

主办券商：长江证券

公告编号：2017-012

二中科技

NEEQ :838047

深圳市二中科技股份有限公司

Shenzhen Secomid Technology Co., Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

- | | |
|---|--|
| <p>1、2017年6月29日，公司获得深圳市2017年中小企业发展专项资金（新三板挂牌补贴）50万元。</p> | <p>2、报告期内，桂林二中参加了中国创新创业大赛，获得桂林赛区三等奖，进入广西省复赛。</p> |
| <p>3、桂林二中基于嵌入式系统的智能抽油烟机、基于智能芯片平台的智能抽油烟机，以及二中智能厨电物联网数据中心完成开发计划，可实现多厨电的数据接入和用户交互。公司进入智能家电领域的产品序列初见成效。</p> | <p>4、报告期内，公司及桂林二中申报软件著作权9项。</p> |
| <p>5、公司移动通信产品正式进入南非市场，与南非运营商有多款产品进入测试和量产阶段。</p> | |

目 录

【声明与提示】	4
一、基本信息	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息	
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
三、财务信息	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	29

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	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
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市二中科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Secomid Technology Co., Ltd.
证券简称	二中科技
证券代码	838047
法定代表人	马千林
注册地址	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 311、313、316、318、319 室
办公地址	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 311、313、316、318、319 室
主办券商	长江证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李卫东
电话	0755-23357248
传真	0755-23000343
电子邮箱	liweidong@secomid.com
公司网址	http://www.secomid.com/
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区新安街道 42 区宝安大道边华创达中心商务大厦 H 栋 3-6 楼 313 室 邮编 518000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-07-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	提供移动通讯产品整机、主板及智能家居产品等智能终端设备的研发、设计、生产销售等服务，是一家产品智能化整体解决方案的专业供应商
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
控股股东	马千林
实际控制人	马千林
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

四、自愿披露

截至报告期末，公司拥有 16 项软件著作权。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,369,349.42	18,113,052.74	-4.11%
毛利率	9.26%	16.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-837,534.57	359,167.97	-333.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,591,086.59	219,560.26	-824.67%
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）	-30.74%	6.50%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-58.40%	3.97%	-
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.07	-342.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	17,733,133.74	4,994,466.29	255.06%
负债总计	15,427,378.21	1,851,176.19	733.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,305,755.53	3,143,290.10	-26.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.46	0.63	-26.98%
资产负债率（母公司）	84.76%	34.58%	-
资产负债率（合并）	87.00%	37.06%	-
流动比率	108.97%	262.28%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,342,144.96	-3,109,200.80	-
应收账款周转率	6.06	11.85	-
存货周转率	4.21	8.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	255.06%	-15.33%	-
营业收入增长率	-4.11%	157.62%	-
净利润增长率	-333.19%	--	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业：C39 计算机、通信和其他电子设备制造业《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）；C3922 通信终端设备制造《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）；C3922 通信终端设备制造《挂牌公司管理型行业分类指引》；18111010 通信设备《挂牌公司投资型行业分类指引》。

主营业务：提供移动通讯产品整机、主板及智能家居产品等智能终端设备的研发、设计、生产销售等服务，是一家产品智能化整体解决方案的专业供应商。

公司立足于智能终端设备行业，凭借强大的系统集成能力、研发能力和多年的行业经验积累，公司在产品智能化领域取得了一定程度的先行优势，成为具有竞争力的产品智能化整体解决方案专业供应商。配合公司雄厚的研发设计能力、综合方案解决能力，再加上完善的产业链、产品链、质量控制体系和技术服务支持，公司已经在智能终端设备行业取得良好的口碑，公司通过直销的方式为客户提供优质的智能终端设备整体解决方案，获取资金收入，通过软硬件技术提高产品附加值，保证一定的利润空间和正常的现金流，确保公司营业收入、利润和现金流。

未来随着公司产品智能化业务规模的不断扩大，智能家居等智能终端设备将成为天然的互联网渠道入口，随着设备出货量和用户的不断积累，形成用户大数据流量，提供大数据分析、产品广告信息推送和电商支付平台嫁接等增值服务将成为公司未来的主要盈利来源。

报告期内公司商业模式没有发生变化。

二、经营情况

2017 年上半年，公司围绕年度经营业绩目标和发展战略，主要通过以下措施促进公司高速、持续发展，保持了盈利能力：

（1）公司加大产品的研发力度与技术创新，获得 1 项软件著作权，并申请提交了 9 项软件著作权，不断提升公司核心竞争力；

（2）公司积极开拓智能家居合作渠道，继续挖掘智能模块、智能化操作系统、智能推送系统在智能家居中的价值，稳步推进智能家居产品销售业务规模的扩大。

（3）公司基于嵌入式系统的智能抽油烟机、基于智能芯片平台的智能抽油烟机，以及二中智能厨电物联网数据中心完成开发计划，可实现多厨电的数据接入和用户交互，初步打造出公司在智能家电领域中的产品序列。

1、主营业务情况

（1）2017 年上半年公司实现营业收入 1,736.93 万元，其中主营收入 1,736.93 万元，较上年同期下降 4.11%，主营业务收入占营业收入的比重为 100%；净利润为亏损 83.75 万元，与去年相比有较大幅度的下降。主要是上半年的业务是毛利率较低移动通讯的收入，由于市场及产品因素，公司在上半年业绩没有新的突破。报告期内主营收入中的移动通讯类产品收入 1,591.86 万元，较上年同期上升 4.07%，占比为 91.65%，比上年同期上升 7.18 个百分点。智能家居产品收入 140.83 万元，较上年同期下降 34.04%，占比 8.11%，较上年同期下降 3.68 个百分点。技术服务收入 4.25 万元，较上年同期下降 93.73%，占比 0.24%，比上年同期下降 3.50 个百分点。由于自主服务及软件产品销售收入的下降、公司综合毛利率下降，2017 年度毛利率为 9.26%，较上年同期下降 7.04 个百分点。

