实际控制人所持股份在报告期内的变化

控股股东及最终控制方名称	年末持股比例 (%)	年末表决权比例 (%)	年初持股比例 (%)	年初表决权比例 (%)
颜呈龙	29.46	29.46	29.46	29.46
陈森林	15.86	15.86	15.86	15.86

#### 2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
上海东恩电子科技有限公司	股东
张礼强	股东
东莞证券股份有限公司	股东
安信证券股份有限公司	股东
蒋元栋	股东
杨旺惠	监事、股东
马代文	董事、股东
陆翠莲	财务总监、董事、股东
周俊东	董事、股东

叶添才	监事、股东
郭春来	监事
香港顺和集团国际有限公司	实际控制人颜呈龙控制的其他企业

## （二）关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本年无向关联方购销商品、提供和接受劳务。

### 2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	888,570.00	834,204.50

## （三）关联方往来余额

无。

## 七、或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、2018 年 4 月 13 日，公司第三届董事会第六次会议通过了本年度利润不分配不转增的预案，该预案尚须经股东大会审议通过。

2、截止财务报告日，公司无其他应披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无应披露的其他重要事项。

## 十一、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 4 月 13 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本公司扣除非经常性损益后归属于股东的净利润计算如下：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司股东的净利润	1,846,717.36	8,722,194.02
加（减）非经常性损益项目：	——	——
非流动资产处置损益	-1,515,708.45	-238,733.46
计入当期损益的政府补助	1,464,830.00	1,528,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-75,436.92	9,660.00
非经常性损益项目小计	-126,315.37	1,299,276.54
非经常性损益的所得税影响额	-18,947.31	194,891.48
扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	1,954,085.42	7,617,808.961

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2017年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	1.96	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.07	0.05	0.05

广东兴锐电子科技有限公司

二〇一八年四月十三日

附：

### 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室