



志凌伟业

志凌伟业

NEEQ :834148

深圳市志凌伟业技术股份有限公司

Shenzhen Zhi Ling Wei Ye Technology Co.,Ltd

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017 年 4 月，公司完成了向深圳市华锦源投资中心（有限合伙）定向发行股票 750 万股的相关变更备案等工作，募集资金 3,000.00 万元整。

2017 年 5 月 5 日，公司申报的“纳米银线柔性触摸屏的研发及产业化”项目获得深圳市科技创新委员会创业资助补贴资金 100 万元整。

2017 年 5 月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布创新层挂牌公司名单的公告，公司位列其中。

2017 年 6 月 30 日，根据深圳市发展改革委战略性新兴产业发展专项资金 2017 年第二批扶持计划项目公示信息（新一代信息技术产业类），公司申报的“超大尺寸电容触控显示面板产业化”项目获得相关补贴资金。

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
第七节 财务报表.....	16
第八节 财务报表附注.....	22

声明与提示

【声明】

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	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件。
	2. 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告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市志凌伟业技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Zhi Ling Wei Ye Technology Co., Ltd
证券简称	志凌伟业
证券代码	834148
法定代表人	苏伟
注册地址	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区大富二路鹏龙蟠高科技园 B 栋 4 楼
办公地址	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区大富二路鹏龙蟠高科技园 B 栋 4 楼
主办券商	湘财证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	毛莹
电话	0755-23109799
传真	0755-23103223
电子邮箱	my@chinacts.com.cn
公司网址	http://www.chinacts.com.cn/
联系地址及邮政编码	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区大富二路鹏龙蟠高科技园 B 栋 4 楼 518110

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	2015-11-19
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）
主要产品与服务项目	触摸屏
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	39,000,000
控股股东	苏伟
实际控制人	苏伟
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	40
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	11,803,721.88	39,315,267.42	-69.98%
毛利率	17.69%	19.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,931,246.24	2,077,536.58	-192.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,158,970.65	1,567,536.58	-237.73%
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）	-2.85%	4.86%	-
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）	-3.19%	3.67%	-
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.07	-171.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	124,606,921.15	71,274,753.98	74.81%
负债总计	52,841,021.88	27,327,608.47	93.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,765,899.27	43,947,145.51	63.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.84	1.40	31.43%
资产负债率	42.41%	38.34%	-
流动比率	192.14%	142.76%	-
利息保障倍数	-2.69	10.72	-

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	8,957,847.35	-2,737,991.42	-
应收账款周转率	0.36	1.95	-
存货周转率	0.99	4.59	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	74.83%	5.79%	-
营业收入增长率	-69.98%	100.12%	-
净利润增长率	-192.96%	210.91%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于计算机、通信和其他电子设备制造业的生产商，拥有实用新型专利 40 项，发明型专利 1 项，组建了一支以董事长苏伟为首的、包括各个专业领域的优秀人才在内的核心技术研发队伍。公司业务立足于触摸屏行业，所依赖的关键资源包括市场销售能力、触摸屏技术及专利、关键工艺的流程管理经验以及长期建立的客户资源。利用上述关键要素，生产触摸屏产品，主要通过直销的方式销售给客户。

公司选择以智能手机、平板电脑等消费类电子产品为基础，以军工控产品、智能家居、智能穿戴设备、智能教育、智能商务一体机等产品为新的利润增长点，在新兴市场差异化领域开发高端软硬件一体化产品，规避了中小型企业常见的市场风险，使企业走向快速发展的道路。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

2017 年 1-6 月，公司报告期末资产总额 124,606,921.15 元，比上年末增长 74.83%；负债总计 52,841,021.88 元，比上年末增长 93.36%；净资产总计 71,765,899.27 元，比上年末增长 63.30%。报告期内，公司实现营业收入 11,803,721.88 元，比 2016 年同期下降 69.98%；利润方面，公司实现亏损 1,931,246.24 元，比 2016 年同期下降 192.96%。营业收入和利润大幅下降的主要原因为公司产品由中小尺寸电容式触摸屏向超大尺寸电容式触摸屏转变，未继续开拓传统中小尺寸市场，同时公司厂房正进行大规模装修整改。现金流量方面，经营活动产生的现金净流量 8,957,847.35 元，上年同期经营活动现金净流量为 -2,737,991.42 元，同比增长 427.17%。