（2）报告期内，经营活动现金流量净额 234.21 万元，较上年同期上升 175.33%；主要原因是本报告期预收账款增加所致。报告期末，公司总资产 1,773.31 万元，较年初上升 255.06%；主要原因是本报告期应收账款、存货增加所致。净资产 230.58 万元，较年初下降 26.65%；主要是由于上半年出现亏损所致。

2、技术开发情况

(1) 软件著作权

截至报告期末，公司拥有 16 项软件著作权，其中新增 1 项软件著作权：

序号	名称	登记号	证书编号	首次发表日	取得方式
1	Secomid platform Builder V1.0	2016SR376278	软著登字第 1554894 号	未发表	原始取得

(2) 取得的业务许可资格或资质情况

目前，公司资质情况具体如下：

序号	资质名称	颁发机构	证书编号	取得时间	有效期
1	国家高新技术企业证书	深圳市科技创新委员会，深圳市财政委员会，深圳市国家税务局，深圳市地方税务局	GR201544200080	2015/6/19	三年
2	ISO9001：2008 质量管理体系认证证书	深圳市环通认证中心有限公司	02416Q2011278R1M	2016/7/15	两年

三、风险与价值

(一) 公司办公场所搬迁风险

公司租赁房屋系与华创兴投资管理（深圳）有限公司签订租赁协议租赁取得，该房产建设在安乐村村集体土地之上，该集体土地使用权最初是华创兴投资管理（深圳）有限公司向安乐村租赁取得，安乐村村民系该土地的使用权人。根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国土地管理实施条例》等规定，未经相关审批农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。租赁房屋未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证等许可即进行建设，存在被拆除的风险，该等房产不属于可以用于经营租赁的标的物。根据最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2009]11号），租赁合同存在被法院认定无效的风险。若公司经营场所租赁期满后或上述房产在合同有效期内出现土地被收回、房产被拆除等原因导致公司无法继续租用该房产用作研发，公司不能顺利续约或者租赁替代房产，且不能顺利购置房产，可能对公司生产经营产生不利影响，公司存在搬迁风险。

应对措施：鉴于公司与出租方具有长期租赁的意向，且承租房屋的可替代性较强，租金占公司营业成本、费用的比重较低，因此该风险不对公司的财务状况和生产经营造成实质影响。

(二) 实际控制人不当控制的风险

马千林直接持有公司 1,355,000.00 股股份，占公司股份总数的 27.10%，系公司第一大股东，并通过赛科米德间接持有公司股份总数的 14.03%，合计持有公司股份总数的 41.13%，能够实际支配和影响的表决权比例合计为 51.10%，且担任公司董事长兼总经理，为公司控股股东、实际控制人。因此，马千林在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。公司存在实际控制人利用实际控制人在公司的决策地位对重大事项决策施加影响，从而使得公司决策存在偏离未来中小股东最佳利益目

标的风险。

应对措施：股份公司成立后，控股股东、实际控制人严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度安排，依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司的利益。

（三）公司治理风险

股份公司设立以来建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司“三会一层”相关人员应提高规范运作的意识，独立、勤勉地履行职责，加强内部控制制度的完善和有效执行，按照《公司法》、公司《章程》及“三会”议事规则等法律法规和公司规章制度的要求规范运作。

（四）税收优惠政策变化的风险

公司于2015年6月19日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201544200080，有效期：三年；根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受15%的所得税税率的税收优惠。即公司自2015年1月1日起至2017年12月31日期间，企业所得税适用税率为15%。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人所销售产品软件部分实际税负超过3%部分享受即征即退优惠政策。本公司软件产品即征即退有效期从2015年12月1日起，已取得深国税宝西备案【2015】0209号深圳市国家税务局税务资格备案通知书。

如果未来国家根据宏观经济形势和产业政策的变化调整相关的税收优惠政策，将会影响公司未来的收益情况。

应对措施：①公司正积极加大研发投入的力度，加强与外界合作，以增强公司产品的创新性和技术成熟度；②公司内部正积极加强技术储备以应对未来可能发生的变化，公司增强研发力量，以满足国家对于高新技术企业的认证条件，使得公司继续享受税收优惠。

（五）经营活动产生的现金流量净额波动以及营运资金不足的风险

报告期内经营活动产生的现金流量净额为2,342,144.96元，较上年同期-3,109,200.80元显著增加，主要是公司较上年同期中介费用下降，订单金额在本期末上升所致。

报告期内，公司资产规模较小，筹资渠道较为单一。随着公司经营规模快速发展，公司在前期研发、采购备料、委外加工等阶段均对货币资金有较大需求。由于公司所处行业属于技术密集型行业，行业特点决定了公司所需固定资产投资相对较少，资产主要由货币资金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金较为有限，公司存在运营资金不足导致公司业务规模不能快速增长的风险。

应对措施：针对公司经营活动现金流及营运资金不足的风险，公司主要采取如下措施：①合理安排生产经营，制定了严格的销售收款制度，在接受客户订单后收取部分预收款或者收取全款后再安排采购、生产，公司仅对合作时间较长的客户授予一定信用，因此公司应收账款的坏账风险较低，未来公司将继续加强应收账款的管理；②随着公司业务规模的进一步扩大，公司积极与供应商洽谈，争取优惠采购价格和货款支付条件；③若经营过程中出现营运自己不足的情况，公司实际控制人承诺将通过自有资金或者引入战略投资者的方式来增加公司投入，以保证公司正常经营活动。

（六）人员流失和技术泄密风险

报告期内行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争，如果公司不能吸引到业务发展所需的高端人才，公司的经营发展将受到限制。而专业人才特别是核心技术人员的流失更可能导致以专有技

术为主的核心技术流失或泄密。由于行业内部分技术例如设备结构设计、外观设计等易于复制，加之我国知识产权保护制度有待完善，公司核心技术若被复制、泄密或侵权，将对公司的业务发展产生不良影响。

应对措施：公司对于骨干员工实施了相应的股权激励，增强了员工对于公司的向心力，并在薪酬、福利等方面也做了相应的工作。此外公司通过技术方面加强了知识产权的保护方式，以减少被复制泄密的风险。

