



奥贝克

NEEQ : 430188

北京奥贝克电子股份有限公司

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年2月8日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于北京奥贝克电子股份有限公司股票发行股份登记的函》，顺利完成2016年第一次股票发行。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	18
第七节	融资及利润分配情况	20
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	21
第九节	行业信息	24
第十节	公司治理及内部控制	24
第十一节	财务报告	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、奥贝克	指	北京奥贝克电子股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
财政部	指	中华人民共和国财政部
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

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。

公司负责人徐立、主管会计工作负责人王丽云及会计机构负责人（会计主管人员）温庚红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
存货管理的风险	由于公司采用委托加工的生产方式，有部分原材料及成品存放于受托方，不能直接监管，因此会存在存货管理不当的风险。
应收账款管理的风险	报告期内公司加强资金管理，加大收款力度，本期应收账款比上年同期减少 22.65%，但报告期末应收账款余额为 5,602,371.04 元，占总资产的比例为 25.59%，仍存在应收账款管理的风险。
市场需求与产业波动风险	报告期内公司主要设计及销售量面广的消费类集成电路产品，受全球集成电路产品市场需求和集成电路行业波动影响较大。国内该市场需求量大、门槛低、竞争激烈，使得公司在集成电路遥控产品市场大规模展开销售具有一定的不确定性。
新品开发与技术风险	一款集成电路新产品从产品立项、设计开发到试生产，再到大规模生产销售所需的时间短则半年，长则一至两年，有可能在产品开发过程中拟开发的芯片在市场上已经被其他芯片产品所取代，或者整机产品不被市场所接受等，这将对公司新产品的开发带来一定的风险。
委托加工风险	集成电路设计企业委托其他专业芯片制造和封装厂家进行代加工，是当前比较成熟的经营模式。公司在委托其他专业制造厂家进行掩膜制造、芯片制造、电路封装时，有可能在加工质量、生产数量、加工价格、交货时间等环节存在不稳定和波动的风

	险。
核心技术人员引进和流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着公司专注于新产品的开发，需要引进专业的高新技术人才，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能在引进和稳定核心技术人员方面存在一定的风险，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京奥贝克电子股份有限公司
英文名称及缩写	OPEC Elecrtonics Corp.
证券简称	奥贝克
证券代码	430188
法定代表人	徐立
办公地址	北京市海淀区北三环中路 31 号泰思特大厦 A 座 606

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马召莉
职务	董事会秘书
电话	010-82658662
传真	010-82658663
电子邮箱	mazhaoli@opectek.com
公司网址	http://www.opectek.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北三环中路 31 号泰思特大厦 A 座 606 100088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998-3-23
挂牌时间	2012-12-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机应用服务业
主要产品与服务项目	集成电路芯片的设计开发服务。无线遥控编解码收发系列电路、红外遥控编解码收发系列电路的设计、开发及销售委托制造智能机器人与无人机产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐立
实际控制人	徐立、温庚红、张素梅、王素琴、祁巧玲

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	9111010860006960XN	否
注册地址	北京市海淀区北三环中路 31 号泰思特大厦 A 座 606	否
注册资本	20,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	钟永和、肖赛军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、 股票转让方式变更

报告期内公司普通股股票转让方式为协议转让；2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式调整为集合竞价转让。

2、 会计师事务所变更

公司于 2017 年 12 月 20 日召开第二届临时董事会第九次会议，审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》，鉴于公司的战略发展及经营需要，经公司董事会综合考量与评估，在与利安达会计师事务所（特殊普通合伙）充分沟通及友好协商后，不再继续聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司年度审计机构，拟改聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构，负责公司年度财务报告的审计工作。2018 年 1 月 5 日召开的 2018 年第一次临时股东大会同意并表决了该项议案。

3、 持续督导主办券商变更

鉴于公司战略发展需要，经与东方花旗充分沟通与友好协商，双方决定解除持续督导协议，并就终止相关事宜达成一致意见。2018 年 2 月 12 日，公司与东方花旗签署了附生效条件的《北京奥贝电子股份有限公司与东方花旗证券有限公司关于〈推荐挂牌并持续督导协议书〉的终止协议》，并于 2018 年 2 月 12 日与华西证券股份有限公司签订了附生效条件的《持续督导协议书》。全国中小企业股份转让系统于 2018 年 3 月 8 日出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》。本次变更持续督导主办券商的议案已经公司第二届临时董事会第十一次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

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	6,221,087.44	5,864,548.69	6.08%
毛利率%	35%	35.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,234,078.83	146,060.98	-455.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,197,391.33	118,888.38	-2,789.41%
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）	-25.36%	1.56%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-25.07%	1.27%	-
基本每股收益	-0.16	0.01	-400%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,181,219.11	23,524,650.28	-6.92%
负债总计	7,065,426.02	14,060,816.10	-49.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,115,793.09	9,463,834.18	56.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.61	0.53	13.21%
资产负债率%（母公司）	36.84%	59.77%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	2.31	1.37	-
利息保障倍数			-

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	53,851.15	2,450,257.65	-72.98%
应收账款周转率	0.97	0.69	-
存货周转率	0.69	0.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.48%	28.86%	-
营业收入增长率%	27.71%	-50.69%	-
净利润增长率%	-2,314.22%	105.50%	-

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	20,000,000	18,000,000.00	11.11%
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
非流动资产处置损益	8,776.79
其他营业外收入和支出	-45,464.29
非经常性损益合计	-36,687.50
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-36,687.50

