

证券代码：836447

证券简称：信维股份

主办券商：招商证券



信维股份

NEEQ:836447

广州信维电子科技股份有限公司

(Sunway Technology International Limited)



年度报告

—2017—

公司年度大事记

2017 年 1 月 6 日，信维股份荣获 2017 年“广州最佳投资价值”新三板企业殊荣。

2017 年 3 月，信维股份被广州开发区科知局评定为“2016 年度瞪羚企业”。

2017 年 5 月 30 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》，公司入选创新层。

2017 年 6 月 15 日，信维股份再次荣获“广东省守合同重信用企业”。

2017 年 8 月 10 日，公司通过国家知识产权贯标体系认证。

2017 年 9 月 9 日信维股份向仁化县希望小学捐赠物资。

2017 年 12 月，K888G4 和 U90G4 被评为广东省高新技术产品

2017 年 12 月 22 日，被认定为广州开发区知识产权优势企业。

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	13
第五节	重要事项	33
第六节	股本变动及股东情况	36
第七节	融资及利润分配情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	41
第九节	行业信息	45
第十节	公司治理及内部控制	47
第十一节	财务报告	57

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、信维股份	指	广州信维电子科技股份有限公司
超云电子	指	广州超云电子科技有限公司
全唐科技	指	广州全唐科技有限公司
微分电子	指	广州微分电子科技有限公司
信维科技	指	香港信维科技电子有限公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
招商证券	指	招商证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所
广信君达、律师	指	广东广信君达律师事务所
AR/VR	指	增强现实技术/虚拟现实技术
区块链	指	区块链是分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式
SI	指	系统集成商
ISV	指	独立软件开发商
Tier2 IPDC	指	第二代互联网企业的数据中心行业
英业达	指	英业达股份有限公司
广达	指	广达电脑集团
华硕	指	华硕电脑有限公司及其所辖企业
IBM	指	国际商业机器公司
IAAS	指	基础设施即服务
SAAS	指	软件即服务
服务器	指	一般是指网络环境中的处理能力强、可靠性高、服务响应能力好的一类计算机，它接收网络上的其他计算机（客户机）提交的服务请求，并提供相应的服务。
EDH	指	即公司根据环境状态定义硬件设计，如客户是非标准的应用环境，公司针对这种状况设计方案。
SDH	指	软件定义硬件，即公司通过软件的需求来定义硬件设计，根据客户的需求设计一个方案。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人宋陆怡、主管会计工作负责人张燕婷及会计机构负责人（会计主管人员）王晓丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

由于公司与主要客户签订的合作合同涉及保密条款，故申请豁免披露主要客户具体名称，上述豁免披露申请已获得全国中小企业股份转让系统有限公司批准。

【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
一、实际控制人不当控制的风险	公司自然人股东王小玲、宋陆怡合计持有公司 79.06% 的股份，二人系母子关系。王小玲、宋陆怡签署了《一致行动协议》，约定在公司决策中采取一致行动。因此，王小玲、宋陆怡为公司的共同实际控制人，合计控制公司 79.06% 的股份。由于公司控制权高度集中且共同实际控制人之间为近亲属关系，公司实际控制人可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制，从而损害公司及未来其他股东的利益。
二、公司治理的风险	公司于 2015 年 8 月 20 日完成整体变更，股份公司成立时间较

	<p>短。报告期内，股份公司阶段的运行时间相对较短。在有限公司阶段，公司设立了股东会、一名执行董事和一名监事，决策程序简单，治理制度不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了符合相关规定的治理机制和治理制度。但是，公司治理层和管理层需要不断熟悉和适应股份公司的各项治理制度，提高公司治理和规范运作的意识也需要一个过程，公司治理机制运行的有效性仍需在实践中进一步检验和提升，公司存在公司治理的风险。</p>
三、供应商相对集中的风险	<p>2017 年公司向前五大供应商采购原材料占当期采购总额的比重为 61.60%。由于公司的供应商过于集中，如果公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。</p>
四、技术更新的风险	<p>公司历来重视技术创新与产品研发工作。公司在服务器定制化领域具有一定的技术优势。为确保公司在行业中保持竞争优势地位，需要公司不断加强对云基础即服务（IAAS）各种技术及技术解决方案的研究，在此基础上不断进行技术创新，以应对日新月异的技术变革，从而增强公司的核心竞争力。公司在技术更新方面已投入一定人力、物力及相应的研发经费，若未能形成公司预期的符合市场需求的技术将对公司业务拓展、整体盈利能力产生不利影响。</p>
五、公司与服务器厂商代理合作关系终止的风险	<p>公司与华硕、广达、英业达等服务器全球知名生产厂商的产品代理（或独家代理）协议一般为一年一签，其主要原因是代理双方需在每年的 11-12 月份，根据本年度的销售情况，明确公司下一年度的代理销售数量目标，并据此确定代理销售产品的价格或价格区间。由于公司与上述企业签署的代理协议约定的代理期间较短，上述企业如果自身经营情况发生重大变化，或者市场环境发生重大变化，公司存在与上述服务器生产企业终止代理协议的风险。</p>
六、汇率波动的风险	<p>随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，近</p>

	<p>年来外围环境的不稳定严重影响着人民币汇率的走势。汇率波动将对公司的稳定经营产生一定的影响。由于公司香港子公司信维科技海外销售业务及采购业务均以美元计价,因此公司外销仍会受汇率波动的影响。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险,则公司盈利能力可能受到不利影响。</p>
七、厂房租赁风险	<p>公司及子公司的办公、经营场所均为通过租赁方式取得。上述办公、经营场所已按照规定进行了租赁备案,能够较为有效地保障租赁物的正常使用,但存在租期较短的问题。公司自设立以来,其办公、经营场所的租赁虽能正常履行,但仍不能完全避免经营场所租赁对生产经营产生的影响,若租赁合同未能正常履行,或租赁到期后不能续签或者公司未能及时找到其他合适的租赁场所,这将对公司经营造成不利影响。</p>
八、税收优惠政策风险	<p>公司于 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科学技术委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为 GR201544000937,有效期为三年,按照相关规定 2015 年至 2017 年减按 15%的税率征收企业所得税。目前公司系按相关国家规定享受企业所得税税收减免,不存在越权审批或无正式批准情况,但若未来公司不再享受相关税收优惠政策,税率的提高或对公司经营业绩产生一定不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州信维电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	SUNWAY TECHNOLOGY INTERNATIONAL LIMITED
证券简称	信维股份
证券代码	836447
法定代表人	宋陆怡
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层

二、 联系方式

董事会秘书	刘霞
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-38638003
传真	020-38637770
电子邮箱	could@trusme.com.cn
公司网址	http://www.trusme.com.cn/
联系地址及邮政编码	联系地址：广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401 邮政编码：510535
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	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401

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	2005-09-02
挂牌时间	2016-03-22
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-其他计算机制造(C3919)
主要产品与服务项目	服务器、存储器及解决方案的定制化
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋陆怡
实际控制人	王小玲、宋陆怡

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	914401017783784265	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层	否
注册资本	2,000.00 万元	否
无		

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马蕙、刘远帅
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

转让方式变更

2018 年 1 月 15 日起，公司转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	244,408,729.21	266,303,466.92	-8.22%
毛利率%	17.33%	14.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,704,850.08	11,555,121.30	61.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,587,635.24	8,914,278.20	63.64%
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）	23.45%	19.88%	-
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）	18.29%	15.34%	-
基本每股收益	0.94	0.64	46.88%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	142,420,672.51	101,551,139.80	40.25%
负债总计	53,404,083.26	31,137,004.59	71.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,016,589.25	70,414,135.21	26.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.45	3.52	26.42%
资产负债率%（母公司）	44.98%	40.45%	-
资产负债率%（合并）	37.50%	30.66%	-
流动比率	2.57	3.09	-
利息保障倍数	16.95	20.18	-

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	-9,605,276.78	19,762,540.95	-148.60%

应收账款周转率	672%	947%	-
存货周转率	340%	473%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.25%	11.56%	-
营业收入增长率%	-8.22%	16.50%	-
净利润增长率%	61.87%	-51.04%	-

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	20,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,576,337.00
委托他人投资或管理资产的损益	7,265.48
营业外收支净额	266,310.91
非经常性损益合计	4,849,913.39
所得税影响数	732,698.55
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,117,214.84

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

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

根据全国股份转让系统公司《管理型行业分类指引》，公司所属行业为“其他计算机制造（C3919）”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为计算机整机制造（C3911）；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T 4754-2011），公司所属行业为信息行业中的“电脑硬件行业（17111010）”根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2013年修订），公司所从事的行业为信息行业中的“数据通信网设备制造及建设”子行业，属于国家鼓励发展的产业。

公司是一家服务于云计算、大数据基础硬件架构的服务器提供商，是具有产品设计、研发和制造能力的高新技术企业。公司具有自主可控的技术品牌，主要为客户提供定制化服务器设计方案，定制化服务器、存储产品、工作站、云终端及运维服务。公司产品主要为提供定制化的服务器及配件，产品线涵盖服务器整机、存储设备、定制化组件等，业务内容包括系统设计、硬件定制、产品生产、调试，直至售后服务等。

公司与行业上游厂商具有良好的合作关系，能够充分介入服务器组件的初始生产阶段，将客户需求与硬件设计深化结合，确保产品质量。公司凭借其在服务器行业产业链一体化的优势，为行业客户提供一站式的服务，从而获得客户认可。

公司产品主要面向行业软件开发商、系统集成商、区块链行业、运营商行业、Tier2 IPDC 行业、行业直接用户和其他经销商；为行业客户提供差异化的定制服务是公司目前的基础业务。由于公司提供的 IAAS 解决方案为客户解决其痛点问题，降低总体能耗及成本。因此公司与 Tier2 IPDC 行业、运营商行业、SI 企业及 ISV 企业的业务合作快速增长。

公司以客户需求为基础，以产品定制化为核心，为客户提供个性化的 IAAS 解决方案及相应的硬件产品。公司通过了解客户及客户该行业的市场需求，依据客户的 SAAS 的应用环境及 IAAS 的运行环境等各方面的特定需求，选择确定的研发方向，设立研发项目，提出具体技术目标，制定研究方案和实施计划，根据客户在产品营业过程中提出的技术问题，进行技术攻关和技术服务最终确定符合客户要求的个性化 IAAS 解决方案。然后由公司采购整机服务器及相应配件，按照具体设计要求进行安装、调试、最终交付客户。交付客户后，在客户有需要的时，提供相应的后续服务。

公司主要通过客户介绍、市场活动、各类展会、行业协会等获取客户资源。现阶段，按照业务类型划分，目前公司客户有以下几类：一、ISV SI 客户，目前该类型客户主要集中在教育、网络安全、监控、AI 等行业。二、Tier2 IPDC 行业 White BOX 服务器/存储产品交付的客户，该类型客户有 UCWEB

金山云 京东 唯品会 网易 新浪等。三、运营商行业客户，公司运营商行业客户主要分三块，1、运营商 DPI 流量分析应用客户；2、分布式(文件/对象/快存储)集采客户；3、运营商设备采集（白牌服务器/自主品牌服务器）客户。

公司通过销售定制云基础设施即服务及云模块即服务获取收入。公司产品主要通过为不同行业的客户提供个性化 IAAS 解决方案并为客户提供定制化产品从而获得相应的收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

核心竞争力分析：

（1）技术优势

公司核心管理团队与核心技术团队在公司工作多年，工龄超十年的员工比比皆是。公司的研发团队组成人员多数有五年以上工作经验，能够为公司提供有力的技术支撑，为公司未来高速发展提供源动力。目前，公司已掌握的核心技术主要包括多用途服务器技术、高效散热服务器、新型电子阅读用计算机服务器、冷却均衡服务器、服务器内存防氧化技术、服务器远程管理系统、带有 LCD 显示屏服务器应用、服务器自动化测试等，获得各项专利 37 项，软件著作权 11 项，构建出包括 K880、ASD2550 在内多款拥有完全自主知识产权的精品服务器，全面满足客户所需。上述技术的应用为提高公司产品的质量、提升公司的定制化能力提供了技术保障。

（2）产品质量优势

IAAS 产品同质化现象越来越明显，标准化产品价格竞争导致产品利润越来越低，而且大部分标准化的 IAAS 产品并非是最优化产品。公司结合客户的实际使用情况，秉承 EDH、SDH 研发技术规范，为各个涉云企业解决基础设施的设计规划，研发制造，售后服务等一体化工程。公司 IAAS 产品遍布各个行业，利润率也高于标准产品。公司在 IAAS 业务中的介入时间和积累的经验高于竞争对手，具有竞争优势。

（3）渠道优势

公司通过多年的发展，已与各大供应商建立了良好的合作关系，核心部件的采购全面与一级代理商对接。公司在市场推广上得到了上游供应商的直接支持，各大供应商直接配合公司参与市场推广活动。在价格方面，各大供应商的支持力度也较大，大部分零部件低于行业的一般采购价格，使得公司在成本及原材料的稳定方面具有一定的优势。

（4）售后及运行维护优势

由于公司的客户遍及全国，公司在全国设有多个授权维修网点，在售后服务的反应速度、维修技术等方面具有一定的优势。其次，公司被全球 500 强企业华硕电脑、英业达、广达等公司作为其制定的服务器维修中心，同时公司是一家具备服务器-存储产品芯片级（LV-4）维修能力的公司，可提供服务器芯片维修等服务。

（5）本土化服务能力：

公司立足于本土市场的发展，本土化服务能力较强，掌握大量具有本土需求的差异性技术解决方案。这些都是全球 ODM 厂商所不具备的细分领域，由于国内很多行业都有不同专属需求。公司通过多年来积累的 IAAS 技术解决方案，为客户提供定制化产品。公司定制化产品与同质化产品存在一定的差异性，这种其差异性是推动公司发展的动力和利益支撑。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司行业发展相对平稳，相关商业模式、销售渠道未发生明显改变。公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，充分挖掘现有产品和服务的潜力，稳步实施市场拓展工作。在专注于主营业务的稳健发展同时；公司进一步完善内部控制管理体系，使得公司内部控制和整体的营运能力都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头。

报告期内公司实现营业收入 244,408,729.21 元，较上年同期 266,303,466.92 元，减少 8.22%，主要原因是公司云模块即服务（服务器配件）收入减少，公司在逐步收缩分销业务，而云基础设施即服务（服务器整机）收入相对稳定。公司本期净利润为 18,704,850.08 元，上年同期 11,555,121.30 元，同比增长 61.87%，主要是由于：（1）、公司定制化业务比重的提高，整体毛利率由 14.12% 提升至 17.33%，毛利贡献较上期多 4,733,644.12 元；（2）、本期期间费用减少 4,734,998.21 元；（3）、本期获得政府补