（七）移动通讯产品领域市场风险

21 世纪以来，全球逐步进入智能时代，智能终端设备行业也由此开始迅猛发展。越来越多的企业开始加入智能终端的竞争队列，市场产品呈爆发式增长，行业竞争愈加激烈。同时，移动互联网市场正处在高速发展初期，大多数移动互联网企业的商业模式都在探索中，若企业的未来商业模式未能获得市场的认可，将对企业未来发展产生不良影响。报告期内移动通信产品领域竞争加剧，产品更新换代加快，业内公司产品逐步从机海战术转为精品策略，移动通讯产品设备厂商洗牌更加残酷。

应对措施：①公司在智能手机市场上的定位是海外电信运营商的入门级 3G / 4G 智能订制手机的 ODM 核心解决方案的提供商；②公司集中精力开发了针对以上运营商的年度经营需求，结合我们的优势，给到运营商合理的建议，共同进行产品规划；③公司开发并提供运营商客户的产品全部提供 FOTA 在线升级服务，实现信息推送，客户手机问题智能修复，降低客户售后费用，提升用户体验，保障用户信息安全，最终目标是捆绑运营商共同流量变现，通过软实力的提升增加客户粘性。

（八）供应链风险

智能终端设备具有更新换代快、产品生命周期短、消费需求多样化等特点，行业内企业普遍面临着产品技术更新换代、产品结构调整等风险，这就要求行业内企业需要具备能够迅速适应市场的变化和技术升级、产品更新需求的能力。加之涉及的技术环节较多，各环节的标准化也尚未建立，不同下游行业的发展状况也将对本行业造成重大的影响。报告期内接连出现显示屏、触摸屏、芯片模组等供货紧张，价格剧烈波动。

应对措施：①加强公司产品订制器件的共用性、通用性，目前公司的 4 寸，4.5 寸，5 寸，5.5 寸，6 寸产品基本在大部分的订制器件中是相互共用的，极大的提高了订制器件的通用性，旧订单执行后的尾料可以用于新产品的试产和新订单的生产中，降低了物料的损耗和周期；②公司坚持物料使用的连续性，首先建立物料的品牌商，代理商的长期战略合作关系，其次在物料的导入才用稳健推进的过程，通过小批试产测试验证，中批生产导入观察和大批量导入的跟踪的方式，保障产品的品质风险；③提高订单计划管控，降低订单风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节、二、（一）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

本报告期，公司投资的中国建设银行深圳分行发行的“乾元-福顺盈”理财产品报告期内累计购买金额为 0 元，赎回金额为 25 万元，任一时点理财产品金额未超过 700 万元，目前没有未赎回的理财产品，投资收益为 3,694.52 元。

公司使用闲置资金购买理财产品履行了相关审议程序。2017 年 4 月 18 日，公司第一届董事会第四次会议审议通过了《关于公司使用闲置资金购买理财产品的议案》，提交 2016 年年度股东大会审议，并经 2016 年年度股东大会审议通过。

（二）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺“本人将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在担任董事/监事/高级管理人员公司期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于避免关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决

策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	-	-	2,250,000	2,250,000	45.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	338,750	338,750	6.78%
	董事、监事、高管	-	-	311,250	311,250	6.23%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-2,250,000	2,750,000	55.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,355,000	27.10%	-338,750	1,016,250	20.33%
	董事、监事、高管	1,245,000	24.90%	-311,250	933,750	18.68%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		7				

二、报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马千林	1,355,000	0	1,355,000	27.10%	1,016,250	338,750
2	珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）	1,200,000	0	1,200,000	24.00%	800,000	400,000
3	深圳市亿辟实业有限公司	1,100,000	0	1,100,000	22.00%	0	1,100,000
4	黄开镓	755,000	0	755,000	15.10%	566,250	188,750
5	庞立	490,000	0	490,000	9.80%	367,500	122,500
6	黄庆萍	50,000	0	50,000	1.00%	0	50,000
7	苏鸣	50,000	0	50,000	1.00%	0	50,000
合计		5,000,000	-	5,000,000	100.00%	2,750,000	2,250,000

前十名股东间相互关系说明：

马千林系珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人。黄开镓系深圳市亿辟实业有限公司执行董事兼总经理，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

马千林，男，1980 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2006 年 9 月就职于深圳市金立通信设备有限公司，担任软件工程师。2006 年 9 月至 2012 年 9 月就职于深圳市隆宇世纪科技有限公司，担任执行副总经理。2015 年 7 月至今就职于珠海市赛科米德投资企业（有限合伙），担任执行事务合伙人。2015 年 7 月至今就职于深圳市中铜投资管理有限公司，担任执行董事。2013 年 3 月至今就职于公司，现为公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内无变化。

（二）实际控制人情况

同控股股东情况。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
马千林	董事长兼总经理	男	37	本科	2016年3月~2019年3月	是
胡展坤	董事兼副总经理	男	40	本科	2016年3月~2019年3月	是
庞立	董事	女	42	专科	2016年3月~2019年3月	否
郑国荣	董事	男	37	本科	2016年3月~2019年3月	否
李卫东	董事兼财务负责人、董事会秘书	男	47	本科	2016年3月~2019年3月	是
黄开燊	监事会主席	男	35	本科	2016年3月~2019年3月	否
李文	职工监事	男	35	本科	2016年3月~2019年3月	是
彭强	监事	男	35	本科	2016年3月~2019年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
马千林	董事长兼总经理	1,355,000	0	1,355,000	27.10%	0
胡展坤	董事兼副总经理	0	0	0	-	0
庞立	董事	490,000	0	490,000	9.80%	0
郑国荣	董事	0	0	0	-	0
李卫东	董事兼财务负责人、董事会秘书	0	0	0	-	0
黄开燊	监事会主席	755,000	0	755,000	15.10%	0
彭强	监事	0	0	0	-	0
李文	职工监事	0	0	0	-	0
合计	-	2,600,000	-	2,600,000	52.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
------	-----------	---