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

本公司是以集成电路为核心、以智能化与无人机产品为新方向的电子产品开发设计、委托加工生产商。公司目前所在行业属于集成电路及其电子产品行业，在国家《集成电路产业发展推进纲要》等多项“强芯”政策引导和国家产业投资基金扶持下，集成电路产业在国民经济中的战略地位越来越重要，已成为事关经济发展、国防建设、人民生活和信息安全的基础性、战略性产业。

公司拥有一支核心开发团队，拥有集成电路布图设计专有权与专利核心技术，主营业务为消费类集成电路和智能控制等客户提供高科技低成本的集成电路产品与电子产品，并且开发了智能化新产品，正积极组织样机制作。公司通过代理与分销的方式开拓业务，收入来源是销售自有产品与集成电路设计服务。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

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

经营管理层围绕公司既定的经营工作目标，积极组织好各项经营工作的落实。主要依据以下四方面实现经营计划：

1、公司定位于集成电路设计企业，所有产品均为自主研发，本公司主流产品以消费类电子产品为主体，公司可根据市场的需求设计出不同的新产品；可灵活地根据市场的需求进行改进以降低成本，提高性价比，在设计方面具有一定开发实力；根据晶圆的面积和生产工艺，可以做到灵活调整，使产品功能到最佳。

2、针对物联网和先进制造的应用，公司开发了多款智能控制与传感器新产品，正处于小批量验证阶段，其中有一款已具备市场推广水平。

3、公司通过直接销售合代理销售推广产品，客户包括国内重要的电子整机生产厂商和主要的集成电路器件终端用户，另外，公司根据市场情况及销售分布对销售网格重新进行了调整，积极推进各地代理体系的建设，借助代理优势扩大市场触角，推进市场开拓。

4、公司作为全国中小企业股份转让系统挂牌企业，内控制度健全，信息公开化，在投融资方面具有很大的优势。公司在2017年2月完成定向增发募资充实流动资金，为进一步发展打下基础。

(二) 行业情况

在国家《集成电路产业发展推进纲要》等多项“强芯”政策引导和国家产业投资基金扶持下，中国自主芯片产业已有了不小的进步，集成电路芯片产业链已初步形成，在计算机、智能手机、家电和工业控制芯片上均有突破。

对于国产芯片行业来说，一个好的机遇是，全球芯片行业面临技术进步放缓和市场增长萎缩的发展难题。英特尔公司已承认摩尔定律失效，过去芯片每 18 个月就更新一代，现在延迟到 32 个月，同时近两年来不少欧美行业巨头营收出现两位数衰退，这正是作为“后来者”的中国企业赶超的最佳时间窗口。

据中国半导体行业协会数据，目前中国半导体应用主要在计算机、网络通信、消费电子、工业控制和汽车电子等领域，其中消费类电子和工业控制约占 33%。业界认为，家电等消费类电子和工业控制是中国比较优势较强的领域。中国已是世界上第一大家电制造大国，空调、冰箱等产量均超过世界总产量的一半。而每一台家电上至少需要一颗主控芯片，随着智能家电的发展，一台家电将用到多颗芯片。一旦有一定比例应用国产芯片，其产业示范效果不可估量。

对于公司来说，定位于消费类电子和智能控制领域，正好切合国内产业的比较优势，以产业化推动做大做强国产芯片产业。

(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	3,636,538.20	18.96%	6,564,189.28	27.90%	-44.60%
应收账款	5,602,371.04	28.21%	7,243,155.17	30.79%	-22.65%
存货	6,577,403.02	34.29%	5,150,092.38	21.89%	27.71%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1523943.39	7.94%	527,358.08	2.24%	188.98%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	19,181,219.11	-	23,524,650.28	-	-6.92%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少 44.60%，主要原因是报告期内固定资产采购、原材料采购及研发支出增加。
- 2、应收账款同比减少 22.65%，主要原因是报告期内货款回笼及时所致。
- 3、固定资产账面价值为 1523943.39 元，比上年同期增长 188.98%，主要原因是原有运输设备报废两台，重新购置两台生产设备购置。

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	金额	占营业收入	

		比重		的比重	
营业收入	6,221,087.44	-	5,864,548.69	-	6.08%
营业成本	4,043,415.75	65%	3,756,076.57	64.05%	7.65%
毛利率%	35.00%	-	35.95%	-	-
管理费用	2271361.05	36.51%	1,502,701.89	25.62%	51.15%
销售费用	335,491.52	5.39%	313,776.94	5.35%	6.92%
财务费用	-10,618.99	-0.17%	1,346.14	0.02%	-888.85%
营业利润	-1,179,639.37	-9.19%	139,962.68	2.39%	-942.82%
营业外收入	14,068.73	0.23%	32,637.11	0.56%	-56.89%
营业外支出	52,251.19	0.84%			
净利润	-3,234,078.83	-8.34%	146,060.98	2.49%	-455.40%

项目重大变动原因:

管理费用变动率为 51.15%，主要原因是报告期内增加研发费用所致。

财务费用本期为-10,618.99 元，与上年同期相比减少了 888.85%，主要原因是 2016 年年末定向发行 600 万元，本年银行利息收入增加所致。

营业利润本期变动较大，主要原因是本期应收账款计提坏账 731,654.67 元。

营业外收入本期发生 14,068.73 元，同比减少 56.89%，主要原因是去年有收集集成电路企业发展基金 7,000.00 元；2014 年贴息贷款利息返还 14,350.54 元，本期没有发生相关业务。