贴比上期增加 1,477,126.83 元。

本期经营活动产生的现金流量净额为-9,605,276.78 元，较上年同期 19,762,540.95 元，减少 29,412,028.96 元，主要原因本期销售收入较上期有所减少，本期减少销售额为 21,894,737.71 元，同时公司本期第四季度业务量增加，应收账款未到结算期，期末未收回。

报告期末总资产为 142,420,672.51 元，上期末 101,551,139.8 元，同比增长 40.25%，资产增长主要原因是第四季末销售增加，导致应收账款增加、备货导致存货增加所致。

报告期末负债总额为 53,404,083.26 元，上期末 31,137,004.59 元，同比增长 71.51%，负债上升主要原因公司经营需要向银行借款增加，同时取得了供应商账期导致应付账款增加。

报告期末净资产 89,016,589.25 元，较上期末增加 70,414,135.21 元，同比增长 26.42%，主要原因是公司本年度利润增加，本年度实现净利润 18,704,850.08 元。

总体上说，2017 年是公司业务稳定发展的一年，虽然收入较去年有所下降，但净利润较去年增加 7,149,728.78 元，主要是公司在服务器定制化业务方面毛利率有所提升，收入质量有所提高，为公司可持续发展奠定基础。

（二） 行业情况

一、国内服务器行业竞争概述

服务器行业的竞争主要包括国内及国外两个层面，国外主要是 IBM、HP 和 DELL 三大服务器厂商，目前依然是市场主导力量。国内的竞争者主要包括联想、曙光、浪潮、华为等民族服务器品牌。国产服务器厂商通过不断提高自己的技术实力，在国内市场和细分市场上形成了一定的市场竞争优势。

国内服务器生产企业经过多年的发展，在产品技术、研发、服务理念等方面都有了较大提高，在进一步巩固中低端市场份额的同时，也开始逐渐抢占高端服务器市场。在竞争策略方面，国内厂商主要采用深入行业细分市场、发挥本地化服务优势、建立特色销售渠道等方式，充分发挥自身特长，寻找发展空间。

相对于国际品牌而言，国内厂商能够更加贴切地服务于本地市场，同时更加及时地获取市场实际需求，在产品开发和后续服务等方面提供良好的客户体验。同时，随着国内服务器市场的成熟，客户采购逐渐趋向理性，价格不再成为客户关注的唯一因素，产品功能成为客户的新关注点。因此，服务器厂商的竞争焦点开始从价格战转向围绕客户需求提供个性化的服务器产品。

二、我国服务器行业发展历程及发展现状

相对国外 IBM 等知名品牌来说，国产服务器的发展起步较晚。国产服务器产业发展可概括为“发

展期”、“成熟期”再到“细分期”三个阶段。从1993年中国第一台服务器诞生至今，国产服务器的发展已走过20年。1993年，浪潮开发出SMP2000系列服务器，第一个向国外服务器垄断发起挑战，这也是中国第一款国产服务器。此后，长城、曙光等在开始从事服务器产品的研发工作，并随后相继推出自己的产品，中国服务器产业初具规模。

从全球服务器市场占比来看，HP、IBM、Dell等国外厂商仍然占据主流，国内厂商在国际市场上依旧处于相对边缘地位，但以联想和华为等的国内服务器厂商近年来在国际化的道路也做出了很多努力。联想在收购IBMX86服务器业务之后，其服务器业务将跃居全球第三。借助海外销售渠道，华为海内外服务器业务齐头并进，市场份额不断提高。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,507,059.44	10.89%	9,638,925.03	9.49%	60.88%
应收账款	49,638,631.39	34.85%	19,422,453.05	19.13%	155.57%
存货	63,382,537.51	44.50%	55,404,677.82	54.56%	14.40%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,861,537.73	3.41%	5,028,724.28	4.95%	-3.32%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	28,700,000.00	20.15%	11,250,000.00	11.08%	155.11%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	142,420,672.51	-	101,551,139.80	-	40.25%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司货币资金余额为15,507,059.44元，较上期期末9,638,925.03元；增长60.88%，主要原因是报告期内应收账款收回资金增多，同时本期末收到银行借款也有一定影响。

报告期内，公司应收账款49,638,631.39元，较上期期末19,422,453.05元增长155.57%，主要原因是公司第四季度客户销售业务量增加，未到结算期。截至报告披露日，公司2017年末应收账款80%已收回，而2016年当期客户销售和回款较均匀，年末未产生大额应收款的情况。

报告期末，公司短期借款 28,700,000.00 元，较上期期末 11,250,000.00 元，增长 155.11%，主要原因是公司的经营发展需求，银行贷款额的增加，补充日常经营流动性资金需求。

报告期末，公司总资产为 142,420,672.51 元，较上期期末 101,551,139.80 元，增长 40.25%；主要原因是伴随着公司业务量快速增长，公司的货币资金、应收账款、存货等资产项目与期初相比递增所致。

报告期末，公司资产 142,420,672.51 元，其中公司资产主要为流动资产，占总资产比重高达 96.26%，资产整体流动性较强；公司资产负债率为 44.98%，利息保障倍数 16.95。利息保障倍数较高，企业偿债能力强。公司主要负债来源于银行贷款，公司银行授信额度充足尚有部分银行授信额度暂未使用；客户回款状况良好，因此公司能保持持续稳定的现金流维持公司平稳健康发展。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	244,408,729.21	-	266,303,466.92	-	-8.22%
营业成本	202,060,337.24	82.67%	228,688,719.07	85.88%	-11.64%
毛利率%	17.33%	-	14.12%	-	-
管理费用	15,177,855.92	6.21%	20,733,945.66	7.79%	-26.80%
销售费用	6,889,657.09	2.82%	6,903,075.12	2.59%	-0.19%
财务费用	1,421,721.04	0.58%	587,211.48	0.22%	142.11%
营业利润	19,313,643.50	7.90%	9,894,861.30	3.72%	95.19%
营业外收入	2,364,780.68	0.97%	3,099,213.24	1.16%	-23.70%
营业外支出	3,160.00	0.00%	1,848.41	0.00%	70.96%
净利润	18,704,850.08	7.65%	11,555,121.30	4.34%	61.87%

项目重大变动原因：

公司本期管理费用 15,177,855.92 元与比上期 20,733,945.66 元下降 26.80%；管理费用的减少的主要原因是：一方面本期研发投入较上期减少 5,023,745.15 元，另一方面公司本期中介服务费较上期减少 1,150,068.02 元所致。

公司本期财务费用 1,421,721.04 元与比上期 587,211.48 元上涨 142.11%；主要是由于公司经营

的发展需求，增加银行借款额而导致利息费用的增加。

公司本期营业利润 19,313,643.50 元同比上期 9,894,861.30 元上涨 95.19%；主要是由于（1）、公司定制化业务比重的提高，整体毛利率由 14.12% 提升至 17.33%，毛利贡献较上期多 4,733,644.12 元；（2）、本期管理费用较上期减少 5,556,089.74 元，主要是本期研发投入和中介费用较上期减少。

公司营业外支出为 3,160 元，比上一年增加 1311.59 元，较上期增加 70.96%，主要由于本期捐赠产生支出 3,160 元，上期无该项目。

公司本期净利润为 18,704,850.08 元，上期净利润 11,555,121.30 元，较上期增加 7,149,728.78 元，增幅 61.87%，主要是由于：（1）、公司定制化业务比重的提高，毛利率由 14.12% 提升至 17.33%，毛利贡献较上期多 4,733,644.12 元；（2）、本期管理费用较上期减少 5,556,089.74 元，主要是本期研发投入和中介费用较上期减少；（3）、本期获得政府补贴比上期增加 1,477,126.83 元。

(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	244,408,729.21	266,303,466.92	-8.22%
其他业务收入			
主营业务成本	202,060,337.24	228,688,719.07	-11.64%
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%
云基础设施即服务(服务器整机)	126,438,062.82	51.73%	126,995,730.00	47.69%
云模块即服务(服务器配件)	117,970,666.39	48.27%	139,307,736.92	52.31%
合计	244,408,729.21	100.00%	266,303,466.92	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入来自于云基础设施即服务（服务器整机）和云模块即服务（服务器配件），报告

期内，公司云基础设施即服务（服务器整机）收入为 126,438,062.82 元，占本期收入 51.73%；报告期内云基础设施即服务（服务器整机）业务相对稳定。

公司云模块即服务（服务器配件）收入为 117,970,666.39 元；占本期收入的 48.27%。同上一一年减少 4.04%，主要是由于公司逐步收缩分销业务所致。

(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	第一名	27,479,394.02	11.24%	否
2	第二名	23,087,497.83	9.45%	否
3	第三名	15,328,631.62	6.27%	否
4	第四名	10,270,882.05	4.20%	否
5	第五名	8,011,786.32	3.28%	否
合计		84,178,191.84	34.44%	-

注：应收账款联动分析：本报告期内，公司营业收入为 244,408,729.21 元，同比下降 8.22%。报告期末，公司的应收账款账面余额为 49,638,631.39 元，同比增涨 155.57%，主要原因是公司第四季度客户销售业务量增加，未到结算期。报告期末，公司应收账款期末余额前五名中，有四名为公司收入前五大客户。本年公司报告期内的主要客户应收账款具有联动可比性。

(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	深圳市九立供应链股份有限公司	90,206,377.70	40.52%	否
2	ASUSTEK COMPUTER INC.	16,913,647.52	7.60%	否
3	华硕电脑(上海)有限公司	13,237,559.32	5.95%	否
4	HONG KONG HUASUN RICH POINT TECHNOLOGY LIMITED	9,124,053.11	4.10%	否
5	神州数码澳门离岸商业服务有限公司	7,636,192.83	3.43%	否
合计		137,117,830.48	61.60%	-

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	-9,605,276.78	19,762,540.95	-148.60%

投资活动产生的现金流量净额	-603,958.52	-3,743,305.50	83.87%
筹资活动产生的现金流量净额	16,702,533.00	-11,638,719.88	243.51%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为-9,605,276.78元，较上年同期19,762,540.95元，减少29,367,817.73元，主要原因是：（1）本期销售收入减少及期末存在未到期应收账款使得销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少57,581,837.64元；（2）本期由于销售收入减少，相应的购买商品、提供劳务支付的现金较上期减少26,867,851.33元；（3）本期员工增加导致支付给职工以及为职工支付的现金增加3,525,205.14元；（4）支税费较上期增加3,263,279.01元，主要是增值税和企业所得税增加；（5）支付期间费用较上期减少8,244,642.38元；综合作用下使得经营活动产生的现金流量净额较上期减少29,367,817.73元。

公司本期经营活动产生的现金流量净额为-9,605,276.78元，本年度净利润为18,704,850.08元，差异为28,310,126.86元，主要是报告期末应收账款增加，尚未到结算期，导致经营性应收增加了28,566,897.85元；同时取得了部份供应商的信用账期，导致经营性应付较上期增加4,904,028.14元，再次公司备货导致存货增加7,988,884.32元，综合所致。

本期投资活动现金流量净额为-603,958.52元，较上期增加3,139,346.98元，主要是2017年公司固定资产购买支出的减少3,141,379.14元。

本期筹资活动产生的现金流量净额16,702,533.00元，较上年同期-11,638,719.88元，增加28,341,252.88元。主要原因：（1）收银行借款筹资净额较上期增加6,103,555.93元；（2）收股东增资款较上期减少15,000,000.00元，本期未发生向股东融资情况；（3）上期归还股东借款36,637,696.95元，本期无此项目

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：

1、广州超云电子科技有限公司

全资子公司超云电子主要的经营范围为“电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；计算机批发；计算机零配件批发；软件开发；电子产品批发；信息技术咨询服务；广告业；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。”截止至报告期末，超云电子注册资本50万元，实缴资本50万元；总资产为5,678,471.49元，净资产为269,655.67元；2017年营业收入为17,766,632.62元，净利润为814,953.78元。

2、信维科技电子有限公司

全资子公司信维科技主要的经营范围为：电子产品、计算机及其零配件批发，商品咨询服务。截至报告期末，信维科技注册资本 100 万美元，实缴资本 0 元；总资产为 20,459,466.57 元，净资产为 15,174,804.45 元；2017 年营业收入为 47,810,016.78 元，净利润 1,775,228.47 元。

3、广州微分电子科技有限公司

全资子公司微分电子主要的经营范围：“网络技术的研究，开发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；软件开发，软件服务，计算机网络系统工程服务。”公 2017 年 12 月 6 日公司第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向全资子公司广州微分电子科技有限公司增资的议案》。截至报告期末，微分电子注册资本 100 万元，实缴资本 100 万元；总资产为 6,422,908.31 元，净资产 151,488.02 元；2017 年未实现营业收入 3,308,439.35 元，净利润-584,802.06 元。

4、广州全唐科技有限公司

公司设立全唐科技主要经营范围：“计算机技术的开发、技术服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机批发；发计算机零配件批发；电子产品批发；商品信息咨询服务；计算机整机制造；计算机和辅助设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。”截至报告期末，全唐科技注册资本 1000 万元，实缴资本 0 元；总资产为 2,806,639.89 元，净资产-386,417.85 元；2017 年营业收入为 7,723,758.76 元，净利润-144,146.69 元。

报告期内公司不存在取得和处置子公司行为。

2、委托理财及衍生品投资情况

1、委托理财

报告期内，本公司于 2017 年 9 月 30 日向招商银行购买 3,100,000.00 元朝招金理财产品，该理财产品为保本浮动收益型产品，主要投向债券和货币市场工具类资产、债券类资产等，属低风险产品。截至报告期末，本公司购买理财产品已全部收回本金，累计实现理财收益：7,265.48 元。

公司于 2017 年 2 月 28 日，召开第一届董事会第八次会议追认审议并通过了《关于公司使用募集闲置资金购买理财产品的议案》，根据《公司章程》和《对外投资决策制度》等相关规则，公司于 2017 年 3 月 16 日召开第一次临时股东大会审议通过《关于公司使用募集闲置资金购买理财产品的议案》。

详细内容见公司于 2017 年 03 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2017-007）、《关于使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-008）以及 2017 年 3 月 16 日披露的《2017 年

第一次临时股东大会决议公告》。

2、衍生品投资情况

报告期内 公司未发生衍生品投资。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,607,332.63	13,631,077.78
研发支出占营业收入的比例	3.52%	5.12%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	28	35
研发人员总计	28	35
研发人员占员工总量的比例	28.87%	27.13%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	37	29
公司拥有的发明专利数量	15	15