	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	39	44

核心员工变动情况：

公司未按照《非上市公众公司监督管理办法》认定核心员工
 报告期内，公司核心技术人员未发生变化。核心技术团队人员基本情况详见公司《公开转让说明书》第二节公司业务、第四章公司关键资源要素、（五）2、核心技术人员情况。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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	注释 1	3,204,481.81	940,212.33
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	注释 2	910,000.00	-
应收账款	注释 3	5,521,162.50	211,658.50
预付款项	注释 4	1,597,031.46	599,607.49
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	注释 5	84,633.67	86,261.28
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	5,353,374.90	2,142,080.41
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	注释 7	1,701.18	345,377.87
流动资产合计	-	16,672,385.52	4,325,197.88
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	注释 8	956,454.62	573,953.66
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	注释 9	28,175.58	29,958.48
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	注释 10	31,428.52	62,857.06
递延所得税资产	注释 11	44,689.50	2,499.21
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,060,748.22	669,268.41
资产总计	-	17,733,133.74	4,994,466.29
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	注释 12	5,297,607.75	316,700.06
预收款项	注释 13	8,993,335.70	623,409.72
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 14	335,357.70	321,575.00
应交税费	注释 15	114,282.93	16,439.78
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 16	220,000.00	20,000.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	注释 17	339,710.80	350,968.30
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,300,294.88	1,649,092.86
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	注释 18	127,083.33	202,083.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	127,083.33	202,083.33
负债合计	-	15,427,378.21	1,851,176.19
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 19	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 20	345,631.75	345,631.75
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	注释 21	-3,039,876.22	-2,202,341.65
归属于母公司所有者权益合计	-	2,305,755.53	3,143,290.10
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	2,305,755.53	3,143,290.10
负债和所有者权益总计	-	17,733,133.74	4,994,466.29

 法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东

(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	-	3,056,822.10	915,682.69
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	-	910,000.00	-
应收账款	注释 1	5,521,162.50	211,658.50
预付款项	-	1,597,031.46	599,607.49
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 2	61,603.15	58,291.91
存货	-	5,329,337.87	2,127,451.12
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	344,127.77
流动资产合计	-	16,475,957.08	4,256,819.48
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	注释 3	490,000.00	150,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	937,872.41	560,845.62
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	-	28,175.58	29,958.48
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	31,428.52	62,857.06
递延所得税资产	-	44,386.47	2,131.19
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,531,862.98	805,792.35
资产总计	-	18,007,820.06	5,062,611.83
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	5,297,607.75	316,700.06
预收款项	-	8,869,650.91	559,258.78
应付职工薪酬	-	295,734.50	285,671.00
应交税费	-	113,792.15	15,994.15
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	220,000.00	20,000.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	339,710.80	350,968.30
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,136,496.11	1,548,592.29
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	-	127,083.33	202,083.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	127,083.33	202,083.33
负债合计	-	15,263,579.44	1,750,675.62
所有者权益：	-		
股本	-	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	345,631.75	345,631.75
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-2,601,391.13	-2,033,695.54
所有者权益合计	-	2,744,240.62	3,311,936.21
负债和所有者权益合计	-	18,007,820.06	5,062,611.83

 法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东

(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	注释 22	17,369,349.42	18,113,052.74
其中：营业收入	-	17,369,349.42	18,113,052.74
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	19,002,626.30	18,054,243.83
其中：营业成本	注释 22	15,761,191.39	15,160,305.90
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	注释 23	20,595.75	35,492.79
销售费用	注释 24	184,748.34	167,144.73
管理费用	注释 25	2,757,358.23	2,573,295.47
财务费用	注释 26	-2,709.32	8,294.11
资产减值损失	注释 27	281,441.91	109,710.83
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）	注释 28	3,694.52	34,927.12
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,629,582.36	93,736.03
加：营业外收入	注释 29	749,857.50	248,975.32
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-879,724.86	342,711.35
减：所得税费用	注释 30	-42,190.29	-16,456.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-837,534.57	359,167.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-837,534.57	359,167.97
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-837,534.57	359,167.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-837,534.57	359,167.97
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	-	-0.17	0.07
(二) 稀释每股收益	-	-0.17	0.07

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

(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	注释 4	17,369,347.63	18,113,052.74
减：营业成本	注释 4	15,761,191.39	15,160,305.90
税金及附加	-	20,595.75	35,492.79
销售费用	-	184,748.34	167,144.73
管理费用	-	2,487,633.47	2,573,295.47
财务费用	-	-3,020.28	8,294.11
资产减值损失	-	281,701.85	109,710.83
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）	注释 5	3,694.52	34,927.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,359,808.37	93,736.03
加：营业外收入	-	749,857.50	248,975.32
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-609,950.87	342,711.35
减：所得税费用	-	-42,255.28	-16,456.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-567,695.59	359,167.97
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	-	-567,695.59	359,167.97
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.11	0.07
(二) 稀释每股收益	-	-0.11	0.07

法定代表人： 马千林 主管会计工作负责人： 李卫东 会计机构负责人： 李卫东

(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	-	22,397,791.43	15,619,475.12
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	119,658.07
收到其他与经营活动有关的现金	注释 31	744,947.57	1,121,940.10
经营活动现金流入小计	-	23,142,739.00	16,861,073.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,059,798.27	15,486,679.57
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	-	2,164,327.71	2,088,982.40
支付的各项税费	-	46,477.90	605,946.09
支付其他与经营活动有关的现金	注释 31	529,990.16	1,788,666.03
经营活动现金流出小计	-	20,800,594.04	19,970,274.09
经营活动产生的现金流量净额	-	2,342,144.96	-3,109,200.80
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	250,000.00	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	3,694.52	34,927.12
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	-	253,694.52	7,034,927.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	331,570.00	381,256.08
投资支付的现金	-	-	7,000,000.00
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	-	331,570.00	7,381,256.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-77,875.48	-346,328.96
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,264,269.48	-3,455,529.76
加：期初现金及现金等价物余额	-	940,212.33	5,832,968.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,204,481.81	2,377,438.51