净利润本期同比上期减少 455.40%，主要是由于应收账款坏账所致。

(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	6,221,087.44	5,864,548.69	6.08%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	4,043,415.75	3,756,076.57	7.65%
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%
产品销售业务收入	4,200,344.10	67.52%	4,213,058.15	71.84%
技术服务收入	2,020,743.34	32.48%	1,651,490.54	28.16%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

本年收入构成变动不大，本年度内公司业务主要还是集成电路的设计与生产，集成电路芯片产品应用基本集中于消费电子和智能控制领域。由于公司主动进行产品结构调整，部分新产品已投产销售，另有部分新产品仍处于试验阶段，待形成批量生产；本年度技术开发收入略有增加。

(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	2,603,439.60	41.85%	否
2	客户 2	1,758,752.16	28.27%	否
3	客户 3	764,150.90	12.28%	否
4	客户 4	735,849.04	11.83%	否
5	客户 5	169,811.33	2.73%	否
合计		6,032,003.03	96.96%	-

(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 1	1,167,173.87	24.68%	否
2	供应商 2	1,000,000.00	21.15%	否
3	供应商 3	863,247.84	12.26%	否
4	供应商 4	702,568.62	14.86%	否
5	供应商 5	610,559.82	12.91%	否
合计		4,343,550.15	85.86%	-

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	53,851.15	2,450,257.65	-72.98%
投资活动产生的现金流量净额	-2,867,539.97	-2,248,407.59	54.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-113,962.26	6,000,000.00	-101.90%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额 661,951.32 元，比上年减少 178 万元，主要原因是：

- ①报告期内，销售商品、接受劳务收到的现金同比去年减少 95 万元；
- ②收到其他与经营活动有关的现金减少了 4 万元；
- ③购买商品、接受劳务支付的现金 520 万元，同去年增加 59 元；
- ④支付给职工以及为职工支付的现金 91.89 万元同比去年减少 3 万元；
- ⑤支付的各项税费 28.46 万元，同比增加 10 万元；
- ⑥支付其他与经营活动有关的现金比较去年同期增加 13 万元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额-3,475,640.14 元，主要是投资活动现金流出金额，其中购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 3,484,975.10 元；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金 9,334.96 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-113,962.26 元，主要原因是 2016 年年末定向发行融资 600 万元，2017 年度未融资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳员工就业，保障员工权益，积极履行一个企业对社会的义务，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、社会的责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司治理规范有序，内部制度完善，管理层及核心技术人员队伍稳定，整体经营情况稳定，财务状况健康。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事项。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、存货管理的风险

由于公司采用委托加工的生产方式，有部分原材料及成品存放于受托方，不能直接监管，因此会存在存货管理不当的风险。

2、应收账款管理的风险

报告期内公司加强资金管理，加大收款力度，本期应收账款比上年同期减少 22.65%，但报告期末应收账款余额为 5,602,371.04 元，占总资产的比例为 25.59%，仍存在应收账款管理的风险。

3、市场需求与产业波动风险

报告期内公司主要设计及销售量面广的消费类集成电路产品，受全球集成电路产品市场需求和集成

电路行业波动影响较大。国内该市场需求量大、门槛低、竞争激烈，使得公司在集成电路遥控产品市场大规模展开销售具有一定的不确定性。公司将紧盯需求、结合本公司自身特长，推出有市场竞争力的主打产品；另一方面将通过各种渠道，了解和掌握国内外一流产品的技术和管理状况，时刻保持“狼要来了”的状态，满足不断变化的市场需求。

4、新品开发与技术风险

一款集成电路新产品从产品立项、设计开发到试生产，再到大规模生产销售所需的时间短则半年，长则一至两年，有可能在产品开发过程中拟开发的芯片在市场上已经被其他芯片产品所取代，或者整机产品不被市场所接受等，这将对公司新产品的开发带来一定的风险。

5、委托加工风险

集成电路设计企业委托其他专业芯片制造和封装厂家进行代加工，是当前比较成熟的经营模式。公司在委托其他专业制造厂家进行掩膜制造、芯片制造、电路封装时，有可能在加工质量、生产数量、加工价格、交货时间等环节存在不稳定和波动的风险。公司将通过加强内部进销存管理、加强与代加工厂沟通来化解风险。

6、核心技术人员引进和流失的风险

公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着公司专注于新产品的开发，需要引进专业的高新技术人才，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能在引进和稳定核心技术人员方面存在一定的风险，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人及其一致行动人，其他持股 5%以上的自然人股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、公司关联董事、股东均承诺今后会严格遵守《关联交易管理办法》，在未来的实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序和回避程序。

上述承诺事项均已在《北京奥贝电子股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

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	12,210,000	67.83	2,000,000	14,210,000	71.05	
	其中：控股股东、实际控制人	1,830,000	10.17	0	1,830,000	9.15	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,790,000	32.17		5,790,000	28.95	
	其中：控股股东、实际控制人	5,790,000	32.17		5,790,000	28.95	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		18,000,000	-	2,000,000	20,000,000	-	
普通股股东人数							43

(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	徐立	4,320,000	0	4,320,000	21.6	3,240,000	1,080,000
2	郭兵兵	3,812,000	0	3,812,000	19.06	0	3,812,000
3	吴俊杰	3,598,000	0	3,598,000	17.99	0	3,598,000
4	北京云宏资本管理有限公司-云宏龙飞在天私募基金	460,000	1,799,000	2,259,000	11.30	0	2,259,000
5	杨金锦	874,000	150,000	1,024,000	5.12	0	1,024,000
合计		13,064,000	1,949,000	15,013,000	75.07	3,240,000	11,773,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，公司的控股股东为徐立，持有公司 21.60%的股份。

