

深圳市联懋塑胶有限公司

审 计 报 告

大信审字[2018]第 4-00052 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing, China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2018]第 4-00052 号

深圳市联懋塑胶有限公司:

一、审计意见

我们审计了深圳市联懋塑胶有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的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，以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十二日

合并资产负债表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	233,912,773.20	222,187,027.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	427,162,832.90	89,504,723.50
应收账款	五（三）	758,704,272.66	816,831,903.60
预付款项	五（四）	11,247,027.14	14,020,728.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	17,541,332.39	9,802,724.81
存货	五（六）	908,330,295.25	633,166,401.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	69,455,560.47	42,339,470.72
流动资产合计		2,426,354,094.01	1,827,852,979.25
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	1,030,106,575.16	791,783,787.61
在建工程	五（九）	1,088,205.15	94,575,570.40
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（十）	104,436,514.59	104,209,791.21
开发支出			
商誉	五（十一）	11,236,718.68	10,570,073.06
长期待摊费用	五（十二）	193,061,565.66	134,362,348.38
递延所得税资产	五（十三）	9,429,298.90	13,455,748.96
其他非流动资产	五（十四）	137,312,797.76	87,273,419.21
非流动资产合计		1,486,671,675.90	1,236,230,738.83
资产总计		3,913,025,769.91	3,064,083,718.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五（十五）	906,991,653.82	638,786,307.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十六）	181,341,713.94	142,560,417.02
应付账款	五（十七）	917,785,466.24	825,568,599.25
预收款项		267,475.84	16,154.27
应付职工薪酬	五（十八）	43,420,637.67	49,869,794.52
应交税费	五（十九）	21,616,614.66	24,634,390.49
应付利息	五（二十）	3,011,947.86	
应付股利	五（二十一）	30,000,000.00	
其他应付款	五（二十二）	188,629,830.85	56,228,222.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十三）	241,106,725.70	15,152,630.13
其他流动负债			3,130,547.11
流动负债合计		2,534,172,066.58	1,755,947,062.32
非流动负债：			
长期借款	五（二十四）	248,021,267.63	170,575,508.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十五）	35,237,021.17	149,839,284.77
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五（二十六）	17,029,038.99	15,391,868.80
递延所得税负债	五（十三）	1,129,654.98	1,005,230.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		301,416,982.77	336,811,892.42
负债合计		2,835,589,049.35	2,092,758,954.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	五（二十七）	165,400,000.00	165,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	390,267,027.26	384,157,902.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	55,343,364.06	37,440,553.71
未分配利润	五（三十）	409,186,465.43	330,884,517.00
归属于母公司所有者权益合计		1,020,196,856.75	917,882,973.68
少数股东权益		57,239,863.81	53,441,789.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,077,436,720.56	971,324,763.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,913,025,769.91	3,064,083,718.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		195,038,616.73	196,475,875.26
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		407,162,832.90	89,504,723.50
应收账款	十（一）	673,427,889.84	749,246,307.98
预付款项		116,391,905.53	24,800,098.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十（二）	40,784,990.58	7,740,399.33
存货		721,684,535.02	549,658,507.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,513,819.59	674,588.65
流动资产合计		2,183,004,590.18	1,618,100,500.48
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）	294,410,001.00	224,000,001.00
投资性房地产			
固定资产		508,018,912.36	463,282,156.77
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		101,487,230.40	104,209,791.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		133,124,303.41	107,498,364.33
递延所得税资产		4,642,020.45	1,264,675.54
其他非流动资产		61,439,733.76	74,112,302.19
非流动资产合计		1,103,122,201.38	974,367,291.04
资产总计		3,286,126,791.56	2,592,467,791.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		745,471,653.82	601,586,307.30
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		237,851,713.94	142,560,417.02
应付账款		674,738,238.84	646,823,417.98
预收款项		232,155.90	16,154.27
应付职工薪酬		31,060,320.29	32,613,557.52
应交税费		20,914,619.87	20,527,741.82
应付利息		2,896,710.79	
应付股利		30,000,000.00	
其他应付款		183,084,132.85	52,028,761.35
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		138,802,167.55	10,362,791.99
其他流动负债			
流动负债合计		2,065,051,713.85	1,506,519,149.25
非流动负债：			
长期借款		145,677,052.64	78,150,025.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		35,237,021.17	58,789,836.35
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		16,681,489.15	15,391,868.80
递延所得税负债		739,809.20	1,005,230.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		198,335,372.16	153,336,961.43
负债合计		2,263,387,086.01	1,659,856,110.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		165,400,000.00	165,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		398,906,064.99	392,806,143.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,343,364.06	37,440,553.71
未分配利润		403,090,276.51	336,964,983.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,022,739,705.56	932,611,680.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,286,126,791.56	2,592,467,791.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十一）	2,506,077,984.23	2,072,636,470.86
减：营业成本	五（三十一）	1,942,358,231.70	1,601,080,492.71
税金及附加	五（三十二）	15,397,276.37	7,045,905.13
销售费用	五（三十三）	17,084,687.18	15,415,102.79
管理费用	五（三十四）	200,048,144.51	168,811,247.60
财务费用	五（三十五）	88,382,560.35	44,821,734.97
资产减值损失	五（三十六）	28,017,112.46	5,621,489.39
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）		6,575.35	
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）	五（三十七）	-757,724.42	-73,559.53
其他收益	五（三十八）	15,684,416.40	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		229,723,238.99	229,766,938.74
加：营业外收入	五（三十九）	201,971.45	10,734,322.60
减：营业外支出	五（四十）	4,651,734.48	4,547,073.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		225,273,475.96	235,954,188.06
减：所得税费用	五（四十一）	32,932,441.14	33,428,322.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		192,341,034.82	202,525,865.34
归属于母公司所有者的净利润		191,204,758.78	200,279,497.47
少数股东损益		1,136,276.04	2,246,367.87
持续经营净利润		192,341,034.82	202,525,865.34
终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		192,341,034.82	202,525,865.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		191,204,758.78	200,279,497.47
归属于少数股东的综合收益总额		1,136,276.04	2,246,367.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十（四）	2,430,439,230.10	1,987,398,969.91
减：营业成本	十（四）	1,948,968,901.46	1,557,120,912.43
税金及附加		15,027,910.14	6,912,923.37
销售费用		16,760,275.83	15,267,472.67
管理费用		160,312,581.49	131,540,195.66
财务费用		74,967,214.72	37,323,939.98
资产减值损失		20,347,771.32	4,260,069.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-166,468.84	-321,948.03
其他收益		14,845,081.74	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		208,733,188.04	234,651,508.67
加：营业外收入		50,200.00	10,584,083.82
减：营业外支出		4,613,984.94	4,516,807.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		204,169,403.10	240,718,784.86
减：所得税费用		25,141,299.63	34,358,821.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		179,028,103.47	206,359,963.86
持续经营净利润		179,028,103.47	206,359,963.86
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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
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		179,028,103.47	206,359,963.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,361,466,760.73	2,241,136,600.36
收到的税费返还		6,816,602.97	1,930,747.79
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	19,976,497.46	14,908,542.91
经营活动现金流入小计		2,388,259,861.16	2,257,975,891.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,647,618,470.01	1,348,379,112.06
支付给职工以及为职工支付的现金		640,261,009.47	515,088,221.44
支付的各项税费		109,271,801.33	80,185,759.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	65,529,773.67	77,510,679.71
经营活动现金流出小计		2,462,681,054.48	2,021,163,772.78
经营活动产生的现金流量净额		-74,421,193.33	236,812,118.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		6,575.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		297,200.00	5,038,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十二）	1,656,442.94	765,714.62
投资活动现金流入小计		51,960,218.29	5,803,714.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,381,489.87	399,734,255.09
投资支付的现金		50,000,001.00	
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		434,381,490.87	399,734,255.09
投资活动产生的现金流量净额		-382,421,272.58	-393,930,540.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		1,593,599,783.76	981,092,843.69
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十二）	300,545,500.00	83,457,799.00
筹资活动现金流入小计		1,894,145,283.76	1,064,550,642.69
偿还债务支付的现金		1,072,656,240.84	719,360,253.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,652,797.69	29,875,149.85
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（四十二）	247,388,890.75	138,261,092.43
筹资活动现金流出小计		1,441,697,929.28	887,496,495.83
筹资活动产生的现金流量净额		452,447,354.48	177,054,146.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-835,228.40	883,320.05
五、现金及现金等价物净增加额		-5,230,339.83	20,819,044.72
加：期初现金及现金等价物余额		181,826,244.91	161,007,200.19
六、期末现金及现金等价物余额		176,595,905.08	181,826,244.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2017年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,100,076,562.63	1,968,793,194.56
收到的税费返还		6,816,602.97	1,930,747.79
收到其他与经营活动有关的现金		15,539,566.82	33,927,640.73
经营活动现金流入小计		2,122,432,732.42	2,004,651,583.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,590,916,663.47	1,252,536,264.11
支付给职工以及为职工支付的现金		448,072,147.69	385,730,913.67
支付的各项税费		104,668,360.61	78,871,286.35
支付其他与经营活动有关的现金		47,932,698.65	61,283,092.85
经营活动现金流出小计		2,191,589,870.42	1,778,421,556.98
经营活动产生的现金流量净额		-69,157,138.00	226,230,026.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		297,200.00	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		351,666.66	68,556,954.00
投资活动现金流入小计		648,866.66	68,594,954.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,178,202.84	261,376,216.44
投资支付的现金		70,410,001.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			224,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		24,571,200.00	21,393,848.22
投资活动现金流出小计		272,159,403.84	506,770,064.66
投资活动产生的现金流量净额		-271,510,537.18	-438,175,110.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,308,354,783.76	920,325,711.69
收到其他与筹资活动有关的现金		300,545,500.00	83,457,799.00
筹资活动现金流入小计		1,608,900,283.76	1,003,783,510.69
偿还债务支付的现金		986,751,112.39	678,893,121.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,590,549.96	28,129,700.42
支付其他与筹资活动有关的现金		181,249,110.41	90,591,031.30
筹资活动现金流出小计		1,284,590,772.76	797,613,853.27
筹资活动产生的现金流量净额		324,309,511.00	206,169,657.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-835,180.31	883,320.05
五、现金及现金等价物净增加额		-17,193,344.49	-4,892,107.09
加：期初现金及现金等价物余额		156,115,093.10	161,007,200.19
六、期末现金及现金等价物余额		138,921,748.61	156,115,093.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