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

（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	-	22,335,991.43	15,619,475.12
收到的税费返还	-	-	119,658.07
收到其他与经营活动有关的现金	-	744,872.93	1,121,940.10
经营活动现金流入小计	-	23,080,864.36	16,861,073.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,059,798.27	15,486,679.57
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,910,591.16	2,088,982.40
支付的各项税费	-	46,458.70	605,946.09
支付其他与经营活动有关的现金	-	512,701.34	1,788,666.03
经营活动现金流出小计	-	20,529,549.47	19,970,274.09
经营活动产生的现金流量净额	-	2,551,314.89	-3,109,200.80
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	250,000.00	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	3,694.52	34,927.12
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	-	253,694.52	7,034,927.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	323,870.00	381,256.08
投资支付的现金	-	340,000.00	7,000,000.00
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	-	663,870.00	7,381,256.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-410,175.48	-346,328.96
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,141,139.41	-3,455,529.76
加：期初现金及现金等价物余额	-	915,682.69	5,832,968.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,056,822.10	2,377,438.51

法定代表人：马千林 主管会计工作负责人：李卫东 会计机构负责人：李卫东

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号—政府补助》。

2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部的相关要求，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

未对本报告期财务报表产生影响。

二、报表项目注释

深圳市二中科技股份有限公司 2017 年 6 月 30 日 财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

深圳市二中科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2013 年 3 月 6 日经深圳市市场监督管理局批准设立的有限责任公司。领取 440306106917458 号企业法人营业执照。注册资本现为人民币 500 万元，股本为人民币 500 万元。

(二) 历史沿革及出资情况

(1) 2013 年 3 月成立

2013 年 3 月 6 日，由马千林、黄开镓共同出资 10 万元设立深圳市二中科技有限公司，设立时注册资本人民币 10 万元，实收资本人民币 0 万元。设立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	5.50	55.00
黄开镓	4.50	45.00
合计	10.00	100.00

(2) 2013 年 3 月公司股权变更

2013 年 3 月 21 日，经公司股东会决议，同意将公司的注册资本 10 万元，实收资本 0 万元修改为：注册资本 10 万元，并于变更登记前缴足；同意将公司注册资本由 10 万元增加至 100 万元。2013 年 3 月 22 日，由股东马千林以货币出资 55 万元，股东黄开镓以货币出资 45 万元，同日，深圳市市场监督管理局向公司核发了编号为[2013]第 4868553 的《准予登记通知书》，核准了本次变更事宜。该次股权变更及增资之后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	55.00	55.00	55.00
黄开镓	45.00	45.00	45.00
合计	100.00	100.00	100.00

(3) 2014 年 4 月公司股权变更

2014 年 4 月，根据股东会决议和股权转让协议，原股东马千林将占公司 10% 的股权以人民币 10 万元价格转让给庞立，2014 年 4 月 16 日广东省深圳市深圳公证处出具编号为（2014）深证字第 52127 号《公证书》对此进行了公证。股权变更后各股东持股情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
------	-----------	-----------	---------

马千林	45.00	45.00	45.00
黄开铨	45.00	45.00	45.00
庞立	10.00	10.00	10.00
合计	100.00	100.00	100.00

(4) 2015 年 11 月公司股权变更

2015 年 11 月，经公司股东会决议，同意公司注册资本及实收资本由原来 100 万元人民币变更为 500 万元人民币。新增资本由全体股东以货币资金投入，新股东共计投入人民币 400 万元。本次增资已经深圳市市场监督管理局【2015】第 83833403 号变更（备案）通知书予以核准。股权变更后各股东持股情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	135.50	135.50	27.10
黄开铨	75.50	75.50	15.10
庞立	49.00	49.00	9.80
黄庆萍	5.00	5.00	1.00
苏鸣	5.00	5.00	1.00
深圳市亿辟实业有限公司	110.00	110.00	22.00
珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）	120.00	120.00	24.00
合计	500.00	500.00	100.00

(5) 2016 年 3 月公司整体变更设立为股份有限公司

经深圳市市场监督管理局于 2016 年 3 月 23 日核准，深圳市二中科技股份有限公司各股东以其所拥有的截止 2015 年 12 月 31 日深圳市二中科技有限公司的净资产 5,345,631.75 元，按原出资比例认购公司股份，按 1:0.9353 的比例折合股份总额，共计 500.00 万股，净资产大于股本部分 345,631.75 元计入资本公积。变更后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
马千林	135.50	135.50	27.10
黄开铨	75.50	75.50	15.10
庞立	49.00	49.00	9.80
黄庆萍	5.00	5.00	1.00
苏鸣	5.00	5.00	1.00
深圳市亿辟实业有限公司	110.00	110.00	22.00
珠海市赛科米德投资企业（有限合伙）	120.00	120.00	24.00
合计	500.00	500.00	100.00

(三) 经营范围

通信设备软硬件的设计与开发；计算机及配件、移动电话机及配件、电子产品的销售；工业

设计；国内贸易；货物及技术进出口。

(四) 公司业务性质和主要经营活动

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所从事业务属于计算机、通信和其他电子设备制造业(分类代码 C39)。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，细分行业为通信终端设备制造（C3922）行业，主要产品或服务为通信设备软硬件的设计与开发。

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 20 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
桂林市二中科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比保持不变，其中：合并范围的子公司、特殊目的的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、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 年上半年的财务状况、2017 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和在初始确认时直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括其他应收款、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损

失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价

值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具

投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（六）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准： ≥ 100 万元人民币

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按

信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

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	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 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为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 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、库存商品、委托加工物资等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(八) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

电子及其他设备	年限平均法	3	5	31.67
---------	-------	---	---	-------

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(九) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件产品、软件著作权。

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
软件产品	10 年
软件著作权	10 年

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（十二）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

结合公司商品销售的实际情况，制定的具体收入确认方法如下：

本公司具体收入确认原则：

（1）销售商品收入：按照客户要求组织发货，取得客户签收单时确认收入的实现；

（2）软件销售收入、技术开发服务收入：按照客户要求组织研发并提供软件及技术服务支持，取得客户调试合格的验收单时确认收入的实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	6%或 17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
桂林市二中科技有限公司	25%