徐立：男，1957 年出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学，博士学历。1988 年 9 月至 1998 年 2 月北京大学微电子研究所讲师、副教授（1995 年 8 月至 1996 年 7 月美国伊利诺伊大学电子与计算机系访问学者）；1998 年 3 月起任北京奥贝克电子有限公司总经理，现任股份公司董事长、总经理，持有本公司股份 432.00 万股，持股比例为 21.60%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为徐立及其一致行动人温庚红、张素梅、王素琴和祁巧玲。上述五个股东对股份公司系共同控制关系，合计持有股份公司 38.10%的股份。

实际控制人基本情况：

徐立：男，1957 年出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学，博士学历。1988 年 9 月至 1998 年 2 月北京大学微电子研究所讲师、副教授，（1995 年 8 月至 1996 年 7 月美国伊利诺伊大学电子与计算机系访问学者）；1998 年 3 月起任北京奥贝克电子有限公司总经理，现任股份公司董事长、总经理，持有本公司股份 432.00 万股，持股比例为 21.60%。

温庚红：女，1961 年出生，中国籍，无境外永久居留权，北京广播电视大学毕业，大专学历，注册税务师、会计师职称。1987 年 8 月至 1994 年 12 月任原电子工业部国营第八七八厂财务处会计、总账会计。1994 年 12 月至 2002 年 7 月任中华通信系统有限责任公司主管会计。2002 年 8 月至 2008 年 2 月受中华通信系统有限责任公司委派任中电华通通信有限公司财务主管。2008 年 3 月至 2014 年 6 月任北京麦邦光电仪器有限公司财务负责人。现任公司董事、财务总监。持有本公司股份 97.20 万股，持股比例为 4.86%。

张素梅：女，1958 年出生，无境外永久居留权。毕业于东北财经大学，大学本科。1983 年-2002 年任中国有色金属进出口辽宁公司业务员。现任公司股东监事，持有本公司股份 82.80 万股，持股比例 4.14%。

王素琴：女，1942 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海卫生学校，中专学历。1963 年 8 月至 1976 年 8 月任上海市纺织第二医院药剂师。1976 年 9 月至 1995 年 6 月任上海十四棉纺织厂医务室药剂师。1995 年 6 月至今，退休。现为股份公司股东，持有本公司股份 90.00 万股，持股比例 4.50%。

祁巧玲：女，1953 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于上海电视大学，大专学历。1971 年 9 月至 1976 年 9 月任内蒙古自治区生产建设兵团机运连技术工人。1976 年 10 月至 2008 年 6 月任上海人造板机器厂统计科科员。2008 年 7 月至今任上海鑫乡裕贸易有限公司副经理。现为股份公司股东，持有本公司股份 60.00 万股，持股比例 3.00%。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化，未对公司经营产生重大影响。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-11-21	2017-2-24	3.00	2,000,000	6,000,000	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，公司上述发行股份募集的资金已全部使用完毕，均用于补充流动资金，不存在变更使用用途的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(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
徐立	董事长、总经理	男	61	博士	2015年4月29日至 2018年4月28日	是
温庚红	董事、财务总监	女	57	大学	2015年4月29日至 2018年4月28日	是
张劭	董事	男	41	博士	2015年4月29日至 2018年4月28日	否
黄列英	董事	女	57	大学	2015年4月29日至 2018年4月28日	是
吕宗森	董事	男	77	大学	2016年6月3日至 2019年6月3日	是
张庚辛	监事	男	80	大学	2015年4月29日至 2018年4月28日	是
张素梅	监事	女	60	大学	2015年4月29日至 2018年4月28日	否
项翀	监事	女	40	大学	2017年7月6日至 2018年4月28日	是
马召莉	董事会秘书	女	31	大学	2016年5月18日至 2018年4月28日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人、董事长徐立与公司董事黄列英系夫妻关系；温庚红、张素梅系控股股东徐立的一致行动人。

(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
徐立	董事长、总经理	4,320,000	0	4,320,000	21.6%	0
温庚红	董事、财务总监	972,000	0	972,000	4.86%	0
张劭	董事	0	0		0	0
黄列英	董事	0	0		0	0

吕宗森	董事	0	0		0	0
张庚辛	监事	0	0		0	0
张素梅	监事	828,000	0	828,000	4.14	0
项翀	监事	0	0		0	0
马召莉	董事会秘书	0	0		0	0
合计	-	6,120,000	0	6,120,000	30.60	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
沙军	监事	离任	无	离职
项翀	无	新任	监事	职工大会选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

项翀：女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2012年至今任公司销售部经理，2017年7月任本公司监事。未持有本公司股份。

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	2	2
销售人员	3	3
技术人员	9	8
财务人员	3	3
员工总计	17	16

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	2
本科	11	10
专科	1	2
专科以下		

员工总计	17	16
------	----	----

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：

报告期内，公司人员稳定，人员变动处于合理水平。公司引进人员数量、职级与专业与公司的业务发展密切匹配。公司建立了专业分工的招聘团队，具有广阔的招聘渠道和人力资源储备，以保证公司迅速发展对于人员的需求。公司实行严格的薪酬管理制度。薪酬制定遵循按劳分配、公正公平的原则，包含岗位工资、绩效工资、补贴等类别；按照国家及地方相关法律、法规，与员工签订《劳动合同》，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