研发项目情况：

报告期内，公司研发支出 8,607,332.63 元，占营业收入 3.52%，研发人员 35 人，占员工总比例为 27.13%。由于公司研发费用全部由母公司投入，研发费用占母公司收入比重为 5.08%；因公司高新技术企业认证是母公司取得，故符合高新技术企业认定标准。

截止至报告期末，公司及下属子公司基于“服务器远程管理系统、数据存储系统及服务器、带有 LCD 显示屏服务器应用、服务器内存范氧化技术、服务器自动化测试”等技术研发并申请了 22 项实用性新型专利、15 项发明专利及 11 项软件著作权。相应的发明专利在实际应用中得到全面的推广。

2017 年，公司共投入项目 11 个，其中已完成并投入实际生产应用的研发项目 8 个，仍处于研发阶段的研发项目 3 个。

“VMware+ESXi 服务器虚拟化解决方案、高效散热服务器研发、新型电子书阅读用计算机服务器的研发、冷却均衡服务器的研发、温控型、高电磁兼容性服务器的研发、新型双电路系统服务器主板的研发、服务器远程管理系统的研发、服务器内存抗氧化技术的研究。”已完成，并投入实际生产。

“数据存储系统和服务器、带有 LCD 显示屏服务器的研发、服务器自动化测试技术的研发”。这 3 个项目目前仍处于研发阶段。

研发目的：为深入解决行业客户痛点，提高服务器的使用效率、降低硬件故障、解决服务器的风冷散热系统由于热容量小而导致服务器运行不稳的问题、加强服务器远程管理系统的可行性等。

研发目标：将虚拟化解决方案、高效散热、温控及抗氧化等技术全面运用于产品并进行成果转化，以适应不断创新的需求，形成规模化销售，在给客户提供相应的技术方案中全面提高用户体验，提升企业的经济效益。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

一) 营业收入的确认

事项描述	审计应对
<p>报告期内，如信维股份财务报表附注三、收入确认方法所述，信维股份销售主要根据验收资料或签收资料确认收入。如附注五、23 所述，信维股份 2017 年度营业收入为 244,408,729.21 元，金额重大，对公司业绩影响重大，是利润表项目的重要组成部分，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们对销售与收入内部控制循环进行了解，并测试了有关内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅销售合同并与管理层进行访谈，检查销售合同的主要条款，评价收入确认政策的适当性。</p> <p>(3) 我们从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、验收资料或签收资料做交叉核对，以确认销售的真实性。</p> <p>(4) 我们对公司收入及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否存在异常波动的情况。</p> <p>(5) 针对期末发出商品，选取部分客户执行函证程序，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本</p>

	核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。
--	----------------------------------

(二) 存货的完整性和计价的准确性

<p>截至 2017 年 12 月 31 日，如信维股份财务报表附注三、存货的核算方法，附注五、6 所示，信维股份存货账面余额 63,393,562.14 元，存货跌价准备 11,024.63 元，账面价值 63,382,537.51 元，占资产总额的比例为 44.50%，信维股份存货属于公司重要资产，为此我们将存货的真实性和计价的准确性作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们对存货采购、生产、仓储、发货等内部控制循环进行了解，测试了内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅物料采购合同并与管理层进行访谈，了解和评估信维股份原材料备货政策。</p> <p>(3) 我们审阅信维股份制定的存货盘点计划及盘点报告，评价存货盘点计划的合理性和执行的有效性，评估存货盘点差异的处理情况。</p> <p>(4) 我们执行了监盘程序，并独立从实物和存货明细表抽取部分样本进行抽盘，检查信维股份存货盘点情况。</p> <p>(5) 我们审阅信维股份存货跌价准备的计提过程，评估所采用会计政策的合理性，并与管理层讨论存货的目前市场采购价和预期市场销售价格，分析存货的跌价风险。</p>
---	---

(七) 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) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《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 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售

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。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益，冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《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），根据要求，公司对报告期内的报表格式进行了调整，同时对营业外收入、营业外支出、资产处置收益科目进行了追溯调整。

（2）会计估计变更：本期企业无会计估计变更。

（八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九） 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，通过增加地方税收，提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。报告期内，公司参加广东四季助学促进会的爱心助学活动为仁化县长江镇四季百福爱心希望小学-莲河小学的学生带来温暖和关爱。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源。

报告期内公司经营情况保持健康持续成长，不存在下列事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；
- （四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

(五) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

(六) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

(七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司经营业绩保持持续增长，资产负债结构合理，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。

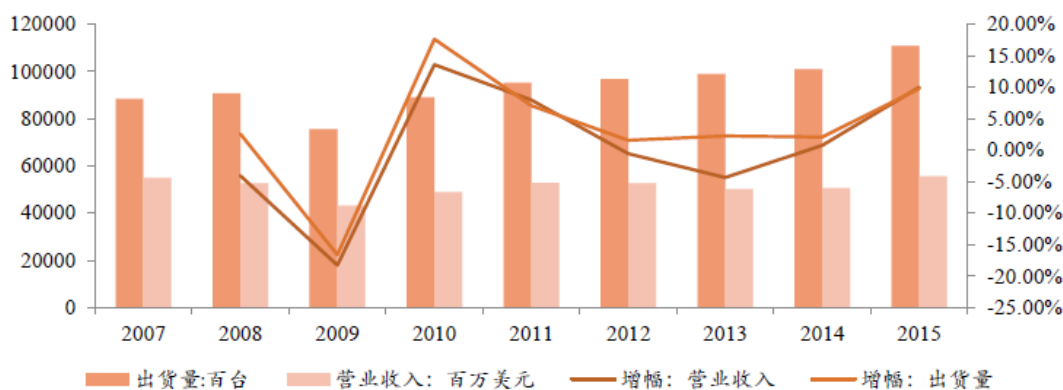
四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1) 市场前景广阔，发展中国家需求强劲

国家的信息化高速发展，将成为推动服务器发展的另外一大驱动因子。尽管近十年来，全球服务器市场增长乏力，但是以中国为首的发展中国家在服务器市场一直保持高速增长态势，特别是近年来智慧城市建设和政府信息化不断深入，将进一步带动中国服务器市场保持高速增长态势，成为驱动全球服务器增长的一大因素。

图 2：全球服务器行业产值及增长率变化



数据来源：wind，广证恒生

2) 信息安全驱动服务器国产化

近年来，随着信息安全被提高到国家层面，国家信息安全的重要性得到前所未有的关注度，政府以及行业服务器国产化替代趋势明显。从硬件设备的角度来看，国家对信息安全的重视意味着政府以及国家重要行业的 IT 设备采购将倾向于国产设备，考虑到目前国产服务器产品的技术性能已经大幅提升，部分产品已经完全可以参与高端市场竞争，相关政策将对国产服务器厂商带来实质性利好，IT 产业链本土化进程将进入加速阶段。

3) 服务器行业向细分化、专业化方向发展

随着服务器市场竞争日趋激烈，各大厂商之间大打价格战，服务器市场的利润空间被进一步压缩。市场竞争的同质化客观上要求服务器企业找到更加有效的盈利渠道。另外一方面，互联网及云计算的高速发展也对服务器的专业化提出了更高要求。在此背景下，以定制化为发展方向，在服务器硬件之外提供增值服务，既可以满足客户的独特需求，也能创造更多的利润。市场对定制化服务器的需求加大，定制化服务器未来具有很大的发展空间。

不同于过去单纯的将服务器分为 x86 与非 x86 服务器，如今的服务器市场更注重专业性，突出了不同行业特点（如注重安全的金融关键业务服务器、互联网特性明显的云服务器等）。由于近年来互联网的高速发展，各类企业自身情况差别较大，定制化的服务器能够最大限度的符合企业不同层次的需求，定制业务这一细分市场在未来有很大的发展空间。定制化服务器能够帮助企业更好地响应用户需求，是行业发展的趋势，云计算的兴起使得定制化的理念更加盛行，这对专注于定制化市场的本土服务器企业是良好的发展机遇。定制化服务从大规模制造向大规模定制转变，建立起高性价比、高性能和高适用性相结合的服务模式。随着云计算服务商在服务器市场的话语权越来越强，白牌服务器为用户带来的定制化、低成本优势也让标准服务器无法比拟。

相对于规模化生产，大规模定制是一种全新的应用模式，根据每个用户的特殊需求，用规模效益完成定制产品的生产，从而实现用户的个性化和大规模生产的有机结合。目前大规模定制已经从技术前沿变成行业的必然趋势，成为厂商竞争的重要手段。

服务器定制化市场增长是服务器市场呈现的重要趋势。而云计算对基础架构的旺盛需求将进一步催生定制化服务器市场的增长，促进高密度、低功耗服务器的普及应用。从细分产业链来看，现阶段国内厂商在服务器替代可行性高的领域具备相应的竞争能力，解决方案提供商正在成为硬、软件厂商和行业用户之间的桥梁。

（二） 公司发展战略

公司的整体发展战略：

公司作为国内服务器 ODM 厂商的佼佼者，是国内较早专注于以 EDH（环境定义硬件）和 SDH（软件定义硬件）架构技术为中心为客户提供服务器定制化服务的厂商之一。未来，公司将更专注于云基础设施即服务（IAAS）的研究和开发。快速做大云计算/大数据基础硬件架构产品销售，做大白盒服务器（ODM）在中国区域的份额，继续保持中国白盒服务器/存储产品优势供应商地位。

公司将加大对定制化服务器市场的开拓，为国内更多的 ISV SI 客户提供自有品牌云计算/大数据硬件产品解决方案。同时扩大售后、RMA、机房运维，数据中心下线产品环保处理等业务，加大增值服

务在公司比重。公司将扩大和深化与国际知名 IT 企业的合作，整合台系 IT 企业的品牌和技术，积极参与国际知名 IT 企业在中国大陆的本土化进程，进而建立一个云计算/大数据前后端硬件产品的资本/产业联盟。

(三) 经营计划或目标

一、产品和技术

公司在云基础设施即服务（IAAS）和云模块即服务领域已经拥有一定的技术基础，并积累了大量的定制化技术解决方案，在定制化服务器生产方面占据了一定的技术优势。

未来，公司将针对行业私有云前端到终端硬件产品的定制和开发。例如针对军工、政府、教育、AR/VR、安防监控、人工智能、人脸识别、区块链、运营商等不同行业的私有云后端到终端硬件产品的定制和开发。针对软件开发商及系统集成商提供差异化的 IAAS（云基础设施即服务）定制化、节能化解决方案。

二、市场开拓

公司将继续加强研发投入和市场推广力度，不断提高自身管理和服务能力，未来三年内实现公司销售收入稳定增长。

三、资本运作

公司已在全国中小企业股份转让系统挂牌成为非上市公众公司。未来，公司将不断拓展新的融资渠道，优化资本结构，降低筹资成本。公司一方面与银行等金融机构保持长期良好的合作关系，另一方面将利用资本市场直接融资的功能，为公司长远发展提供资金支持。公司将加强企业成本控制和财务管理，根据生产经营的需要灵活地选择各类金融工具，进行直接或间接的融资活动，积极开拓融资渠道，为业务扩张打下坚实基础。

公司的经营计划并不构成对投资者业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

公司的发展一定程度上与国家宏观经济形势的发展密切相关。公司未来面临的主要风险是宏观经济环境及政策风险，国家的宏观经济形势、长期发展规划及市场变化对计算机行业的相关政策的变化对公司的经营业务产生不确定因素。

国内外政治、经济环境的变化而波动，具有较大的不确定性。受全球宏观经济影响，公司海外业务

均以美元结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着外汇市场的不稳定将进一步影响公司的盈利情况。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 实际控制人不当控制的风险

公司自然人股东王小玲、宋陆怡合计持有公司 79.06% 的股份，二人系母子关系。王小玲、宋陆怡签署了《一致行动协议》，约定在公司决策中采取一致行动。因此，王小玲、宋陆怡为公司的共同实际控制人，合计控制公司 79.06% 的股份。由于公司控制权高度集中且共同实际控制人之间为近亲属关系，公司实际控制人可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制，从而损害公司及未来其他股东的利益。

应对措施：不断完善公司重大事项决策制度，规范公司治理结构，减少实际控制人公司实施不当控制的影响。

(二) 公司治理的风险

公司于 2015 年 8 月 20 日完成整体变更，股份公司成立时间较短。报告期内，股份公司阶段的运行时间相对较短。在有限公司阶段，公司设立了股东会、一名执行董事和一名监事，决策程序简单，治理制度不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了符合相关规定的治理机制和治理制度。但是，公司治理层和管理层需要不断熟悉和适应股份公司的各项治理制度，提高公司治理和规范运作的意识也需要一个过程，公司治理机制运行的有效性仍需在实践中进一步检验和提升，公司存在公司治理的风险。

应对措施：公司进一步完善公司法人治理结构，对控制股东、实际控制人的相关行为进行约束；加强公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员培训，提高公司规范运行的意识；充分发挥股东大会，董事会和监事会之间的制衡作用，严格执行公司基本规章制度。

(三) 供应商相对集中的风险

2017 年公司向前五大供应商占当期采购总额的比重为 61.60%。由于公司的供应商过于集中，如果公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。

应对措施：公司将不断寻找新的供应商，进一步增加同质供应商的数量，以降低供应商的集中度，增强企业的议价能力。

（四）技术更新的风险

公司历来重视技术创新与产品研发工作。公司在服务器定制化领域具有一定的技术优势为确保公司在行业中保持竞争优势地位，需要公司不断加强对云基础即服务（IAAS）各种技术及技术解决方案的研究，在此基础上不断进行技术创新，以应对日新月异的技术变革，从而增强公司的核心竞争力。公司在技术更新方面已投入一定人力、物力及相应的研发经费，若未能形成公司预期的符合市场需求的技术将对公司业务拓展、整体盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将加大对市场的分析，根据市场需求开发新产品，加强对现有产品的优化升级，提升公司技术研发能力，报告期内，公司加强了技术型人才的储备和培养，不断完善技术创新的激励机制，激发核心技术人员的创新积极性和创造力。

（五）公司与服务器厂商代理合作关系终止的风险

公司与华硕、广达、英业达、光宝等服务器全球知名生产厂商的产品代理（或独家代理）协议一般为一年一签，其主要原因是代理双方需在每年的11-12月份，根据本年度的销售情况，明确公司下一年度的代理销售数量目标，并据此确定代理销售产品的价格或价格区间。由于公司与上述企业签署的代理协议约定的代理期间较短，上述企业如果自身经营情况发生重大变化，或者市场环境发生重大变化，公司存在与上述服务器生产企业终止代理协议的风险。

应对措施：目前公司是各大厂商国内重点大客户，加强公司与厂商的合作，加强业务考核努力提升销售业绩，来应对各大厂商代终止代理协议的风险。

（六）汇率波动的风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，近年来外围环境的不稳定严重影响着人民币汇率的走势。汇率波动将对公司的稳定经营产生一定的影响。由于公司香港子公司信维科技海外销售业务及采购业务均以美元计价，因此公司外销仍会受汇率波动的影响。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力可能受到不利影响。