（二）税收优惠政策及依据

本公司于 2015 年 6 月 19 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201544200080，有效期：三年；根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，公司自获得高新技术企业认定当年起三年内享受 15% 的所得税税率的税收优惠。即公司自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日期间，企业所得税适用税率为 15%。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），增值税一般纳税人所销售产品软件部分实际税负超过 3% 部分享受即征即退优惠政策。本公司软件产品即征即退有效期从 2015 年 12 月 1 日起，已取得深国税宝西备案【2015】0209 号深圳市国家税务局税务资格备案通知书。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,398.40	798.40
银行存款	3,203,083.41	939,413.93
合 计	3,204,481.81	940,212.33

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	910,000.00	---
合 计	910,000.00	---

注释3. 应收账款
1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,811,750.00	100.00	290,587.50	5.00	5,521,162.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,811,750.00	100.00	290,587.50	5.00	5,521,162.50

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合 计	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50

应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,811,750.00	290,587.50	5.00
合 计	5,811,750.00	290,587.50	5.00

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	222,798.42	11,139.92	5.00
合 计	222,798.42	11,139.92	5.00

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 279,447.58 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	期末余额	期初余额
实际核销的应收账款	---	---

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
西安恒飞电子科技有限公司	5,811,750.00	100.00	290,587.50
合 计	5,811,750.00	100.00	290,587.50

续

单位名称	期初余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
重庆融讯实业发展有限公司	222,798.42	100.00	11,139.92
合 计	222,798.42	100.00	11,139.92

注释4. 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	1,450,781.47	90.84	440,496.07	73.46
1 至 2 年	146,249.99	9.16	159,111.42	26.54
合 计	1,597,031.46	100.00	599,607.49	100.00

本报告期末预付账款大幅增加主要因为期初余额较小，本报告期末采购合同未完成额度较高所致。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期间	期末余额前五名预付账款合计	占预付账款期末余额的比例 (%)
2017年6月30日	1,462,346.39	91.57
2016年12月31日	599,607.49	100.00

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,168.07	100.00	6,534.40	7.17	84,633.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	
合计	91,168.07	100.00	6,534.40	7.17	84,633.67

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,801.35	100.00	4,540.07	5.00	86,261.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	90,801.35	100.00	4,540.07	5.00	86,261.28

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	51,648.07	2,582.40	5.00
1-2年	39,520.00	3,952.00	10.00
合计	91,168.07	6,534.40	7.17

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	90,801.35	4,540.07	5.00

合 计	90,801.35	4,540.07	5.00
-----	-----------	----------	------

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	62,620.00	62,620.00
社保费用	21,866.84	21,050.31
其他	6,681.23	7,131.04
合 计	91,168.07	90,801.35

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	39,520.00	1-2 年以内	43.35%	3,952.00
员工社保公积金	社保个人部分	21,866.84	1 年以内	23.99%	1,093.34
桂林科技企业发展中心	押金	20,000.00	1 年以内	21.94%	1,000.00
向红	其他	5,037.78	1 年以内	5.53%	251.89
深圳市金瑞达办公设备有限公司	押金	3,000.00	1 年以内	3.29%	150.00
合 计		89,424.62		98.10%	6,447.23

续：

单位名称	期初余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	39,520.00	1 年以内	43.52%	1,976.00
员工社保公积金	社保个人部分	21,050.31	1 年以内	23.18%	1,052.52
桂林科技企业发展中心	押金	20,000.00	1 年以内	22.03%	1,000.00
中国电信股份有限公司桂林分公司	其他	4,632.04	1 年以内	5.10%	231.60
深圳市金瑞达办公设备有限公司	押金	3,000.00	1 年以内	3.30%	150.00
合 计		88,202.35		97.13%	4,410.12

注释6. 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,714,410.27	---	2,714,410.27
库存商品	2,359,600.59	---	2,359,600.59
委托加工物资	255,327.01	---	255,327.01
开发成本	24,037.03	---	24,037.03

合 计	5,353,374.90	---	5,353,374.90
-----	--------------	-----	--------------

续：

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,675,171.33	---	1,675,171.33
库存商品	452,279.79	---	452,279.79
发出商品	14,629.29	---	14,629.29
合 计	2,142,080.41	---	2,142,080.41

期末存货较期初增加主要是期末合同增加，采购材料已入库，但项目还未完成。

注释7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,701.18	95,377.87
非保本浮动收益型理财产品	-	250,000.00
合 计	1,701.18	345,377.87

注释8. 固定资产原值及累计折旧

项 目	运输工具	办公设备	电子及其他设备	合 计
一. 账面原值				
1. 期初余额	120,267.51	43,694.36	658,478.58	822,440.45
2. 本期增加金额	---	4,076.93	492,990.63	497,067.56
购置	---	4,076.93	492,990.63	497,067.56
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
4. 期末余额	120,267.51	47,771.29	1,151,469.21	1,319,508.01
二. 累计折旧				
1. 期初余额	22,860.48	12,423.99	213,202.32	248,486.79
2. 本期增加金额	5,715.12	7,138.78	101,712.70	114,566.60
计提	5,715.12	7,138.78	101,712.70	114,566.60
3. 本期减少金额	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---
4. 期末余额	28,575.60	19,562.77	314,915.02	363,053.39

三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	91,691.91	28,208.52	836,554.19	956,454.62
2. 期初账面价值	97,407.03	31,270.37	445,276.26	573,953.66

注释9. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	著作权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	25,904.15	9,750.94	35,655.09
2. 本期增加金额			
内部研发			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	25,904.15	9,750.94	35,655.09
二. 累计摊销			
1. 期初余额	4,396.45	1,300.16	5,696.61
2. 本期增加金额	1,295.34	487.56	1,782.90
计提	1,295.34	487.56	1,782.90
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	5,691.79	1,787.72	7,479.51
三. 减值准备			

