



神戎电子

NEEQ:832992

山东神戎电子股份有限公司

(Shandong Sheenrun Optics Electronics Co., Ltd)



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年3月公司参加济南市市内扶贫协作会议,公司会在人才培养、技术支持、就业等方面给予帮扶,为济南市委、市政府为打赢全市脱贫攻坚战的工作目标贡献一份力量。



2017年6月北部战区范骁骏政委一行莅临神戎考察指导工作,对产品效果给予了充分肯定,并希望公司继续坚持自主创新,多研发贴近装备需求的技术和产品。



专利 ZL201410094484.0(超大变倍比连续变焦红外镜头)荣获2016年济南市专利奖三等奖。



2017年7月13日经过全体员工的积极努力,公司正式乔迁位于济南市高新区智能装备城的神戎电子产业园,实现了公司各单位集中办公,并且极大的改善了办公环境。



同心共筑强军梦 神戎电子助力建军90周年阅兵



2017年12月,神戎公司被授予2017年山东省电子信息行业“优秀企业”称号。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
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	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、神戎电子、股份公司	指	山东神戎电子股份有限公司
有限公司、神戎有限	指	济南神戎电子有限公司
同晟达信	指	北京同晟达信创业投资中心（有限合伙）
济南科技风投	指	济南科技风险投资有限公司
兴戎电子	指	济南兴戎信息技术有限公司
腾越电子、腾越	指	济南腾越电子有限公司
飞越机电、飞越	指	济南飞越机电科技有限公司
北京神戎	指	北京神戎科技有限公司
创程机电	指	济南创程机电设备有限公司
山西富思	指	山西富思光电科技有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
北京大成	指	北京大成律师事务所
致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	山东神戎电子股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	山东神戎电子股份有限公司股东大会
董事会	指	山东神戎电子股份有限公司董事会
监事会	指	山东神戎电子股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

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。

公司负责人邹海涛、主管会计工作负责人焦志宏及会计机构负责人（会计主管人员）杨玉卫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告。

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

豁免披露事项及理由

由于公司承担军工产品的生产任务，其中军品应用对象及军工单位客户的名称、军品供应商的名称、军品合同、军品的核心工艺流程、具体产品名称、型号、规格、具体技术参数、具体技术来源、军品科研生产计划细节、军品科研水平和研发项目细节、军品科研投入经费（含科研试制费用等明细）、涉密资格证书等内容不适于披露，具体涉及的章节包括：

“第四节 管理层讨论与分析”之“一、经营分析”之“（二）报告期内经营情况回顾”之“主营业务分析”中主要客户与主要供应商；“第十节 财务报表附注”之“二、财务报表”中合并财务报表重要项目注释中应收账款、预收账款、应付账款、预付款项、营业收入和营业成本；“第十节 财务报表附注”之“二、财务报表”中母公司财务报表重要项目注释应收账款、营业收入和营业成本。公司已向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请上述有关信息的披露豁免并得到批准。

【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
军工企业信息披露限制	公司从事军品业务，部分生产、销售和技术信息属于国家秘密，不宜披露或直接披露。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关规定，本报告对部分涉密信息采取脱密处理的方式进行披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息公开披露的相关规定，且符合军工企业信息披露的行业惯例，但可能影响投资者精确判断。
无实际控制人和控股股东	第一大股东张学文持股比例为 21.89%，单个股东持股比例均未超过公司总股本三分之一。公司任何股东无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任，这决定

	<p>了公司所有重大行为必须民主决策，群策群力，避免了因控股股东决策失误而给公司造成重大损失的可能性。公司股东大部分为高学历、高职称的行业专家和专业投资（者）机构，更进一步保证了公司决策的科学性。公司长期以来坚持了民主决策的方针，有力保证了公司为着长远的发展目标，科学决策。公司可能存在因股东之间需充分沟通协商而使公司经营管理决策被延缓的风险。</p>
应收账款收回的风险	<p>2017 年末公司应收账款余额为 10,439.63 万元，较 2016 末增长 20.45%；2017 年公司年末应收账款余额占当年主营业务收入的比例为 62.36%，占当年年末资产总额的比例为 40.86%。应收账款增加的主要原因是受经济影响客户回款缓慢。尽管公司应收账款中的主要客户为大型国有企业、长期合作的大型经销商、军工企业、军事院校、科研院所等，该等客户背景实力强，信誉度较好，但仍不能排除客户自身财务状况恶化或宏观经济景气程度不佳导致应收账款无法及时收回或不能全部收回的风险。同时，大额的应收账款占用了公司的流动资金，从计提坏帐准备及增加贷款利息支出两方面侵蚀公司利润，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。</p>
经营活动产生的现金流量净额为负的风险	<p>2017 年公司经营活动现金净流出额为 2,841.22 万元。比 2016 年度增加 26.97%，主要原因是公司 2017 年应收账款、预付款项、存货占用公司流动资金、付现费用不断增加。未来，随着业务规模的进一步扩大，如果公司不能有效对营运资金进行严格的预算和管控，将引致订单配套资金不足，致使签约订单无法正常实施，进而影响公司业务迅速发展的风险。</p>
存货余额较大的风险	<p>2017 年公司存货期末账面价值为 9,445.46 万元，占同期流动资产的 38.98%，较上年同期相比存货账面价值增加 1,273.64 万元，增长率达 15.59%。公司存货由原材料、在产品、产成品和发出商品构成。公司存货账面价值不断增加且保持较高水平主要是因为销售规模的扩大以及大额订单的持续增加，但存货规模较大，一方面会占用公司的营运资金，不利于公司资金使用效率的提高和公司经营成果的扩大；另一方面虽然公司采取“以销定产、适当备货”的模式组织生产，在签订订单时已基本确定产品的销售价格，已签订单的存货基本不存在存货跌价的风险，但如果客户延迟提货、延迟验收或验收周期较长，则会占用公司流动资金；另外，由于公司产品规格、型号较多，公司保持了一定量热销机型与推广新机型的备货，但随着技术升级以及客户对产品性能要求的提高，存货如不能顺利实现销售，存在积压与跌价的风险。</p>
人才流失或技术秘密泄露的风险	<p>激光夜视仪和红外热成像仪及加固计算机所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，是光学技术、电子信息技术等多项前沿学科技术交叉的高新技术行业，技术水平更新快是行业最显著的特征。另外，激光夜视仪和红外热成像仪及加固计算机产品的研发与生产的技术相对复杂，对技术人</p>

	<p>才的综合素质要求非常高。技术是公司核心竞争力的体现，优秀的核心技术人员是企业可持续发展的重要保证。公司目前掌握大量行业生产及研发的关键技术，培养了大批优秀的专业技术人才，构成了公司的核心竞争力。未来一旦发生技术人才流失或技术秘密泄露的情形，将可能会导致公司丧失获得新兴产品市场的机遇。除此之外，人才流失或技术秘密泄露也可能造成竞争对手迅速赶超公司保持的技术优势，最终使企业陷入不利地位。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东神戎电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Sheenrun Optics Electronics Co.,ltd
证券简称	神戎电子
证券代码	832992
法定代表人	邹海涛
办公地址	济南市高新东区科远路以北创新工场南邻神戎电子产业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	于飞
职务	董事会秘书
电话	0531-89706263
传真	0531-89706299
电子邮箱	sheenrunmail@sheenrun.com
公司网址	www.sheenrun.com
联系地址及邮政编码	济南市高新东区科远路以北创新工场南邻神戎电子产业园 250000
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	2004-01-17
挂牌时间	2015-11-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业（代码为 C39）
主要产品与服务项目	激光夜视仪、红外热成像仪、加固计算机等产品的研发、生产、销售和服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	45,690,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	无

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	91370100758273643M	否
注册地址	济南市高新开发区舜华路 1 号齐鲁软件园创业广场 F 座 A312	否
注册资本	45,690,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同
签字注册会计师姓名	江永辉、张镝
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让变更为集合竞价交易。

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	167,397,417.31	178,831,033.60	-6.39%
毛利率%	39.54%	41.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,668,492.28	17,082,049.11	-60.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,213,443.17	16,541,493.54	-80.57%
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）	3.83%	14.11%	-
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）	1.85%	13.66%	-
基本每股收益	0.15	0.42	-65.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	259,878,580.37	245,907,911.36	5.68%
负债总计	81,795,532.40	74,535,190.54	9.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	177,409,025.24	170,740,532.96	3.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.88	4.22	-7.97%
资产负债率%（母公司）	26.57%	25.69%	-
资产负债率%（合并）	31.47%	30.31%	-
流动比率	3.11	3.35%	-
利息保障倍数	17.61	37.63	-

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	-28,412,173.95	-22,377,614.84	-26.97%
应收账款周转率	1.75	2.57	-
存货周转率	1.15	1.39	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.68%	56.59%	-
营业收入增长率%	-6.39%	18.38%	-
净利润增长率%	-60.96%	179.47%	-

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	45,690,000	45,690,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-736,266.55
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,810,550.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,000.16
非经常性损益合计	4,080,284.46
所得税影响数	613,441.78
少数股东权益影响额（税后）	11,793.57
非经常性损益净额	3,455,049.11

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

1、本公司是处于安防视频监控行业和军用电子信息装备行业的生产商。截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有已授权有效专利 184 项，其中发明专利 58 项；已申请尚未授权的专利 112 项，其中发明专利 49 项；登记软件著作权 28 项，参与制定国家级行业标准 1 项。公司拥有一支以院士和专家为技术核心、以高学历工程师为骨干的、具备综合创新能力的技术研发团队。公司已通过 GJB9001B-2009 质量管理体系认证、武器装备二级保密资格认证、装备承制单位资质认证、武器装备科研生产许可认证，具备了军品科研和生产的全部资质，并承担了多项军品科研生产任务。

公司自主研发生产的激光夜视仪、高清夜视仪及热成像仪产品通过了中国人民解放军军用安全技术防范产品安全认证中心的认证、欧洲 CE 认证和美国的 FCC 认证。公司也先后承担了科技部中小企业创新基金、国家重点新产品等多个国家和省市科研及电子信息产业项目。公司为国防、公共安全、交通、油田、森林防火等领域客户提供性价比高、可靠性好、抗恶劣环境的产品和完善的服务。公司主要通过直销加代理商合作的模式开拓业务。公司以产品的销售作为公司收入的主要来源。

2、报告期内，公司的商业模式较之前年度未发生重大变化。报告期后至披露日，公司的商业模式，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	<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

2017 年中国经济形势总的判断是稳中向好，但是宏观经济增速放缓，军队体制编制深化改革影响到公司军品业务。报告期内，截止 2017 年 12 月 31 日，公司新签订合同金额为 1.98 亿元，民品订单保持稳定，军品订单受军队体制编制改革、行业周期性等因素影响，部分用户订货延后，下半年军品订单减少。公司报告期营业收入为 167,397,417.31 元，较去年同期的 178,831,033.60 元下降了 6.39%，归属于母公司股东的净利润为 6,668,492.28 元，较去年同期的 17,082,049.11 元下降了 60.96%，收入和净利润均下降。

报告期内，公司在收入下降的同时，利润下降幅度较大，报告期内的毛利率为 39.54%，较去年同期的 41.22%下降了 1.67 个百分点，主要原因是加固计算机及相关产品下半年受军改影响收入比重下降、毛利率下降，公司将采取措施努力控制原材料采购成本、制造费用、人力成本，提高毛利率高的产品销售比重。

2018 年，随着国家军队体制编制改革的完成，军用用户的采购已经出现部分恢复性增长。2017 年部分用户延迟的订单将逐步签订。公司将紧跟国家“一带一路”战略步伐，抓住军民融合深度发展的战略机遇，进一步提升核心竞争力，加大市场拓展力度，在军品民品两个领域协同发展。

未来，在军队深化改革、军民融合发展的大背景下，民营军工企业将迎来更多的发展机遇，公司将紧紧围绕军民融合的发展战略，为国家的公共安全做出更大的贡献。“让黑夜更安全，让目标更清晰，让信息更可靠”，是神戎一贯的宗旨，公司将通过持续不断的创新和发展，服务客户、服务员工、服务社会、服务国防和公共安全，以更好的业绩回报投资者。

（二） 行业情况

公司激光夜视仪和红外热成像仪等夜视监控设备的应用范围可以分为民用和军用两个领域，在不同的领域，其主管部门、监管体制和适用法规政策有所不同。民用红外热成像仪、激光夜视仪行业的政府主管部门为工业和信息化部，主要负责行业的管理与规划拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新，管理通信业，指导推进信息化建设，协调维护国家信息安全等。