应对措施：公司将尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险，同时加强公司技术研发生产提升产品竞争力，降低汇率变化对利润的影响。

（七）厂房租赁风险

公司及子公司的办公、经营场所均为通过租赁方式取得。上述办公、经营场所已按照规定进行了租赁备案，能够较为有效地保障租赁物的正常使用，但存在租期较短的问题。公司自设立以来，其办公、经营场所的租赁虽能正常履行，但仍不能完全避免经营场所租赁对生产经营产生的影响，若租赁合同未能正常履行，或租赁到期后不能续签或者公司未能及时找到其他合适的租赁场所，这将对公司

经营造成不利影响。

应对措施：第一，取得政府部门的支持，公司目前办公地点为开发区企业加速器，在迁入开发区后我司便得到了开发区政府各部门如区科技局、金融局等单位的大力扶持，由政府部门协调出租方在房屋出租方面予以便利；第二，争取更长时间的租期。通过上述措施，公司与出租方不能续约的风险得以有效控制，公司经营的持续性不会因厂房租赁受到影响。

（八）税收优惠政策风险

公司于 2015 年 10 月 10 日取得了广东省科学技术委员会、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局等四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201544000937，有效期为三年，按照相关规定 2015 年至 2017 年减按 15%的税率征收企业所得税。目前公司系按相关国家规定享受企业所得税税收减免，不存在越权审批或无正式批准情况，但若未来公司不再享受相关税收优惠政策，税率的提高或对公司经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将继续加大研发投入，严格依照高新技术企业标准进行技术创新和生产工艺流程改进，按时完成高新技术企业资质复审，争取继续享受高新技术企业的税收优惠。同时，公司将不断开发新产品，提高公司产品竞争力，降低产品生产成本，提高公司利润水平，在提升企业技术实力的同时，进而能够持续享受现行高新技术企业的各类优惠政策。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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.(三)
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	150,000,000.00	15,700,000.00
总计	150,000,000.00	15,700,000.00

注：1、2017年6月，公司与中国银行广州珠江支行签订《流动资金借款合同》，借款300万元人民币，借款期限为12个月；2017年9月公司与中国银行广州珠江支行签订《授信额度协议》及《流动资金借款合同》，借款200万元人民币，借款期限为12个月。截至报告期末，借款余额为470万元人民币，由宋陆怡、、宗华、王小玲、宋家常为公司提供连带责任担保。

2、2017年7月，公司与花旗银行（中国）广州分行签订《〈非承诺性短期循环融资协议〉修改协议》，借款1000万元人民币，借款期限为6个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

3、2017年12月，公司与招商银行广州盈隆广场支行签订《借款合同》，借款1000万元人民币，借款期限为12个月，

截至报告期末，公司收到招商银行广州盈隆广场支行借款 100 万元人民币，由宋陆怡、王小玲、宗华为公司提供连带责任担保。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
宋陆怡、王小玲	关联担保（向浦发银行借款）	15,000,000.00	是	2017年3月1日	2017-010
宋陆怡、王小玲	关联担保（向兴业银行借款）	10,000,000.00	是	2017年3月1日	2017-010
王小玲	关联担保（向联强国际申请信用账期）	932,018.00	是	2017年7月24日	2017-047
总计	-	25,932,018.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2017年2月公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行申请不超过人民币1500万元的融资，控股股东宋陆怡及其配偶、王小玲及其配偶为公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行申请不超过1500万元的融资提供担保；2017年2月，公司与浦发银行广州开发区支行签订《融资额度协议》及《流动资金借款合同》，实际提款金额为300万元人民币。

2、2017年2月公司向兴业银行股份有限公司申请总额不超过等值人民币1000万元的综合授信，授信期限为1年，并接受控股股东宋陆怡先生为本公司向兴业银行股份有限公司广州开发区支行申请总额不超过人民币1000万元的综合授信提供担保；2017年3月、4月、5月公司分别与兴业银行股份有限公司广州开发区支行签订500万、250万、250万等三份《流动资金借款合同》，实际提款金额1000万元人民币。

上述事项于2017年2月28日经第一届董事会第八次会议审议通过，并经公司2017年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司向联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司采购原材料，联强国际贸易（中国）有限公司按照公司与其合作深度在账期内给予相应的信用额度（可滚动使用），公司关联方王小玲女士自愿无偿为上述交易项下的采购贷款提供不可撤销的连带责任担保。报告期内，公司联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司累计发生应付账款93,2018.00元；截止至报告披露日，上述款项已偿还。

上述事项于2017年7月21日经第一届董事会第十三次会议审议通过，并经公司2017年第三次

临时股东大会审议通过。

必要性：上述关联方为公司银行贷款提供担保，为公司向供应商采购申请信用账期提供担保是为公司发展提供的无偿担保行为，该行为有利于推动公司的业务发展，具有必要性，符合公司及全体股东的利益。

对日常经营的影响：上述关联交易是为了满足公司生产经营需求，通过银行贷款为自身发展提供资金支撑，向供应商申请信用账期有利于缓解公司资金压力，上述行为不损害公司及其他非关联股东利益的情形，有利于公司发展。

(三) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺履行情况

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未出现违背承诺事项的情形。

2、关联方资金占用承诺履行情况

为避免关联方占用公司资金的行为，保护投资者利益，公司股东、董事、监事和高级管理人员已经就关联方资金占用问题作出的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未出现关联方占用公司资金的行为。

3、根据 2017 年 01 月 23 日披露的《广州信维电子科技股份有限公司收购报告书》，宋陆怡作为收购人，做出以下承诺：

- (1) 保持公众公司独立性的承诺；
- (2) 关于避免同业竞争承诺；
- (3) 关于规范关联交易承诺；
- (4) 关于股份锁定的承诺；

报告期内收购人宋陆怡未出现违背承诺的行为。上述详细内容见公司于 2017 年 1 月 23 日在全国中小企业股转系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的《广州信维电子科技股份有限公司收购报告书》。

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	5,000,000	25.00%	-1,768,750	3,231,250	16.16%
	其中：控股股东、实际控制人	3,953,000	19.77%	-1,768,750	2,184,250	10.92%
	董事、监事、高管	5,000,000	25.00%	-2,488,750	2,511,250	12.56%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75.00%	1,768,750	16,768,750	83.84%
	其中：控股股东、实际控制人	11,859,000	59.30%	1,768,750	13,627,750	68.14%
	董事、监事、高管	15,000,000	75.00%	1,768,750	16,768,750	83.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前十名股东情况

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	宋陆怡	8,737,000	-	8,737,000	43.685%	6,552,750	2,184,250
2	王小玲	7,075,000	-	7,075,000	35.375%	7,075,000	-
3	林珍	1,440,000	360,000	1,080,000	5.40%	1,080,000	-
4	高明珠	1,440,000	360,000	1,080,000	5.40%	1,080,000	-
5	徐璐	982,000	-	982,000	4.91%	736,500	245,500
6	广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）	-	720,000	720,000	3.60%	-	720,000
7	刘霞	326,000	-	326,000	1.63%	244,500	81,500
合计		20,000,000	1,440,000	20,000,000	100%	16,768,750	3,231,250

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人为王小玲、宋陆怡，两人为母子关系；股东高明珠系公司股东广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合伙人）；股东林珍系公司股东广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；除此之外，公司的其他股东不存在关联关系，亦不存

在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

宋陆怡，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现为公司董事长兼总经理，任期为自2015年8月至2018年8月。2000年7月毕业于中南大学。2001年1月至2005年7月就职于华硕电脑广州分公司，任产品销售经理、销售总监；2005年9月投资设立广州信维电子科技有限公司并一直经营至今，现为公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为宋陆怡、王小玲，二人系母子关系，二人合计控制公司股权比例一直位列第一，保持在79.06%以上，王小玲和宋陆怡于2015年8月20日签订《一致行动协议》，实现对信维股份的共同控制。

实际控制人的基本情况：

宋陆怡，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现为公司董事长兼总经理，任期为自2015年8月至2018年8月。2000年7月毕业于中南大学。2001年1月至2005年7月就职于华硕电脑广州分公司，任产品销售经理、销售总监；2005年9月投资设立广州信维电子科技有限公司并一直经营至今，现为公司董事长兼总经理。

王小玲，女，1952年4月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历现为公司董事，任期为自2015年8月至2018年8月。1970年9月至1979年10月，知青下乡到贵州省江口县；1980年9月至1983年7月，考入贵州财经学院，进修财务管理专业；1983年9月至2005年3月，在贵阳针纺纺织品有限公司工作。2005年3月退休，2005年9月任广州信维电子科技有限公司法定代表人、执行董事。2015年8月至2017年6月任广州信维电子科技股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
2016-03-29	2016-08-04	3.00	5,000,000	15,000,000	6	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

经公司第一届董事会第三次会议审议并经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，完成了公司自 2016 年 3 月 22 日挂牌后第一次股票定向发行，募集资金总额为人民币 1500 万元。此次股票定向发行于 2016 年 7 月 21 日取得全国股转系统出具的《关于广州信维电子科技有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]5459 号）。公司取得本次定向发行的认购款后未取得股份登记函之前，完全按照相关法律、法规和规范性文件的规定保管本次募集资金，不存在提前使用、违规使用、挪用等情况。

上述发行股票募集资金主要用于购买原材料及支付职工薪酬，补充公司日常性流动资金，与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在变更募集资金用途。

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、可转换债券情况

□适用√不适用

五、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
流动资金 贷款	上海浦东发展银行广州 开发区支行	3,000,000.00	5.74%	2017.02.22-2018.02.21	否
流动资金 贷款	兴业银行广州开发区支 行	5,000,000.00	5.70%	2017.03.16-2018.03.15	否
流动资金 贷款	兴业银行广州开发区支 行	2,500,000.00	5.70%	2017.04.25-2018.04.24	否
流动资金 贷款	兴业银行广州开发区支 行	2,500,000.00	5.70%	2017.05.23-2018.05.22	否
流动资金 贷款	中国银行广州珠江支行	2,700,000.00	6.31%	2017.06.30-2018.06.22	否
流动资金 贷款	中国银行广州珠江支行	2,000,000.00	6.53%	2017.10.30-2018.10.29	否
流动资金 贷款	花旗银行(中国)广州分 行	3,000,000.00	5.66%	2017.08.21-2018.2.14	否
流动资金 贷款	花旗银行(中国)广州分 行	2,000,000.00	5.66%	2017.10.17-2018.4.15	否
流动资金 贷款	花旗银行(中国)广州分 行	5,000,000.00	5.87%	2017.12.14-2018.06.13	否
流动资金 贷款	招商银行广州盈隆广场 支行	1,000,000.00	5.66%	2017.12.29-2018.12.28	否
合计	-	28,700,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、 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

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.5		

未提出利润分配预案的说明：

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	年度薪酬
宋陆怡	董事长兼总经理	男	39	本科	2015年8月8日至2018年8月7日	306,400.00
王小玲	董事	女	65	本科	2015年8月8日至2017年6月5日	45,442.93
高明珠	董事兼副总经理	男	36	本科	2015年8月8日至2018年8月7日	256,000.00
徐璐	董事兼副总经理	男	39	本科	2015年8月8日至2018年8月7日	256,000.00
林珍	董事兼副总经理	女	35	专科	2015年8月8日至2018年8月7日	256,000.00
刘霞	副总经理	女	34	专科	2015年8月8日至2018年8月7日	256,000.00
	董事会秘书				2017年5月17日至2018年8月7日	
	董事				2017年6月5日至2018年8月7日	
张燕婷	财务总监	女	39	本科	2015年8月8日至2018年8月7日	250,000.00
费飞	监事会主席	男	33	专科	2015年8月8日至2018年8月7日	74,028.21
张丽	监事	女	37	专科	2015年8月8日至2018年8月7日	95,015.00
张远芬	监事	女	32	专科	2015年8月8日至2018年8月7日	114,761.67
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

公司实际控制人为王小玲、宋陆怡，王小玲与宋陆怡为母子关系，王小玲女士因个人原因于2017年6月5日辞去董事一职。

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间无关联关系。公司董事、监事及高级管理人员不属于失信联合惩戒对象。

(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
宋陆怡	董事长兼总经理	8,737,000		8,737,000	43.685%	0
王小玲	董事	7,075,000		7,075,000	35.375%	
林珍	董事兼副总经理	1,440,000	-360,000	1,080,000	5.40%	0
高明珠	董事兼副总经理	1,440,000	-360,000	1,080,000	5.40%	0
徐璐	董事兼副总经理	982,000		982,000	4.91%	0
刘霞	董事、董事会秘书兼副总经理	326,000		326,000	1.63%	0
合计	-	20,000,000	-720,000	19,280,000	96.40%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
王小玲	董事	离任	无	个人原因
刘霞	副总经理	新任	副总经理、董事会秘书、董事	因公司发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

刘霞，1983年8月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于江西省环境工程学院，2004年入职上海宝信软件股份有限公司广州分公司任商务助理，2005年入职信维有限公司，先后担任产品经理、产品总监。2015年8月至今任公司副总经理，信息披露负责人，2017年5月17日至今任公司公司董事会秘书；2017年6月5日至今任职公司董事。

经查，刘霞女士通过全国股转公司组织的董事会秘书资格考试，符合2016年9月8日发布的《挂牌公司董事会秘书任职及资格管理办法（试行）》第十四条规定。

刘霞女士不存在《公司法》第一百四十七条，不得担任公司的董事、监事、高级管理人员的情形。刘霞女士未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信本公司及联合惩戒对象，符合全国中小企业股份转让系统《关于失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

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	10	11
技术人员	28	35
销售人员	27	38
生产人员	27	39
财务人员	5	6
员工总计	97	129

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	27	38
专科	46	59
专科以下	24	32
员工总计	97	129

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：

根据公司总体发展战略目标，2017 年公司共引进各岗位人才 32 人，同时，对现有的人才队伍进行了结构优化，通过各种培训和绩效考核提升员工素质，报告期内员工总数较去年末增长了 32.99%，员工的合理流动促进了公司的良性发展，带来知识和技术的交流，不断为公司注入了新的活力。

人员变动、人才引进、招聘

报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。

建立完善的人才配置和招聘体系，公司行政部每年根据公司的业务战略目标，结合公司的实际情况，积极吸纳引进各类优秀的人才，同时建立多维度的招聘渠道，如：内部推荐、社会招聘、校园招聘、网络招聘、猎头推荐等多渠道引进符合公司的岗位要求的各类人才，积极开展省内外高校宣讲，扩大招聘影响力，招聘优秀的管培生为公司人才储备及人才梯队培养做好基础保障。未来，公司将有针对性的引进优秀的人才团队，不断优化人才结构，保存公司在人才质量和数量上的优越性。