1. 期初余额		---	---	---
2. 本期增加金额		---	---	---
计提		---	---	---
3. 本期减少金额		---	---	---
处置		---	---	---
4. 期末余额		---	---	---
四. 账面价值				
1. 期末余额		20,212.36	7,963.22	28,175.58
2. 期初余额		21,507.70	8,450.78	29,958.48

2. 无形资产说明

注释10. 报告期无内部研发所形成的无形资产。长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
室内空气环境监测检测项目(W69)检测费用	62,857.06		31,428.54		31,428.52
合 计	62,857.06		31,428.54		31,428.52

注释11. 递延所得税资产与递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	297,121.90	44,689.50	15,679.99	2,499.21
合 计	297,121.90	44,689.50	15,679.99	2,499.21

注释12. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,050,107.75	316,700.06
应付固定资产款	247,500.00	---
合 计	5,297,607.75	316,700.06

注释13. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	8,993,335.70	623,409.72
合 计	8,993,335.70	623,409.72

注释14. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	321,575.00	2,039,786.48	2,026,003.78	335,357.70
离职后福利-设定提存计划		156,550.93	156,550.93	
合 计	321,575.00	2,196,337.41	2,182,554.71	335,357.70

2. 短期薪酬列示

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	321,575.00	1,960,713.50	1,946,930.80	335,357.70
2. 社会保险费	---	58,053.93	58,053.93	---
其中：医疗保险费	---	48,682.67	48,682.67	---
工伤保险费	---	3,727.50	3,727.50	---
生育保险费	---	5,643.76	5,643.76	---
3. 住房公积金	---	21,019.05	21,019.05	---
合 计	321,575.00	2,039,786.48	2,026,003.78	335,357.70

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	84,588.10	---
代扣个人所得税	15,955.91	16,416.03
城市维护建设税	5,921.17	---
教育费附加	2,537.64	---
地方教育费附加	1,691.76	---
印花税	3,588.35	23.75
合 计	114,282.93	16,439.78

注释16. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	220,000.00	20,000.00
合 计	220,000.00	20,000.00

注释17. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益	339,710.80	350,968.30
合 计	339,710.80	350,968.30

注释18. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
-----	------	------	------	------	------

与资产相关政府补助	202,083.33		75,000.00	127,083.33	政府补助
与收益相关政府补助	---				
合计	202,083.33		75,000.00	127,083.33	

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于室内空气环境监测检测的智能互联网终端	202,083.33		75,000.00		127,083.33	与资产相关
合计	202,083.33		75,000.00		127,083.33	

注释19. 股本

报告期内各期末股本情况如下：

股东名称	期末余额	期初余额
马千林	1,355,000.00	1,355,000.00
珠海市赛科米德投资企业(有限合伙)	1,200,000.00	1,200,000.00
深圳市亿辟实业有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
黄开铤	755,000.00	755,000.00
庞立	490,000.00	490,000.00
黄庆萍	50,000.00	50,000.00
苏鸣	50,000.00	50,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	345,631.75	---	---	345,631.75
合计	345,631.75	---	---	345,631.75

注释21. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	-2,202,341.65	311,068.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-837,534.57	-2,202,341.65
减：提取法定盈余公积		---
净资产折股		311,068.57
期末未分配利润	-3,039,876.22	-2,202,341.65

注释22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,369,349.42	15,761,191.39	18,108,215.13	15,160,305.90
其他业务	---	---	4,837.61	---

2. 公司前五名客户销售情况：

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例	金额	比例
第一名	9,887,203.23	56.92%	13,658,889.66	75.41%
第二名	4,967,307.50	28.60%	1,435,897.47	7.93%
第三名	777,777.79	4.48%	1,269,251.44	7.01%
第四名	753,352.53	4.34%	699,108.00	3.86%
第五名	542,789.76	3.12%	490,566.02	2.71%
合计	16,928,430.81	97.46%	17,553,712.59	96.91%

注释23. 税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,722.39	20,704.13
教育费附加	3,738.15	8,873.20
地方教育附加	2,492.11	5,915.46
印花税	5,223.10	
车船税	420.00	--
合计	20,595.75	35,492.79

注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	122,740.00	107,000.00
社保	15,511.74	13,744.91
住房公积金	1,494.30	1,494.30
交通费	4,612.00	860.00
差旅费	5,438.10	0.00
业务招待费	17,826.14	19,731.00
房租费	11,969.02	11,659.60
水电费	2,236.60	2,063.58
折旧摊销	1,361.22	345.12
低值易耗品摊销	1,559.22	0.00
售后服务支出	0.00	7,496.50
运输仓储费	0.00	2,749.72
合计	184,748.34	167,144.73

注释25. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费	1,874,641.58	1,438,988.16
工资	487,355.39	423,801.20
中介服务费	176,878.56	503,553.60
办公费	45,500.06	27,364.91
社保	59,859.40	46,135.07
住房公积金	6,371.05	5,614.50
其他	-153.25	0.16
业务招待费	25,107.00	36,667.00
房租费	23,937.84	23,319.20
差旅费	12,864.50	29,102.23
折旧摊销	15,300.14	13,104.22
交通费	15,671.92	5,719.65
水电费	4,606.11	4,127.15
低值易耗品摊销	1,584.47	3,750.14
税费	0.00	7,433.91
通讯费	7,833.46	4,614.37
合 计	2,757,358.23	2,573,295.47

注释26. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	6,050.92	4,056.25
利息支出	--	--
银行手续费	3,341.60	3,370.36
现金折扣	--	8,980.00
合 计	-2,709.32	8,294.11

注释27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	281,441.91	109,710.83
合 计	281,441.91	109,710.83

注释28. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	3,694.52	34,927.12
合 计	3,694.52	34,927.12

注释29. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	749,857.50	120,268.40
即征即退税收入		119,658.07
其他		9,048.85
合 计	749,857.50	248,975.32

注释30. 所得税费用
所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-42,190.29	-16,456.62
合 计	-42,190.29	-16,456.62

注释31. 现金流量表项目注释
1. 收到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
收到的往来款及其他	225,296.65	315,783.85
利息收入	6,050.92	4,056.25
补贴收入	513,600.00	802,100.00
押金、保证金		
合 计	744,947.57	1,121,940.10