公司部分激光夜视仪、红外热成像仪等夜视监控设备应用于我国的国防军事领域，主管部门为工业和信息化部下属的国防科工局和中央军委装备发展部。国防科工局主要负责国防科技工业计划、政策、标准及法规的制定和执行情况的监督。国防科工局对行业内企业采取严格的行政许可制度，主要体现在军工科研生产的准入许可及军品出口管理等方面，从事武器装备科研生产活动必须获得其核发的《武器装备科研生产许可证》。中央军委装备发展部全面负责全军武器装备建设的集中统一领导，对全国的武器装备科研生产许可实施监督管理，武器装备的生产企业需要取得其核发的《装备承制单位注册证书》。

公司的加固计算机产品属于军工电子产品，是军用电子信息装备行业的重要组成部分。公司的加固计算机产品主要应用于我国的国防军事领域。

国防科技工业作为国家战略性高科技产业，是一国国防现代化的重要物质基础和技术基础，是国家先进制造业的重要组成部分和国家创新体系的重要力量，直接扮演着引领技术发展和提高综合国力的重要角色。我国国防科技工业主要围绕着军事装备的研发和生产展开，主要涉及电子信息装备、机械化装

备和其他装备。公司的加固计算机产品属于电子信息装备的重要组成部分。

2017年，民用行业，稳定增长。军用行业因军队宏观改革等原因，部分订单签订、产品交付均调整推后，影响公司报告期内经营业绩。

(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	33,266,001.64	12.80%	58,865,308.70	23.94%	-43.49%
应收票据	8,179,306	3.15%	8,774,600	3.57%	-6.78%
应收账款	98,237,247.03	37.80%	83,105,637.91	33.80%	18.21%
预付账款	2,156,956.83	0.83%	1,222,838.89	0.50%	76.39%
其他应收款	1,949,701.19	0.75%	924,790.48	0.38%	110.83%
存货	94,454,569.47	36.35%	81,718,124.77	33.23%	15.59%
其他流动资产	4,047,567.92	1.56%	3,456,349.41	1.41%	17.11%
长期股权投资			1,799,138.35	0.73%	-100.00%
固定资产	5,847,142.67	2.25%	3,644,060.94	1.48%	60.46%
在建工程	624,200.00	0.24%			100.00%
长期待摊费用	8,632,623.87	3.32%	631,026.05	0.26%	1,268.03%
递延所得税资产	2,483,263.75	0.96%	1,141,835.86	0.46%	117.48%
其他非流动负债			624,200.00	0.25%	-100.00%
短期借款	24,000,000.00	9.24%	9,000,000.00	3.66%	166.67%
应付票据	619,807.00	0.24%	6,345,424.00	2.58%	-90.23%
应付账款	45,204,051.26	17.39%	40,600,262.96	16.51%	11.34%
预收款项	7,384,064.25	2.84%	5,062,004.8	2.06%	45.87%
应付职工薪酬	975,200	0.38%	986,000	0.40%	-1.10%
应交税费	1,706,308.30	0.66%	8,890,695.75	3.62%	-80.81%
其他应付款	1,007,861.87	0.39%	138,612.46	0.06%	627.11%
递延收益	898,239.72	0.35%	3,512,190.57	1.43%	-74.43%
资产总计	259,878,580.37	-	245,907,911.36	-	5.68%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017年末货币资金较上年期末减少43.49%，主要原因是公司2016年度先后按2.18元定向增发股份869万股、9.08元定向增发600万股，共计募集资金7,342.42万元，上述募集资金行为导致2016年末货币资金余额较大

2、2017年末应收账款净额为9,823.72万元，较2016年末增长18.21%；占当年年末资产总额的比

例为 38.45%。应收账款增加的主要原因是公司客户受政策和市场影响，回款慢影响到应收帐款的及时回笼。大额的应收账款占用了公司的流动资金，从计提坏帐准备及增加贷款利息支出两方面侵蚀公司利润，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。

3、2017 年末存货期末账面价值为 9,445.46 万元,由原材料、半成品、在产品、产成品、发出商品构成，占资产总额的比重为 37.80%，较 2016 年增长 15.59%，绝对额增加 1,273.64 万元，其中库商品增加 1031.71 万元，增加主要原因为公司为销售合同备货，由于天气寒冷客户项目无法施工推迟交货。

4、2017 年末长期股权投资为 0，主要是根据公司发展需要注销了山西富思光电科技有限公司。

5、2017 年末固定资产帐面价值较 2016 年末增长 220.27 万元，增长幅度 60.46%，主要是由于公司 2017 年 7 月份搬迁到神戎产业园，新添加购置了生产线、设备等固定资产。

6、2017 年末短期借款较 2016 年末增长 1500 万元增长幅度达 166.67%，主要是由于公司 2017 年度应收帐款回笼慢，应收帐款和存货两项资金占压资金影响公司流动资金周转。

7、2017 年末长期待摊费用较 2016 年末增长 800.16 万元，主要是公司 2017 年 7 月份搬迁到神戎产业园发生装修费 841.48 万元。

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	167,397,417.31	-	178,831,033.60	-	-6.39%
营业成本	101,201,908.51	60.46%	105,120,933.52	58.78%	-3.73%
毛利率%	39.54%	-	41.22%	-	-
管理费用	36,447,147.96	21.77%	31,826,745.66	17.80%	14.52%
销售费用	23,421,769.71	13.99%	19,089,624.70	10.67%	22.69%
财务费用	456,507.46	0.27%	545,736.10	0.31%	-16.35%
营业利润	6,550,473.29	3.91%	18,815,528.85	10.52%	-65.19%
营业外收入	6,000.16	0.00%	1,130,937.38	0.63%	-99.47%
营业外支出					
净利润	6,710,327.15	4.01%	17,254,624.61	9.65%	-61.11%

项目重大变动原因：

1、2017 年度营业收入同比下降 6.39%，主要由于民品光学夜视监控设备增长 17.44%保持平衡增长，受军改影响加固计算机及相关产品下降 29.97%下滑幅度较大。

2、2017 年度营业成本同比下降 3.73%，主要是由于营业收入下降 6.39%营业成本随之下降但下降幅

度没有同比下降，主要是加固计算机及相关产品在收入下降 29.97%的情况下，成本仅下降 24.55%。

3、2017 年度毛利率 39.54%，较 2016 年度的 41.22%减少了 1.68%，主要是加固计算机及相关产品毛利率有所下滑。

4、2017 年度管理费用同比增长了 14.52%金额 462.04 万元，主要是由于研发费增加 115.84 万元、由于增员增资职工薪酬增加 158.53 万元、房租物业费增加 67.92 万元、审计咨询费增加 71.51 万元、折旧摊销费增加 32.52 万元。

5、2017 年度销售费用同比增长了 22.69%金额 433.21 万元，主要是由于为拓展业务销售团队人员增加职工薪酬增加 276.99 万元、差旅费增加 75.20 万元、办公费增加 50.23 万元、广告宣传费增加 51.00 万元、维修费增加 41.24 万元、车辆交通费增加 36.27 万元，其他个别费用有一定下降。

6、2017 年度其他收益 539.54 万元，主要是政府财政拨款机载光电吊舱研发项目验收确认收益及其他一次性计入收益的财政补贴拨款。

7、2017 年度营业利润同比下降 65.19%减少金额 1226.51 万元，主要是由于公司营业收入下降了 6.39%，按去年同期毛利率计算减少毛利 471.29 万元，毛利率下降 1.68%减少毛利 280.57 万元、期间费用增加 886.33 万元、其他收益确认 539.54 万元。

8、2017 年度净利润同比下降 61.11%减少金额 1054.43 万元，主要原因同营业利润下降分析。

(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	167,397,417.31	178,831,033.60	-6.39%
其他业务收入			
主营业务成本	101,201,908.51	105,120,933.52	-3.73%
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%
夜视监控设备	97,809,247.01	58.43%	83,282,834.35	46.57%
加固计算机及相关产品	64,574,948.54	38.58%	92,206,527.65	51.56%
软件产品	2,150,769.38	1.28%	2,257,727.09	1.26%
维护、配件及其他	2,862,452.38	1.71%	1,083,944.51	0.61%
合计	167,397,417.31	100.00%	178,831,033.60	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 年度营业收入同比下降 6.39% 金额减少 1143.36 万元, 其中夜视监控设备收入平衡增长, 占营业收入比重从 2016 年度的 46.57% 增加到 2017 年度的 58.43%, 增加收入 1452.64 万元; 加固计算机及相关产品收入下半年受军改影响有所下降, 占营业收入比重从 2016 年度的 51.56% 下降 2017 年度的 38.58%, 减少收入 2763.16 万元; 软件产品收入和维护、配件及其他收入所占比重很小, 占营业收入比重基本在 1-2% 范围内。

(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	客户 1	7,615,385.08	4.55%	否
2	客户 2	5,892,564.32	3.52%	否
3	客户 3	5,428,888.85	3.24%	否
4	客户 4	4,523,076.90	2.70%	否
5	客户 6	4,230,769.49	2.53%	否
	合计	27,690,684.64	16.54%	-

注: 截至报告期末, 公司应收账款余额为 104,396,342.35 元, 较上年增加 20.45%, 其中前五大客户应收账款余额分别为: 客户 1 应收账款余额为 6,534,492.00 元, 客户 2 应收账款余额为 4,826,010.00 元, 客户 3 应收账款余额为 3,851,800.00 元, 客户 4 应收账款余额为 3,450,365.00 元, 客户 6 应收账款余额为 2,178,000.00 元。

应收账款余额前五名余额分别为: 客户 1 应收账款余额为 6,534,492.00 元, 客户 2 应收账款余额为 4,826,010.00 元, 客户 3 应收账款余额为 3,851,800.00 元, 客户 4 应收账款余额为 3,450,365.00 元, 客户 5 应收账款余额为 3,321,000.00 元。

应收账款余额前五名和前五大客户, 其中应收帐款余额前四名与前四大客户完全相同, 只有第五大客户与应收帐款余额第五名不一致。主要原因为公司产品帐期一般 3-6 个月, 大客户或资信良好的客户帐期会适当放宽到 5-8 个月。公司前五大客户均为帐期在 5-8 个月的客户, 客户属于前四大客户的同时也为应收账款余额前四名客户。其中客户 6 为第五大客户, 回款较好, 因此没有出现在应收账款余额第五名中, 客户 5 由军改影响回款较慢因此成为应收帐款第 5 大客户。

上述客户中, 除客户 5 应收账款在 1-2 年以内, 其余客户应收账款账龄均在一年以内。

(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	供应商 6	7,795,812.07	7.36%	否
2	供应商 7	7,692,854.59	7.26%	否
3	供应商 8	4,709,876.91	4.44%	否
4	供应商 8	3,793,589.92	3.58%	否
5	供应商 10	3,236,512.85	3.05%	否
	合计	27,228,646.34	25.69%	-

注: 截至报告期末, 公司应付账款余额为 45,204,051.26 元, 较上年增加 11.34%, 其中前五大供应商应付账款余额分别为: 供应商 6 应付账款余额为 1,875,964.57 元, 供应商 7 应付账款余额为 1,034,615.30 元, 供应商 8 应付账款余额为 1,775,925.20 元, 供应商 9 应付账款余额为 1,489,179.08 元, 供应商 10 应付账款余额为 2,482,764.11 元。

应付账款余额前五名分别为：供应商 11 应付帐款余额为 3,088,198.20 元，供应商 10 应付帐款余额为 2,482,764.11 元，供应商 6 应付帐款余额为 1,875,964.57 元，供应商 8 应付帐款余额为 1,775,925.20 元，供应商 9 应付帐款余额为 1,330,204.72 元。

除应付账款余额第一名外，其余四名均在公司前五大供应商之中。其中应付帐款余额第一名为公司搬迁的产业园装修商，由于是 2017 年下半年新发生装修业务，暂未支付余额。上述供应商应付账款余额账龄全部在一年以内。

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	-28,412,173.95	-22,377,614.84	-26.97%
投资活动产生的现金流量净额	-7,502,409.63	-17,154,892.98	56.27%
筹资活动产生的现金流量净额	14,379,875.02	70,389,241.81	-79.57%

现金流量分析：

1、2017 年度公司经营活动现金净流出金额-2,841.22 万元，比 2016 年度减少净流出金额 603.43 万元，主要是由于销售回款减少 1,896.41 万元、采购付款减少 3,091.17 万元；支付给职工以及为职工支付的现金增加支出 705.22 万元、支付的各项税费增加支出 340.14 万元、支付其他与经营活动有关的现金付现费用增加 852.72 万元所致。