公司十分重视员工的培训和发展，针对员工在工作的各个时期有计划进行，大致分为新进员工入职培训、在职员工业务培训、管理者提升培训、企业文化培训、团队素质拓展外训等，旨在帮助员工个人素质提升和工作效率提高，以适应公司的发展需要。本公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，无核心人员变动。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《业务规则》及中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司、中国证券业协会发布的有关公司治理规范性文件的要求。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、投资决策、融资、担保等事项按照《公司法》等法律法规、《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

根据公司于2017年4月13日作出的董事会决议，特对公司章程做如下修正：

一、修订前内容：第二十一条 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

(一) 公开发行股份；

- (二) 非公开发行股份；
- (三) 向现有股东派送红股；
- (四) 以公积金转增股本；
- (五) 法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会批准的其他方式。

修订后内容：**第二十一条** 公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：

- (一) 公开发行股份；
- (二) 非公开发行股份；
- (三) 向现有股东派送红股；
- (四) 以公积金转增股本；
- (五) 法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会批准的其他方式。

公司公开发行股份的，公司股东不享有优先认购权。

二、修订前内容：第三十八条 公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

修订后内容：**第三十八条** 公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具备清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具备清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

如果发生公司股东及关联方以包括但不限于占用公司资金的方式侵占公司资产情形，公司应立即发出书面通知，要求其制定详细的还款计划并按期履行，若股东接到公司发出的书面通知后拒不偿还的，公司董事会应立即以公司名义向人民法院申请对股东所侵占公司资产回复原状或现金清偿的，公司有权按照有关法律、法规、规章的规定及程序，通过变现股东所持公司股份偿还所侵占公司资产。

公司章程其他条款不变

(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	3	2016年年度报告相关议案 2017半年度报告相关议案 变更会计师事务所及主办券商相关议案
监事会	2	2016年年度报告相关议案 2017半年度报告相关议案
股东大会	1	2016年年度报告相关议案

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

公司 2017 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关规定的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。公司不断完善的内部控制制度，在报告期内建立了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，并将按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者或投资意向者以耐心的解答，记录投资者或投资意向者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。同时，公司将不断加强对相关人员的培训工作，使得公司管理层对资本市场有更深入的了解和认识，从而不断提升投资者关系管理水平。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。不存在不恰当干预公司的决策及生产经营活动和影响公司人员、财务、资产、机构和业务等独立性的情形，保证了公司运作的独立性。

公司具有独立的采购和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

(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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	
审计报告编号	大信审字[2018]第 31-00136 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	钟永和、肖赛军
会计师事务所是否变更	是

审计报告

大信审字[2018]第 31-00136 号

北京奥贝克电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京奥贝克电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），

并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟永和

中国 · 北京

中国注册会计师：肖赛军

二〇一八年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,636,538.20	6,564,189.28
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、（二）	56,571.00	100,000.00
应收账款	五、（三）	5,602,371.04	7,243,155.17
预付款项	五、（四）	302,009.18	149,920.73
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、（五）		

买入返售金融资产			
存货	五、(六)	6,577,403.02	5,150,092.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	166,330.13	49,509.00
流动资产合计		16,341,222.57	19,256,866.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	1523943.39	527,358.08
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	1,316,053.15	167,646.24
开发支出	五、(十)		1,556,522.40
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)		2,016,257.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,839,996.54	4,267,783.72
资产总计		19,181,219.11	23,524,650.28
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	7,064,911.02	7,989,212.72
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)		
应交税费	五、(十四)	515.00	71,603.38
应付利息			

应付股利			
其他应付款	五、(十五)		6,000,000.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,065,426.02	14,060,816.10
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,065,426.02	14,060,816.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十六)	20,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十七)	6,672,281.27	2,786,243.53
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	五、(十八)	-14,556,488.18	-11,322,409.35
归属于母公司所有者权益合计		12,115,793.09	9,463,834.18
少数股东权益			
所有者权益合计		12,115,793.09	9,463,834.18
负债和所有者权益总计		19,181,219.11	23,524,650.28

法定代表人：徐立

主管会计工作负责人：王丽云

会计机构负责人：温庚红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,221,087.44	5,864,548.69
其中：营业收入	五、(十九)	6,221,087.44	5,864,548.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,402,221.77	5,719,121.50
其中：营业成本	五、(十九)	4,043,415.75	3,756,076.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十)	30,917.77	16,755.83
销售费用	五、(二十一)	335,491.52	313,776.94
管理费用	五、(二十二)	227,1361.05	1,502,701.89
财务费用	五、(二十三)	-10,618.99	1,346.14
资产减值损失	五、(二十四)	731,654.67	128,464.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十五)	1,494.96	-5,464.51
其他收益		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,179,639.37	139,962.68
加：营业外收入	五、(二十六)	14,068.73	32,637.11
减：营业外支出	五、(二十七)	52,251.19	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,217,821.83	172,599.79
减：所得税费用	五、(二十八)	2,016,257	26,538.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,234,078.83	146,060.98

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,234,078.83	146,060.98
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,234,078.83	146,060.98
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		-3,234,078.83	146,060.98
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.16	0.01
(二)稀释每股收益			