单位：人民币元

2017年度

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

项 目	本 期							少数股东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益								
	实收资本	资本公积	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	165,400,000.00	384,157,902.97			37,440,553.71	330,884,517.00	917,882,973.67	53,441,789.66	971,324,763.33
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	165,400,000.00	384,157,902.97			37,440,553.71	330,884,517.00	917,882,973.67	53,441,789.66	971,324,763.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,109,124.29			17,902,810.35	78,301,948.43	102,313,883.07	3,798,074.15	106,111,957.22
（一）综合收益总额						191,204,758.78	191,204,758.78	1,136,276.04	192,341,034.82
（二）股东投入和减少资本		6,109,124.29					6,109,124.29	2,661,798.11	8,770,922.40
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		6,109,124.29					6,109,124.29	2,300.76	6,111,425.05
4. 其他								2,659,497.35	2,659,497.35
（三）利润分配						-112,902,810.35	-95,000,000.00		-95,000,000.00
1. 提取盈余公积						-17,902,810.35			
2. 对股东的分配						-95,000,000.00	-95,000,000.00		-95,000,000.00
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
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、本期期末余额	165,400,000.00	390,267,027.26			55,343,364.06	409,186,465.43	1,020,196,856.75	57,239,863.81	1,077,436,720.56

会计机构负责人：

法定代表人：

合并股东权益变动表

单位：人民币元

2017年度											
项 目	上 期							少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益										
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计				
一、上年期末余额	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98		726,251,716.98		
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	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98		726,251,716.98		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,648,240.77			20,635,996.39	179,643,501.08	191,631,256.69	53,441,789.66	245,073,046.35		
（一）综合收益总额						200,279,497.47	200,279,497.47	2,246,367.87	202,525,865.33		
（二）股东投入和减少资本		-8,648,240.77					-8,648,240.77	51,195,421.79	42,547,181.02		
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		-8,648,240.77					-8,648,240.77	51,195,421.79	42,547,181.02		
（三）利润分配					20,635,996.39	-20,635,996.39					
1. 提取盈余公积					20,635,996.39	-20,635,996.39					
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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、本期期末余额	165,400,000.00	384,157,902.97			37,440,553.71	330,884,517.00	917,882,973.67	53,441,789.66	971,324,763.33		

会计机构负责人：

法定代表人：

深圳市联懋塑胶有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳联懋系经深圳市工商行政管理局批准，于 2008 年 12 月 25 日成立，注册地址：深圳市龙岗区龙岗街道同乐社区宝龙工业区锦龙三路（北）33-1 号一至五楼，统一社会信用代码：914403006837659767，法定代表人：潘清寿，注册资本：人民币 1.654 亿元。企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业；目前主要从事消费电子产品的精密模具、外壳及结构件的研发、生产和销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

董事会于 2018 年 3 月 22 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围：公司下设子公司 7 家，为深圳市联懋通讯有限公司（以下简称“联懋通讯”），深圳市联懋科技有限公司（以下简称“联懋科技”），深圳市锐鼎制工科技有限公司（以下简称“锐鼎制工”），广东金三甲精密科技有限公司（以下简称“金三甲”），联懋科技（莆田）有限公司（以下简称“联懋科技（莆田）”），广东联懋光电有限公司（以下简称“联懋光电”），东莞锐鼎电子科技有限公司（以下简称“锐鼎电子”），截止 2017 年 12 月 31 日，联懋通讯未形成任何资产负债，也尚未产生任何费用，实际注册资金尚未缴纳，本次不纳入合并财务报表范围。详见本附注六、合并范围的变更，本附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

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

2、持续经营：无迹象表明公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力存在问题。

三、重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了公司根据实际经营特点依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本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，按照本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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的

汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用年度平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

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

（十） 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
	单项金额非重大并不需单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0-6 月	0.00	0.00
7-12 月	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在制品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用

直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20	5.00	4.75-9.50
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

(二十一) 预计负债

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

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

(二十二) 收入

1、销售商品

本公司的销售商品分为境内销售和出口销售，收入的具体确认方法为：一、境内销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，商品已送达客户指定的交货地点后，在客户确认收货并对账确认后，开具销售发票确认销售收入；二、出口销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，待完成相关报关及发运手续确认销售收入。

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十三) 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 持有待售和终止经营

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

(二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

1、存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

2、固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

3、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

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

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

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金 额	上期列报在营业外支出的金 额
部分与收益相关的政府补助冲减了相关成本费用	财务费用	冲减 12,150,000.00 元	—		—
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	15,684,416.40 元	—	10,661,731.90 元	—
资产处置损益列报调整	资产处置收益	-757,724.42 元	-73,559.53 元		

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17.00%
城市维护建设税	流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	流转税额	3.00%
地方教育费附加	流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

（二）重要税收优惠及批文

1、公司于 2014 年 7 月 24 日获得《深圳市高新技术企业证书》（证书编号 GR201444200199），有效期三年，2017 年公司通过高新技术企业重新认定，并于 2017 年 10 月 31 日换发取得高新技术企业证书（证书编号：GF201744201890），证书有效期为三年，公司 2017 年度适用 15.00% 的所得税优惠税率。

2、深圳市锐鼎制工科技有限公司于 2017 年 10 月 31 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201744202465，证书有效期为三年，公司 2017 年度适用 15.00% 的所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	280,547.95	494,526.72
银行存款	158,315,357.13	144,924,373.24
其他货币资金	75,316,868.12	76,768,127.11
合 计	233,912,773.20	222,187,027.07

注：其他货币资金主要为：票据保证金 47,316,868.12 元，银行贷款保证金 28,000,000.00 元。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	97,811,576.65	51,753,074.10
商业承兑汇票	329,351,256.25	37,751,649.40
合 计	427,162,832.90	89,504,723.50

注：1、期末已背书但尚未到期的银行承兑汇票 16,504,627.9 元；
2、已贴现但尚未到期的银行承兑汇票 334,446,773.29 元；
3、已贴现但尚未终止确认的商业承兑汇票 87,804,868.73 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,902,787.08	0.25	1,902,787.08	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	764,875,291.87	99.75	6,171,019.21	0.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	766,778,078.95	100.00	8,073,806.29	1.05