2、2017 年度投资活动现金净流出金额-750.24 万元，比 2016 年度投资活动现金净流出增加 965.25 万元。主要原因是 2017 年度注销了山西富思光电科技有限公司，收回投资 109.13 万元，因公司搬迁购置设备、装修等发生购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 873.15 万元；而 2016 年度主要是为收购下属控股子公司少数股东股权支付现金 1,464.35 万元。综上所述，导致 2017 年度投资活动现金净流出比上年增加。

3、2017 年度公司筹资活动产生的现金净流入金额为 1,437.99 万元较 2016 年度增加 79.57%，主要为缓解流动资金紧张增加短期银行借款 1000 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

利润超过 10%的子公司一家，为济南腾越电子有限公司，详细信息如下：。

济南腾越电子有限公司：注册资本 900 万元，公司投资比例为 98.29%，2017 年末总资产 67,038,554.49 元，净资产 39,416,534.05 元，营业收入 46,071,844.14 元，净利润 2,446,483.79 元。

济南腾越电子有限公司有限公司成立于 2007 年 7 月 23 日，经营范围为：计算机软件、硬件、电子产品、普通机械产品、计算机系统集成的开发、生产、销售及技术服务；金属材料的设计、加工、销售；家电、仪器仪表、办公自动化设备及耗材的技术咨询服务及销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营），2015 年被公司收购，公司持有其 98.29%股权。

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、《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》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

2、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

3、根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营，按时纳税，积极招揽就业人员，保障员工合法权益。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

1、在军品方面，2017 年受军队体制编制深化改革影响，短期内影响到公司军品业务。但是，随着国家军队体制编制改革的完成，军品用户的采购已经出现恢复性增长。公司的激光夜视仪、红外热成像仪和加固计算机等产品质量稳定，性能优良，应用广泛，在各大军工集团、军事院校、部队中均有客户。经过多年的合作，公司与客户建立了较为稳定的关系，公司在产品质量、响应速度、售后服务等方面均得到了客户广泛认可。公司对军方的销售具有可持续性，公司持续经营能力较强。

2、在民品方面，神戎电子是一家高新技术企业，是国内激光夜视仪及红外热成像产品生产规模较大的企业之一。公司已形成一整套独立、完整、多品种、多系列的产品的研发与生产体系，具有一定的竞争优势，建立了稳定的客户渠道。公司凭借自主创新能力及较强的品牌影响力，加强营销团队建设，以客户为导向积极开拓市场，逐步增加市场占有率，公司目前各项业务运营正常，销售收入保持良好态势。本年度公司经营规模保持较高态势，公司产品的市场占有率较为稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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

一、军工企业信息披露限制风险

公司从事军品业务，部分生产、销售和技术信息属于国家秘密，不宜披露或直接披露。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关规定，本报告对部分涉密信息采取脱密处理的方式进行披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息公开披露的相关规定，且符合军工企业信息披露的行业惯例，但可能影响投资者精确判断。

应对措施：要求公司对信息的披露不仅能够满足保障国家安全的需求，还能符合投资者的根本利益要求，将国家安全和投资者利益的平衡，落在实处，由投资者自行决定。

二、无实际控制人和控股股东

第一大股东张学文持股比例为 21.89%，单个股东持股比例均未超过公司总股本三分之一。公司任何股东无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任。公司可能存在因股东之间需充分沟通协商而使公司经营管理决策被延缓的

风险。

应对措施：这种股权结构决定了公司所有重大行为必须民主决策，群策群力，避免了因控股股东决策失误而给公司造成重大损失的可能性。公司股东大部分为高学历、高职称的行业专家和专业投资（者）机构，更进一步保证了公司决策的科学性。公司长期以来坚持了民主决策的方针，有力保证了公司为着长远的发展目标，科学决策。

三、应收账款收回的风险

2017 年末公司应收账款余额为 10,439.63 万元，较 2016 末增长 20.45%；2017 年公司年末应收账款余额占当年主营业务收入的比例为 62.36%，占当年年末资产总额的比例为 40.86%。应收账款增加的主要原因是受经济影响客户回款缓慢。尽管公司应收账款中的主要客户为大型国有企业、长期合作的大型经销商、军工企业、军事院校、科研院所等，该等客户背景实力强，信誉度较好，但仍不能排除客户自身财务状况恶化或宏观经济景气程度不佳导致应收账款无法及时收回或不能全部收回的风险。同时，大额的应收账款占用了公司的流动资金，从计提坏帐准备及增加贷款利息支出两方面侵蚀公司利润，对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。

应对措施：公司将严格执行制定的信用政策，将货款回收与销售人员的工资挂钩，提高销售人员催收货款的积极性，及时督促销售人员催收到期的应收账款，减少资金占用。

四、经营活动产生的现金流量净额为负的风险

2017 年度公司经营活动现金净流出金额 2,841.22 万元，比 2016 年度增加 26.97%净流出金额增加 603.43 万元，主要是由于销售回款减少 1896.41 万元、采购付款减少 3091.17 万元、支付给职工以及为职工支付的现金增加支出 705.22 万元、支付的各项税费增加支出 340.14 万元、支付其他与经营活动有关的现金付现费用增加 852.72 万元。

2017 年度应收账款、存货占用公司流动资金不断增加。未来，随着业务规模的进一步扩大，如果公司不能有效对营运资金进行严格的预算和管控，将引致订单配套资金不足，致使签约订单无法正常实施，进而影响公司业务迅速发展的风险。

应对措施：公司将继续加强对应收账款的催收工作，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率，加强生产计划、采购计划与安全库存的管理，提高生产管理水平和优化生产流程，减少存货占用资金。

五、存货余额较大的风险

2017 年公司存货期末账面价值为 9,445.46 万元，占同期流动资产的 38.98%。占比较 2016 年增长 15.67%，绝对额增加 1,273.64 万元，公司存货原材料、在产品、产成品和发出商品构成。公司存货账

面价值不断增加且保持较高水平主要是因为销售规模的扩大以及大额订单的持续增加，但存货规模较大，一方面会占用公司的营运资金，不利于公司资金使用效率的提高和公司经营成果的扩大；另一方面虽然公司采取“以销定产、适当备货”的模式组织生产，在签订订单时已基本确定产品的销售价格，已签订单的存货基本不存在存货跌价的风险，但如果客户延迟提货、延迟验收或验收周期较长，则会占用公司流动资金；另外，由于公司产品规格、型号较多，公司保持了一定量热销机型与推广新机型的备货，但随着技术升级以及客户对产品性能要求的提高，存货如不能顺利实现销售，存在积压与跌价的风险。

应对措施：公司将继续积极加强生产计划、采购计划与安全库存的管理，提高生产管理水平和优化生产流程，对于生产完毕的产品与已经发往客户的产品，积极催促客户提货并验收，加大公司产品应用领域市场开拓，增加公司产品的销售途径，降低公司库存，提高存货周转速度。

六、人才流失或技术秘密泄露的风险

激光夜视仪和红外热成像仪及加固计算机所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，是光学技术、电子信息技术等多项前沿学科技术交叉的高新技术行业，技术水平更新快是行业最显著的特征。另外，激光夜视仪和红外热成像仪及加固计算机产品的研发与生产的技术相对复杂，对技术人员的综合素质要求非常高。技术是公司核心竞争力的体现，优秀的核心技术人员是企业可持续发展的重要保证。公司目前掌握大量行业生产及研发的关键技术，培养了大批优秀的专业技术人才，构成了公司的核心竞争力。未来一旦发生技术人才流失或技术秘密泄露的情形，将可能会导致公司丧失获得新兴产品市场的机遇。除此之外，人才流失或技术秘密泄露也可能造成竞争对手迅速赶超公司保持的技术优势，最终使企业陷入不利地位。

应对措施：提高人员稳定性，尤其是优秀的专业技术人才，增强技术保密措施。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input 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.(二)
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） 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
张学文、邹海涛	为公司担保贷款	40,000,000	是	2017-4-14	2017-018
张学文、邹海涛、于飞	为公司担保贷款	8,000,000	是	2017-4-14	2017-018
李锐军、于飞	为公司担保贷款	5,000,000	是	2017-4-14	2017-018
邹海涛、李锐军、于飞	为公司担保贷款	15,000,000	是	2017-11-29	2017-067
张学文、邹海涛、李锐军、于飞	为公司担保贷款	40,000,000	是	2017-11-29	2017-067
邹海涛	为公司担保贷款	5,000,000	是	2017-11-29	2017-067
总计	-	113,000,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（一）必要性和真实意图

上述关联交易所担保的贷款主要用于公司扩大经营需要，解决公司业务和经营发展的资金需求。

(二) 本次关联交易对公司的影响

该关联交易有助于补充公司流动资金，有助于公司经营发展。

(二) 承诺事项的履行情况

1、为有效防止与避免同业竞争，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，作出承诺如下：

报告期内，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员如实履行以上承诺。

2、董事、监事、高级管理人员及核心人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（2）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（3）公司管理层关于规范和减少关联交易的声明及承诺；（4）公司管理层避免同业竞争的承诺函；

报告期内，董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员如实履行以上承诺。

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	23,073,024	50.50%	-76,637	22,996,387	50.33%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	3,549,274	7.77%	-112,437	3,436,837	7.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,616,976	49.50%	76,637	22,693,613	49.67%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	18,653,976	40.83%	-1,027,463	17,626,513	38.58%
	核心员工	1,695,000	3.71%	0	1,695,000	3.71%
总股本		45,690,000	-	0	45,690,000	-
普通股股东人数		65				

(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	张学文	10,000,000	0	10,000,000	21.89%	7,500,000	2,500,000
2	于飞	3,858,000	-300,000	3,558,000	7.79%	3,283,000	275,000
3	北京同晟达信创业投资中心（有限合伙）	3,495,000	0	3,495,000	7.65%	0	3,495,000
4	济南科技风险投资有限公司	2,832,750	0	2,832,750	6.20%	0	2,832,750
5	山东黄金创业投资有限公司	2,800,000	0	2,800,000	6.13%	0	2,800,000
合计		22,985,750	-300,000	22,685,750	49.66%	10,783,000	11,902,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东不存在关联关系。

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

第一大股东张学文持股比例为 21.89%，公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本三分之一。公司各股东间不存在委托或受托代持股份的情形，公司任何股东无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任。目前公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

第一大股东张学文持股比例为 21.89%，公司股权较为分散，单个股东持股比例均未超过公司总股本三分之一。公司各股东间不存在委托或受托代持股份的情形，公司任何股东无法单独通过实际支配的股份决定公司的重大事项，无法单独通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任。公司历次董事会中，董事在进行表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何董事的表决权受到其他方控制或影响的情形。目前公司无实际控制人。

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
2016-07-22	2016-12-26	9.08	6,000,000	54,480,000	0	0	3	5	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行用途为补充生产经营流动资金及“短波红外成像仪”、“激光语音探测”等科研项目研发。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。公司董事会认为公司已按全国中小企业股份转让系统及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。公司不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况，也不存在未取得股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

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
银行贷款	齐鲁银行济南高新支行	6,000,000	6.09%	2017.7.19-2018.6.30	否
银行贷款	东营银行股份有限公司济南分行	5,000,000	7.2%	2017.11.29-2018.5.15	否
银行贷款	威海市商业银行济南分行	10,000,000	5.66%	2017.12.29-2018.12.29	否
银行贷款	齐商银行济南分行	2,000,000	6.525%	2017.7.18-2018.7.16	否
合计	-	23,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张学文	董事	男	52	大学专科	2017年7月31日至2020年7月30日	否
秦文	董事	男	51	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	否
邹海涛	董事长	男	39	硕士研究生	2017年7月31日至2020年7月30日	是
李锐军	董事、总经理	男	39	硕士研究生	2017年7月31日至2020年7月30日	是
焦志宏	董事、财务总监	男	47	大学专科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
于飞	董事、董事会秘书	女	39	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
刘培德	独立董事	男	52	博士	2017年7月31日至2020年7月30日	否
杨明增	独立董事	男	48	博士	2017年7月31日至2020年7月30日	否
朱玉杰	独立董事	男	49	博士	2017年7月31日至2020年7月30日	否
郑清华	监事会主席	男	42	硕士研究生	2017年7月31日至2020年7月30日	否
刘善利	监事	男	36	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
石秀俊	监事	女	36	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
张祥锋	副总经理	男	44	大学专科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
王连文	副总经理	男	42	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
孟凡喜	副总经理	男	45	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
孙吉利	副总经理	男	37	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
赵万存	总工程师	男	37	大学本科	2017年7月31日至2020年7月30日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张学文	董事	10,000,000	0	10,000,000	21.89%	0
于飞	董事、董事会秘书	3,858,000	-300,000	3,558,000	7.79%	0
邹海涛	董事长	2,961,500	-280,000	2,681,500	5.87%	0
李锐军	董事、总经理	1,964,900	0	1,964,900	4.30%	0
张祥锋	副总经理	1,370,000	0	1,370,000	3.00%	0
王连文	副总经理	739,200	0	739,200	1.62%	0