薪酬政策

公司一直坚持以“效率优先、兼顾公平”为指导思想，实行薪级职等和岗位匹配、能力与收入匹配、薪酬结构向优秀企业靠近的举措，薪酬优势在本地区具有较强的竞争力；针对特殊人才、核心骨干和高层管理人员制定了优惠的福利政策，保证吸引、留住人才。同时，不断完善了绩效考核制度，激励和促进了员工能力、绩效稳步提升，从而推动了公司管理的稳步提升和业绩的持续增长。

培训计划

公司重视员工的培养，开展了多形式的员工内部培训和外部培训，内部培训主要包括新员工入职培训、各职能部门的专业知识与技能培训、每周定期的综合培训；外部培训主要包括地区组织的技能培训以及相关专业知识的外部培训等。公司鼓励员工不断的提升自身的专业技能，为员工创造良好的业务锻炼机会。

公司目前尚无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨柳钦	维修兼研发工程师	0
唐华明	研发工程师	0
李超	研发工程师	0
陆运魁	维修工程师	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司无核心人员发生变动。

第九节 行业信息

√适用□不适用

根据《国民经济行业分类代码》(GB/T 4754-2011)，公司所属行业为信息行业中的“电脑硬件行业(17111010)”根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》(2013年修订)，公司所从事的行业为信息行业中的“数据通信网设备制造及建设”子行业，属于国家鼓励发展的产业。

服务器的发展历程：

服务器行业伴随计算机诞生而出现，至今已经发展超过70年。1946年世界上第一台计算机ENIAC在美国宾夕法尼亚大学诞生，随后经历了电子管计算机(1946-1957)、晶体管计算机(1958-1964)及集成电路计算机(1965-1969)时期，1964年第一个集成电路的通用计算机系列IBM360研制成功，创立了“兼容机”概念并实际推动了服务器的商业应用，此后服务器行业的发展大致可分为几个阶段：

(1) 20世纪60年代-70年代，蓝色巨人IBM独领风骚：1964年IBM S360大型机推出以来迅速占领市场，市占率高达80%，其余市场由Burroughs、UNIVAC、NCR、Control Data、Honeywell、通用电子和RCA等7家公司分享。

(2) 70年代-80年代，小型机大行其道：1965年DEC推出PDP-8小型机并最终卖出超过5万台，超越当时其他所有计算机。小型机是指采用RISC、MIP等专用处理器，主要支持UNIX操作系统的封闭、专用的计算机系统。RISC系统的优点在于CPU的运算效率明显高于CISC系统，但厂商不公开各自的CPU指令代码，因此不同的硬件系统需要专有的操作系统支持，当时知名的小型机包括DEC Alpha、Sun APARC、IBM Power。

(3) 80年代后，PC服务器崛起：80年代后得益于X86处理器在性能和RAS指标上的提升，特别是Intel至强7500系列处理器推出，服务器行业出现了一些新趋势：一是RISC处理器走弱，X86服务器走强，高端x86服务器开始侵入小型机市场；二是UNIX操作系统走弱，LINUX操作系统走强，UNIX作为小型机的专用系统，曾因稳定性与易于操作受到青睐，但随着计算机行业的发展UNIX封闭性导致可用的应用程序有限，而X86服务器性价比高，通用性好，软件产品丰富具有相对优势日益走强，冲击小型机市场。由于大型机、小型机及X86服务器各有优缺点，因此目前均有相应的市场。

目前全球服务器已成为具有相当规模的成熟产业，根据市场调查机构IDC所出具的研究数据指出，2017年第3季全球服务器市场的厂商营收，较前一年同期增加了19.9%，达到170亿美元的规模。其中，因为来自云计算服务提供商的需求正在拉抬整体市场表现，同时服务器市场的其他领域，也开始呈现成长的状态，使得第3季全球服务器出货量较2016年同期增长11.1%，金额达到26.7亿美元。

值得注意的是，白牌服务器的市占率，首次登上了服务器市占率的首位，市占率为 24.3%。较 2016 年同期的 20% 上升 4.3%，整体营收成长 45.3%，约达到 41 亿美元。另外，从地区来观察，亚太地区（不包括日本）是该季增长最快的地区，较前一年同期成长 30.6%。其中，中国和日本分别成长了 23.9% 和 8.5%，而美国则成长了 19.7%，欧洲、中东和非洲成长了 19.5%，加拿大与拉丁美洲则分别成长了 14.5% 及 2.4%。

究其根本，白牌服务器的异军突起主要是因为市场需求的变化而出现的，主要是由于云计算的兴起，数据中心开始大批量采购低成本的白牌服务器。

无论是白牌服务器，还是商用服务器都是市场需求与技术进步相结合的产物。从目前的市场现状来看，服务器行业正在面临大洗牌。从基础层的 CPU 架构竞争到加速卡架构之争，从开源到闭源，从白牌服务器到传统服务器在企业级市场的对决。

对于需求小的客户（消费者）而言，他们需要标准化、能满足基本需求的高性价比服务器；白牌服务器由于需要定制化，难以形成规模效应，自然无法提供满足需求的高性价比产品；而商用服务器因为标准化、大批量生产，会降低单位成本，能够为中小用户提供合适的产品，但是，这种商用服务器往往无法提供客户定制化服务等特殊需求；而白牌服务器在应对万台以上的特殊需求时，有着更大的优势。

但在另一方面，对于在云计算场景下的大规模定制化白牌服务器，可以极大程度上减少资源闲置，考虑到资源整合与售后服务等因素，白牌服务器能够帮助大型云计算企业节约成本。据了解，某国外企业在采用白牌服务器后带来了 40% 硬件成本的降低和 50% 运营成本的降低。

纵观 2017 年的服务器市场，不管是全球市场还是中国市场，中国厂商无疑是大赢家。而在技术创新方面，中国企业申请的服务器专利数也位居全球前列。经过长期运营以及技术等各个层面的创新，中国企业已经抓住了云计算变革机遇，改变了中国和全球的服务器产业竞争格局。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2017年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，规范治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，并为进一步完善公司治理做出了不懈努力。公司具有较强的规范运作意识，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等内部控制制度来规范重大生产经营、重大投资决策、重要财务决策程序。

报告期内，公司制定了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等重要的管理制度。

截止报告期末，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规、《公司章程》和三会议事规则及各项管理制度规定的行使权力和履行义务，切实保护中小股东的合法权益。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司治理层、管理层人员均忠实履行义务。上述机构和人员在报告期内依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有

关内控制度规定的程序规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司《公司章程》无发生修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>1、2017年2月28日公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》；《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》；《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》；《关于与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次主办券商变更的议案》；《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》；《关于追认公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行申请融资不超过人民币1500万元的议案》；《关于追认控股股东宋陆怡先生、王小玲女士为公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行申请不超过人民币1500万元的融资提供担保的议案》；《关于追认公司申请银行授信并接受控股股东宋陆怡先生担保的议案》；《关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2017年4月27日公司第一届董事会第九次会议审议通过《公司2016年度董事会工作</p>

		<p>报告》；《公司 2016 年度总经理工作报告》； 《公司 2016 年年度报告及年度报告摘要》； 《公司 2016 年度财务决算报告的议案》；《公司 2017 年度财务预算报告的议案》；《公司 2016 年度利润分配预案》；《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；《承诺管理制度》；《利润分配管理制度》； 《2016 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》《年报信息披露重大差错责任追究制度》 《2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2017 年 5 月 5 日公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于拟对外投资设立孙公司香港微分电子科技有限公司的议案》</p> <p>4、2017 年 5 月 17 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于任命广州信维电子科技股份有限公司高级管理人员的议案》；《关于〈提名刘霞为董事候选人〉的议案》；《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2017 年 6 月 29 日公司第一届董事会第十二次会议审议通过《广州信维电子科技股份有限公司向中国银行股份有限公司广州珠江支行申请授信额度并在授信额度内办理融资业务的议案》；《广州信维电子科技股份有限公司向招商银行股份有限公司广州高新支行申请授信额度并在授信额度内办理融资业务的议案》；</p>
--	--	---

		<p>6、2017年7月21日公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于公司向花旗银行（中国）有限公司广州分行申请融资不超过1000万元的议案》；《关于公司接受关联方担保的议案》。</p> <p>7、2017年8月11日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于〈2017年半年度报告〉的议案》；《关于审议〈2017年上半年募集资金存放及使用情况的专项报告〉的议案》。</p> <p>8、2017年12月1日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《公司拟非公开发行创新创业公司债券方案等相关事项的议案》；《关于开立公司2017年非公开发行创新创业公司债券专项账户的议案》；《公司2017年非公开发行创新创业公司债券债券持有人会议规则的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会或董事会获授权人士全权办理本次非公开发行创新创业公司债券相关事宜的议案》；《关于召开2017年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>9、2017年12月6日公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于向全资子公司广州微分电子科技有限公司增资的议案》。</p> <p>10、2017年12月18日公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司广州分行申请融资不超过1000万元的议案》；《关于预计2018年日常性关联交易的议案》。</p>
监事会	2	1、2017年4月27日公司第一届监事会第五次会议审议通过《公司2016年度监事会工作

		<p>报告》；《公司 2016 年年度报告及年度报告摘要》；《公司 2016 年度财务决算报告的议案》；《公司 2017 年度财务预算报告的议案》；《关于续聘广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2017 年 8 月 17 日公司第一届监事会第五次会议《关于〈2017 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2017 年 3 月 16 日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品议案》；《关于公司与原主办券商解除持续督导协议的议案》；《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》；《关于与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次主办券商变更的议案》；《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；《关于追认公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行申请融资不超过人民币 1500 万元的议案》；《关于追认控股股东宋陆怡先生、王小玲女士为公司向上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行申请不超过人民币 1500 万元的融资提供担保的议案》；《关于追认公司申请银行授信并接受控股股东宋陆怡先生担保的议案》。</p> <p>2、2017 年 5 月 17 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过《公司 2016 年度董事会工作报告》；《公司 2016 年度监事会工作报告》；《公司 2016 年年度报告及年度报告摘要》；《公司 2016 年度财务决算报告的议案》；《公司 2017</p>

		<p>年度财务预算报告的议案》；《公司 2016 年度利润分配预案》；《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；《承诺管理制度》；《利润分配管理制度》；《2016 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；《年报信息披露重大差错责任追究制度》；《2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。</p> <p>3、2017 年 6 月 5 日，公司第二次临时股东大会审议通过《关于〈提名刘霞为董事候选人〉的议案》。</p> <p>4、2017 年 8 月 9 日，公司第三次临时股东大会审议通过《关于公司接受关联方担保的议案》。</p> <p>5、2017 年 12 月 18 日，公司第四次临时股东大会审议通过《公司拟非公开发行创新创业公司债券方案等相关事项的议案》；《公司 2017 年非公开发行创新创业公司债券债券持有人会议规则的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会或董事会获授权人士全权办理本次非公开发行创新创业公司债券相关事宜的议案》。</p>
--	--	--

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，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。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》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，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。与此同时，公司在原有内部控制的基础上，建立了《承诺管理制度》；《利润分配管理制度》；《年报信息披露重大差错责任追究制度》等重要的管理制度。

截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。公司今后将进一步改进、完善内部控制制度，更规范的建立包括独董、董事会专业委员会在内的一系列相关制度或机构，为公司健康稳定的发展奠定基础。

报告期内，公司未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内公司依据《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：

1、监事会对公司重大风险事项的意见：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。公司治理层及管理层人员在履行职责时，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。

2、监事会对定期报告的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立

公司实际控制人目前除持有本公司股份外，无其他对外投资；实际控制人的直系亲属和主要社会关系、持有公司 5%以上股权的股东没有设立企业从事与公司相同或相似的业务。

因此，公司拥有完整的业务流程以及独立生产经营的能力，不存在依赖或委托股东及其他关联方进行经营的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

人员独立

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

资产完整及独立

公司是采取整体变更方式发起设立的股份有限公司，公司设立时各股东投入的资产已足额到位，与各发起人之间产权关系明确。公司目前业务和生产经营必需的流动资产和固定资产的权属完全由公司独立享有，不存在被股东单位占用或与股东单位共用的情况。公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的内部经营管理机构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度独立行使经营管理职权，形成了合法有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司各职能部门均独立履行其职能，不受控股股东和实际控制人、其他有关部门、单位或个人的干预，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

财务独立

公司设置了独立的财务部门，独立核算、自负盈亏。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。

公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司设立独立的财务会计部门，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，报告期内，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主独立的经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：报告期内，公司现有内部管理制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和发展的需要；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部管理制度制订以来，各项制度都得到了有效的实施。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司的会计核算严格执行国家颁布的《企业会计准则》，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立会计档案保管和会计工作交接办法。在财务核算方面设置了较为合理的岗位，并配备了相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。财会人员分工明确，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记账等关键职能由相关的被授权人员分工进行。

2、关于财务管理体系报告期内：公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。公司设有独立的财务部门，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

3、关于风险控制体系报告期内：公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，评估公司面临的各类风险。本报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度。该制度经第一届董事会第九次会议审议通过，并于2017年5月提交2016年年度股东大会审议通过。2017年4月27日，公司在全国中小

企业股份转让系统披露了《年报信息披露重大差错责任追究制度的公告》（公告编号：2017-022）。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真履行职责，同时，公司对过往信息披露的错误及时更正。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	广会审字[2018]G17036120019 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
审计报告日期	2018-03-30
注册会计师姓名	马蕙、刘远帅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	220,000.00

广州信维电子科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州信维电子科技有限公司（以下简称“信维股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信维股份 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，我们独立于信维股份，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对

以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 营业收入的确认

事项描述	审计应对
<p>报告期内，如信维股份财务报表附注三、收入确认方法所述，信维股份销售主要根据验收资料或签收资料确认收入。如附注五、23所述，信维股份2017年度营业收入为244,408,729.21元，金额重大，对公司业绩影响重大，是利润表项目的重要组成部分，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们对销售与收入内部控制循环进行了解，并测试了有关内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅销售合同并与管理层进行访谈，检查销售合同的主要条款，评价收入确认政策的适当性。</p> <p>(3) 我们从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、验收资料或签收资料做交叉核对，以确认销售的真实性。</p> <p>(4) 我们对公司收入及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否存在异常波动的情况。</p> <p>(5) 针对期末发出商品，选取部分客户执行函证程序，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>