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,902,787.08	0.23	951,393.54	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	817,806,376.84	99.77	1,925,866.78	0.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	819,709,163.92	100.00	2,877,260.32	0.35

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
德赛电子（惠州）有限公司	1,902,787.08	1,902,787.08	2-3 年	100.00	德赛电子经营不良好，收回存在重大疑虑
合计	1,902,787.08	1,902,787.08			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 月	729,585,725.08			790,887,141.57		
7 至 12 月	9,340,988.31	5.00	467,049.42	23,053,201.91	5.00	1,152,660.10
1 至 2 年	24,234,398.19	20.00	4,846,879.64	3,866,033.36	20.00	773,206.68
2 至 3 年	1,714,180.29	50.00	857,090.15			
合计	764,875,291.87	0.81	6,171,019.21	817,806,376.84	0.24	1,925,866.78

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,196,545.97 元

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
东莞华贝电子科技有限公司	178,783,009.89	23.32	-
仁宝电子科技（昆山）有限公司	95,305,736.07	12.43	
深圳市中兴康讯电子有限公司	84,252,491.04	10.99	75,734.09
华为终端（东莞）有限公司	52,768,484.27	6.88	-
重庆翊宝智慧电子装置有限公司	47,996,341.37	6.26	-
合计	459,106,062.64	59.88	75,734.09

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,514,452.44	57.92	13,675,655.78	97.54
1 至 2 年	4,451,575.16	39.58	345,072.57	2.46
2 至 3 年	280,999.54	2.50		
合计	11,247,027.14	100.00	14,020,728.35	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
深圳市联懋塑胶有限公司	深圳市新得成精密五金电子科技有限公司	4,357,042.03	1-2 年	供应商转型, 延迟供货
合计		4,357,042.03		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市新得成精密五金电子科技有限公司	4,357,042.03	38.74
北京华懋伟业精密电子有限公司	2,221,522.07	19.75
深圳欧美龙塑胶制品有限公司	665,561.61	5.92
东莞市瑞立电子科技有限公司	657,092.73	5.84
深圳市业诚模具钢材有限公司	400,028.22	3.56
合计	8,301,246.66	73.81

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,527,453.49	100.00	1,986,121.10	10.17
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	19,527,453.49	100.00	1,986,121.10	10.17

类 别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,517,470.27	100.00	714,745.46	6.80
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	10,517,470.27	100.00	714,745.46	6.80

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 月	11,258,173.00	-		2,976,970.51		
7 至 12 月	572,414.65	5.00	28,620.73	6,432,101.95	5.00	321,605.10
1 至 2 年	6,773,151.84	20.00	1,354,630.37	808,971.81	20.00	161,794.36
2 至 3 年	641,688.00	50.00	320,844.00	136,160.00	50.00	68,080.00
3 以上	282,026.00	100.00	282,026.00	163,266.00	100.00	163,266.00
合计	19,527,453.49	10.17	1,986,121.10	10,517,470.27	6.80	714,745.46

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,271,375.64 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,056,413.73	1,381,448.62
押金	8,688,329.13	7,562,341.80
出口退税		198,125.03
暂付款	3,084,536.99	1,375,554.82
应收设备销售款及租金收入	6,698,173.64	
合计	19,527,453.49	10,517,470.27

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
深圳市富兴源 塑胶模具科技 有限公司	应收设备 销售款及 租金收入	6,475,906.31	0-6 个月	33.16	
亮信灯饰（深 圳）有限公司	押金	2,456,799.00	1-2 年	12.58	491,359.80
深圳市华商道 实业有限公司	押金	2,048,163.00	0-6 个月 260,500.00 元； 1-2 年 1,539,383.00 元；	10.49	432,016.60

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
			2-3 年 248,280.00 元		
广西融资租赁有限公司	押金	882,000.00	0-6 个月	4.52	
新晟五金制品(东莞)有限公司	押金	838,350.00	1-2 年	4.29	167,670.00
合计		12,701,218.31		65.04	1,091,046.40

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,061,028.88	3,993,151.69	74,067,877.19	93,670,376.77	1,625,770.45	92,044,606.32
低值易耗品	32,631,585.49	5,577,122.32	27,054,463.17	19,573,333.50	670,640.66	18,902,692.84
自制半成品	235,949,226.08	2,933,755.28	233,015,470.80	93,281,177.42	531,361.45	92,749,815.97
库存商品	431,764,572.94	10,723,746.62	421,040,826.32	394,348,990.33	3,475,160.24	390,873,830.09
发出商品	153,289,840.02	138,182.25	153,151,657.77	38,595,455.98	-	38,595,455.98
合计	931,696,253.41	23,365,958.16	908,330,295.25	639,469,334.00	6,302,932.80	633,166,401.20

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,625,770.45	3,426,378.42	-	1,058,997.18	3,993,151.69
低值易耗品	670,640.66	5,236,873.05		330,391.39	5,577,122.32
自制半成品	531,361.45	2,865,038.62	-	462,644.79	2,933,755.28
库存商品	3,475,160.24	9,882,718.51		2,634,132.13	10,723,746.62
发出商品		138,182.25			138,182.25
合计	6,302,932.80	21,549,190.85		4,486,165.49	23,365,958.16

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	69,455,560.47	42,339,470.72
合计	69,455,560.47	42,339,470.72

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	850,813,162.61	4,443,181.29	23,552,067.54	67,189,817.24	945,998,228.68
2.本期增加金额	330,448,156.91	1,292,752.21	1,581,566.53	35,093,303.76	368,415,779.41
(1) 购置	248,552,982.32	1,292,752.21	1,421,594.67	21,336,303.66	272,603,632.86
(2) 在建工程转入	78,081,794.86	-	-	13,683,760.70	91,765,555.56
(3) 企业合并增加	3,813,379.73	-	159,971.86	73,239.40	4,046,590.99
3.本期减少金额	25,988,085.42	446,393.55	230,700.84	2,913,768.04	29,578,947.85
(1) 处置或报废	25,988,085.42	446,393.55	230,700.84	2,913,768.04	29,578,947.85
4.期末余额	1,155,273,234.10	5,289,539.95	24,902,933.23	99,369,352.96	1,284,835,060.24
二、累计折旧					
1.期初余额	124,704,538.46	1,812,065.27	10,615,405.63	17,082,431.71	154,214,441.07
2.本期增加金额	92,232,671.14	842,596.10	4,638,738.13	19,475,736.57	117,189,741.94
(1) 计提	92,232,671.14	842,596.10	4,638,738.13	19,475,736.57	117,189,741.94
3.本期减少金额	15,229,754.14	303,484.06	208,222.59	934,237.14	16,675,697.93
(1) 处置或报废	15,229,754.14	303,484.06	208,222.59	934,237.14	16,675,697.93
4.期末余额	201,707,455.46	2,351,177.31	15,045,921.17	35,623,931.14	254,728,485.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	953,565,778.64	2,938,362.64	9,857,012.06	63,745,421.82	1,030,106,575.16
2.期初账面价值	726,108,624.15	2,631,116.02	12,936,661.91	50,107,385.53	791,783,787.61

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 4,837,307.15 元。

2、截止 2017 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	283,693,390.82	25,749,975.98		257,943,414.84
运输工具	2,776,923.09	172,840.68		2,604,082.41
其他资产	16,815,555.57	1,944,281.47		14,871,274.10
合计	303,285,869.48	27,867,098.13		275,418,771.35

3、截止 2017 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
机器设备	24,175,503.30
其他资产	5,697.85
电子设备	2,007,700.90
合计	26,188,902.05

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装工程	1,088,205.15	-	1,088,205.15	92,433,135.62		92,433,135.62
装修工程				2,142,434.78		2,142,434.78
合计	1,088,205.15	-	1,088,205.15	94,575,570.40		94,575,570.40