孙吉利	副总经理	399,000	0	399,000	0.87%	0
赵万存	总工程师	243,400	0	243,400	0.53%	0
焦志宏	财务总监	76,000	0	76,000	0.17%	0
刘善利	监事	31,350	0	31,350	0.07%	0
合计	-	21,643,350	-580,000	21,063,350	46.11%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
于明江	董事	换届	无	经营需要
郭鲁伟	董事	换届	无	经营需要
张弘	董事	换届	无	经营需要
祝清雷	监事	换届	规划发展中心主任	经营需要
于丽	副总经理	离任	无	个人原因
周合生	副总经理	离任	无	个人原因
刘培德	无	新任	独立董事	聘任
杨明增	无	新任	独立董事	聘任
朱玉杰	无	新任	独立董事	聘任
石秀俊	办公室主任	新任	监事	职工大会选举
张祥锋	子公司北京神戎科技有限公司总经理	新任	副总经理	经营需要
王连文	子公司济南飞越机电科技有限公司总经理	新任	副总经理	经营需要
孙吉利	子公司济南腾越电子有限公司副总经理	新任	副总经理	经营需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、刘培德先生，1966年出生，博士学历。现任山东财经大学教授委员会副主任，管理科学与工程学院教授委员会主任。
- 2、杨明增先生，1970年出生，博士学历。现为山东财经大学会计学院会计学教授，审计系主任，博士生导师、硕士生导师，中国注册会计师（非执业会员）。
- 3、朱玉杰先生：1969年出生，清华大学经管学院博士。现任清华大学经管学院教授。曾任清华大学经管学院副教授、讲师、助教。
- 4、石秀俊女士：1982年出生，本科学历。现任公司监事，兼办公室主任。2006年7月至今任公司办公室主任。

5、张祥锋先生：1974 年出生，大专学历。现任公司副总经理，兼北京神戎科技有限公司总经理。曾任山东超越数控电子有限公司行业二部总经理、本公司副总经理。

6、王连文先生：1976 年出生，本科学历。现任公司副总经理，兼济南飞越机电科技有限公司总经理。曾任山东超越数控电子有限公司技术中心结构部部长、技术中心主任、济南神戎电子有限公司副总经理、本公司副总经理。

7、孙吉利先生：1981 年出生，2005 年毕业于山东经济学院，本科学历。2005 年 7 月至 2007 年 9 月历任山东超越数控电子有限公司销售中心销售人员，2007 年 9 月至今历任腾越电子销售部部长，销售中心主任，现任腾越电子副总经理。

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	58	33
生产人员	106	107
销售人员	73	86
技术人员	100	102
财务人员	10	12
其他	43	75
员工总计	390	415

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	32	34
本科	177	185
专科	117	133
专科以下	64	63
员工总计	390	415

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：

一、公司在 2017 年强化企业内部管理整顿，梳理简化工作流程，提高了工作效率。

二、公司实施积极的人才战略，吸引各方面的优秀人才。

三、公司制定了完善的培训体系和制度。为企业人才培养和储备 打下了坚实的基础。

四、公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富 实践经验的研发人才、技术创新人才。在市场营销方面，将进一步加强营销激励力度，加快复合型高级营 销人才的引进步伐。

五、公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业 人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

六、需公司承担费用的离退休职工：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
孙健	子公司济南腾越电子有限公司总经理	441,000
岳衍文	子公司济南腾越电子有限公司副总经理	437,000
孙吉利	子公司济南腾越电子有限公司总经理	399,000
赵健	子公司北京神戎科技有限公司副总经理	299,000
刘政	子公司北京神戎科技有限公司副总经理	119,000

注：上述人员提名经由公司第三届董事会第八次会议审议通过，于2015年12月11日至2015年12月17日向全体员工公示并征求意见，截至公示期满，全体员工均对提名上述员工为公司核心员工无异议。公司职工代表大会同意认定上述5名员工为公司核心员工。上述核心员工认定的议案已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。

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：

报告期内未发生重大变化。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是

中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《山东神戎电子股份有限公司关联交易管理办法》、《山东神戎电子股份有限公司对外担保管理办法》、《山东神戎电子股份有限公司重大投资决策管理办法》、《山东神戎电子股份有限公司整体经营风险及对策大纲》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	主要议案：《关于公司向银行申请授信额度暨关联方提供关联担保的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于租赁济南高新区创新工场三期的议案》、《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》、《关于提议召开山东神戎电子股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于神戎电子募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于提议召开山东神戎电子股份有限公司 2016 年年度股东大会的议案》、《关于清算山西富思光电科技有限公司的议案》、《关于提议召开山东神戎电子股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》、《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于会计差错更正追溯调整前期报表相关数据的议案》、《关于提议召开山东神戎电子股份有限公司 2017 年第三次

		临时股东大会的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于提议召开山东神戎电子股份有限公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》、《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司总工程师的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于公司向银行申请授信额度暨关联方提供关联担保的议案》、《关于提议召开山东神戎电子股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》等议案。
监事会	4	主要议案：《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于 2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算 报告的议案》、《关于神戎电子募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于会计差错更正追溯调整前期报表相关数据 的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于神戎电子募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于会计差错更正追溯调整前期报表相关数据的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于变更公司股东代表监事的议案》、《关于选举公司第四届监事会主席的议案》等议案。
股东大会	6	主要议案：《关于公司向银行申请授信额度暨关联方提供关联担保的议案》、《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算及 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于会计差错更正追溯调整前期报表相关数据的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于清算山西富思光电科技有限公司的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于变更公司股东代表监事的议案》等议案。

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，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，

结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并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，及时在指定的信息披露平台（<http://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、现场接待、投资人考察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。

(五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
刘培德	2	2	0	0
杨明增	2	2	0	0
朱玉杰	2	2	0	0

独立董事的意见：

一、独立董事对公司 2017 年度利润分配预案的独立意见

公司于 2018 年 4 月 13 日召开第四届董事会第三次会议，审议《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，独立董事依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》等文件的有关规定，对公司 2017 年度利润分配事项发表独立意见如下：

董事会提出的 2017 年度利润分配预案符合公司和股东的长远利益，不存在损害公司及中小股东权益的情形。该利润分配方案决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。独立董事同意董事会的利润分配预案，并将此议案提交公司董事会审议。

二、独立董事对公司使用闲置资金进行委托理财的独立意见

为充分利用公司闲置资金，进一步提高资金使用效率，在确保公司正常生产经营资金需求的前提下，公司拟使用部分自有闲置资金，根据市场情况择机购买银行理财产品，资金使用额度单笔不超过人民币 2000 万元，同时任一时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 3000 万元，在上述额度内，资金可以滚动使用，理财取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。有效期限为自股东大会审议通过之日起三年内。

我们认为：公司使用的闲置资金是在确保公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的委托理财投资，提高资金的使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提供公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。我们同意公司使用自有闲置资金购买理财产品。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标、房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年，公司建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照《年

度报告信息披露重大差错责任追究制度》进行信息披露工作，未出现年度报告信息披露重大差错情况。

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	致同审字（2018）第 110ZA3949 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2018-04-16
注册会计师姓名	江永辉、张镝
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

山东神戎电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东神戎电子股份有限公司（以下简称神戎电子公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了神戎电子公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司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，我们独立于神戎电子公司，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

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

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，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

神戎电子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，管理层负责评估神戎电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算神戎电子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神戎电子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，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，根据所获取的审计证据，就可能导致对神戎电子公司的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神戎电子公司不能持续经营。

(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) 就神戎电子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，并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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙))

中国注册会计师 江永辉
中国注册会计师 张镝

中国·北京

二〇一八年四月十六日

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	五、1	33,266,001.64	58,865,308.70
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	8,179,306.00	8,774,600.00
应收账款	五、3	98,237,247.03	83,105,637.91
预付款项	五、4	2,156,956.83	1,222,838.89
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	1,949,701.19	924,790.48
买入返售金融资产			
存货	五、6	94,454,569.47	81,718,124.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	4,047,567.92	3,456,349.41
流动资产合计		242,291,350.08	238,067,650.16
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	五、8		1,799,138.35
投资性房地产			
固定资产	五、9	5,847,142.67	3,644,060.94
在建工程	五、10	624,200.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出	五、11		
商誉			
长期待摊费用	五、12	8,632,623.87	631,026.05
递延所得税资产	五、13	2,483,263.75	1,141,835.86
其他非流动资产	五、14		624,200.00
非流动资产合计		17,587,230.29	7,840,261.20
资产总计		259,878,580.37	245,907,911.36
流动负债：			
短期借款	五、15	24,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	五、16	619,807.00	6,345,424.00
应付账款	五、17	45,204,051.26	40,600,262.96
预收款项	五、18	7,384,064.25	5,062,004.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	975,200.00	986,000.00
应交税费	五、20	1,706,308.30	8,890,695.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	1,007,861.87	138,612.46
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		80,897,292.68	71,022,999.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、22	898,239.72	3,512,190.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		898,239.72	3,512,190.57
负债合计		81,795,532.40	74,535,190.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	45,690,000.00	45,690,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	101,373,177.09	101,373,177.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	850,149.19	813,465.31

一般风险准备			
未分配利润	五、26	29,495,698.96	22,863,890.56
归属于母公司所有者权益合计		177,409,025.24	170,740,532.96
少数股东权益		674,022.73	632,187.86
所有者权益合计		178,083,047.97	171,372,720.82
负债和所有者权益总计		259,878,580.37	245,907,911.36

法定代表人：邹海涛 主管会计工作负责人：焦志宏 会计机构负责人：杨玉卫

(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		27,546,137.80	45,960,060.61
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		200,000.00	1,007,200.00
应收账款	十四、1	87,672,552.07	69,142,359.60
预付款项		13,957,406.08	7,802,201.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,551,040.93	514,105.08
存货		34,536,887.83	36,829,611.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,037,207.20	3,324,217.73
流动资产合计		168,501,231.91	164,579,756.14
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	十四、3	18,999,500.00	20,798,638.35
投资性房地产			-
固定资产		3,967,048.85	2,340,006.33
在建工程		624,200.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,239,825.59	156,460.04
递延所得税资产		1,283,938.70	705,648.03
其他非流动资产			624,200.00
非流动资产合计		28,114,513.14	24,624,952.75
资产总计		196,615,745.05	189,204,708.89
流动负债：			
短期借款		21,000,000.00	6,000,000.00
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		619,807.00	6,345,424.00
应付账款		23,006,441.02	26,830,982.77
预收款项		5,397,023.12	3,118,093.20
应付职工薪酬		325,200.00	316,000.00
应交税费		44,936.14	2,404,182.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		951,339.09	81,726.36
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		51,344,746.37	45,096,408.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		898,239.72	3,512,190.57
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		898,239.72	3,512,190.57
负债合计		52,242,986.09	48,608,599.19
所有者权益：			
股本		45,690,000.00	45,690,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		97,502,454.83	97,502,454.83
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		850,149.19	813,465.31
一般风险准备			
未分配利润		330,154.94	-3,409,810.44
所有者权益合计		144,372,758.96	140,596,109.70
负债和所有者权益合计		196,615,745.05	189,204,708.89

(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		167,397,417.31	178,831,033.60
其中：营业收入	五、27	167,397,417.31	178,831,033.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		165,506,099.97	160,026,979.70
其中：营业成本	五、27	101,201,908.51	105,120,933.52
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、28	1,344,221.64	1,711,943.32
销售费用	五、29	23,421,769.71	19,089,624.70
管理费用	五、30	36,447,147.96	31,826,745.66
财务费用	五、31	456,507.46	545,736.10
资产减值损失	五、32	2,634,544.69	1,731,996.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	-707,853.99	11,474.95
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、34	-28,412.56	
其他收益	五、35	5,395,422.50	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,550,473.29	18,815,528.85
加：营业外收入	五、36	6,000.16	1,130,937.38
减：营业外支出			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,556,473.45	19,946,466.23
减：所得税费用	五、37	-153,853.70	2,691,841.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,710,327.15	17,254,624.61
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		6,710,327.15	17,254,624.61
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		41,834.87	172,575.50
2.归属于母公司所有者的净利润		6,668,492.28	17,082,049.11
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		6,710,327.15	17,254,624.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,668,492.28	17,082,049.11
归属于少数股东的综合收益总额		41,834.87	172,575.50
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.15	0.42
(二)稀释每股收益			