三、风险与价值

（一）应收账款管理风险

2015 年末、2016 年末及 2017 年 6 月末，公司应收账款余额分别为 1,652.37 万元、2,759.01 万元和 3,386.33 万元，应收账款逐期增加。截止 2017 年 6 月末，公司应收账款净额占总资产的 27.18%，应收账款余额较大。

应对措施：为防范应收账款管理风险，公司已加强对应收账款的管理，将应收账款回收工作责任落实到人，确保客户在信用账期内及时支付货款，业务人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。

（二）行业整体增速放缓的风险

触摸屏下游主要需求来源于智能手机以及平板电脑，在经过 2011-2013 连续三年的快速增长后，这两类产品的市场渗透率均达到了较高水平。因此，未来智能手机和平板电脑的增速将趋于平稳。以智能家居、智能穿戴设备、车载触控等领域的需求增速较快，但占比仍较小。如下游产品市场增长趋势放缓，可能对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司研发团队积极研发新产品，开发超大尺寸触摸屏以及软硬件一体机等新产品，以抢占市场先机，提升公司综合竞争力。

（三）客户相对集中风险

2015 年、2016 年及 2017 年 1-6 月份，公司对前 5 名客户的销售收入分别占同期营业收入的 65.30%、80.62%和 99.41%，公司客户集中度相对较高。如果主要客户的生产经营和市场销售不佳或财务状况出现

恶化等重大波动，将会对本公司的产品销售或应收账款的及时回收等产生不利影响。

应对措施：在与原有客户维持良好合作关系的同时，已经开发出多家新客户，进行全球布局，降低客户集中度相对较高的风险。同时开拓超大尺寸电容式触摸屏市场，以降低对传统中小尺寸客户的依赖。

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	是	第四节，二，（一）
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	是	第四节，二，（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节，二，（三）
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，（四）
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）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016-11-18	2017-05-10	4.00	7,500,000.00	30,000,000.00	1.购买超大尺寸电容式触摸屏产业化项目所需设备 1890 万元。 2、购买超大尺寸电容式触摸屏产业化所需软件 550 万元。3、补充流动资金 560 万元。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏伟、李瑶	为公司招商银行贷款提供房产抵押担保	17,000,000.00	是
苏伟、李瑶	为公司光大银行贷款提供股权质押担保	10,000,000.00	是
总计	-	27,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联交易是基于满足公司经营需求而发生，符合公司的发展需要，有利于公司业务发展，对公司发展起到积极作用，不存在损害公司及中小股东利益的情况，不会对公司的独立性和正常经营构成影响，不影响公司的独立性。

（三）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

本公司拟设立全资子公司志凌伟业（安徽）技术有限公司，注册地为安徽省舒城县，注册资本为人民币 100,000,000.00 元。并经公司第一届董事会第十六次会议及 2017 年第三次临时股东大会审议通过。公司于 6 月 16 日披露对外投资公告。（公告编号：2017-044）。

（四）承诺事项的履行情况

1、为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人苏伟出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺不利用其对公司的控制力影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；诚信和善意地履行各自义务，尽量减少和规范其自身及其控制的其他企业与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免的或有合理原因发生的关联交易，控股股东和实际控制人将严格按照有关法律法规、深圳证券交易所有关规则及一般商业原则以公允、合理的市场价格与公司签订书面协议，并及时履行信息披露和办理有关审批程序，不损害公司及其他股东的合法权益。截至本公告发布之日，公司控股股东、实际控制人履行了相关承诺。

2、为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员向公司作出了《避免同业竞争承诺函》，承诺管理层从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争。截至本公告发布之日，董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员履行了相关承诺。

3、公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免资金占用的承诺函》，承诺未来将不以借款、代偿债务、代垫款项等任何方式占用公司资金及要求公司违规为其提供担保。截至本公告发布之日，公司控股股东、实际控制人履行了相关承诺。