2. 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
支付的往来款及其他	25,000.00	911,902.84
押金、保证金		79,104.00
经营管理支出	501,648.56	794,288.83
手续费支出	3,341.60	3,370.36
合 计	529,990.16	1,788,666.03

注释 32. 现金流量表项目注释
1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-837,534.57	359,167.97
加：资产减值准备	281,441.91	109,710.83

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,566.60	64,572.51
无形资产摊销	1,782.90	1,622.10
长期待摊费用摊销	15,714.27	15,714.27
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）	0.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,694.52	-34,927.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,190.29	-16,456.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,211,294.49	520,078.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,215,751.44	-1,520,390.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,239,104.59	-3,340,123.72
其他	--	731,831.60
经营活动产生的现金流量净额	2,342,144.96	-3,109,200.80
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,204,481.81	2,377,438.51
减：现金的年初余额	940,212.33	5,832,968.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,264,269.48	-3,455,529.76

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上年同期
一、现金	3,204,481.81	2,377,438.51
其中：库存现金	1,398.40	42,398.40
可随时用于支付的银行存款	3,203,083.41	2,335,040.11
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	3,204,481.81	2,377,438.51

七、合并范围

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	出资比例
桂林市二中科技有限公司	子公司	2016 年 9 月	200 万元	100.00%

八、关联方及关联交易

1. 关联方情况

关联方名称	关联方与本公司的关系
马千林	本公司控股股东、实际控制人

本报告期无需要披露的关联交易或事项。

九、承诺及或有事项

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于同业竞争的承诺函》，承诺“本人将不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在担任董事/监事/高级管理人员公司期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失”。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于避免关联交易的承诺函》，承诺将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；并承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及股东的合法权益。

本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

（一）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,811,750.00	100.00	290,587.50	5.00	5,521,162.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,811,750.00	100.00	290,587.50	5.00	5,521,162.50

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	222,798.42	100.00	11,139.92	5.00	211,658.50

应收账款分类的说明：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,811,750.00	290,587.50	5.00
合计	5,811,750.00	290,587.50	5.00

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	222,798.42	11,139.92	5.00
合计	222,798.42	11,139.92	5.00

2. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 279,447.58 元。

3. 本报告期实际核销的应收账款

项目	期末余额	期初余额
实际核销的应收账款	---	-

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
西安恒飞电子科技有限公司	5,811,750.00	100.00	290,587.50
合计	5,811,750.00	100.00	290,587.50

续：

单位名称	期初余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备

重庆融讯实业发展有限公司	222,798.42	100.00	11,139.92
合 计	222,798.42	100.00	11,139.92

注释2. 其他应收款
1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,925.42	100.00	5,322.27	7.95	61,603.15
项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	66,925.42	100.00	5,322.27	7.95	61,603.15

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,359.91	100.00	3,068.00	5.00	58,291.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	61,359.91	100.00	3,068.00	5.00	58,291.91

其他应收款分类的说明：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,405.42	1370.27	5.00
1-2 年	39,520.00	3,952.00	10.00
2-3 年			
合 计	66,925.42	5,322.27	7.95

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	61,359.91	3,068.00	5.00
合 计	61,359.91	3,068.00	5.00

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	42,620.00	42,620.00
社保费用	19,267.64	18,739.91
其他	5,037.78	
合计	66,925.42	61,359.91

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	39,520.00	1-2 年以内	59.05	3,952.00
员工社保公积金	社保个人部分	19,267.64	1 年以内	28.79	963.38
深圳市金瑞达办公设备有限公司	押金	3000.00	1 年以内	4.48	150.00
桂林珍泉生态农业有限公司	押金	100.00	1 年以内	0.15	5.00
向红	其他	5037.78	1 年以内	7.53	251.89
合计		66,925.42		100.00	5,322.27

续：

单位名称	期初余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
华创兴投资管理(深圳)有限公司	押金	39,520.00	1 年以内	64.41	1,976.00
员工社保公积金	社保个人部分	18,739.91	1 年以内	30.54	937.00
深圳市金瑞达办公设备有限公司	押金	3,000.00	1 年以内	4.89	150.00
桂林珍泉生态农业有限公司	押金	100.00	1 年以内	0.16	5.00
合计		61,359.91		100.00	3,068.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	490,000.00	---	490,000.00	150,000.00	---	150,000.00
合计	490,000.00	---	490,000.00	150,000.00	---	150,000.00

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
桂林市二中科技有限公司	150,000.00	340,000.00	---	490,000.00	---	---

合计	150,000.00	340,000.00	---	490,000.00	---	---
----	------------	------------	-----	------------	-----	-----

注释4. 营业收入和营业成本
1. 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,369,347.63	15,761,191.39	18,108,215.13	15,160,305.90
其他业务			4,837.61	-

2. 公司前五名客户销售情况：

客户名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	年度销售占比	金额	年度销售占比
第一名	9,887,203.23	56.92%	13,658,889.66	75.41%
第二名	4,967,307.50	28.60%	1,435,897.47	7.93%
第三名	777,777.79	4.48%	1,269,251.4	7.01%
第四名	753,352.53	4.34%	699,108.00	3.86%
第五名	542,789.76	3.12%	490,566.02	2.71%
合 计	16,928,430.81	97.46%	17,553,712.59	96.91%

注释5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	3,694.52	34,927.12
	3,694.52	34,927.12

十一、补充资料
(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	---	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---
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）	749,857.50	120,268.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---
企业取得子公司、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	---	---
非货币性资产交换损益	---	---
委托他人投资或管理资产的损益	3,694.52	34,927.12

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	---	---
债务重组损益	---	---
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---	---
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	---	---
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	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
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	---	---
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	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		9,048.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
小计	753,552.02	164,244.37
所得税影响额	---	-24,636.66
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合计	753,552.02	139,607.71

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-30.74	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-58.40	-0.17	-0.17

深圳市二中科技股份有限公司

二〇一七年八月二十二日