法定代表人：邹海涛

主管会计工作负责人：焦志宏

会计机构负责人：杨玉卫

(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	十四、4	116,880,660.48	104,447,259.91

减：营业成本	十四、4	85,973,668.86	75,523,442.53
税金及附加		720,706.52	509,663.85
销售费用		11,003,137.83	10,321,219.18
管理费用		16,729,863.16	15,253,556.44
财务费用		307,761.82	161,474.23
资产减值损失		1,842,782.20	1,031,631.36
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）	十四、5	-707,853.99	11,474.95
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）		-430.32	
其他收益		4,301,189.87	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,895,645.65	1,657,747.27
加：营业外收入		4,000.00	782,590.02
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,899,645.65	2,440,337.29
减：所得税费用		122,996.39	162,668.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,776,649.26	2,277,668.40
（一）持续经营净利润		3,776,649.26	2,277,668.40
（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		3,776,649.26	2,277,668.40
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		150,478,395.02	169,442,481.75
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		751,400.32	493,907.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	3,477,775.07	1,995,857.11
经营活动现金流入小计		154,707,570.41	171,932,246.08
购买商品、接受劳务支付的现金		98,907,696.14	129,819,377.92
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		39,818,571.12	32,770,136.59
支付的各项税费		17,308,517.79	13,903,365.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	27,084,959.31	17,816,980.97
经营活动现金流出小计		183,119,744.36	194,309,860.92
经营活动产生的现金流量净额		-28,412,173.95	-22,377,614.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,091,284.36	
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		137,803.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,229,087.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,731,497.60	2,211,392.98
投资支付的现金			14,943,500.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,731,497.60	17,154,892.98
投资活动产生的现金流量净额		-7,502,409.63	-17,154,892.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			70,149,482.64
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		24,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,000,000.00	84,149,482.64
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		620,124.98	760,240.83
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			-
筹资活动现金流出小计		9,620,124.98	13,760,240.83
筹资活动产生的现金流量净额		14,379,875.02	70,389,241.81
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		-21,534,708.56	30,856,733.99
加：期初现金及现金等价物余额		54,490,806.70	23,634,072.71
六、期末现金及现金等价物余额		32,956,098.14	54,490,806.70

法定代表人：邹海涛

主管会计工作负责人：焦志宏

会计机构负责人：杨玉卫

(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		105,855,591.22	81,105,035.73
收到的税费返还		400,167.69	212,860.11
收到其他与经营活动有关的现金		2,743,308.37	1,859,383.88
经营活动现金流入小计		108,999,067.28	83,177,279.72
购买商品、接受劳务支付的现金		98,375,289.53	84,349,239.59
支付给职工以及为职工支付的现金		15,291,837.23	14,473,386.77
支付的各项税费		6,485,054.71	5,362,813.62
支付其他与经营活动有关的现金		13,840,239.99	7,377,792.01
经营活动现金流出小计		133,992,421.46	111,563,231.99
经营活动产生的现金流量净额		-24,993,354.18	-28,385,952.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,091,284.36	
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		1,943.61	90,000.00
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			
投资活动现金流入小计		1,093,227.97	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,310,220.60	1,434,437.00
投资支付的现金			14,643,500.00
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		5,310,220.60	16,077,937.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,216,992.63	-15,987,937.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			70,149,482.64
取得借款收到的现金		21,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	81,149,482.64
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		468,817.50	391,761.68
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		6,468,817.50	8,391,761.68
筹资活动产生的现金流量净额		14,531,182.50	72,757,720.96
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		-14,679,164.31	28,383,831.69
加：期初现金及现金等价物余额		41,915,398.61	13,531,566.92
六、期末现金及现金等价物余额		27,236,234.30	41,915,398.61

(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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	45,690,000.00				101,373,177.09				813,465.31		22,863,890.56	632,187.86	171,372,720.82
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	45,690,000.00				101,373,177.09				813,465.31		22,863,890.56	632,187.86	171,372,720.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									36,683.88		6,631,808.40	41,834.87	6,710,327.15
（一）综合收益总额											6,668,492.28	41,834.87	6,710,327.15
（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								36,683		-36,68			
								.88		3.88			
1. 提取盈余公积								36,683		-36,68			
								.88		3.88			
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	45,690,				101,373			850,14		29,495	674,02	178,083	
	000.00				,177.09			9.19		,698.9	2.73	,047.97	
										6			

法定代表人：邹海涛

主管会计工作负责人：焦志宏

会计机构负责人：杨玉卫

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	31,000,000.00				27,939,354.45				1,405,900.71		22,640,479.26	461,613.00	83,447,347.42
加：会计政策变更													-
前期差错更正					16,420,000.00				-592,435.40		-16,858,637.81	-2,000.64	-1,033,073.85
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	31,000,000.00				44,359,354.45				813,465.31		5,781,841.45	459,612.36	82,414,273.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,690,000.00				57,013,822.64						17,082,049.11	172,575.50	88,958,447.25
（一）综合收益总额											17,082,049.11	172,575.50	17,254,624.61
（二）所有者投入和减少资本	14,690,000.00				57,013,822.64								71,703,822.64

1. 股东投入的普通股	14,690,000.00				58,734,200.00								73,424,200.00
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					-1,720,377.36								-1,720,377.36
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	45,690,000.00				101,373,177.09			813,465.31		22,863,890.56	632,187.86		171,372,720.82

法定代表人：邹海涛

主管会计工作负责人：焦志宏

会计机构负责人：杨玉卫

(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	45,690,000.00				97,502,454.83				813,465.31		-3,409,810.44	140,596,109.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												-
二、本年期初余额	45,690,000.00				97,502,454.83				813,465.31		-3,409,810.44	140,596,109.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									36,683.88		3,739,965.38	3,776,649.26
（一）综合收益总额											3,776,649.26	3,776,649.26
（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									36,683.88		-36,683.88	
1. 提取盈余公积									36,683.88		-36,683.88	
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	45,690,000.00				97,502,454.83				850,149.19		330,154.94	144,372,758.96

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	31,000,0				24,068,6				1,405,90		10,903,76	67,378,3

	00.00				32.19				0.71		7.93	00.83
加：会计政策变更												-
前期差错更正					16,420,000.00				-592,435.40		-16,591,246.77	-763,682.17
其他												-
二、本年期初余额	31,000,000.00				40,488,632.19				813,465.31		-5,687,478.84	66,614,618.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,690,000.00				57,013,822.64						2,277,668.40	73,981,491.04
（一）综合收益总额											2,277,668.40	2,277,668.40
（二）所有者投入和减少资本	14,690,000.00				57,013,822.64							71,703,822.64
1. 股东投入的普通股	14,690,000.00				58,734,200.00							73,424,200.00
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					-1,720,377.36							-1,720,377.36
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	45,690,000.00				97,502,454.83				813,465.31		-3,409,810.44	140,596,109.70

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

山东神戎电子股份有限公司（以下简称 本公司）是一家在山东省注册的股份有限公司，于2004年1月17日在济南市注册成立。企业统一社会信用代码号为91370100758273643M，注册资本为4569万元。本公司总部位于山东省济南市高新开发区舜华路1号齐鲁软件园创业广场F座A312。

2016年1月6日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]3680号文件同意（2015年7月9日取得挂牌函，股票代码：832992），申请定向增发股票869万元，发行价2.18元/股，股本溢价计入资本公积。由济南科技风险投资公司1法人股东及于飞等16位个人股东2016年1月6日前缴足。出资已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2016年1月7日出具的瑞华验字[2016]37030001号《验资报告》审验确认。此次增发后，本公司注册资本增至人民币3,969万元。

2016年9月1日，股东大会做出决议，申请定向增发股票600万元，发行价9.08元/股，股本溢价计入资本公积。由山东黄金创业投资有限公司等5法人股东于2016年9月1日前缴足。出资已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2016]37030005号《验资报告》审验确认。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政中心、财金中心、采购中心、质管中心、规划发展中心、制造中心、技术中心、销售中心、市场中心、客服中心、进出口中心等部门。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动为计算机软硬件、光学产品、电子产品的开发、生产、销售及技术服务；家电、仪器仪表、办公自动化设备及耗材、汽车配件、化工机械生产、销售；金属材料的加工、销售；货物及技术进出口；网络工程、电子工程施工；安防工程的设计、施工等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三次会议于2018年4月16日批准。

2、合并财务报表范围

本期的合并财务报表范围情况，详见“附注七、在其他主体中的权益披露”之披露。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为

计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益

和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间

的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，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，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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

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、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

(7) 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。

11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收政府补助款	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量
合并范围内关联方	关联方关系	以历史损失率为基础 估计未来现金流量

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
应收政府补助款	不计提坏账准备
合并范围内关联方	不计提坏账准备

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的

当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁

资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付

现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	3-5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

- 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。

20、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作

出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①无需验收情形下产品销售收入确认依据为产品已发出或交付并取得相应原始凭据，其中内销的相应凭据为对方的签收单，外销自营出口的相应凭据为公司出口报关单；

②需验收情形下产品销售收入确认依据为客户出具的验收文件（设备验收单）。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

28、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
《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》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理； 修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。	持续经营净利润	6,710,327.15

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
<p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>		
<p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。</p> <p>对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。</p>	<p>① 其他收益</p> <p>② 营业外收入</p>	<p>5,395,422.50</p> <p>-5,395,422.50</p>
<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整。</p>	<p>① 资产处置收益</p> <p>② 营业外支出</p>	<p>-28,412.56</p> <p>-28,412.56</p>

（2）重要会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
纳税主体名称		所得税税率%
山东神戎电子股份有限公司		15
济南腾越电子有限公司		15
济南飞越机电科技有限公司		15
北京神戎科技有限公司		15
济南创程机电设备有限公司		10

2、税收优惠及批文

(1) 山东神戎电子股份有限公司于 2017 年 12 月 28 日由山东省科学技术委员会、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局复审认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201737001725 高新技术企业证书，有效期三年。2017 年起继续适用 15%的企业所得税税率。

(2) 济南腾越电子有限公司于 2016 年 12 月 15 日由山东省科学技术委员会、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局复审认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201637000442 高新技术企业证书，有效期三年。2016 年起继续适用 15%的企业所得税税率。

(3) 济南飞越机电科技有限公司于 2016 年 12 月 15 日由山东省科学技术委员会、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局复审认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201637000474 高新技术企业证书，有效期三年。2016 年起继续适用 15%的企业所得税税率。

(4) 北京神戎科技有限公司于 2016 年 12 月 22 日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局复审认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201611005978 高新技术企业证书，有效期三年。2016 年起继续适用 15%的企业所得税税率。

(5) 济南创程机电设备有限公司满足《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）的规定自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司自行开发的与产品相关的配套软件产品，享受财税【2011】100 号文件规定的增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金 额	折算率	人民币金额
库存现金：			177,258.91			65,161.93
银行存款：			32,778,839.23			54,425,644.77
人民币			32,778,833.28			54,425,644.77
美元	0.91	6.5342	5.95			
其他货币资金：			309,903.50			4,374,502.00
合 计			33,266,001.64			58,865,308.70

期末，本公司其他货币资金为银行承兑汇票保证金 309,903.50 元，为使用权受限的资产。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	469,610.00	7,656,600.00
商业承兑汇票	7,709,696.00	1,118,000.00
合 计	8,179,306.00	8,774,600.00

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,707,670.00	
商业承兑票据		4,397,026.00
合 计	13,707,670.00	4,397,026.00

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应 收账款	104,396,342.35	100.00	6,159,095.32	5.90	98,237,247.03

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：账龄组合	104,396,342.35	100.00	6,159,095.32	5.90	98,237,247.03
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	104,396,342.35	100.00	6,159,095.32	5.90	98,237,247.03

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应 收账款	86,670,994.02	100.00	3,565,356.11	4.11	83,105,637.91
其中：账龄组合	86,670,994.02	100.00	3,565,356.11	4.11	83,105,637.91
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	86,670,994.02	100.00	3,565,356.11	4.11	83,105,637.91

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	74,358,084.96	71.23	2,230,742.55	3.00	72,127,342.41
1 至 2 年	23,124,948.25	22.15	2,312,494.83	10.00	20,812,453.42
2 至 3 年	4,993,173.00	4.78	998,634.60	20.00	3,994,538.40
3 至 4 年	1,735,411.14	1.66	520,623.34	30.00	1,214,787.80
4 至 5 年	176,250.00	0.17	88,125.00	50.00	88,125.00
5 年以上	8,475.00	0.01	8,475.00	100.00	-
合 计	104,396,342.35	100.00	6,159,095.32	5.90	98,237,247.03