法定代表人：徐立

主管会计工作负责人：王丽云

会计机构负责人：温庚红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,997,190.18	8,950,825.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）.1	26,945.22	66,296.12
经营活动现金流入小计		8,024,135.40	9,017,121.14
购买商品、接受劳务支付的现金		4,643,439.05	4,608,638.34
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		1,475,345.65	948,652.09
支付的各项税费		284,608.43	183,361.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）.1	1,566,891.12	826,211.76
经营活动现金流出小计		7,970,284.25	6,566,863.49
经营活动产生的现金流量净额		53,851.15	2,450,257.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,334.96	3,655.00
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		9,334.96	3,655.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,876,874.93	2,252,062.59
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		2,876,874.93	2,252,062.59
投资活动产生的现金流量净额		-2,867,539.97	-2,248,407.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			6,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		113,962.26	
筹资活动现金流出小计		113,962.26	
筹资活动产生的现金流量净额		-113,962.26	6,000,000.00
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		-2,927,651.08	6,201,850.06
加：期初现金及现金等价物余额		6,564,189.28	362,339.22
六、期末现金及现金等价物余额		3,636,538.20	6,564,189.28

法定代表人：徐立

主管会计工作负责人：王丽云

会计机构负责人：温庚红

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	18,000,000				2,786,243.53						-11,322,409.35		9,463,834.18
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	18,000,000				2,786,243.53						-11,322,409.35		9,463,834.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000				3,886,037.74						-3,234,078.83		-3,234,078.83
（一）综合收益总额											-3,234,078.83		-3,234,078.83
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股	2,000,000				3,886,037.74								5,886,037.74
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000				6,672,281.27						-14,556,488.18	12,115,793.09

项目	上期	
	归属于母公司所有者权益	少数所有者权益

	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	股东权益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	18,000,000				2,786,243.53						-11,468,470.33		9,317,773.2
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	18,000,000				2,786,243.53						-11,468,470.33		9,317,773.2
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											146,060.98		146,060.98
（一）综合收益总额											146,060.98		146,060.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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	18,000,000				2,786,243.53						-11,322,409.35	9,463,834.18

法定代表人：徐立

主管会计工作负责人：王丽云

会计机构负责人：温庚红

北京奥贝克电子股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

北京奥贝克电子股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 1998 年 3 月 23 日。2012 年 3 月 15 日根据原北京奥贝克电子有限公司临时股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，以北京奥贝克电子有限公司截至 2011 年 12 月 31 日止经审计的净资产 20,786,243.53 中的人民币 18,000,000.00 元折为股本，剩余净资产计入资本公积，上述事项业经华寅会计师事务所有限责任公司审验，并于 2012 年 3 月 31 日出具寅验字[2012]第 1445 号验资报告予以验证。

公司于 2012 年 12 月 25 日在全国股权转让系统挂牌，股票简称：奥贝克，股票代码：430188。

2016 年第二次临时股东大会决议通过，申请增加注册资本人民币 200.00 万元，向符合规定条件的特定投资者云宏龙飞在天私募基金定向增发，本次增发业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具利安达验字[2017]第 2005 号《验资报告》，变更后股本总额为 2,000.00 万元。

统一社会信用代码号：9111010860006960XN；

公司注册地址：北京市海淀区北三环中路 31 号泰思特大厦 606 室；

法定代表人：徐立。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业为电子行业。本公司经批准的经营范围：销售自行开发后的产品、电子产品、计算机及辅助设备、通讯设备、机械设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；经济贸易咨询；委托制造集成电路；委托制造智能机器人与无人机产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）公司主要产品是电子产品。

（三）财务报告经董事会批准于 2018 年 4 月 27 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致对持续能力发生重大疑惑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易

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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期

损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为大于 100 万元，且应收账款余额比例超过 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	应收账款的账龄
关联方组合	关联方往来款
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5、8	2.80、0.00	19.44、12.15、12.50
运输设备	5	2.80、0.00	19.44
电子设备	5、3	2.80	33.33、32.40、19.44
其他设备	5、3	2.80、0.00	33.33、32.40、20.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(十一) 在建工程

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

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满

足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、采无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发

生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

(十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十八) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关

的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

根据公司与客户签订销售合同的约定，由公司负责发货或提供服务。经客户验收，收款或取得收款权利时确认销售收入。

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

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

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十一) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;二是出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高

于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
资产处置损益列报调整	资产处置收益	1,494.96	-5,464.51	109.45	5,573.96

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售增值额	17%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2015 年 7 月 9 日取得编号为 20152010334401 的高新技术企业证书，有效期三年，本报告期享受 15% 的企业所得税税率。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	3,012.80	5,155.80
银行存款	3,633,525.40	6,559,033.48
合计	3,636,538.20	6,564,189.28

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,571.00	
商业承兑汇票		100,000.00
合计	56,571.00	100,000.00

年末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

类别	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	
合计	100,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,054,335.55	100.00	2,451,964.51	30.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,054,335.55	100.00	2,451,964.51	30.44

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,963,465.01	100.00	1,720,309.84	19.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,963,465.01	100.00	1,720,309.84	19.19

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,067,568.83	5.00	103,378.44	3,310,355.89	5.00	165,517.80
1至2年	1,584,228.60	10.00	158,422.86	4,401,106.58	10.00	440,110.66
2至3年	3,160,535.58	30.00	948,160.67	196,173.08	30.00	58,851.92
3年以上	1,242,002.54	100.00	1,242,002.54	1,055,829.46	100.00	1,055,829.46
合计	8,054,335.55		2,451,964.51	8,963,465.01		1,720,309.84

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 731,654.67 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
苏州文曦微电子科技有限公司	3,160,535.58	39.24	948,160.67
杭州点耀科技有限公司	1,572,248.08	19.52	78,612.40
苏州永晟电子科技有限公司	919,980.00	11.42	82,998.00
北京鑫健伟业科贸有限公司	734,649.99	9.12	734,649.99
无锡麦翼科技有限公司	727,996.00	9.04	72,799.60
合计	7,115,409.65	88.34	1,917,220.67