4、公司除实际控制人之外的其他股东（除公司股东刘海峰和刘海舰系兄弟关系之外）均已承诺与公司其他股东无关联关系，承诺本人与公司其他股东现在、将来均不构成一致行动人，该承诺持续生效中。

5、公司发起人、实际控制人、董事长苏伟关于股份锁定有如下承诺：（1）持有的志凌伟业股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。（2）严格遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。（3）在公司担任董事期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。公司发起人、董事、高级管理人员高荣亮关于股份锁定有如下承诺：（1）持有的志凌伟业股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。（2）于公司担任董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。公司董监高人员毛莹、易光明、陈志军、魏春雷作为公司的董事、监事和高级管理人员，就自愿锁定持有公司股份事宜作出如下承诺：于公司任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的公司股份。以上承诺持续生效中。

6、公司目前办公和生产场所系租用，该等厂房皆无房地产产权证书，但公司目前办公和生产场所没有列入深圳市城市更新计划，均按规定在深圳市房屋租赁管理办公室办理了备案登记。如公司目前办公和生产经营场所被拆迁或不能续租，公司亦能容易找到办公和生产经营场所。同时公司控股股东和实际控制人苏伟出具了如下承诺：“志凌伟业因租赁房产存在权属瑕疵而导致该等租赁房产发生被拆除或拆迁等情形，或者该房产租赁合同被认定为无效或者出现任何因该等租赁房产引发的纠纷，因此而给志凌伟业造

成经济损失，包括（但不限于）被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部门处以罚款或者被有关利害关系人追索而支付的赔偿等，本人将就志凌伟业遭受的任何损失，向志凌伟业承担连带赔偿责任，以保证志凌伟业不因此遭受任何损失，包括但不限于经济损失”。该承诺持续生效中。

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	13,614,200	43.22%	18,128,800	31,743,000	81.39%
	其中：控股股东、实际控制人	2,071,500	6.58%	-	2,071,500	5.31%
	董事、监事、高管	347,500	0.90%	-	347,500	0.89%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,885,800	56.78%	-10,628,800	7,257,000	18.61%
	其中：控股股东、实际控制人	6,214,500	19.73%	-	6,214,500	15.93%
	董事、监事、高管	1,042,500	3.31%	-	1,042,500	2.67%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,500,000	-	7,500,000	39,000,000	-
普通股股东人数				65		

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	苏伟	8,286,000	-	8,286,000	21.25%	6,214,500	2,071,500
2	深圳市华锦源投资中心（有限合伙）	-	7,500,000	7,500,000	19.23%	-	7,500,000
3	张伟	4,480,000	-	4,480,000	11.49%	-	4,480,000
4	王伟	1,500,000	-	1,500,000	3.85%	-	1,500,000
5	王稷	1,360,000	-	1,360,000	3.49%	-	1,360,000
6	高荣亮	1,200,000	-	1,200,000	3.08%	900,000	300,000
7	张桂平	1,180,000	-	1,180,000	3.02%	-	1,180,000
8	陈忻	1,045,000	-	1,045,000	2.68%	-	1,045,000
9	文丽	1,000,000	-	1,000,000	2.56%	-	1,000,000
10	梁国杰	1,000,000	-	1,000,000	2.56%	-	1,000,000
合计		21,051,000	-	28,551,000	73.21%	7,114,500	21,436,500

前十名股东间相互关系说明：
无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

苏伟，男，中国国籍，无永久境外居留权，1986 年出生，本科学历。2003 年至 2008 年，在澳大利亚

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

默多克大学学习，2009 年至 2011 年，在深圳市福浪电子有限公司机顶盒部任总经理，2011 年 8 月创立深圳市志凌伟业技术有限公司，任法定代表人、总经理、执行董事。2015 年 6 月，担任深圳市志凌伟业技术股份有限公司董事长，任期三年。苏伟直接持有公司股份 21.25%，为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