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	76,616,305.87	88.40	2,298,489.18	3.00	74,317,816.69
1 至 2 年	7,642,382.01	8.82	764,238.20	10.00	6,878,143.81
2 至 3 年	2,227,581.14	2.57	445,516.23	20.00	1,782,064.91
3 至 4 年	176,250.00	0.20	52,875.00	30.00	123,375.00
4 至 5 年	8,475.00	0.01	4,237.50	50.00	4,237.50
合 计	86,670,994.02	100.00	3,565,356.11	4.11	83,105,637.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,593,739.21 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
客户 1	6,534,492.00	6.26	196,034.76
客户 2	4,826,010.00	4.62	144,780.30
客户 3	3,851,800.00	3.69	115,554.00
客户 4	3,450,365.00	3.31	103,510.95
客户 5	3,321,000.00	3.18	332,100.00
合 计	21,983,667.00	21.06	891,980.01

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,995,927.82	92.53	1,161,678.31	95.00
1 至 2 年	118,440.57	5.49	56,570.58	4.62
2 至 3 年	40,098.44	1.86	4,590.00	0.38
3 年以上	2,490.00	0.12		
合 计	2,156,956.83	100.00	1,222,838.89	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商 1	532,250.00	24.68
供应商 2	325,461.75	15.09
供应商 3	100,000.00	4.64
供应商 4	44,942.73	2.08
供应商 5	44,000.00	2.04
合 计	1,046,654.48	48.53

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数
-----	-----

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,034,098.64	100.00	84,397.45	4.15	1,949,701.19
其中：账龄组合	2,034,098.64	100.00	84,397.45	4.15	1,949,701.19
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	2,034,098.64	100.00	84,397.45	4.15	1,949,701.19

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	968,382.45	100.00	43,591.97	4.50	924,790.48
其中：账龄组合	968,382.45	100.00	43,591.97	4.50	924,790.48
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	968,382.45	100.00	43,591.97	4.50	924,790.48

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,932,320.24	95.00	57,969.61	3.00	1,874,350.63
1 至 2 年	20,528.40	1.01	2,052.84	10.00	18,475.56
2 至 3 年					
3 至 4 年	81,250.00	3.99	24,375.00	30.00	56,875.00
合 计	2,034,098.64	100.00	84,397.45	4.15	1,949,701.19

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	876,732.45	90.54	26,301.97	3.00	850,430.48
1 至 2 年	10,400.00	1.07	1,040.00	10.00	9,360.00
2 至 3 年	81,250.00	8.39	16,250.00	20.00	65,000.00

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	968,382.45	100.00	43,591.97	4.50	924,790.48
-----	-------------------	---------------	------------------	-------------	-------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,805.48 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	623,093.20	284,078.24
往来款		148,922.01
押金、保证金	1,411,005.44	535,382.20
合 计	2,034,098.64	968,382.45

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
济南市齐鲁软件园发展中心-济南高新区智能装备产业发展中心	押金	522,960.00	1年以内	25.71	15,688.80
中招国际招标有限公司	保证金	222,000.00	1年以内	10.91	6,660.00
济南市齐鲁软件园发展中心	押金	142,500.00	1年以内	7.01	4,275.00
北京经纬星航科技发展有限公司	押金	129,000.00	1年以内	6.34	3,870.00
山东舜泰物业管理有限公司	押金	100,000.00	1年以内	4.92	3,000.00
合 计	--	1,116,460.00	--	54.89	33,493.80

6、存货

存 货 种 类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,778,710.80		27,778,710.80	20,274,265.48		20,274,265.48
在产品	11,699,149.47		11,699,149.47	11,083,944.96		11,083,944.96
自制半成品	1,950,801.43		1,950,801.43	1,199,245.89		1,199,245.89
库存商品	31,491,301.38		31,491,301.38	21,174,154.58		21,174,154.58
发出商品	21,534,606.39		21,534,606.39	27,986,513.86		27,986,513.86
合 计	94,454,569.47		94,454,569.47	81,718,124.77		81,718,124.77

7、其他流动资产

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数	期初数
待摊费用	1,473,265.33	762,907.49
预交税金	1,903,539.91	
已开具发票未确认收入的税金		2,693,441.92
待抵扣进项税	670,762.68	
合 计	4,047,567.92	3,456,349.41

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备		
联营企业										
山西富思 光电科技 有限公司	1,799,138.35		1,799,138.35							

说明：公司的合营企业山西富思光电科技有限公司于 2017 年 5 月进行了注销，收回投资款 1,091,284.36 元，投资损失 707,853.99 元。

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

9、固定资产

项 目	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,894,648.96	3,003,875.03	3,966,936.24	8,865,460.23
2.本期增加金额	823,743.58	445,331.63	2,165,509.02	3,434,584.23
购置	823,743.58	445,331.63	2,165,509.02	3,434,584.23
3.本期减少金额	212,529.54		2,920.51	215,450.05
处置或报废	212,529.54		2,920.51	215,450.05
4.期末余额	2,505,863.00	3,449,206.66	6,129,524.75	12,084,594.41
二、累计折旧				
1.期初余额	830,123.74	1,642,982.00	2,748,293.55	5,221,399.29
2.本期增加金额	350,836.69	274,234.06	575,975.58	1,201,046.33
计提	350,836.69	274,234.06	575,975.58	1,201,046.33
3.本期减少金额	184,547.30		446.58	184,993.88
处置或报废	184,547.30		446.58	184,993.88
4.期末余额	996,413.13	1,917,216.06	3,323,822.55	6,237,451.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,509,449.87	1,531,990.60	2,805,702.20	5,847,142.67
2.期初账面价值	1,064,525.22	1,360,893.03	1,218,642.69	3,644,060.94

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待调试的固 定资产	624,200.00		624,200.00			

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
待调试的固定资产		624,200.00						624,200.00

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
待调试的固定资产	782,800.00	79.74	80.00%	自筹

11、开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
短波红外成像仪研发及产业化		1,367,351.39			1,367,351.39	
机载光电吊舱研发及产业化		920,662.19			920,662.19	
高清三光谱夜视仪		1,668,039.28			1,668,039.28	
手持式高清激光夜视仪		1,680,985.04			1,680,985.04	
基于 CoMe 模块的 3U CompactPCI 主板		283,909.02			283,909.02	
用于无人机地面控制的高性能计算机终端产业化		561,050.35			561,050.35	
LDP 车载综合信息处理监测平台		1,430,617.01			1,430,617.01	
具有独显功能的 2U 导冷型 CPCI 加固计算机		2,003,946.48			2,003,946.48	
基于 GIS 系统的预警光电转台		839,610.79			839,610.79	
一款轻量化的车载小云台的研发及产品化		712,821.59			712,821.59	
一款高精度的重载云台的研发及产品化		403,727.35			403,727.35	
夜视仪底板与密封板一件料加工改进项目		130,982.20			130,982.20	
云台底座优化加工改进项目		100,589.66			100,589.66	

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

云台传动轴出线槽部分由线切割改数控铣床加工改进项目	52,859.64	52,859.64
一款加固高性能 ATCA 特种服务器的设计与开发项目	2,105,095.81	2,105,095.81
强加固 ATR 计算机的设计与开发	421,019.21	421,019.21
合 计	14,683,267.01	14,683,267.01

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
模具费	445,026.12	257,928.20	268,142.04		434,812.28
装修费	185,999.93	8,414,770.16	402,958.50		8,197,811.59
合 计	631,026.05	8,672,698.36	671,100.54		8,632,623.87

13、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,243,492.77	936,509.41	3,608,948.09	541,486.88
递延收益	898,239.72	134,735.96	2,570,767.51	385,615.13
可弥补亏损	8,145,965.30	1,221,894.79		
内部交易未实现利润	1,267,490.58	190,123.59	1,431,559.00	214,733.85
合 计	16,555,188.37	2,483,263.75	7,611,274.60	1,141,835.86

14、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款		624,200.00

15、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	24,000,000.00	9,000,000.00

说明：①2017 年 12 月 29 日，山东神戎电子股份有限公司与威海市商业银行股份有限公司济南分行签订了编号为“2017 年威海银行借字第 9724033 号”《流动资金借款合同》，约定借款金额为 1,000 万元，借款期限为 1 年，利率为 5.655%。借款用途为购买热成像机

芯等。该借款由济南腾越电子有限公司、邹海涛提供连带责任担保。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 1,000 万元。

②2017 年 11 月 29 日，山东神戎电子股份有限公司与东营银行股份有限公司济南分行签订了编号为“8121820171129000013”《流动资金借款合同》，约定借款金额为 500 万元，借款期限为 1 年，利率为 7.20%。借款用途为购买结构件。借款由邹海涛、于飞、李锐军提供连带责任担保。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 500 万元。

③2017 年 7 月 19 日，山东神戎电子股份有限公司与齐鲁银行股份有限公司济南高新支行签订了编号为“2016 年 117311 法借字第 16063-01 字”《流动资金借款合同》，约定借款金额为 600 万元，借款期限为 1 年，利率为 6.09%。借款用途为采购原材料。该借款由济南飞越机电科技有限公司、济南腾越电子有限公司、于飞、张学文、邹海涛、孙晓芸提供连带责任担保。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 600 万元。

④2017 年 7 月 18 日，济南腾越电子有限公司与齐商银行股份有限公司小企业金融服务中心签订了编号为“2017 齐银借 X01 字 349 号”《流动资金借款合同》，约定借款金额为 300W 元，借款期限为 1 年，利率为 6.525%。。借款用途为购买结构件。借款由山东神戎电子股份有限公司、于飞、李同磊提供连带责任担保。截至 2017 年 12 月 31 日，该笔贷款余额为 300 万元。

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	619,807.00	6,345,424.00

17、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	40,211,931.59	40,600,262.96
工程款	4,948,119.67	
服务费	44,000.00	
合计	45,204,051.26	40,600,262.96

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
北京诚亚科技有限责任公司	1,269,350.48	未结算
济南杰邦数码科技有限公司	1,000,000.00	未结算
北京波谱华光科技有限公司	703,980.59	未结算
合计	2,973,331.07	

18、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	7,384,064.25	5,062,004.80

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	986,000.00	37,005,952.80	37,016,752.80	975,200.00
离职后福利-设定提存计划		2,822,060.32	2,822,060.32	
合计	986,000.00	39,828,013.12	39,838,813.12	975,200.00

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	986,000.00	32,856,324.69	32,867,124.69	975,200.00
职工福利费		1,453,023.19	1,453,023.19	
社会保险费		1,704,781.85	1,704,781.85	
其中：1. 医疗保险费		1,450,785.14	1,450,785.14	
2. 工伤保险费		100,675.17	100,675.17	
3. 生育保险费		153,321.54	153,321.54	
住房公积金		973,559.00	973,559.00	
工会经费和职工教育经费		18,264.07	18,264.07	
合计	986,000.00	37,005,952.80	37,016,752.80	975,200.00

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		2,822,060.32	2,822,060.32	
其中：1. 基本养老保险费		2,715,321.93	2,715,321.93	
2. 失业保险费		106,738.39	106,738.39	
合计		2,822,060.32	2,822,060.32	

20、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,214,694.84	5,224,474.04
企业所得税	220,754.69	2,886,100.61
个人所得税	104,363.70	87,887.77
城市维护建设税	92,518.31	375,498.62
教育费附加	39,650.66	160,974.95
地方教育费附加	28,379.24	109,227.74
其他	5,946.86	46,532.02
合计	1,706,308.30	8,890,695.75

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

21、其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	711,000.00	73,681.29
往来款	296,861.87	64,931.17
合 计	1,007,861.87	138,612.46

22、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,512,190.57		2,613,950.85	898,239.72	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、政府补助。

23、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	4,569.00						4,569.00

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	101,373,177.09	-		101,373,177.09

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	813,465.31	36,683.38		850,149.19

26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	22,863,890.56	22,640,479.26	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-16,858,637.81	--
调整后 期初未分配利润	22,863,890.56	5,781,841.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,668,492.28	17,082,049.11	--
减：提取法定盈余公积	36,683.38		
期末未分配利润	29,495,698.96	22,863,890.56	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的 金额			

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

27、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,397,417.31	101,201,908.51	178,831,033.60	105,120,933.52

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
夜视监控设备	97,809,247.01	59,193,501.92	83,282,834.35	50,357,810.51
加固计算机及相关产品	64,574,948.54	40,665,509.14	92,206,527.65	53,896,263.96
软件产品	2,150,769.38		2,257,727.09	
维护、配件及其他	2,862,452.38	1,342,897.45	1,083,944.51	866,859.05
合 计	167,397,417.31	101,201,908.51	178,831,033.60	105,120,933.52