(十) 无形资产

项目	软件	商标权	专利权	著作权	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,957,881.94	12,000.00	496,667.58	43,359.22	98,200,200.00	110,710,108.74
2. 本期增加金额	4,669,910.25		53,603.39			4,723,513.64
(1) 购置	4,656,410.25		53,603.39			4,710,013.64
(2) 企业合并增加	13,500.00					13,500.00
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	16,627,792.19	12,000.00	550,270.97	43,359.22	98,200,200.00	115,433,622.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,295,346.40	11,666.63	190,359.42	2,383.29	3,000,561.79	6,500,317.53
2. 本期增加金额	1,193,623.68	333.37	23,911.33	5,581.88	3,273,340.00	4,496,790.26
(1) 计提	1,193,623.68	333.37	23,911.33	5,581.88	3,273,340.00	4,496,790.26
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	4,488,970.08	12,000.00	214,270.75	7,965.17	6,273,901.79	10,997,107.79
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,138,822.11		336,000.22	35,394.05	91,926,298.21	104,436,514.59

2. 期初账面价值	8,662,535.54	333.37	306,308.16	40,975.93	95,199,638.21	104,209,791.21
-----------	--------------	--------	------------	-----------	---------------	----------------

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市锐鼎制工科技有限公司	10,570,073.06					10,570,073.06
广东金三甲精密科技有限公司		666,645.62				666,645.62

(十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修工程	107,051,377.51	79,444,266.19	36,809,919.15	-	149,685,724.55
会籍费	1,524,070.76		57,693.53	-	1,466,377.23
其他	25,786,900.11	38,373,835.30	22,251,271.53	-	41,909,463.88
合计	134,362,348.38	117,818,101.49	59,118,884.21	-	193,061,565.66

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,017,128.83	33,425,885.55	1,630,617.62	9,894,938.58
可抵扣亏损	1,907,271.44	12,715,142.93	7,097,720.74	28,390,882.95
未实现收益	1,588,184.88	10,562,844.43	4,727,410.60	18,909,642.39
股权激励	916,713.75	6,111,425.05		
小 计	9,429,298.90	62,815,297.96	13,455,748.96	57,195,463.92
递延所得税负债：				
税法固定资产加速折旧差异	1,129,654.98	7,531,033.21	1,005,230.35	6,701,535.67
小计	1,129,654.98	7,531,033.21	1,005,230.35	6,701,535.67

1、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,681,001.31	882,273.00
合计	7,681,001.31	882,273.00

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年	882,273.00	882,273.00	

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年	6,798,728.31		
合计	7,681,001.31	882,273.00	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备及工程预付款	137,312,797.76	87,273,419.21
合计	137,312,797.76	87,273,419.21

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	19,810,000.00	157,000,000.00
保证及抵押借款	30,000,000.00	15,200,000.00
保证借款	757,181,653.82	466,586,307.30
保证及质押借款	100,000,000.00	
合计	906,991,653.82	638,786,307.30

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,956,624.84	142,560,417.02
商业承兑汇票	76,385,089.10	
合计	181,341,713.94	142,560,417.02

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	857,120,915.64	818,888,660.47
1 年以上	60,664,550.60	6,679,938.78
合计	917,785,466.24	825,568,599.25

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳大宇精雕科技有限公司	67,320,351.72	1 年以内账龄 25,775,951.72 元，1-2 年账龄 41,544,400.00 元，供应商同意延迟付款
东莞市德澳实业有限公司	2,395,442.59	1-2 年账龄，产品质量出现问题，公司与供应商仍在协商解决
广东粤广电气科技有限公司	1,989,644.50	1 年以内账龄 256,950.12 元，1-2 年账龄 1,732,694.38 元，由于工程质量问题，与供应商协商降价。
惠州市裕元华阳精密部件有限公司	1,921,203.54	1-2 年账龄，未对账开票

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市宝俊兴五金制品有限公司	1,505,686.22	1-2 年账龄，设备质量问题，考虑年后退部分设备
合计	75,132,328.57	

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	49,869,794.52	623,252,295.12	629,701,451.97	43,420,637.67
二、离职后福利-设定提存计划		10,754,838.92	10,754,838.92	
合计	49,869,794.52	634,007,134.04	640,456,290.89	43,420,637.67

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	49,869,794.52	580,278,694.04	586,928,402.61	43,220,085.95
2. 职工福利费		34,298,868.10	34,098,316.38	200,551.72
3. 社会保险费		5,946,636.28	5,946,636.28	
其中：医疗保险费		3,623,210.72	3,623,210.72	
工伤保险费		1,224,699.96	1,224,699.96	
生育保险费		1,098,725.60	1,098,725.60	
4. 住房公积金		2,728,096.70	2,728,096.70	
合计	49,869,794.52	623,252,295.12	629,701,451.97	43,420,637.67

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,622,176.53	8,622,176.53	
2、失业保险费		2,132,662.39	2,132,662.39	
合计		10,754,838.92	10,754,838.92	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,522,447.61	
企业所得税	16,598,136.55	22,757,515.70
城市维护建设税	418,063.09	259,457.38
印花税	236,880.44	174,810.89
土地使用税	54,313.92	
个人所得税	1,452,561.23	1,257,279.81
教育费附加	334,211.82	185,326.71
合计	21,616,614.66	24,634,390.49

(二十) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款应付利息	1,365,800.78	
短期借款应付利息	1,646,147.08	
合 计	3,011,947.86	

(二十一) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
浙江星星科技股份有限公司	30,000,000.00		
合 计	30,000,000.00		

(二十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
租赁费	1,798,073.35	125,945.95
水电费	4,265,183.20	6,166,826.24
通讯费		4,700.00
应付伙食费	5,723,242.36	4,970,382.00
应付杂费	2,769,101.26	3,968,088.24
运输费	1,925,794.35	173,375.89
暂收款	1,500,000.00	818,903.91
关联方资金拆借	170,648,436.33	40,000,000.00
合 计	188,629,830.85	56,228,222.23

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
长期借款及融资租赁费	241,106,725.70	15,152,630.13
合 计	241,106,725.70	15,152,630.13

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	62,441,404.96	170,575,508.50	
保证抵押借款	185,579,862.67		
合 计	248,021,267.63	170,575,508.50	

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁租金	35,237,021.17	149,839,284.77

款项性质	期末余额	期初余额
合计	35,237,021.17	149,839,284.77

(二十六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益(融资租赁)	1,677,766.78		227,315.04	1,450,451.74	
与资产相关的政府补助	13,714,102.02	3,765,100.00	1,900,614.77	15,578,587.25	
合计	15,391,868.80	3,765,100.00	2,127,929.81	17,029,038.99	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子产品的塑胶外壳、玻璃、陶瓷等纳米级金属质感的表面处理	1,309,017.39		161,800.00		1,147,217.39	与资产相关
轻薄精密复合结构材料产业化项目	4,948,675.65		557,945.84		4,390,729.81	与资产相关
2015 年机器人、可穿戴设备和智能产业企业技术装备及管理提升	4,559,243.81		587,674.92		3,971,568.89	与资产相关
2016 年深圳市电机能效提升扶持	433,016.64		64,152.36		368,864.28	与资产相关
2016 年度市产业转型升级专项资金拟资助两化融合	1,275,317.66		148,094.04		1,127,223.62	与资产相关
基于数字化模式的生产管理系统研究项目	297,321.43		32,142.84		265,178.59	与资产相关
技术改造	891,509.44		101,886.72		789,622.72	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会扶持资金		824,700.00	82,822.21		741,877.79	与资产相关
模具智能柔性加工生产线关键技术研发项目资助		1,000,000.00	49,999.98		950,000.02	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电机能效提升项目资助		1,912,400.00	113,814.83		1,798,585.17	与资产相关
龙岗区经济与科技发展专项资金技术改造专项扶持补贴		28,000.00	281.03		27,718.97	与资产相关
合计	13,714,102.02	3,765,100.00	1,900,614.77		15,578,587.25	

(二十七) 实收资本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
浙江星星科技股份有限公司	165,400,000.00						165,400,000.00

(二十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	384,157,902.97			384,157,902.97
二、资本公积-其他		6,109,124.29	-	6,109,124.29
合计	384,157,902.97	6,109,124.29	-	390,267,027.26

注：2016 年 12 月 13 日，浙江星星科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第二届董事会第三十三次会议，审议通过《关于〈浙江星星科技股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，本期计提股份支付成本 6,109,124.29 元，增加资本公积-其他 6,109,124.29 元。

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	37,440,553.71	17,902,810.35		55,343,364.06
合计	37,440,553.71	17,902,810.35		55,343,364.06