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	302,009.18	100.00	149,452.30	99.69
1至2年			468.43	0.31
合计	302,009.18	100.00	149,920.73	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京自动测试技术研究所	106,816.66	35.37
昱品国际贸易(上海)有限公司	102,665.05	33.99
无锡华润上华科技有限公司	72,450.00	23.99
连城资产评估有限公司	9,000.00	2.98
深圳市芯域联合半导体科技有限公司	6,300.00	2.09
合计	297,231.71	98.42

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,510.00	100.00	17,510.00	100.00
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	17,510.00	100.00	17,510.00	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,510.00	100.00	17,510.00	100.00
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	17,510.00	100.00	17,510.00	100.00

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3年以上	17,510.00	100.00	17,510.00	17,510.00	100.00	17,510.00
合计	17,510.00	100.00	17,510.00	17,510.00	100.00	17,510.00

1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	17,510.00	17,510.00
合计	17,510.00	17,510.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京自动测试技术研究所	房租押金	17,510.00	3年以上	100.00	17,510.00
合计		17,510.00		100.00	17,510.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,562,493.87		1,562,493.87	742,256.83		742,256.83
技术开发成本	903,624.64		903,624.64			
库存商品	4,111,284.51		4,111,284.51	4,400,218.04		4,400,218.04
周转材料				7,617.51		7,617.51
合计	6,577,403.02		6,577,403.02	5,150,092.38		5,150,092.38

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴的企业所得税		49,509.00
待抵扣进项税额	60,481.08	
多缴增值税	105,849.05	
合计	166,330.13	49,509.00

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	575,449.34	926,030.00	550,334.39	35,463.00	2,087,276.73
2.本期增加金额		520,964.95	611,215.66		1,132,180.61

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(1) 购置		520,964.95	611,215.66		1,132,180.61
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,510.00	280,000.00	71,803.61	35,194.00	391,507.61
(1) 处置或报废	4,510.00	280,000.00	71,803.61	35,194.00	391,507.61
4.期末余额	570,939.34	1,166,994.95	1,089,746.44	269.00	2,827,949.73
二、累计折旧					
1.期初余额	93,357.99	900,101.40	531,910.43	34,548.83	1,559,918.65
2.本期增加金额	70,769.16	34,276.35	19,901.99	89.64	125,037.14
(1) 计提	70,769.16	34,276.35	19,901.99	89.64	125,037.14
3.本期减少金额	4,383.60	272,160.00	69,864.49	34,541.36	380,949.45
(1) 处置或报废	4,383.60	272,160.00	69,864.49	34,541.36	380,949.45
4.期末余额	159,743.55	662,217.75	481,947.93	97.11	1,304,006.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	411,195.79	504,777.20	607,798.51	171.89	1,523,943.39
2.期初账面价值	482,091.35	25,928.60	18,423.96	914.17	527,358.08

(九) 无形资产

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	386,875.86	386,875.86
2.本期增加金额	1,236,082.76	1,236,082.76
(2)内部研发	1,236,082.76	1,236,082.76
(1)处置		
4.期末余额	1,622,958.62	1,622,958.62
二、累计摊销		
1.期初余额	219,229.62	219,229.62
2.本期增加金额	87,675.85	87,675.85
(1) 计提	87,675.85	87,675.85
3.本期减少金额		

项目	专利权	合计
(1)处置		
4.期末余额	306,905.47	306,905.47
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	1,316,053.15	1,316,053.15
2.期初账面价值	167,646.24	167,646.24

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加 内部开发支出	本期减少			期末余额	资本化开始时间点	资本化的具体依据
			计入当期损益	当期销售	确认为无形资产			
150901项目	226,206.15	1,302.00		227,508.15				
160101项目	472,420.65	2,345.50		474,766.15				
161101项目	37,194.48	347,801.51		384,995.99				
161201项目	820,701.12	29,666.43		850,367.55				
170301项目		148,536.77	148,536.77					
170501项目		400,690.12	400,690.12					
170601项目		1,236,082.76			1,236,082.76			
170701项目		12,879.00	12,879.00					
170901项目		148,781.25	148,781.25					
170902项目		50,477.80	50,477.80					
171001项目		46,864.94	46,864.94					
合计	1,556,522.40	2,425,428.08	808,229.88	1,937,637.84	1,236,082.76			

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备			260,672.98	1,737,819.84
可抵扣亏损			1,755,584.02	11,703,893.52

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
合计			2,016,257.00	13,441,713.36

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	403,727.04	788,028.74
1年以上	6,661,183.98	7,201,183.98
合计	7,064,911.02	7,989,212.72

账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中航(重庆)微电子有限公司	6,410,000.00	未结算
西安航天民芯科技有限公司	181,503.80	未结算
大连佳峰电子有限公司	60,405.18	未结算
合计	6,651,908.98	

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		1,373,981.04	1,373,981.04	
二、离职后福利-设定提存计划		101,364.61	101,364.61	
合计		1,475,345.65	1,475,345.65	

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		1,247,261.03	1,247,261.03	
2.职工福利费		480.84	480.84	
3.社会保险费		66,639.17	66,639.17	
其中：医疗保险费		59,570.90	59,570.90	
工伤保险费		1,988.89	1,988.89	
生育保险费		5,079.38	5,079.38	
4.住房公积金		59,600.00	59,600.00	
合计		1,373,981.04	1,373,981.04	