(二) 存货的完整性和计价的准确性

事项描述	审计应对
<p>截至2017年12月31日，如信维股份财务报表附注三、存货的核算方法，附注五、6所示，信维股份存货账面余额63,393,562.14元，存货跌价准备11,024.63元，账面价值63,382,537.51元，占资产总额的比例为44.50%，信维股份存货属于公司重要资产，为此我们将存货的真实性和计价的准确性作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们对存货采购、生产、仓储、发货等内部控制循环进行了解，测试了内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅物料采购合同并与管理层进行访谈，了解和评估信维股份原材料备货政策。</p> <p>(3) 我们审阅信维股份制定的存货盘点计划及盘点报告，评价存货盘点计划的合理性和执行的有效性，评估存货盘点差异的处理情况。</p>

(4) 我们执行了监盘程序，并独立从实物和存货明细表抽取部分样本进行抽盘，检查信维股份存货盘点情况。

(5) 我们审阅信维股份存货跌价准备的计提过程，评估所采用会计政策的合理性，并与管理层讨论存货的目前市场采购价和预期市场销售价格，分析存货的跌价风险。

四、其他信息

信维股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责，其他信息包括信维股份 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们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。

基于我们已经执行的工作，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。

五、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，管理层负责评估信维股份的持续经营能力，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信维股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信维股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信维股份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信维股份不能持续经营。

(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) 就信维股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马蕙

（项目合伙人）

中国注册会计师：刘远帅

中 国 广 州

二〇一八年三月三十日

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	15,507,059.44	9,638,925.03
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	3,884,590.00	6,893,041.00
应收账款	五、3	49,638,631.39	19,422,453.05
预付款项	五、4	2,310,798.44	2,032,788.12
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	518,705.78	482,716.32
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	63,382,537.51	55,404,677.82
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	1,856,891.07	2,454,799.86
流动资产合计		137,099,213.63	96,329,401.20
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、8	4,861,537.73	5,028,724.28
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、9	15,781.20	22,311.36
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	444,139.95	170,702.96
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,321,458.88	5,221,738.60
资产总计		142,420,672.51	101,551,139.80
流动负债：			
短期借款	五、11	28,700,000.00	11,250,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、12	14,783,420.70	6,715,363.50
预收款项	五、13	2,742,807.01	7,237,375.27
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	2,389,219.08	1,718,828.92
应交税费	五、15	4,726,394.59	4,149,393.76
应付利息	五、16	38,241.88	26,418.39
应付股利		-	-
其他应付款	五、17	24,000.00	39,624.75
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		53,404,083.26	31,137,004.59
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		53,404,083.26	31,137,004.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	15,789,155.72	15,789,155.72
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、20	530,268.25	632,664.29
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	3,901,790.33	2,217,428.67
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	48,795,374.95	31,774,886.53
归属于母公司所有者权益合计		89,016,589.25	70,414,135.21
少数股东权益		-	0.00
所有者权益合计		89,016,589.25	70,414,135.21
负债和所有者权益总计		142,420,672.51	101,551,139.80

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(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		14,045,896.49	8,484,877.87
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		3,884,590.00	6,893,041.00
应收账款	十三、1	40,457,626.90	15,823,510.30
预付款项		2,190,046.60	1,944,117.93
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	12,761,983.98	6,009,223.96
存货		55,508,472.02	51,182,908.16
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		954,587.81	1,855,892.41
流动资产合计		129,803,203.80	92,193,571.63
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	十三、3	1,000,000.00	0.00
投资性房地产		-	-
固定资产		4,808,506.40	4,981,835.28
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		15,781.20	22,311.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		331,822.31	134,989.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,156,109.91	5,139,136.05
资产总计		135,959,313.71	97,332,707.68
流动负债：			
短期借款		28,700,000.00	11,250,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		11,892,202.91	5,774,449.73
预收款项		1,371,845.02	5,166,784.40
应付职工薪酬		2,075,823.56	1,494,742.49
应交税费		1,680,079.72	1,341,388.88
应付利息		38,241.88	26,418.39
应付股利		-	-
其他应付款		15,394,061.66	14,315,481.41
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		61,152,254.75	39,369,265.30
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		61,152,254.75	39,369,265.30
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		15,789,155.72	15,789,155.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,901,790.33	2,217,428.67
一般风险准备		-	-
未分配利润		35,116,112.91	19,956,857.99
所有者权益合计		74,807,058.96	57,963,442.38
负债和所有者权益合计		135,959,313.71	97,332,707.68

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(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		244,408,729.21	266,303,466.92
其中：营业收入	五、23	244,408,729.21	266,303,466.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		227,583,378.42	256,417,903.26
其中：营业成本	五、23	202,060,337.24	228,688,719.07
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、24	389,665.61	219,271.44
销售费用	五、25	6,889,657.09	6,903,075.12

管理费用	五、26	15,177,855.92	20,733,945.66
财务费用	五、27	1,421,721.04	587,211.48
资产减值损失	五、28	1,644,141.52	-714,319.51
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、29	7,265.48	9,297.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	五、30	2,481,027.23	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,313,643.50	9,894,861.30
加：营业外收入	五、31	2,364,780.68	3,099,213.24
减：营业外支出	五、32	3,160.00	1,848.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,675,264.18	12,992,226.13
减：所得税费用	五、33	2,970,414.10	1,437,104.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,704,850.08	11,555,121.30
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		18,704,850.08	11,555,121.30
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		18,704,850.08	11,555,121.30
六、其他综合收益的税后净额	五、34	-102,396.04	521,182.33
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-102,396.04	521,182.33
(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		-102,396.04	521,182.33
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		-102,396.04	521,182.33
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		18,602,454.04	12,076,303.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,602,454.04	12,076,303.63
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		0.94	0.64
（二）稀释每股收益		0.94	0.64

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	169,421,232.17	134,624,650.00
减：营业成本	十三、4	133,130,710.17	108,102,066.16
税金及附加		342,994.80	212,926.03
销售费用		5,003,125.80	4,521,427.22
管理费用		13,288,796.24	11,854,907.09
财务费用		1,607,983.53	719,274.05
资产减值损失		1,312,219.29	-915,242.98
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）	十三、5	7,265.48	9,297.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		2,481,027.23	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,223,695.05	10,138,590.07
加：营业外收入		2,312,665.22	3,098,013.24
减：营业外支出		3,160.00	1,848.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,533,200.27	13,234,754.90
减：所得税费用		2,689,583.69	1,293,366.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,843,616.58	11,941,388.47
（一）持续经营净利润		16,843,616.58	11,941,388.47
（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		16,843,616.58	11,941,388.47
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.84	0.67
(二) 稀释每股收益		0.84	0.67

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(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		244,804,833.69	303,819,335.87
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、35	4,593,947.74	3,161,283.20
经营活动现金流入小计		249,398,781.43	306,980,619.07
购买商品、接受劳务支付的现金		231,358,456.96	258,226,308.29
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		11,484,668.68	7,959,463.54
支付的各项税费		5,775,664.70	2,512,385.69
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	10,385,267.87	18,519,920.60
经营活动现金流出小计		259,004,058.21	287,218,078.12
经营活动产生的现金流量净额		-9,605,276.78	19,762,540.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,100,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,265.48	9,297.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,107,265.48	10,009,297.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,224.00	3,752,603.14
投资支付的现金		3,100,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,711,224.00	13,752,603.14
投资活动产生的现金流量净额		-603,958.52	-3,743,305.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	15,000,000.00
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		46,414,650.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	600,000.00	-
筹资活动现金流入小计		47,014,650.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,964,650.00	750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,347,467.00	651,022.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	-	37,237,696.95
筹资活动现金流出小计		30,312,117.00	38,638,719.88
筹资活动产生的现金流量净额		16,702,533.00	-11,638,719.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-25,163.29	86,196.77
五、现金及现金等价物净增加额		6,468,134.41	4,466,712.34
加：期初现金及现金等价物余额		9,038,925.03	4,572,212.69
六、期末现金及现金等价物余额		15,507,059.44	9,038,925.03

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(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		171,497,018.73	173,466,083.89
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,533,473.05	11,733,478.48
经营活动现金流入小计		176,030,491.78	185,199,562.37
购买商品、接受劳务支付的现金		155,055,160.94	145,591,735.14
支付给职工以及为职工支付的现金		9,289,189.70	6,610,215.97
支付的各项税费		5,638,983.30	2,509,859.88
支付其他与经营活动有关的现金		14,761,471.70	9,406,112.15
经营活动现金流出小计		184,744,805.64	164,117,923.14
经营活动产生的现金流量净额		-8,714,313.86	21,081,639.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,100,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,265.48	9,297.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,107,265.48	10,009,297.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		590,261.00	3,708,574.50
投资支付的现金		4,100,000.00	10,000,000.00
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		4,690,261.00	13,708,574.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,582,995.52	-3,699,276.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	15,000,000.00
取得借款收到的现金		46,414,650.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	-
筹资活动现金流入小计		47,014,650.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,964,650.00	750,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,591,672.00	651,022.93
支付其他与筹资活动有关的现金		-	36,220,123.14
筹资活动现金流出小计		30,556,322.00	37,621,146.07
筹资活动产生的现金流量净额		16,458,328.00	-10,621,146.07
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		6,161,018.62	6,761,216.30
加：期初现金及现金等价物余额		7,884,877.87	1,123,661.57
六、期末现金及现金等价物余额		14,045,896.49	7,884,877.87

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(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	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	632,664.29	-	2,217,428.67	-	31,774,886.53	-	70,414,135.21
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	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	632,664.29	-	2,217,428.67	-	31,774,886.53	-	70,414,135.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,684,361.66	-	17,020,488.42	-	18,602,454.04
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,704,850.08	-	18,602,454.04
(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	-	-	-	-	-	-	-	1,684,361.66	-	-1,684,361.66	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,684,361.66	-	-1,684,361.66	-	-	-
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、本年年末余额	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	530,268.25	-	3,901,790.33	-	48,795,374.95	-	89,016,589.25

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	15,000,000.00	-	-	-	5,789,155.72	-	111,481.96	-	1,023,289.82	-	21,413,904.08	-	43,337,831.58
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	15,000,000.00	-	-	-	5,789,155.72	-	111,481.96	-	1,023,289.82	-	21,413,904.08	0.00	43,337,831.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	521,182.33	-	1,194,138.85	-	10,360,982.45	-	27,076,303.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	521,182.33	-	-	-	11,555,121.30	-	12,076,303.63
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,194,138.85	-	-1,194,138.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,194,138.85	-	-1,194,138.85	-	-

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	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	632,664.29	-	2,217,428.67	-	31,774,886.53	0.00	70,414,135.21

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

（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	20,000,000.00				15,789,155.72				2,217,428.67		19,956,857.99	57,963,442.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	-	-	2,217,428.67	-	19,956,857.99	57,963,442.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,684,361.66	-	15,159,254.92	16,843,616.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,843,616.58	16,843,616.58
（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									1,684,361.66	-	-1,684,361.66	-
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、本期末余额	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	-	-	3,901,790.33	-	35,116,112.91	74,807,058.96

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	15,000,000.00	-	-	-	5,789,155.72	-	-	-	1,023,289.82	-	9,209,608.37	31,022,053.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	5,789,155.72	-	-	-	1,023,289.82	-	9,209,608.37	31,022,053.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	1,194,138.85	-	10,747,249.62	26,941,388.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,941,388.47	11,941,388.47
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00

1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,194,138.85	-	-1,194,138.85	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,194,138.85	-	-1,194,138.85	-
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、本期末余额	20,000,000.00	-	-	-	15,789,155.72	-	-	-	2,217,428.67	-	19,956,857.99	57,963,442.38

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

一、公司基本情况

历史沿革

广州信维电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）由广州信维电子科技有限公司整体变更设立，于 2015 年 8 月完成股份改制的整体变更。公司在广州市工商行政管理局登记注册，换领注册号为 914401017783784265 的企业法人营业执照。

截至 2017 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 20,000,000.00 元，股本总额为 20,000,000.00 股。

注册地址及总部地址

广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层。

经营范围及主要产品或提供的劳务

电子、通信与自动控制技术研究、开发，计算机批发；计算机零配件批发；电子产品批发；商品信息咨询服务；计算机技术开发、技术服务；计算机整机制造；计算机和辅助设备修理；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）。

公司法定代表人

宋陆怡

财务报告批准报出日

2018 年 3 月 30 日

合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广州超云电子科技有限公司、信维科技电子有限公司、广州微分电子科技有限公司和广州全唐科技有限公司。详见本附注七、在其他主体中的权益。

公司本年不存在纳入合并范围发生变动的主体。

二、财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

营业周期

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

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

一 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业

为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或

会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

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，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

金融工具

—金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

一金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

一主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

一金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

应收款项

— 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：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元（含 100 万元）的应收款项划分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：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

— 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
关联方组合	以是否为关联方的应收款项划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法

— 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例
1 年以内	5	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
	86	

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例
4 年以上	100	100

— 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：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

— 对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

— 应收款项计提坏账准备后，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，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

存货核算方法

— 存货分类为：原材料、库存商品。

— 存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

— 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

— 存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

长期股权投资核算方法

— 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

— 长期股权投资投资成本的确定

——公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的计量参见本附注三之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

——公司对合营企业、联营企业的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；长期股权投资的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，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产的确认和计量

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

固定资产及其折旧核算方法

—固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：运输设备、办公及其他设备和生产设备。

—固定资产计价：按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	10	0-5	9.50-10.00
办公及其他设备	5	0-5	19.00-20.00
生产设备	5-10	0-5	9.50-20.00

—固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前根据其发生额予以资本化。

—在建工程减值准备：

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

无形资产核算办法

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——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，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换

入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期

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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

职工薪酬

一职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，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。

一离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

一辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是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企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

收入确认方法

一销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

根据合同类型不同，公司收入确认的具体方法如下：

本公司主要销售/服务合同分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

① 约定验收条款的软、硬件及系统集成产品销售合同、技术服务合同

合同中约定验收条款，在取得验收资料，且无证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

② 未约定验收条款的软、硬件产品合同

发货后对方已签收，且没有证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

③ 约定服务期间的技术服务合同

在合同约定的服务期限内，按进度确认收入。

政府补助核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补

助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

递延所得税资产/递延所得税负债

一 递延所得税资产

——本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易或事项不属于企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——本公司对与子公司、联营公司及合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可能转回；

——未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

一 递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的会计处理方法

一所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

一以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

一以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- 一公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- 一公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 一该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 一该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

主要会计政策、会计估计变更

一根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号)、公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则按未来适用法进行调整。

—2017 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发<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>的通知》(财会〔2017〕13号),自2017年5月28日起执行。