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	330,884,517.00	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,204,758.78	
减：提取法定盈余公积	17,902,810.35	
提取任意盈余公积		
向投资者分配利润	95,000,000.00	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	330,884,517.00	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	409,186,465.43	

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,383,180,606.89	1,846,110,350.71	2,008,877,993.63	1,555,820,676.64
二、其他业务小计	122,897,377.34	96,247,880.99	63,758,477.23	45,259,816.07
合计	2,506,077,984.23	1,942,358,231.70	2,072,636,470.86	1,601,080,492.71

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		22,427.35
城市维护建设税	7,148,869.26	3,471,385.78
教育费附加	3,333,276.55	1,489,202.39
地方教育费附加	2,222,165.08	992,812.04
车船使用税	26,007.20	18,087.84
印花税	2,467,807.33	1,051,989.73
土地使用税	199,150.95	
合计	15,397,276.37	7,045,905.13

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,979,474.11	5,176,123.68
办公费	74,346.66	495,202.43
差旅费	645,760.80	393,099.47
运输费	8,296,648.72	7,332,991.75
物料消耗与修理费	218,634.08	1,986.21
业务招待费	1,356,145.54	1,663,946.01
折旧	313,668.04	279,212.67
其他	200,009.23	72,540.57
合计	17,084,687.18	15,415,102.79

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,782,271.56	40,346,442.89
办公费	5,270,819.70	10,128,534.39
审计咨询费	6,179,979.59	2,872,849.58
水电费	4,401,298.16	4,754,992.34
差旅费	2,581,764.49	1,415,822.29
汽车费用	914,050.55	1,192,585.74
修理费	4,571,643.54	2,608,249.53
业务招待费	3,518,165.70	1,693,625.43
折旧摊销费	13,293,456.91	8,238,164.59
研发费用	90,146,128.36	83,742,875.10
税费		551,084.90
租赁费	5,416,799.93	3,262,545.25
其他	2,971,766.02	8,003,475.57
合计	200,048,144.51	168,811,247.60

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,131,194.26	49,066,760.81
减：利息收入	1,142,253.11	800,370.80
汇兑损失	9,051,619.80	1,031,304.22
减：汇兑收益	1,441,116.53	5,725,660.72
手续费支出	1,783,115.93	1,249,701.46
合 计	88,382,560.35	44,821,734.97

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,467,921.61	-91,567.14
存货跌价损失	21,549,190.85	5,713,056.53
合计	28,017,112.46	5,621,489.39

(三十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	-757,724.42	-73,559.53
合计	-757,724.42	-73,559.53

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业研发资助项目	4,396,000.00		与收益相关
失业稳岗补贴	2,749,803.39		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到仙游县财政补助款	3,718,400.00		与收益相关
模具智能柔性加工生产线 关键技术研发项目资助 300 万（其中 200 万）	2,000,000.00		与收益相关
2015 年机器人穿戴设备技术 及管理提升资助	587,674.92		与资产相关
深圳市科创委员会补助资金	570,000.00		与收益相关
深圳发改委关于轻薄精密 复合结构材料产业化项目 资金	557,945.84		与资产相关
电子产品的塑胶外壳、玻 璃、陶瓷等纳米级金属质感 的表面处理	161,800.00		与资产相关
2016 年度流程管理信息化 建设项目	148,094.04		与资产相关
2017 年电机能效提升项目 资助	113,814.83		与资产相关
深圳市龙岗区政府财政局 工商类专项扶持资金	101,886.72		与资产相关
深圳市经济贸易和信息化 委员会扶持资金	82,822.21		与资产相关
2016 年电机能效提升资助 计划款	64,152.36		与资产相关
模具智能柔性加工生产线 关键技术研发项目资助 300 万（其中 100 万）	49,999.97		与资产相关
深圳市龙岗区政府财政局 信息化扶持资金	32,142.84		与资产相关
其他	349,879.28		与收益相关
合计	15,684,416.40		

(三十九) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助	100,000.00	10,661,731.90	100,000.00
其他	101,971.45	72,590.70	101,971.45
合计	201,971.45	10,734,322.6	201,971.45

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
轻薄精密复合结构材料产业化项目		509,657.68	与收益相关
2015 年机器人、可穿戴设备和智能产业企业技术装备及管理提升		440,756.19	与收益相关
2016 年深圳市电机能效提升扶持		24,783.36	与收益相关
2016 年度市产业转型升级专项资金拟资助两化融合		24,682.34	与收益相关
基于数字化模式的生产管理系统研究项目		2,678.57	与收益相关
技术改造		8,490.56	与收益相关
企业稳岗奖励、社保补贴、精准扶贫补贴及岗前培训补贴		2,019,900.07	与收益相关
深圳市第二批计算机软件著作权登记资助拨款		2,100.00	与收益相关
2016 年年度第一批科技计划扶持		3,000.00	与收益相关
2016 年企业研究开发资金资助		3,658,000.00	与收益相关
2016 年度深圳市重点工业企业扩增效拟奖励		3,000,000.00	与收益相关
龙岗区经济与科技发展专项资金总部企业扶持		800,000.00	与收益相关
市场质量监督局 9 项个著作权补贴款		2,700.00	与收益相关
电子产品的塑胶外壳、玻璃、陶瓷等纳米级金属质感的表面处理		161,865.95	与收益相关
残疾人联合社保补贴		3117.18	与收益相关
“首次纳入规模以上统计数据库”专项奖励资金	100,000.00		与收益相关
合计	100,000.00	10,661,731.90	

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	4,106,255.49	4,428,868.75	4,106,255.49

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产报废损失	4,106,255.49	4,428,868.75	4,106,255.49
对外捐赠	100,000.00	25,000.00	100,000.00
其他	445,478.99	93,204.53	445,478.99
合计	4,651,734.48	4,547,073.28	4,651,734.48

注：营业外支出“其他”中支付坪山新区环境保护和水务局违反环保条例罚款（深龙环（坪山）罚（2016）114 号）200,000.00 元。

（四十一）所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	28,781,566.45	36,982,153.36
递延所得税费用	4,150,874.69	-3,553,830.64
合计	32,932,441.14	33,428,322.72

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	225,273,475.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,791,021.41
适用不同税率的影响	4,307,747.18
调整以前期间所得税的影响	-520,608.81
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	746,792.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,391,567.97
研发费用加计扣除影响	-6,784,079.35
所得税费用	32,932,441.14

（四十二）现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	19,976,497.46	14,908,542.91
其中：暂收款和收回暂付款	4,580,842.71	4,615,947.84
收到除与资产相关的政府补助+财政贴息以外的政府补助	14,253,401.64	9,547,233.04

利息收入	1,142,253.11	745,362.03
支付其他与经营活动有关的现金	65,529,773.67	77,510,679.71
其中：办公、水电等办公性管理费用	31,889,688.42	30,984,911.05
办公、水电等办公性销售费用	492,989.97	569,729.21
运输费	9,417,705.15	8,845,060.16
招待费	5,274,313.95	3,837,898.65
差旅费	3,728,121.80	2,341,054.17
罚款等营业外支出	541,430.63	101,075.20
银行手续费支付	1,783,765.99	1,249,701.46
暂付款和支付暂收款	12,401,757.76	29,581,249.81

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,656,442.94	765,714.62
其中：购买日锐鼎制工持有的现金及现金等价物		765,714.62
其中：购买日金三甲持有的现金及现金等价物	1,656,442.94	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	300,545,500.00	83,457,799.00
其中：与资产相关的政府补助+财政贴息	15,545,500.00	8,457,800.00
关联方借款	285,000,000.00	70,000,000.00
3 个月以上保证金收回		4,999,999.00
支付其他与筹资活动有关的现金	247,388,890.75	138,261,092.43
其中：融资租赁租金	87,090,973.75	108,261,092.43
归还关联方借款	160,297,917.00	30,000,000.00

(四十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	192,341,034.82	202,525,865.33
加：资产减值准备	28,017,112.46	5,621,489.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,189,741.94	68,962,728.65
无形资产摊销	4,496,790.26	4,372,351.10
长期待摊费用摊销	59,118,884.21	40,924,662.52