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	703,055.13	912,638.03
教育费附加	301,309.33	391,130.61
地方教育费附加	200,875.92	262,696.18
地方水利建设基金	55,249.36	110,866.06
印花税	69,171.90	29,767.44
车船税	14,560.00	4,845.00
合 计	1,344,221.64	1,711,943.32

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,259,273.04	7,489,410.47
业务招待费	3,088,197.95	3,497,694.21
差旅费	2,962,251.41	2,210,285.90
办公费	1,572,417.66	1,070,161.70
房租物业费	1,488,159.69	1,827,425.75
邮寄运输费	1,228,374.05	1,308,507.28
广告宣传费	949,279.21	439,274.51

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

市场建设费	663,552.64	709,147.23
维修费	631,634.82	219,240.60
车辆交通费	527,408.95	164,698.05
其他费用	51,220.29	153,779.00
合 计	23,421,769.71	19,089,624.70

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,683,267.01	13,524,887.99
职工薪酬	11,358,345.80	9,773,073.28
房租物业费	2,460,257.71	1,781,035.03
办公费	1,891,550.39	2,078,145.61
审计咨询费	1,582,847.79	867,760.56
差旅费	1,193,838.00	1,276,775.64
车辆交通费	1,163,097.26	773,656.52
折旧摊销费	945,599.37	620,280.17
业务招待费	585,025.68	707,339.00
邮寄运输费	434,699.35	283,535.42
其他费用	148,619.60	140,256.44
合 计	36,447,147.96	31,826,745.66

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	620,124.98	753,740.83
减：利息收入	225,666.06	209,181.23
汇兑损益	37,804.90	-21,173.77
手续费及其他	24,243.64	22,350.27
合 计	456,507.46	545,736.10

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,634,544.69	1,731,996.40

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		11,474.95

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

处置长期股权投资产生的投资收益	-707,853.99	
合 计	-707,853.99	11,474.95

34、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-28,412.56	

35、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
机载光电吊舱项目	2,488,205.14		与收益相关
机载光电吊舱项目	22,406.26		与资产相关
济南高新区财政局 2017 年上市鼓励资金	731,700.00		与收益相关
软件增值税退税	584,871.65		与收益相关
高清双光谱森林防火夜视仪产业化项目	400,000.00		与收益相关
无人机产业化项目	350,000.00		与收益相关
济南市科学技术补助资金	200,000.00		与收益相关
山东省知识产权质押融资补助资金	198,800.00		与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金	184,000.00		与收益相关
距离选通项目	103,339.45		与资产相关
济南高新区科技经济运行局奖励资金	50,000.00		与收益相关
济南高新财政局 2017 年高新区促外贸稳增长 20 条政策资金	33,700.00		与收益相关
济南高新财政局上市扶持资金	28,400.00		与收益相关
济南市知识产权局专利奖奖金	20,000.00		与收益相关
合 计	5,395,422.50		

说明：政府补助的具体信息，详见附注十三、政府补助。

36、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助		1,129,237.13	
其他	6,000.16	1,700.25	6,000.16
合 计	6,000.16	1,130,937.38	6,000.16

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
山东省财政厅专利创造自助资金		32,000.00		
软件增值税退税		493,907.22		
济南市知识产权局专利资助		22,000.00		
济南高新财政局科技型中小企业创新发展资金		200,000.00		
济南知识产权局专利奖		50,000.00		
济南高新财政局 2016 济南开放型经济发展引导资金		24,300.00		
济南高新财政局 2016 企业上市专项资金		28,400.00		
济南高新财政局专利补贴及奖励		46,000.00		
济南高新区管委会科技经济局创新创业奖励		112,600.00		
距离选通项目		120,029.91		
合 计		1,129,237.13		

说明：计入营业外收入的政府补助情况，详见附注十三、政府补助。

37、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,187,574.19	3,134,841.26
递延所得税费用	-1,341,427.89	-442,999.64
合 计	-153,853.70	2,691,841.62

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,556,473.45	19,946,466.23
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	983,471.02	2,991,969.93
某些子公司适用不同税率的影响	-28,655.31	61,282.78
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		-1,721.25
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	425,193.73	465,745.79
税率变动对期初递延所得税余额的影响		31,830.03

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,533,863.14	-857,265.66
所得税费用	-153,853.70	2,691,841.62

38、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	225,666.06	209,181.23
营业外收入	6,000.16	1,700.25
政府补助-收益相关	2,196,600.00	1,715,300.00
往来款	1,049,508.85	69,675.63
合 计	3,477,775.07	1,995,857.11

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	25,838,983.68	17,311,771.52
往来款及保证金	1,245,975.63	505,209.45
合 计	27,084,959.31	17,816,980.97

39、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,710,327.15	17,254,624.61
加：资产减值准备	2,634,544.69	1,731,996.40
固定资产折旧	1,201,046.33	971,267.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	671,100.54	257,847.86
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）	28,412.56	
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）	620,399.98	753,740.83
投资损失（收益以“-”号填列）	707,853.99	-11,474.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,341,427.89	-442,999.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,736,444.70	-12,193,058.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,324,080.97	-42,099,408.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,583,905.63	11,399,849.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,412,173.95	-22,377,614.84

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	32,956,098.14	54,490,806.70
减：现金的期初余额	54,490,806.70	23,634,072.71
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	-21,534,708.56	30,856,733.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	32,956,098.14	54,490,806.70
其中：库存现金	177,258.91	65,161.93
可随时用于支付的银行存款	32,778,839.23	54,425,644.77
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	32,956,098.14	54,490,806.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	309,903.50	票据保证金

六、合并范围的变动

本公司本期合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 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	
济南腾越电子有限公司	济南	济南	加固计算机	98.29		投资设立
济南飞越机电科技有限公司	济南	济南	云台设备	100		投资设立
北京神戎科技有限公司	北京	北京	加固计算机及光学设备	100		投资设立
济南创程机电设备有限公司	济南	济南	机加工		99.43	投资设立

说明：二级子公司济南创程机电设备有限公司的两大股东为济南腾越电子有限公司、济南飞越机电科技有限公司，合计占股比 100%，两大股东均系本公司控制的子公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
济南腾越电子有限公司	1.71	41,834.87		674,022.73

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
济南腾越电子有限公司	78,455,367.27	5,855,041.11	84,310,408.38	44,893,874.33		44,893,874.33

续（1）：

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
济南腾越电子有限公司	65,356,672.76	1,681,881.73	67,038,554.49	30,218,513.47		30,218,513.47

续（2）：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
济南腾越电子有限公司	46,071,844.14	2,446,483.79	2,446,483.79	-1,620,155.65	60,674,061.83	9,942,125.17		2,525,965.62

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 21.06%（2016 年：40.56%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 54.89%（2016 年：57.22%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 1,500 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 400 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数					合 计
	一年以内	一年至二年 以内	二年至三 年以内	三年至五 年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	2,400.00					2,400.00
应付票据	61.98					61.98
应付账款	4,080.70					4,080.70
其他应付款	100.79					100.79
金融负债和或有负债合计	4,243.47					4,243.47

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数					合 计
	一年以内	一年至二年 以内	二年至三 年以内	三年至五 年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	900.00					900.00
应付票据	634.54					634.54
应付账款	4,060.03					4,060.03
其他应付款	13.86					13.86
金融负债和或有负债合计	5,608.43					5,608.43

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

于 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 10.5 万元（2016 年 12 月

31 日：4.5 万元）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 30.30%（2016 年 12 月 31 日：30.31%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司没有实际控制人

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
济南兴戎电子技术有限公司	持有本公司 4.38% 以上股份的股东
北京同晟达信创业投资中心（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的股东
济南科技风险投资有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东

山东黄金创业投资有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东
山东融信科技发展有限公司	本公司关联法人济南科技风险投资有限公司持有该公司 32%股份
济南海得贝海洋生物工程有限公司	本公司关联法人济南科技风险投资有限公司持有该公司 68.42%股份
济南新合纤科技发展有限公司	本公司关联法人济南科技风险投资有限公司持有该公司 91.24%股份
济南科信创业投资有限公司	本公司关联法人济南科技风险投资有限公司持有该公司 51%股份
济南华科投资管理有限公司	本公司关联法人济南科技风险投资有限公司持有该公司 40%股份
济南财金农业科技融资担保有限公司	本公司关联法人济南科技风险投资有限公司持有该公司 30%股份
安沃国基投资有限公司	本公司第一大股东张学文持有该公司 100%股份，担任该公司执行董事、经理
山东丰威置业有限公司	本公司关联法人安沃国基投资有限公司持有该公司 100%股份
灵石县红杏农牧科技开发有限公司	本公司董事张学文持有该公司 12.25%股份，担任该公司董事
长河信息技术有限责任公司	本公司关联法人安沃国基投资有限公司持有该公司 30%股份，本公司董事张学文担任董事 本公司董事张弘担任执行董事
太原卡萨商务酒店有限公司	（2017年10月离职），持有 85%股份； 本公司董事张学文配偶尤够莲担任监事，持有 15%股份
山东同晟投资有限公司	本公司董事郭鲁伟（2017年10月离职）持有该公司 33.33%股权，担任该公司总经理
山东潍坊晟达投资有限公司	本公司董事郭鲁伟（2017年10月离职）持有该公司 49.67%股权，担任该公司董事长
安翰光电技术（武汉）有限公司	本公司董事郭鲁伟（2017年10月离职）持有该公司 7.05%股权，担任该公司董事
天津同晟达信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司董事郭鲁伟（2017年10月离职）持有该企业 16.67%股份，担任该企业执行事务合伙人
多维新创（北京）技术有限公司	本公司董事郭鲁伟（2017年10月离职）通过济南晟兴股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有该公司 0.05%股权，担任该公司董事
临邑大正特纤新材料有限公司	本公司董事郭鲁伟（2017年10月离职）

	担任该公司董事长
山东法因数控机械股份有限公司	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任该公司董事
光合园林股份有限公司	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任该公司董事
北京英博电气股份有限公司	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任该公司董事，通过北京同晟达信 创业投资中心（有限合伙）间接持有 1.375%股份
国泰租赁有限公司	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任该公司董事
山东昌润钻石股份有限公司	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任该公司董事
北京同晟达信创业投资中心（有限合伙）	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任执行事务合伙人，占出资额 16.67%
济南同晟股权投资管理合伙企业（有限合 伙）	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任执行事务合伙人委派代表，通过 山东同晟投资有限公司间接持有 26.67%出资额
济南晟兴股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任执行事务合伙人委派代表，通过 济南同晟股权投资管理合伙企业（有 限合伙）间接持有 0.18%出资额
济南晟泽股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司董事郭鲁伟(2017年10月离职) 担任执行事务合伙人委派代表，通过 济南同晟股权投资管理合伙企业（有 限合伙）间接持有 0.14%出资额
山东中德发酵技术有限公司	本公司监事会主席郑清华担任该公司 监事
山西省灵石县五一商场有限责任公司	本公司董事焦志宏担任董事
科信融资担保有限公司	本公司董事秦文担任董事
济南科信创业投资有限公司	本公司董事秦文担任董事
山东山大华天软件有限公司	本公司董事秦文担任监事
山东省远大网络多媒体股份有限公司	本公司董事秦文担任监事
山东华辰泰尔信息科技股份有限公司	本公司董事秦文担任董事
临邑大正特纤新材料有限公司	本公司董事秦文担任董事
山东视观察信息科技股份有限公司	本公司董事秦文担任董事
济南华科投资管理有限公司	本公司董事秦文担任董事
济南财金农业科技融资担保有限公司	本公司董事秦文担任董事
济南科技风险投资公司	本公司董事秦文担任董事

山东旗帜软件股份有限公司	本公司董事秦文担任董事
达森生物药业有限公司	本公司董事秦文担任董事
山东民利达印铁包装股份有限公司	本公司董事秦文担任董事
山东省健牧生物药业有限公司	本公司董事秦文担任董事
山东彼岸电力科技有限公司	本公司董事秦文担任董事
济南丽珠商贸有限公司	本公司高管于丽(于 2017 年 2 月辞职) 弟弟于庆阳担任董事长
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
济南丽珠商贸有限公司	采购材料		739,141.87

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西灵石红杏鑫鼎泰煤业有限公司	销售产品		6,804,956.29

说明：本公司董事张学文担任该公司董事长，2016 年 9 月已经辞去该职务。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
邹海涛	6,000,000.00	2016/12/19	2017/12/19	是
于飞	3,000,000.00	2016/6/29	2017/6/21	是
于飞	3,000,000.00	2017/7/18	2018/7/17	否
邹海涛、于飞	6,000,000.00	2017/7/19	2018/7/18	否
邹海涛、于飞、 李锐军	5,000,000.00	2017/11/29	2018/11/28	否
邹海涛	10,000,000.00	2017/12/29	2018/12/28	否