—财政部于2017年12月25日发布的《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),根据要求,公司对报告期内的报表格式进行了调整,同时对营业外收入、营业外支出、资产处置收益科目进行了追溯调整,具体调整情况如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1、资产负债表新增“持有待售资产”、“持有待售负债”项目。	持有待售资产、持有待售负债
2、利润表新增“资产处置收益”、“其他收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”项目,对营业外收入、营业外支出的核算范围作了调整。	资产处置收益、其他收益、(一)持续经营净利润、(二)终止经营净利润

—本次会计政策变更对财务报表的影响金额:

受影响的项目	2017 年度	2016 年度
其他收益	2,481,027.23	-
营业外收入	-2,481,027.23	
净利润	-	-
(一)持续经营净利润	18,704,850.08	11,555,121.30
(二)终止经营净利润	-	-

除上述事项外,本报告期内公司无其他重要会计政策变更。

—本报告期内公司不存在会计估计变更事项。

利润分配

根据公司章程,公司的税后净利润按下列顺序分配:

—弥补以前年度的亏损;

—提取10%法定公积金;

—提取任意公积金；

—支付股东红利。

四、主要税项

项目	计税基础	税率(%)
增值税	应税销售收入	17、6
城市维护建设税	应交流转税	7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育附加	应交流转税	2
企业所得税*	应纳税所得额	15、16.50、25

公司执行的企业所得税政策如下：

公司于2015年10月10日经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201544000937”号高新技术企业证书，有效期为三年，2017年度按15%的税率计缴企业所得税。

子公司广州超云电子科技有限公司、广州微分电子科技有限公司、广州全唐科技有限公司的企业所得税税率为25%，子公司信维科技电子有限公司在香港注册登记，2017年度按16.5%税率在香港缴纳利得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	276,322.53	87,709.15
银行存款	15,230,736.91	8,951,215.88
其他货币资金	-	600,000.00
合计	15,507,059.44	9,638,925.03
其中：存放在境外的款项总额	925,167.36	341,220.42

—其他货币资金系贷款保证金。

2、应收票据

项目	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

银行承兑汇票	3,574,590.00	6,893,041.00
商业承兑汇票	310,000.00	-
合计	3,884,590.00	6,893,041.00

—截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在已背书但尚未到期的应收票据，已贴现但尚未到期的应收票据 7,484,195.00 元。

3、 应收账款

类别	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		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	52,253,178.31	100.00	2,614,546.92	5.00	49,638,631.39	20,450,143.74	100.00	1,027,690.69	5.03	19,422,453.05
其中：账龄组合	52,253,178.31	100.00	2,614,546.92	5.00	49,638,631.39	20,450,143.74	100.00	1,027,690.69	5.03	19,422,453.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	52,253,178.31	100.00	2,614,546.92	5.00	49,638,631.39	20,450,143.74	100.00	1,027,690.69	5.03	19,422,453.05

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	52,234,298.31	2,611,714.92	5.00	20,398,308.74	1,019,915.44	5.00

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1-2 年	18,880.00	2,832.00	15.00	51,835.00	7,775.25	15.00
合计	52,253,178.31	2,614,546.92	5.00	20,450,143.74	1,027,690.69	5.03

—2017年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额1,586,856.23元。

—截至2017年12月31日，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	7,347,180.00	1年以内	14.06	367,359.00
第二名	非关联方	5,016,932.00	1年以内	9.60	250,846.60
第三名	非关联方	3,296,102.00	1年以内	6.31	164,805.10
第四名	非关联方	2,968,000.00	1年以内	5.68	148,400.00
第五名	非关联方	2,903,051.90	1年以内	5.56	145,152.60
合计		21,531,265.90		41.21	1,076,563.30

4、预付款项

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,995,124.62	86.34	2,032,788.12	100.00
1-2年	315,673.82	13.66	-	-
合计	2,310,798.44	100.00	2,032,788.12	100.00

—截至2017年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)
广州七喜电脑有限公司	非关联方	903,604.00	1年以内	39.10
深圳市朗华供应链服务有限公司	非关联方	293,574.63	1-2年	12.70
紫光供应链管理有限公司	非关联方	253,488.00	1年以内	10.97
英业达（上海）有限公司	非关联方	135,750.00	1年以内	5.87
广州市祥菲电脑有限公司	非关联方	121,505.00	1年以内	5.26
合计		1,707,921.63		73.90

5、其他应收款

类别	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	628,342.47	100.00	109,636.69	17.45	518,705.78	536,129.72	100.00	53,413.40	9.96	482,716.32
其中：账龄组合	628,342.47	100.00	109,636.69	17.45	518,705.78	536,129.72	100.00	53,413.40	9.96	482,716.32
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	628,342.47	100.00	109,636.69	17.45	518,705.78	536,129.72	100.00	53,413.40	9.96	482,716.32

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,250.55	8,512.53	5.00	270,060.60	13,503.03	5.00
1-2 年	242,022.80	36,303.42	15.00	266,069.12	39,910.37	15.00
2-3 年	216,069.12	64,820.74	30.00	-	-	-

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
合计	628,342.47	109,636.69	17.45	536,129.72	53,413.40	9.96

—2017 年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 56,223.29 元。

—公司本期无实际核销的其他应收款。

—其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2017.12.31	2016.12.31
押金及保证金	628,342.47	536,129.72
其他	-	-
合计	628,342.47	536,129.72

—截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款明细情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备	与本公司关系
广州开发区金融控股集团有限公司	押金	293,586.12	3 年以内	46.72	72,898.87	非关联方
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	200,000.00	2 年以内	31.83	30,000.00	非关联方
广东南方通信集团公司	保证金	103,000.00	1 年以内	16.39	5,150.00	非关联方
广东公诚设备资产服务有限公司二分公司	保证金	31,756.35	1 年以内	5.05	1,587.82	非关联方
合计		628,342.47		100.00	109,636.69	

6、 存货

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	56,056,499.39	11,024.63	56,045,474.76	48,766,991.70	21,784.30	48,745,207.40
发出商品	7,337,062.75	-	7,337,062.75	6,659,470.42	-	6,659,470.42
合计	63,393,562.14	11,024.63	63,382,537.51	55,426,462.12	21,784.30	55,404,677.82

—公司于期末对存货进行全面清查，对存货按可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

—存货跌价准备

存货种类	2016.12.31	本期计提额	本期减少额		2017.12.31
			转回	转销	
库存商品	21,784.30	11,024.63	-	21,784.30	11,024.63
合计	21,784.30	11,024.63	-	21,784.30	11,024.63

7、其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣进项税	1,856,891.07	2,454,799.86
合计	1,856,891.07	2,454,799.86

8、固定资产及累计折旧

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	773,000.00	459,172.10	4,666,125.94	5,898,298.04
2. 本期增加金额	-	75,241.73	440,334.34	515,576.07
(1) 外购	-	75,241.73	440,334.34	515,576.07
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	773,000.00	534,413.83	5,106,460.28	6,413,874.11
二、累计折旧				
1. 期初余额	251,163.14	159,962.71	458,447.91	869,573.76
2. 本期增加金额	77,269.08	73,011.44	532,482.10	682,762.62
(1) 计提	77,269.08	73,011.44	532,482.10	682,762.62
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	328,432.22	232,974.15	990,930.01	1,552,336.38
三、减值准备				

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
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	444,567.78	301,439.68	4,115,530.27	4,861,537.73
2. 期初账面价值	521,836.86	299,209.39	4,207,678.03	5,028,724.28

—公司2017年度计提的固定资产折旧额为682,762.62元。

—公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后被淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	49,744.79	49,744.79
2. 本期增加金额	6,837.61	6,837.61
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	56,582.40	56,582.40
二、累计摊销		
1. 期初余额	27,433.43	27,433.43
2. 本期增加金额	13,367.77	13,367.77
(1) 计提	13,367.77	13,367.77
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	40,801.20	40,801.20
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-

项目	软件	合计
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,781.20	15,781.20
2. 期初账面价值	22,311.36	22,311.36

—公司于报告期内各期末对无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,724,183.61	444,139.95	1,102,888.39	170,702.96
合计	2,724,183.61	444,139.95	1,102,888.39	170,702.96

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣亏损	1,232,552.84	1,526,687.47
合计	1,232,552.84	1,526,687.47

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣将于以下年度到期

年份	2017.12.31	2016.12.31	备注
2019 年	-	365,362.77	
2020 年	45,699.97	45,699.97	
2021 年	477,933.87	1,115,624.73	
2022 年	708,919.00	-	
合计	1,232,552.84	1,526,687.47	

11、短期借款

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

项目	2017.12.31	2016.12.31
保证借款	28,700,000.00	9,250,000.00
质押、保证借款	-	2,000,000.00
合计	28,700,000.00	11,250,000.00

—截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

—截至 2017 年 12 月 31 日，公司短期借款余额明细列示如下：

借款银行	金额	备注
上海浦东发展银行广州开发区支行	3,000,000.00	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供连带责任的最高额担保。
兴业银行广州开发区支行	10,000,000.00	由宋陆怡作为保证人提供连带责任的最高额担保。
招商银行广州盈隆广场支行	1,000,000.00	由宋陆怡、王小玲、宗华分别作为保证人提供最高额连带责任担保。
中国银行广州珠江支行	4,700,000.00	由宋陆怡、宗华、王小玲、宋家常分别作为保证人提供最高额连带责任担保。
花旗银行（中国）广州分行	10,000,000.00	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供连带责任的担保。
合计	28,700,000.00	

12、应付账款

项目	2017.12.31	2016.12.31
应付账款	14,783,420.70	6,715,363.50
合计	14,783,420.70	6,715,363.50

—截至 2017 年 12 月 31 日，应付账款余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

13、预收款项

项目	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------

预收款项	2,742,807.01	7,237,375.27
合计	2,742,807.01	7,237,375.27

—截至 2017 年 12 月 31 日，预收款项余额中没有账龄超过 1 年的大额预收款项。

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.12.31
短期职工薪酬	1,718,828.92	11,636,426.85	10,966,036.69	2,389,219.08
离职后福利	-	518,631.99	518,631.99	-
合计	1,718,828.92	12,155,058.84	11,484,668.68	2,389,219.08

(2) 短期职工薪酬明细如下：

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	1,718,828.92	10,545,718.04	9,875,327.88	2,389,219.08
职工福利费	-	506,628.34	506,628.34	-
社会保险费	-	468,219.47	468,219.47	-
其中：1、医疗保险费	-	419,014.75	419,014.75	-
2、工伤保险费	-	5,044.88	5,044.88	-
3、生育保险费	-	44,159.84	44,159.84	-
住房公积金	-	115,861.00	115,861.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	1,718,828.92	11,636,426.85	10,966,036.69	2,389,219.08

(3) 离职后福利明细如下：

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.12.31
设定提存计划	-	518,631.99	518,631.99	-
设定受益计划	-	-	-	-
合计	-	518,631.99	518,631.99	-

其中：设定提存计划项目明细如下：

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.12.31
一、基本养老保险费	-	505,962.08	505,962.08	-
二、失业保险费	-	12,669.91	12,669.91	-
合计	-	518,631.99	518,631.99	-

—截至 2017 年 12 月 31 日应付职工薪酬余额不存在属于拖欠性质的款项。

15、应交税费

项目	2017.12.31	2016.12.31
增值税	358,664.00	863,176.55
城市维护建设税	66,361.22	60,422.36
教育费附加	28,440.52	25,895.30
地方教育附加	18,960.36	17,263.52
企业所得税	4,253,281.01	3,022,507.81
个人所得税	82.68	160,128.22
印花税	604.80	-
合计	4,726,394.59	4,149,393.76

16、应付利息

项目	2017.12.31	2016.12.31
短期借款利息	38,241.88	26,418.39
合计	38,241.88	26,418.39

17、其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
往来款		-
其他	24,000.00	39,624.75
合计	24,000.00	39,624.75

—截至 2017 年 12 月 31 日，其他应付款余额中不存在账龄超过 1 年的大额应付款项。

18、股本

股权性质	2016.12.31	本次变动增减(+、-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20,000,000.00

—公司股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“广会验字[2016]G16005090030 号”验资报告。

19、资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	15,789,155.72	-	-	15,789,155.72
合计	15,789,155.72	-	-	15,789,155.72

20、其他综合收益

项目	2016.12.31	本期发生金额					2017.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	632,664.29	102,396.04	-	-	102,396.04	-	530,268.25
外币财务报表折算差额	632,664.29	102,396.04	-	-	102,396.04	-	530,268.25
合计	632,664.29	102,396.04	-	-	102,396.04	-	530,268.25

21、盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	2,217,428.67	1,684,361.66	-	3,901,790.33
合计	2,217,428.67	1,684,361.66	-	3,901,790.33

—本年盈余公积增加系根据母公司实现的净利润的 10%提取。

22、未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
调整前上期末未分配利润	31,774,886.53	21,413,904.08
加：同一控制下企业合并影响	-	-
调整后期初未分配利润	-	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,704,850.08	11,555,121.30
减：提取法定盈余公积	1,684,361.66	1,194,138.85
应付普通股股利	-	-
转增股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	48,795,374.95	31,774,886.53

23、营业收入及营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,408,729.21	202,060,337.24	266,303,466.92	228,688,719.07
其他业务	-	-	-	-
合计	244,408,729.21	202,060,337.24	266,303,466.92	228,688,719.07

24、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	188,719.63	104,679.44
教育费附加	80,879.84	44,862.62
地方教育附加	53,919.94	29,908.40
印花税	63,146.20	39,820.98
车船税	3,000.00	-
合计	389,665.61	219,271.44

25、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
人工支出	3,905,314.91	2,237,673.91
仓储及运输费用	1,545,520.61	3,721,979.99
广告与业务宣传费	769,954.07	664,264.71
房租及物业费	362,198.16	105,540.40
差旅费	191,470.06	118,017.71
其他	115,199.28	55,598.40
合计	6,889,657.09	6,903,075.12

26、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
人工支出	3,935,915.45	3,806,326.69
研究与开发费	8,607,332.63	13,631,077.78
房租及物业费	890,984.25	569,958.08
折旧及摊销	130,288.18	127,450.03
税金	-	50,764.96
中介服务费	803,734.16	1,953,802.18
办公费	447,320.75	317,798.17
其它	362,280.50	276,767.77
合计	15,177,855.92	20,733,945.66

27、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	1,359,290.49	677,441.32
减：利息收入	17,610.74	26,069.96
手续费支出	36,442.04	20,670.37
汇兑损益	43,599.25	-84,830.25
合计	1,421,721.04	587,211.48

28、资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账准备	1,655,926.83	-736,103.81
存货跌价准备	-11,785.31	21,784.30
合计	1,644,141.52	-714,319.51

29、投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
理财产品投资收益	7,265.48	9,297.64
委托贷款收益	-	-
合计	7,265.48	9,297.64

30、其他收益

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	2,481,027.23	-
合计	2,481,027.23	-