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		97,407.61	97,407.61	
2、失业保险费		3,957.00	3,957.00	
合计		101,364.61	101,364.61	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		63,931.59
城市维护建设税		4,475.21
教育费附加		1,917.95
地方教育费附加		1,278.63
印花税	515.00	
合计	515.00	71,603.38

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
定增款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	20,000,000.00

2016年第二次临时股东大会决议通过，申请增加注册资本人民币200.00万元，向符合规定条件的特定投资者云宏龙飞在天私募基金定向增发，本次增发业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具利安达验字[2017]第2005号《验资报告》，募集资金600.00万元，其中计入股本200.00万元，扣除相关发行费用人民币113,962.26元，记入资本公积人民币3,886,037.74元。

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,786,243.53	3,886,037.74		6,672,281.27
合计	2,786,243.53	3,886,037.74		6,672,281.27

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-11,322,409.35	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-11,322,409.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,234,078.83	
期末未分配利润	-14,556,488.18	

(十九) 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	6,221,087.44	4,043,415.75	5,864,548.69	3,756,076.57
合计	6,221,087.44	4,043,415.75	5,864,548.69	3,756,076.57

(二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,721.26	9,774.24
教育费附加	5,451.96	6,981.59
地方教育费附加	3,634.65	
车船使用税	1,550.00	
印花税	7,559.90	
合计	30,917.77	16,755.83

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	321,219.42	307,532.94
运输费	5,846.00	5,795.00
差旅费	1,303.00	
业务招待费	1,230.00	
交通	5,893.10	449.00
合计	335,491.52	313,776.94

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	610,868.32	667,664.15
折旧（或摊销）	122,484.24	78,799.48
交通费	2,532.00	3,001.50
办公费	561,981.58	547,427.80
业务招待费	12,645.00	10,814.02
差旅费	62,416.20	17,852.10
研发费用	659,938.67	6,047.17
中介服务费	238,495.04	171,095.67
合计	2,271,361.05	1,502,701.89

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	12,876.49	568.36
手续费支出	2,257.50	1,914.50
合计	-10,618.99	1,346.14

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	731,654.67	128,464.13
合计	731,654.67	128,464.13

(二十五) 资产处置收益

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
非流动资产处置收益	1,494.96	-5,464.51	1,494.96
其中：固定资产	1,494.96	-5,464.51	1,494.96

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
处置收益			
合 计	1,494.96	-5,464.51	1,494.96

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
其他	14,068.73	32,637.11	14,068.73
合计	14,068.73	32,637.11	14,068.73

(二十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
固定资产报废损失	2,718.16		2,718.16
其他	49,533.03		49,533.03
合计	52,251.19		52,251.19

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	2,016,257.00	26,538.81
合计	2,016,257.00	26,538.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,217,821.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	-182,673.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	832.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 或可抵扣亏损的影响	2,198,097.77
所得税费用	2,016,257.00

(二十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	26,945.22	66,296.12
其中：利息收入	12,876.49	568.36
其他及往来	14,068.73	65,727.76
支付其他与经营活动有关的现金	1,566,891.12	826,211.76

项目	本期发生额	上期发生额
其中：银行手续费	2,257.50	1,914.50
销售费用付现费用	32,212.10	6,244.00
管理费用付现费用	1,532,421.52	749,691.09
其他及往来款		68,362.17

(三十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,234,078.83	146,060.98
加：资产减值准备	731,654.67	128,464.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,037.14	1,424.32
无形资产摊销	87,675.85	77,375.16
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-1,494.96	5,464.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,718.16	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,016,257.00	26,538.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,427,310.64	-317,113.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	800,470.01	2,293,425.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	952,922.75	88,617.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	53,851.15	2,450,257.65
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	3,636,538.20	6,564,189.28
减：现金的期初余额	6,564,189.28	362,339.22
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	-2,927,651.08	6,201,850.06

2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	3,012.80	5,155.80
可随时用于支付的银行存款	3,633,525.40	6,559,033.48
二、现金等价物	3,636,538.20	6,564,189.28
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	3,636,538.20	6,564,189.28

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

(2) 价格风险

本公司的销售根据合同定价，合同签订后价格不发生变化，受价格变动影响风险较小。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截至 2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额（货币资金、应收账款）。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动风险为在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东情况

本公司实际控制人为徐立，2012年5月22日徐立、温庚红、张素梅、王素琴和祁巧玲五人于共同签署了一致行动人协议，实际控制人及一致行动人共同持有本公司42.33%的股份。

实际控制人名称	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
徐立	24.00	24.00
温庚红	5.40	5.40
王素琴	5.00	5.00
张素梅	4.60	4.60
祁巧玲	3.33	3.33

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄列英	董事
温庚红	财务负责人、董事
张勳	董事
马绍丽	董秘
张素梅	监事
郭兵兵	股东
温克效	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州文曦微电子科技有限公司	张勤参股的其他公司
吕宗森	董事

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
苏州文曦微电子科技有限公司	销售商品	市场价值		-225,000.00

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州文曦微电子科技有限公司	3,160,535.58	948,160.67	4,401,106.58	440,110.66
合计		3,160,535.58	948,160.67	4,401,106.58	440,110.66

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司收到中航（重庆）微电子有限公司的民事起诉书，起诉本公司支付货款 651.00 万元，另支付利息 125,860.00 元，目前该项诉讼正在和解中，预计不会对本公司造成损失。

九、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,223.20	

项目	金额	备注
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,464.30	
合计	-36,687.50	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-25.36	1.56	-0.16	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.07	1.27	-0.16	0.01

北京奥贝克电子股份有限公司

二〇一八年四月二十七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室