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 17 人，上期关键管理人员 17 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

关键管理人员薪酬	2,190,039.12	2,059,991.39
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西灵石红杏鑫鼎泰煤业有限公司	961,799.00	96,179.90	961,799.00	28,853.97

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	3,279,394.95	784,440.05
资产负债表日后第 2 年	3,787,102.00	3,279,394.95
资产负债表日后第 3 年	4,570,452.50	3,787,102.00
以后年度	9,859,975.00	14,430,427.50
合计	21,496,924.45	22,281,364.50

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 13 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项	与资产相关/与收益相关
------	----	------	----------	-------------	------	------	--------------	-------------

		目			
机载光电吊舱项目	财政拨款	2,488,205.14	2,488,205.14		其他收益 与收益相关
机载光电吊舱项目	财政拨款	511,794.86	22,406.26	489,388.60	其他收益 与资产相关
距离选通项目	财政拨款	512,190.57	103,339.45	408,851.12	其他收益 与资产相关
合计		3,512,190.57	2,613,950.85	898,239.72	

说明：

①机载光电吊舱项目，根据《关于下达 2015 年山东省自主创新及成果转化专项（产业转型升级）计划的通知》，公司于 2015 年 11 月收到济南高新技术产业开发区财政局资金 3,000,000 元。该项目于 2017 年 12 月验收，其中 2,488,205.14 元支出未来不会形成资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助；其他 511,794.86 元支出未来不会形成资产，公司将其作为与资产相关的政府补助。公司按照该资产计提折旧的金额，将递延收益计入当期损益。

②距离选通项目，根据《关于下达 2015 年山东省自主创新及成果转化专项（产业转型升级）计划的通知》，公司于 2013 年 10 月收到山东省财政厅资金 7,000,000 元，2014 年 9 月收到山东省财政厅资金 1,200,000.00 元，2015 年 9 月收到山东省财政厅资金 600,000.00 元，2016 年 6 月收到山东省财政厅资金 1,200,000.00 元。该项目于 2015 年 11 月验收，其中 9,234,286.35 元支出未来不会形成资产，公司将其作为与收益相关的政府补助；其他 765,713.65 元支出未来不会形成资产，公司将其作为与资产相关的政府补助。本公司按照该资产计提折旧的金额，将递延收益计入当期损益。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
机载光电吊舱项目	财政拨款		2,488,205.14	其他收益	与收益相关
济南高新区财政局 2017 年上市鼓励资金	财政拨款		731,700.00	其他收益	与收益相关
软件增值税退税	财政拨款		584,871.65	其他收益	与收益相关
软件增值税退税	财政拨款	493,907.22		营业外收入	与收益相关
高清双光谱森林防火夜视仪产业化项目	财政拨款		400,000.00	其他收益	与收益相关
无人机产业化项目	财政拨款		350,000.00	其他收益	与收益相关
济南市科学技术补助资金	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
山东省知识产权质押融资补助资金	财政拨款		198,800.00	其他收益	与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金	财政拨款		184,000.00	其他收益	与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金	财政拨款	32,000.00		营业外收入	与收益相关
距离选通项目	财政拨款		103,339.45	其他收益	与资产相关

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

距离选通项目	财政拨款	120,029.91		营业外收入	与收益相关
济南高新区科技经济运行局奖励资金	财政拨款		50,000.00	其他收益	与收益相关
济南高新财政局 2017 年高新区促外贸稳增长 20 条政策资金	财政拨款		33,700.00	其他收益	与收益相关
济南高新财政局上市扶持资金	财政拨款		28,400.00	其他收益	与收益相关
济南高新财政局上市扶持资金	财政拨款	28,400.00		营业外收入	与收益相关
机载光电吊舱	财政拨款		22,406.26	其他收益	与收益相关
济南市知识产权局专利奖奖金	财政拨款		20,000.00	其他收益	与收益相关
济南市知识产权局专利奖奖金	财政拨款	118,000.00		营业外收入	与收益相关
济南高新财政局科技型中小企业创新发展资金	财政拨款	200,000.00		营业外收入	与收益相关
济南高新财政局 2016 济南开放型经济发展引导资金	财政拨款		24,300.00	营业外收入	与收益相关
济南高新区管委会科技经济局创新创业奖励	财政拨款	112,600.00		营业外收入	与收益相关
合计		1,129,237.13	5,395,422.50		

说明：

①济南高新区财政局 2017 年上市鼓励项目，根据《济南市加快区域性金融中心建设促进金融业发展若干扶持政策》，公司于 2017 年 12 月收到济南高新技术产业开发区财政局奖励 731,700.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

②软件增值税退税，根据《关于软件产品增值税政策的通知》，公司于 2017 年全年累计国家金库济南市中心支库 584,871.65 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

③软件增值税退税，根据《关于软件产品增值税政策的通知》，公司于 2016 年全年累计国家金库济南市中心支库 493,907.22 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

④高清双光谱森林防火夜视仪产业化项目，根据《济南高新区管委会关于下达 2016 年济南高新区产业化项目的通知》，公司于 2017 年 5 月收到济南高新技术产业开发区财政局资金 400,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑤无人机产业化项目，根据《济南高新区管委会关于下达 2015 年产业化项目的通知》，公司于 2017 年 5 月收到济南高新技术产业开发区财政局 350,000.00 元，由于该项目未来

不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑥济南市科学技术补助资金，公司于 2017 年 12 月收到济南市科学技术信息研究所 200,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑦山东省知识产权质押融资补助资金，根据《济南市知识产权局 济南市财政局关于下达 2016 年度山东省知识产权质押融资补助项目的通知》，公司于 2017 年 3 月收到济南高新技术产业开发区财政局 198,800.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑧山东省财政厅专利创造资助资金，根据《山东省知识产权（专利）资金管理办法》，公司于 2017 年全年累计收到山东省财政厅 184,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑨山东省财政厅专利创造资助资金，公司于 2016 年 6 月收到山东省财政厅资金 32,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑩济南高新区科技经济运行局奖励资金，于 2017 年 9 月收到济南高新技术产业开发区财政局 50,000 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑪济南高新财政局 2017 年高新区促外贸稳增长 20 条政策资金，公司于 2017 年 7 月收到济南高新技术产业开发区财政局 33,700.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑫济南高新财政局上市扶持资金，公司于 2016 年 12 月及 2017 年 4 月分别收到济南高新技术产业开发区财政局资金 28,400.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑬济南市知识产权局专利奖奖金，根据《山东省知识产权（专利）资金管理办法》，公司于 2017 年 11 月收到济南市知识产权局奖金 20,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑭济南市知识产权局专利奖奖金，根据《关于授予 2016 年度济南市专利奖的决定》，公司于 2016 年全年累计收到济南市知识产权局奖金 118,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑮济南高新财政局科技型中小企业创新发展资金，根据《关于下达 2012 年省科技型中小企业创新发展专项扶持资金预算指标的通知》，公司于 2016 年 8 月收到济南高新技术产业开发区财政局奖金 200,000.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑯济南高新财政局 2016 济南开放型经济发展引导资金，公司于 2016 年 12 月收到济南高新技术产业开发区财政局奖金 24,300.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

⑰济南高新区管委会科技经济局创新创业奖励，根据《济南高新区管委会关于表彰 2014

年度创新创业发展先进单位和个人的决定》，公司于 2016 年 4 月收到济南高新技术产业开发区财政局奖金 112,600.00 元，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	73,730,462.85	80.51	3,905,516.58	5.30	69,824,946.27
合并范围内关联方组合	17,847,605.80	19.49			17,847,605.80
组合小计	91,578,068.65	100.00	3,905,516.58	4.26	87,672,552.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	91,578,068.65	100.00	3,905,516.58	4.26	87,672,552.07

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	52,583,332.16	73.81	2,102,665.90	4.00	50,480,666.26
合并范围内关联方组合	18,661,693.34	26.19			18,661,693.34
组合小计	71,245,025.50	100.00	2,102,665.90	2.95	69,142,359.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	71,245,025.50	100.00	2,102,665.90	2.95	69,142,359.60

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	

1 年以内	56,829,481.96	77.07	1,704,884.46	3.00	55,124,597.50
1 至 2 年	13,505,851.75	18.32	1,350,585.18	10.00	12,155,266.57
2 至 3 年	1,906,243.00	2.59	381,248.60	20.00	1,524,994.40
3 至 4 年	1,399,411.14	1.90	419,823.34	30.00	979,587.80
4 至 5 年	81,000.00	0.11	40,500.00	50.00	40,500.00
5 年以上	8,475.00	0.01	8,475.00	100.00	-
合 计	73,730,462.85	100.00	3,905,516.58	5.30	69,824,946.27

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	48,031,649.01	91.34	1,440,949.47	3.00	46,590,699.54
1 至 2 年	2,592,627.01	4.93	259,262.70	10.00	2,333,364.31
2 至 3 年	1,869,581.14	3.56	373,916.23	20.00	1,495,664.91
3 至 4 年	81,000.00	0.15	24,300.00	30.00	56,700.00
4 至 5 年	8,475.00	0.02	4,237.50	50.00	4,237.50
合 计	52,583,332.16	100.00	2,102,665.90	4.00	50,480,666.26

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
合并范围内关联方组合	17,847,605.80		合并范围内关联方不计提坏账

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,802,850.68 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京神戎科技有限公司	14,894,650.89	16.26	
客户 1	6,534,492.00	7.14	196,034.76
客户 2	4,826,010.00	5.27	144,780.30
客户 3	3,851,800.00	4.21	115,554.00
客户 4	3,450,365.00	3.77	103,510.95
合 计	33,557,317.89	36.65	559,880.01

2、其他应收款

山东神戎电子股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,621,859.20	100.00	70,818.27	4.37	1,551,040.93
其中：账龄组合	1,621,859.20	100.00	70,818.27	4.37	1,551,040.93
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	1,621,859.20	100.00	70,818.27	4.37	1,551,040.93

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	544,991.83	100.00	30,886.75	5.67	514,105.08
其中：账龄组合	544,991.83	100.00	30,886.75	5.67	514,105.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	544,991.83	100.00	30,886.75	5.67	514,105.08

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,537,395.00	94.79	46,121.85	3.00	1,491,273.15
1 至 2 年	3,214.20	0.20	321.42	10.00	2,892.78
2 至 3 年					
3 至 4 年	81,250.00	5.01	24,375.00	30.00	56,875.00
合 计	1,621,859.20	100.00	70,818.27	4.37	1,551,040.93

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	453,391.83	83.19	13,601.75	3.00	439,790.08
1 至 2 年	10,350.00	1.90	1,035.00	10.00	9,315.00

2 至 3 年	81,250.00	14.91	16,250.00	20.00	65,000.00
合 计	544,991.83	100.00	30,886.75	5.67	514,105.08

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,931.52 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
备用金	484,581.20	161,363.83
押金、保证金	1,137,278.00	383,628.00
合 计	1,621,859.20	544,991.83

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
济南市齐鲁软件园发展 中心-济南高新区智能 装备产业发展中心	押金	522,960.00	1 年以内	32.24	15,688.80
中招国际招标有限公司	保证金	222,000.00	1 年以内	13.69	6,660.00
济南市齐鲁软件园发展 中心	押金	142,500.00	1 年以内	8.79	4,275.00
北京经纬星航科技发展 有限公司	押金	94,778.00	1 年以内	5.84	2,843.34
中国石化国际事业有限 公司北京招标中心	保证金	81,000.00	3-4 年	4.99	24,300.00
合 计	--	1,063,238.00	--	65.55	53,767.14

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,999,500.00		18,999,500.00	18,999,500.00		18,999,500.00
对合营企业投资				1,799,138.35		1,799,138.35
合 计	18,999,500.00		18,999,500.00	20,798,638.35		20,798,638.35

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
济南腾越电子有限公司	11,747,800.00			11,747,800.00		

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

济南飞越机电科技有限公司	2,678,800.00	2,678,800.00
北京神戎科技有限公司	4,572,900.00	4,572,900.00
合 计	18,999,500.00	18,999,500.00

山东神戎电子股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
①联营企业										
山西富思光电科技有限公司	1,799,138.35		1,799,138.35							

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,880,660.48	85,973,668.86	104,447,259.91	75,523,442.53

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		11,474.95
权益法核算的长期股权投资收益	-707,853.99	
合 计	-707,853.99	11,474.95

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-736,266.55	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,810,550.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,000.16	
非经常性损益总额	4,080,284.46	
减: 非经常性损益的所得税影响数	613,441.78	
非经常性损益净额	3,466,842.68	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	11,793.57	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,455,049.11	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.83	0.15	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.07	

山东神戎电子股份有限公司

2018年4月17日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室