—政府补助明细如下：

项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
广州科创委科技保险保费补贴	90,000.00	-	与收益相关
2016 年广州市专利资助资金	2,400.00	-	与收益相关
2017 年广州开发区金融发展专项资金（融资奖励）	15,000.00	-	与收益相关
2017 年广州市专利工作专项资金（专项发展资金）	200,000.00	-	与收益相关
广州开发区知识产权局知识产权资助费用	3,000.00	-	与收益相关
2016 年广东省企业研究开发省级财政补助资金	569,600.00	-	与收益相关

项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
广州开发区知识产权局上级知识产权部门 配套资助或奖励	100,000.00	-	与收益相关
2016 年度瞪羚专项扶持资金	895,316.00	-	与收益相关
2017 年广东省企业研发补助资金	561,500.00	-	与收益相关
广州科创委科技信贷贴息	20,900.00		与收益相关
广州市黄埔区开发区 2016 年度科技型中小 企业贷款成本补贴资金	23,311.23		与收益相关
合计	2,481,027.23	-	

31、营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	2,095,309.77	3,099,210.17
无需支付的负债	269,190.91	-
其他	280.00	3.07
合计	2,364,780.68	3,099,213.24

—计入当期非经常性损益的金额：

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	2,095,309.77	3,099,210.17
无需支付的负债	269,190.91	-
其他	280.00	3.07
合计	2,364,780.68	3,099,213.24

—政府补助明细如下：

补助项目	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
2017 年广州市工业和信息化发展专项资金（中小	236,800.00	-	与收益相关

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

企业发展方向)			
广州开发区 2017 年计算机软件著作权登记资助	3,300.00	-	与收益相关
广州开发区金融新三板奖励	500,000.00	-	与收益相关
广州市金融工作局全国中小企业股份转让系统挂牌企业补贴	1,000,000.00	-	与收益相关
广州市劳动就业服务管理中心创业带动补贴	45,000.00	-	与收益相关
国家知识产权规范化管理标准认证资助	100,000.00	-	与收益相关
科技企业上市（挂牌）补贴	200,000.00	-	与收益相关
“新三板”挂牌费用补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
创新小巨人和高新技术企业补贴奖励	-	1,200,000.00	与收益相关
科技与金融结合专项资金	-	500,000.00	与收益相关
高新技术企业培育资金	-	155,000.00	与收益相关
稳定岗位补贴	7,209.77	15,490.17	与收益相关
知识产权资助费用	3,000.00	5,200.00	与收益相关
合计	2,095,309.77	3,099,210.17	

32、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度
捐赠支出	3,160.00	-
罚款	-	1,835.00
其他	-	13.41
合计	3,160.00	1,848.41

—计入当期非经常性损益的金额：

项目	2017 年度	2016 年度
捐赠支出	3,160.00	-
罚款	-	1,835.00
其他	-	13.41
合计	3,160.00	1,848.41

33、所得税费用

项目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,243,851.09	1,331,240.48
递延所得税调整	-273,436.99	105,864.35
合计	2,970,414.10	1,437,104.83

—会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	21,675,264.18	12,992,226.13
按母公司适用税率计算的税额	3,251,289.63	1,948,833.92
加：其他子公司适用不同税率的税额影响	33,494.51	-100,241.38
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	10,350.36	7,307.23
上年度企业所得税清算的税额影响	394,938.82	-181,244.29
研发费用加计扣除的税额影响	-645,549.95	-516,456.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-251,339.01	
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	177,229.74	278,906.18
所得税费用	2,970,414.10	1,437,104.83

34、其他综合收益的税后净额

项目	2017 年度	2016 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-

项目	2017 年度	2016 年度
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-102,396.04	521,182.33
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-102,396.04	521,182.33
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-102,396.04	521,182.33

35、现金流量表项目

—收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
收到的银行利息收入	17,610.74	26,069.96
收到的政府补助	4,576,337.00	3,099,210.17
其他		36,003.07
合计	4,593,947.74	3,161,283.20

—支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
支付的往来款净额	107,837.50	-
支付的期间费用	10,185,217.62	18,429,860.00

项目	2017 年度	2016 年度
支付的押金及保证金	92,212.75	90,060.60
合计	10,385,267.87	18,519,920.60

—收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
收到的贷款保证金	600,000.00	-

—支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
支付的股东借款	-	36,637,696.95
支付的贷款保证金	-	600,000.00
合计	-	37,237,696.95

36、现金流量表补充资料

—现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	18,704,850.08	11,555,121.30
加: 计提的资产减值准备	1,644,141.52	-714,319.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	682,762.62	532,772.38
无形资产摊销	13,367.77	20,775.17
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,282,057.73	737,219.70

项目	2017 年度	2016 年度
投资损失（减收益）	-7,265.48	-9,297.64
递延所得税资产减少（减增加）	-273,436.99	105,864.35
递延所得税负债增加（减减少）		-
存货的减少（减增加）	-7,988,884.32	-14,099,445.83
经营性应收项目的减少（减增加）	-28,566,897.85	12,578,914.46
经营性应付项目的增加（减减少）	4,904,028.14	9,054,936.57
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-9,605,276.78	19,762,540.95
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	15,507,059.44	9,038,925.03
减：现金及现金等价物的期初余额	9,038,925.03	4,572,212.69
现金及现金等价物净增加额	6,468,134.41	4,466,712.34
一 现金和现金等价物的构成		
项目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	15,507,059.44	9,038,925.03
其中：库存现金	276,322.53	87,709.15
可随时用于支付的银行存款	15,230,736.91	8,951,215.88
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		-
三、期末现金及现金等价物余额	15,507,059.44	9,038,925.03
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		-

37、外币货币性项目

—外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			928,549.66
其中：美元	124,442.09	6.5342	813,129.50
港元	239.94	0.83591	200.57
加拿大元	22,153.78	5.2009	115,219.59
应收账款			3,044,553.77
其中：美元	465,941.32	6.5342	3,044,553.77
应付账款			945,222.47
其中：美元	144,657.72	6.5342	945,222.47
应交税费			2,953,237.15
其中：美元	451,966.14	6.5342	2,953,237.15

—境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	经营地	记账本位币	选择依据
信维科技电子有限公司	香港	美元	主要以美元结算

六、合并范围的变更**（一）非同一控制下企业合并**

报告期末未发生非同一控制下的企业合并。

（二）同一控制下企业合并

报告期末未发生同一控制下的企业合并。

（三）其他原因的合并范围变动

报告期内未发生其他原因的合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

— 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例		取得方式
			直接(%)	间接(%)	
信维科技电子有限公司	香港	香港	100.00	-	投资设立
广州超云电子科技有限公司	广州	广州	100.00	-	同一控制下企业合并
广州微分电子科技有限公司	广州	广州	100.00	-	投资设立
广州全唐科技有限公司	广州	广州	100.00	-	投资设立

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

— 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

— 外汇风险

外汇风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

— 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以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。通过缩短单笔借款的期

限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

一、流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

关联方关系

—存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	经济性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
王小玲	共同实际控制人	自然人	35.375	35.375
宋陆怡	共同实际控制人	自然人	43.685	43.685

—本企业的子公司情况

公司子公司的情况详见附注七。

—本企业的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
林珍	公司董事兼副总经理
徐璐	公司董事兼副总经理
宋家常	公司实际控制人关系密切的家庭成员
宗华	公司实际控制人关系密切的家庭成员

—关联方交易

—接受担保

1、2017 年 2 月，公司与上海浦东发展银行广州开发区支行签订《融资额度协议》及《流动资金借款合同》，借款 300 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

2、2017 年 2 月，公司与兴业银行广州开发区支行签订《基本额度授信合同》，同时分别于 2017 年 3 月、4 月、5 月签订《流动资金借款合同》，借款 500 万元人民币、250 万元人民币、250 万元人民币，共计 1000 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡为公司提供连带责任担保。

3、2017 年 6 月，公司与中国银行广州珠江支行签订《流动资金借款合同》，借款 300 万元人民币，借款期限为 12 个月；2017 年 9 月公司与中国银行广州珠江支行签订《授信额度协议》及《流动资金借款合同》，借款 200 万元人民币，借款期限为 12 个月。截至报告期末，借款余额为 470 万元人民币，由宋陆怡、宗华、王小玲、宋家常为公司提供连带责任担保。

4、2017 年 7 月，公司与花旗银行（中国）广州分行签订《〈非承诺性短期循环融资协议〉修改协议》，总授信 1000 万元人民币，分别于 2017 年 8 月、10 月、12 月借款 300 万元人民币、200 万元人民币、500 万元人民币，共计借款 1000 万元人民币，借款期限为 6 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

5、2017 年 12 月，公司与招商银行广州盈隆广场支行签订《借款合同》，合同金额 1000 万元人民币，借款期限为 12 个月，截至报告期末，公司收到招商银行广州盈隆广场支行借款 100 万元人民币，由宋陆怡、王小玲、宗华为公司提供连带责任担保。

—关键管理人员报酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员领取薪酬人数	9	9
关键管理人员薪酬	190.96 万元	189.36 万元

十、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

十一、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

公司 2015 年 8 月设立子公司广州全唐科技有限公司，注册资本人民币 10,000,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日，上述公司注册资本尚未实际缴纳。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、利润分配事项

根据公司于 2018 年 3 月 30 日召开的 2018 年第一届董事会第 19 次会议通过的《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》，公司拟分配现金股利人民币 5,000,000.00 元。利润分配议案尚待公司股东大会审议批准。

十四、其他重大事项

一前期会计差错更正

公司报告期内不存在会计差错更正事项。

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

类别	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		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	42,588,963.05	100.00	2,131,336.15	5.00	40,457,626.90	16,661,782.95	100.00	838,272.65	5.03	15,823,510.30
其中：账龄组合	42,588,963.05	100.00	2,131,336.15	5.00	40,457,626.90	16,661,782.95	100.00	838,272.65	5.03	15,823,510.30
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

类别	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
款										
合计	42,588,963.05	100.00	2,131,336.15	5.00	40,457,626.90	16,661,782.95	100.00	838,272.65	5.03	15,823,510.30

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比 例(%)
1 年以内	42,570,083.05	2,128,504.15	5.00	16,609,947.95	830,497.40	5.00
1-2 年	18,880.00	2,832.00	15.00	51,835.00	7,775.25	15.00
合计	42,588,963.05	2,131,336.15	5.00	16,661,782.95	838,272.65	5.03

—2017 年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 1,293,063.50 元。

—截至 2017 年 12 月 31 日，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	与本公司关 系	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	7,347,180.00	1 年以内	17.25	367,359.00
第二名	非关联方	5,016,932.00	1 年以内	11.78	250,846.60
第三名	非关联方	3,296,102.00	1 年以内	7.74	164,805.10
第四名	非关联方	2,968,000.00	1 年以内	6.97	148,400.00
第五名	非关联方	2,903,051.90	1 年以内	6.82	145,152.60
合计		21,531,265.90		50.56	1,076,563.30

2、其他应收款

类别	2017.12.31					2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	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	12,832,797.52	100.00	70,813.54	0.55	12,761,983.98	6,049,096.40	100.00	39,872.44	0.66	6,009,223.96
其中：账龄组合	296,731.72	2.31	70,813.54	23.86	225,918.18	346,731.72	5.73	39,872.44	11.50	306,859.28
关联方组合	12,536,065.80	97.69	-	-	12,536,065.80	5,702,364.68	94.27	-	-	5,702,364.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	12,832,797.52	100.00	70,813.54	0.55	12,761,983.98	6,049,096.40	100.00	39,872.44	0.66	6,009,223.96

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31			2016.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例(%)	金额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	-	-	-	121,373.20	6,068.66	5.00
1-2 年	121,373.20	18,205.98	15.00	225,358.52	33,803.78	15.00
2-3 年	175,358.52	52,607.56	30.00	-	-	-
合计	296,731.72	70,813.54	23.86	346,731.72	39,872.44	11.50

—2017 年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 30,941.10 元。

—公司本期无实际核销的其他应收款。

—其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2017.12.31	2016.12.31
关联往来款	12,536,065.80	5,702,364.68
押金及保证金	296,731.72	346,731.72
合计	12,832,797.52	6,049,096.40

—截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备	与本公司关系
广州微分电子科技有限公司	关联往来	6,025,708.12	1 年以内	46.96	-	关联方
广州超云电子科技有限公司	关联往来	4,281,456.56	1 年以内	33.36	-	关联方
广州全唐科技有限公司	关联往来	2,228,901.12	1 年以内	17.37	-	关联方
广州开发区金融控股集团有限公司	押金	196,731.72	3 年以内	1.53	55,813.54	非关联方
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	2 年以内	0.78	15,000.00	非关联方
合计		12,832,797.52		100.00	70,813.54	

3、长期股权投资

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	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	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
对其他公司投资	-	-	-	-	-	-
合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加(减少)	期末余额
广州超云电子科技有限公司	成本法	-	-	-	-	-
信维科技电子有限公司	成本法	-	-	-	-	-
广州微分电子科技有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
广州全唐科技有限公司	成本法	-	-	-	-	-
合计		1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00

注：广州超云电子科技有限公司实际出资 500,000.00 元，因合并日广州超云电子科技有限公司的净资产为-184,898.73 元，因此对该公司确认的长期股权投资投资成本为 0；信维科技电子有限公司、广州全唐科技有限公司因未实际出资，因此长期股权投资投资成本为 0。

4、营业收入及营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,421,232.17	133,130,710.17	134,624,650.00	108,102,066.16
其他业务	-	-	-	-
合计	169,421,232.17	133,130,710.17	134,624,650.00	108,102,066.16

5、投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
理财产品投资收益	7,265.48	9,297.64
委托贷款收益	-	-
合计	7,265.48	9,297.64

十六、补充资料

—非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2017 年度	2016 年度
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		-
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,576,337.00	3,099,210.17
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-
6、非货币性资产交换损益		-
7、委托他人投资或管理资产的损益	7,265.48	9,297.64
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		-
9、债务重组损益		-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，		-

广州信维电子科技有限公司

财务报表附注

2017 年度

人民币元

项目	2017 年度	2016 年度
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
16、对外委托贷款取得的损益		-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		-
19、受托经营取得的托管费收入		-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	266,310.91	-1,845.34
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,849,913.39	3,106,662.47
减：非经常性损益相应的所得税	732,698.55	465,819.37
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	4,117,214.84	2,640,843.10
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	14,587,635.24	8,914,278.20

—净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

—计算结果

报告期利润	2017 年度		
	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	23.45	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.29	0.73	0.73

报告期利润	2016 年度		
	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	19.88	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.34	0.50	0.50

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：

广州信维电子科技股份有限公司档案室