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	757,724.42	4,170,328.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,106,255.49	332,099.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）	87,741,697.53	44,372,404.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,575.35	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,026,450.06	-4,293,847.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	124,424.63	1,005,230.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-292,226,919.41	-362,334,191.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-277,415,704.94	-85,951,549.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,803,534.50	317,104,547.02
其他	6,111,425.05	
经营活动产生的现金流量净额	-74,421,193.33	236,812,118.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	176,595,905.08	181,826,244.91
减：现金的期初余额	181,826,244.91	161,007,200.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,230,339.83	20,819,044.72

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,595,905.08	181,826,244.91
其中：库存现金	280,547.95	494,526.72
可随时用于支付的银行存款	158,315,357.13	144,924,373.24
可随时用于支付的其他货币资金（贷款保证金）	18,000,000.00	36,407,344.95
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	176,595,905.08	181,826,244.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,316,868.12	用于向银行申请贷款及银行承兑汇票
应收票据	20,000,000.00	用于向银行申请贷款
应收账款	107,778,301.69	用于向银行申请贷款
固定资产	584,992,589.88	用于向银行申请贷款
合计	788,087,759.69	--

(四十五) 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			18,697,945.80
其中：美元	2,860,262.92	6.5342	18,689,529.97
港币	10,067.87	0.83591	8,415.83
应收账款			193,802,663.05
其中：美元	29,659,738.46	6.5342	193,802,663.05
短期借款			29,403,900.00
其中：美元	4,500,000.00	6.5342	29,403,900.00
长期借款			2,221,062.40
其中：美元	339,913.44	6.5342	2,221,062.40
预付款项			66,975.55
其中：美元	10,250.00	6.5342	66,975.55
预收款项			13,068.40
其中：美元	2,000.00	6.5342	13,068.40
应付账款			43,687.91
其中：美元	6,686.04	6.5342	43,687.92

(四十六) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 29,798,901.64 元，其中与资产相关的政府补助金额为 3,765,100.00 元，本期收到为 3,765,100.00 元；与收益相关的政府补助金额为 26,033,801.64 元。

1、与资产相关的政府补助

(1) 与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(五十一) 递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以正额列示）	计入当期损益的项目
----	------------------	-----------

深圳市战略性新兴产业和未来产业 贷款贴息	12,150,000.00	财务费用
企业研发资助项目	4,396,000.00	其他收益
收到仙游县财政补助款	3,718,400.00	其他收益
失业稳岗补贴	2,749,803.39	其他收益
模具智能柔性加工生产线关键技术 研发项目资助 300 万（其中 200 万）	2,000,000.00	其他收益
深圳市科创委员会补助资金	570,000.00	其他收益
龙岗区经济与科技发展专项资金支持 工业和服务业发展	100,000.00	营业外收入
其他	349,598.25	其他收益
合 计	26,033,801.64	

六、合并范围的变更

（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取 得成本	股权取得 比例 (%)	股权 取得 方式	购买日	购买日的确定依 据	购买日 至期末 被购买 方的收 入	购买日 至期末 被购买 方的净 利润
广东金三甲精密科 技有限公司	2017 年 4 月 14 日	-	51.00	增资	2017 年 4 月 14 日	购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险	1,570.82 万元	-3,30.94 万元

公司基本情况：

子公司名称	注册 地	法定 代表 人	业务 性质	注册资本 (万元)	持股比例	组织机构代码/统一社 会信用代码	成立时间
广东金三甲精密 科技有限公司	东莞 市	廖冬 华	生产销售	2,041 万元	51.00%	91441900MA4UQWM6XN	2016-6-21

2、合并成本及商誉

合并成本	广东金三甲精密科技有限公司
现金	-
其他	
合并成本合计	-

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-666,645.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	666,645.62

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	广东金三甲精密科技有限公司
	购买日公允价值
资产：	
货币资金	1,656,442.94
应收款项	2,250,029.62
预付款项	285,869.00
其他应收款	3,632,064.19
存货	2,814,724.68
固定资产	4,046,590.99
无形资产	13,500.00
长期待摊费用	2,348,687.23
负债：	
应付账款	8,011,200.52
预收款项	39,000.00
应付职工薪酬	349,797.00
应交税费	65,059.39
其他应付款	6,590,000.00
净资产：	1,992,851.74
减：少数股东权益	2,659,497.36
取得的归属于收购方份额	-666,645.62

(二) 合并范围发生变化的其他情况

本报告期内公司以货币资金出资新设立两家子公司，分别为联懋科技（莆田）有限公司、广东联懋光电有限公司，锐鼎制工以货币资金增资出资新设立一家子公司东莞锐鼎电子科技有限公司，相关情况如下：

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	组织机构代码/统一社会信用代码	成立时间
广东联懋光电有限公司	东莞市	黄顺昌	生产销售	10,000.00 万元	100.00%	91441900MA515X5Q9P	2017-12-22
联懋科技（莆田）有限公司	莆田市	陈呈祥	生产销售	10,000.00 万元	100.00%	91350322MA2YLG7A6P	2017-9-27
东莞锐鼎电子科技有限公司	东莞市	陈呈祥	生产销售	1,000.00 万元	100.00%	91441900MA4X5CNN9D	2017-09-21

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市联懋通讯有限公司	深圳	中国	贸易	100.00%		设立
深圳市联懋科技有限公司	深圳	中国	贸易	100.00%		设立
深圳市锐鼎制工科技有限公司	深圳	中国	生产销售	80.00%		收购
广东联懋光电有限公司	东莞市	中国	生产销售	100.00%		设立
联懋科技(莆田)有限公司	莆田市	中国	生产销售	100.00%		设立
东莞锐鼎电子科技有限公司	东莞市	中国	生产销售		100.00%	设立
广东金三甲精密科技有限公司	东莞市	中国	生产销售	51.00%		收购

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	深圳市锐鼎制工科技有限公司	20.00%	2,757,882.99	-	56,201,973.41

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市锐鼎制工科技有限公司	422,118,460.85	540,526,361.78	962,644,822.63	578,553,344.97	103,081,610.61	681,634,955.58

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市锐鼎制工科技有限公司	261,400,713.97	470,555,291.56	731,956,005.53	281,272,126.24	183,474,930.99	464,747,057.23

子公司名称	本期发生额
-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市锐鼎制工科技有限公司	487,841,134.63	13,789,414.94	13,789,414.94	65,418,711.49

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市锐鼎制工科技有限公司	280,309,807.13	11,231,839.34	11,231,839.34	10,578,670.40

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 66.57 %。

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

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满

足短期和长期的资金需求。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	233,912,773.20	233,912,773.20	233,912,773.20			
应收账款	758,704,272.66	766,778,078.95	738,926,713.39	24,234,398.19	3,616,967.37	
其他应收款	17,541,332.39	19,527,453.49	11,830,587.65	6,773,151.84	641,688.00	282,026.00
小计	1,010,158,378.25	1,020,218,305.64	984,670,074.24	31,007,550.03	4,258,655.37	282,026.00
应付账款	917,785,466.24	917,785,466.24	857,120,915.64	60,664,550.60		
其他应付款	188,629,830.85	188,629,830.85	188,563,989.03	56,353.82	8,838.00	650.00
小计	1,106,415,297.09	1,106,415,297.09	1,045,684,904.67	60,720,904.42	8,838.00	650.00

(三) 市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门及销售部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

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			18,697,945.79
其中：美元	2,860,262.92	6.5342	18,689,529.96
港币	10,067.87	0.83591	8,415.83
应收账款			193,802,663.07
其中：美元	29,659,738.46	6.5342	193,802,663.07
短期借款			29,403,900.00
其中：美元	4,500,000.00	6.5342	29,403,900.00
长期借款			2,221,062.40
其中：美元	339,913.44	6.5342	2,221,062.40
预付款项			66,975.55
其中：美元	10,250.00	6.5342	66,975.55
预收款项			13,068.40
其中：美元	2,000.00	6.5342	13,068.40
应付账款			43,687.91
其中：美元	6,686.04	6.5342	43,687.91

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江星星科技股份有限公司	浙江台州	电子屏幕开发生产销售	64,960.3942 万元	100.00	100.00

注：叶仙玉先生持有本公司 8,747.67 万股,占公司总股本的 13.47%的股权，其控制的星星集团有限公司持有本公司 1,435.68 万股，占公司总股本的 2.21%的股权，合计持有公司 15.68%的股权，为公司的实际控制人。根据叶仙玉先生签署的《授权委托书》，自 2015 年 12 月 15 日签署生效后的 5 年内，叶仙玉先生将其直接持有的星星科技的股东投票权及相关权利委托给星星集团有限公司行使，公司的实际控制人仍为叶仙玉先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王先玉	星星科技董事长
潘清寿	公司高管
黄顺昌	公司高管
崔炳哲	总监
龙太君	锐鼎制工副总经理
王光模	锐鼎制工副总裁
曾祥欣	总监
张道群	联懋财务总监
林其松	总经理
廖冬华	金三甲总经理
陈永坚	总监
徐铁	副总裁
潘烨	联懋科技（莆田）总监
陈美芬	星星科技财务总监
浙江星星冷链集成股份有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
江苏星星家电科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江东宝制冷电器有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江本原生活电器有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星优品网络科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星特种电器有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
临沂星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业

呼和浩特星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
哈尔滨星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
长春星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
杭州星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星武汉家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
贵阳星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
石家庄星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
北京星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
重庆星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
福州星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
成都星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
昆明星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南昌星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
西安星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
甘肃星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
乌鲁木齐星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南京星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南宁星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
沈阳星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
山西星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
郑州星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
广州星星电器销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
哈尔滨新辰家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
沈阳星星科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星家电合肥营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
长沙星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江水晶光电科技股份有限公司	本公司的实际控制人控制的企业

江西水晶光电有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江晶景光电有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江台佳电子信息科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江方远夜视丽反光材料有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州方远反光材料有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
水晶光电科技（香港）有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江晶途科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州金地商都集团有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州金盛物业管理有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州金地广场商贸有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州天信房地产综合开发有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
辽宁浙商置业发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
抚顺浙商国际商贸城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地农机发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地汽车检测服务有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地二手车交易市场有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地物业管理有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地二手车鉴定评估有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星商贸有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星新能源股份有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星置业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
福建星星实业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州市椒江区民间融资服务中心有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星电子商务发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州心海文化生态园有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州联合钢材有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州便洁宝洁具有限公司	本公司的实际控制人控制的企业

浙江星星便洁宝有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
上海星欣置业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星健康产业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
湖北星星宏基影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
江苏星星房地产开发有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星弘科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
杭州蓝正环境工程有限公司	叶仙玉担任董事
浙江东浦农业开发有限公司	叶仙玉担任董事
浙江中智海通信科技有限公司	叶仙玉担任董事
中国科技产业投资管理有限公司	蒋亦标担任董事
天相投资顾问有限公司	蒋亦标担任董事
海洋城控股有限公司	蒋亦标担任董事
台州市椒江星星小额贷款有限公司	蒋亦标担任董事长兼总经理
光大浙新投资管理（上海）有限公司	蒋亦标担任董事
嘉兆控股有限公司	蒋亦标担任董事
重庆新荣泰实业有限公司	蒋亦标担任副董事长
佛山市顺德区都围科技环保工程有限公司	蒋亦标担任董事
佛山市星顺商业有限公司	蒋亦标担任董事
台州市黄岩星星时代投资有限公司	蒋亦标担任董事
台州道通汽车销售服务有限公司	林海平担任董事
台州酷车小镇汽车文化创意产业园有限公司	林海平担任董事
浙江领聚数字技术有限公司	林海平担任董事
华天恒芯半导体（厦门）有限公司	潘清寿担任董事
厦门芯晶亮电子科技有限公司	潘清寿担任董事
广州宏晟光电科技有限公司	潘清寿担任董事
深圳云创资本投资管理有限公司	潘清寿担任董事
深圳市德懋投资发展有限公司	潘清寿控股企业
仙游县芯光润泽投资有限公司	潘清寿控股企业
仙游县众源电子科技有限公司	潘清寿控股企业
国民飞骧（厦门）科技有限公司	潘清寿担任执行董事兼经理
深圳国民飞骧科技有限公司	潘清寿担任董事长
深圳芯光润泽投资有限公司	潘清寿担任执行董事
清能华波（北京）科技有限公司	毛肖林担任董事

深圳奥境文化科技有限公司	吴丹枫控股企业
常州游谷网络科技有限公司	吴丹枫担任董事
苏州米谷网络科技有限公司	吴丹枫担任董事
荣盛石化股份有限公司	俞毅担任独立董事
浙江众成包装材料股份有限公司	俞毅担任独立董事
浙江网盛生意宝股份有限公司	俞毅担任独立董事
深圳九星智能航空科技有限公司	黄顺昌担任总经理
福建力勤华芯电子科技有限公司	黄顺昌控股企业
台州椒江集星股权投资合伙企业（有限合伙）	毛肖林担任执行事务合伙人
厦门芯光润泽投资有限公司	潘清寿有重大影响
厦门芯光润泽科技有限公司	潘清寿有重大影响
深圳弘懋荣和股权投资企业（有限合伙）	潘清寿近亲属控股
广东星弛光电科技有限公司	受同一控制企业
浙江星谷触控科技有限公司	受同一控制企业
深圳市深越光电技术有限公司	受同一控制企业
深圳市深众光电技术有限公司	受同一控制企业
深越光电（香港）有限公司	受同一控制企业
广东深越光电技术有限公司	受同一控制企业
广东越众光电科技有限公司	受同一控制企业
深越光电（福建）有限公司	受同一控制企业
FPT 株式会社	受同一控制企业
安曼博珠宝控股有限公司	潘清寿近亲属有重大影响
福建力勤华芯电子科技有限公司	黄顺昌控股
深圳市掌门人电子科技有限公司	黄顺昌近亲属有重大影响
国浩律师事务所	高管徐铁近亲属有重大影响
仙游县盛拓投资合伙企业（有限合伙）	高管曾祥欣有重大影响
广东山本传媒有限公司	高管陈永坚控股
深圳车之夫汽车服务联盟有限公司	高管陈永坚近亲属控股

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江西水晶光电	采购	材料	协议价格			912.91	

有限公司							
深圳九星智能航空科技有限公司	经营租赁	房屋出租	协议价格	82,174.90	21.70	189,664.50	28.45

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \\费用	上期期确认的租赁收 入、费用
深圳市联懋塑胶有限公司	广东星弛光电科技有限公司	固定资产出租	7,179.48	

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	币种	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王先玉&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	20,802,450.00	2015-7-31	2017-6-25	是
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	57,679,300.00	2016-8-25	2019-7-25	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	32,116,100.00	2016-8-26	2021-4-25	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	78,520,100.00	2016-8-26	2023-4-25	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	6,862,260.00	2016-10-1	2017-3-29	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	4,223,070.00	2016-10-1	2017-2-23	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	3,899,520.00	2016-10-1	2017-1-25	是
深圳市联懋塑胶有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	32,772,130.00	2016-4-14	2020-9-19	否
深圳市联懋塑胶有限公司&浙江星星科技股份有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	48,668,598.00	2016-4-13	2020-12-31	否

清寿						
深圳市联懋塑胶有限公司&浙江星星科技股份有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	53,427,700.00	2016-4-14	2020-4-14	否
深圳市联懋塑胶有限公司&浙江星星科技股份有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	2,887,060.00	2016-4-14	2020-4-14	否
潘清寿	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	16,499,988.00	2016-12-15	2020-11-15	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2016-8-17	2017-7-22	是
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2016-10-27	2017-10-26	是
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2016-4-27	2017-4-27	是
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	30,000,000.00	2016-10-11	2017-10-10	是
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	55,000,000.00	2016-10-11	2017-4-11	是
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	80,000,000.00	2016-8-27	2017-8-27	是
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2016-8-27	2017-8-27	是
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	100,000,000.00	2016-11-21	2017-11-21	是
浙江星星科技股份有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	500,000,000.00	2016-11-25	2017-11-25	是
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	47,000,000.00	2016-12-29	2017-12-29	是
深圳市联懋塑胶有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎科技有限公司	人民币	20,000,000.00	2016-4-26	2017-4-26	是
潘清寿	深圳市锐鼎科技有限公司	人民币	24,987,040.00	2015-6-19	2017-11-24	是
潘清寿、方敏宗	深圳市联懋塑胶有限公司	美元	2,237,200.00	2014-6-16	2020-8-8	否
潘清寿、方敏宗	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	8,036,000.00	2014-6-16	2020-8-8	否

潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	12,700,000.00	2015-5-28	2017-5-28	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	13,705,272.00	2014-4-1	2017-3-1	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	9,340,794.00	2015-2-13	2017-10-13	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	11,398,223.66	2014-9-29	2017-3-29	是
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2017-11-5	2020-11-4	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	35,000,000.00	2017-8-9	2020-8-9	否
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2017-8-9	2020-8-9	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	55,000,000.00	2017-10-23	2020-10-23	否
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	50,000,000.00	2017-9-20	2020-7-22	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	80,000,000.00	2017-9-20	2020-7-22	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	100,000,000.00	2017-9-28	2020-9-28	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	20,000,000.00	2017-1-19	2020-1-19	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	500,000,000.00	2016-11-25	2019-11-25	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	80,000,000.00	2017-8-8	2020-6-30	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	60,000,000.00	2017-4-28	2020-4-28	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	40,000,000.00	2017-6-29	2020-6-29	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	25,000,000.00	2017-1-5	2020-1-5	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	60,388,019.93	2017-11-1	2022-10-2	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	49,408,398.28	2017-4-24	2022-3-24	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	46,971,060.00	2017-4-26	2021-2-26	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	30,019,563.60	2017-9-8	2021-7-7	否

潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	12,522,532.00	2017-3-28	2021-11-28	否
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	41,453,668.00	2017-4-18	2021-12-18	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	53,602,338.17	2017-12-15	2022-12-15	否
潘清寿	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	12,483,220.36	2017-3-2	2021-3-8	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	41,448,921.91	2017-5-24	2022-6-8	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司东莞分公司	人民币	32,358,150.03	2017-12-12	2022-12-8	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司	人民币	27,000,000.00	2017-5-15	2020-5-14	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司	人民币	35,000,000.00	2017-7-25	2020-7-24	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司	人民币	50,000,000.00	2017-9-6	2020-9-5	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司	人民币	12,800,001.00	2017-5-24	2022-6-8	否
浙江星星科技股份有限公司	深圳市锐鼎制工科技有限公司	人民币	34,600,001.00	2017-10-10	2022-10-8	否

注：未履行完毕的关联方担保到期日确认：根据担保协议约定具体授信业务合同或协议约定的受信任人履行债务期限届满之日起两年。

4、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	本期利息收入/ 利息支出	说明
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2017-1-19	2017-2-9	4,904,547.42	借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2017-4-13	2017-5-9		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016-12-9	2017-6-8		借款利率 6.00%

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	本期利息收入/ 利息支出	说明
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016-12-15	2017-6-8		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2017-3-14	2017-11-16		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2017-6-8	2017-11-29		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2017-6-8	2017-12-8		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2017-8-21	2018-2-20		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	30,000,000.00	2017-8-21	2018-2-20		
浙江星星科技股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2017-8-21	2017-12-19		
浙江星星科技股份有限公司	拆入	15,000,000.00	2017-9-4	2018-3-4		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2017-10-18	2017-11-20		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2017-11-20	2017-12-8		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	60,000,000.00	2017-11-21	2020-11-21		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2017-12-4	2018-6-4		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2017-12-8	2018-6-8		借款利率 6.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2017-12-11	2018-6-11		借款利率 6.00%

6、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	20,082,528.30	9,973,841.72

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳九星智能航空科技有限公司	136,485.06	14,354.46	50,201.41	
其他应收款	广东星弛光电科技有限公司	4,200.00			
其他应收款	王光模	30,000.00		5,000.00	
其他应收款	郑明道			35,000.00	1,750.00
其他应收款	陈匡贤			20,000.00	
其他应收款	李丹			23,500.00	
其他应收款	龙太君	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	崔炳哲	66,847.00			
其他应收款	廖冬华	100,000.00			
合计		347,532.06	14,354.46	143,701.41	1,750.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	曾祥欣	500,000.00	
其他应付款	张道群	500,000.00	
其他应付款	林其松	500,000.00	
其他应付款	黄顺昌	1,251.00	
其他应付款	浙江星星科技股份有限公司	170,648,436.33	40,241,805.91

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,902,787.08	0.28	1,902,787.08	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	675,707,570.71	99.72	2,279,680.87	0.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	677,610,357.79	100.00	4,182,467.95	0.62

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,902,787.08	0.25	951,393.54	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	749,612,453.23	99.75	1,317,538.79	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	751,515,240.31	100.00	2,268,932.33	0.30

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
德赛电子（惠州）有限公司	1,902,787.08	1,902,787.08	2-3 年	100.00	德赛电子经营不良，公司正通过诉讼途径追缴款项
合计	1,902,787.08	1,902,787.08		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
0 至 6 月	664,467,697.28		-	728,619,956.46	-	-
7 至 12 月	3,216,986.03	5.00	160,849.30	19,206,403.79	5.00	960,320.19
1 至 2 年	6,308,707.11	20.00	1,261,741.43	1,786,092.98	20.00	357,218.60
2 至 3 年	1,714,180.29	50.00	857,090.14		50.00	-
3 年以上			-		100.00	-
合计	675,707,570.71	0.34	2,279,680.87	749,612,453.23	0.18	1,317,538.79

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
东莞华贝电子科技有限公司	178,783,009.89	26.38	-
仁宝电子科技（昆山）有限公司	95,305,736.07	14.06	
深圳市中兴康讯电子有限公司	84,252,491.04	12.43	75,734.09
华为终端（东莞）有限公司	52,768,484.27	7.79	-
重庆翊宝智慧电子装置有限公司	47,996,341.37	7.08	-

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合计	459,106,062.64	67.74	75,734.09

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,924,541.90	100.00	1,139,551.32	2.72
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	41,924,541.90	100.00	1,139,551.32	2.72

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,211,546.29	100.00	471,146.96	5.74
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	8,211,546.29	100.00	471,146.96	5.74

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 月	37,079,320.04		-	3,771,205.25		
7 至 12 月	535,861.65	5.00	26,793.08	3,922,547.00	5.00	196,127.35
1 至 2 年	3,943,116.21	20.00	788,623.24	218,368.04	20.00	43,673.61
2 至 3 年	84,218.00	50.00	42,109.00	136,160.00	50.00	68,080.00
3 年以上	282,026.00	100.00	282,026.00	163,266.00	100.00	163,266.00
合计	41,924,541.90	2.72	1,139,551.32	8,211,546.29	5.74	471,146.96

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 668,404.36 元；

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	767,230.73	1,273,868.14
应收设备销售款及租金收入	6,698,173.64	
押金	5,755,190.13	4,576,632.80
出口退税款		198,125.03
暂付款	28,703,947.40	2,162,920.32
合计	41,924,541.90	8,211,546.29

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
联懋科技（莆田）有限公司	暂付款	20,000,000.00	0-6 个月	47.70	-
深圳市富兴源塑胶模具科技有限公司	应收设备销售款及租金收入	6,475,906.31	0-6 个月	15.45	-
深圳市联懋科技有限公司	暂付款	5,220,000.00	0-6 个月	12.45	-
亮信灯饰（深圳）有限公司	押金	2,456,799.00	1-2 年	5.86	491,359.80
深圳市锐鼎制工科技有限公司	暂付款	1,691,358.38	0-6 个月	4.03	-
合计		35,844,063.69		85.49	491,359.80

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	294,410,001.00		294,410,001.00	224,000,001.00		224,000,001.00
合计	294,410,001.00		294,410,001.00	224,000,001.00		224,000,001.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市锐鼎制工科技有限公司	224,000,001.00			224,000,001.00		
广东金三甲精密科技有限公司		10,410,000.00		10,410,000.00		
联懋科技（莆田）有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
合计	224,000,001.00	70,410,000.00		294,410,001.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,319,908,745.63	1,852,535,005.53	1,947,710,932.28	1,525,043,252.85
二、其他业务小计	110,530,484.47	96,433,895.93	39,688,037.63	32,077,659.58
合计	2,430,439,230.10	1,948,968,901.46	1,987,398,969.91	1,557,120,912.43

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,858,479.91	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,934,416.40	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-449,007.54	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,575.35	
5. 所得税影响额	-3,395,058.91	
6. 少数股东影响额	-62,618.43	
合计	19,175,826.96	

（本页无正文）

深圳市联懋塑胶有限公司
二〇一八年三月二十二日

第 16 页至第 73 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____