报告期内，苏伟对公司的经营管理和决策可施加重大影响，可实际控制公司的发展方向。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
苏伟	董事长	男	30	本科	2015年6月6日至2018年6月6日	是
高荣亮	副董事长、副总经理	男	41	大专	2015年6月6日至2018年6月6日	是
王雷	董事、总经理	男	33	大专	2015年6月6日至2018年6月6日	是
易光明	董事、副总经理	男	35	大专	2015年6月6日至2018年6月6日	是
毛莹	董事、董事会秘书、财务总监	女	37	大专	2015年6月6日至2018年6月6日	是
陈志军	监事会主席	男	33	本科	2015年6月6日至2018年6月6日	是
魏春雷	监事	男	32	大专	2015年6月6日至2018年6月6日	是
王海峰	职工代表监事	男	31	本科	2016年2月18日至2018年6月6日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
苏伟	董事长	8,286,000	0	8,286,000	21.25%	0
高荣亮	副董事长、副 总经理	1,200,000	0	1,200,000	3.08%	0
易光明	董事、副 总经理	40,000	0	40,000	0.10%	0
毛莹	董事、董 事会秘 书、财 务总 监	40,000	0	40,000	0.10%	0
陈志军	监事会 主席	50,000	0	50,000	0.13%	0
魏春雷	监事	40,000	0	40,000	0.10%	0
王海峰	职工代 表监 事	20,000	0	20,000	0.05%	0
合计	-	9,676,000	-	9,676,000	24.81%	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	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换 届、离任）	期末职务	简要变动原因

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

刘钟文	职工代表监事	离任	无	辞职
王海峰	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事辞职

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	4	4
截止报告期末的员工人数	50	30

核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。公司核心技术人员无变动，为苏伟、高荣亮、陈志军、王海峰。核心技术人员简历详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的公开转让说明书。

第七节 财务报表

一、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节、五、1	22,667,459.49	761,227.82
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	第八节、五、2	184,674.50	-
应收账款	第八节、五、3	33,863,337.84	27,590,149.99
预付款项	第八节、五、4	3,862,036.02	474,685.16
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	第八节、五、5	3,550.62	19,159.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、五、6	9,840,064.51	9,874,225.02
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	第八节、五、7	78,119.13	78,025.82
流动资产合计	-	70,499,242.11	38,797,472.93
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	第八节、五、8	19,717,389.23	21,296,953.15
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	第八节、五、9	6,098,222.68	4,345,272.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、五、10	9,109,886.73	6,574,675.05
递延所得税资产	第八节、五、11	282,180.40	228,879.54
其他非流动资产	第八节、五、12	18,900,000.00	31,501.00
非流动资产合计	-	54,107,679.04	32,477,281.05
资产总计	-	124,606,921.15	71,274,753.98
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、五、13	26,750,000.00	13,360,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	第八节、五、14	1,205,900.05	1,368,631.87
应付账款	第八节、五、15	5,717,419.62	6,990,151.79
预收款项	第八节、五、16	66,752.00	66,752.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、五、17	159,266.76	279,796.60
应交税费	第八节、五、18	15,006.10	5,731.80
应付利息	第八节、五、19	180,784.35	77,228.64
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、五、20	2,595,893.00	5,029,315.77
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	36,691,021.88	27,177,608.47
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	-	-	-

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	第八节、五、21	16,150,000.00	150,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	16,150,000.00	150,000.00
负债合计	-	52,841,021.88	27,327,608.47
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、五、22	39,000,000.00	31,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、五、23	32,428,719.33	10,178,719.33
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、五、24	226,842.62	226,842.62
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、五、25	110,337.32	2,041,583.56
归属于母公司所有者权益合计	-	71,765,899.27	43,947,145.51
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	71,765,899.27	43,947,145.51
负债和所有者权益总计	-	124,606,921.15	71,274,753.98

法定代表人：苏伟 主管会计工作负责人：毛莹 会计机构负责人：毛莹

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	第八节、五、26	11,803,721.88	39,315,267.42
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,056,075.28	37,471,782.22
其中：营业成本	第八节、五、26	9,715,315.59	31,695,495.94
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	第八节、五、27	57,518.97	97,663.21

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

销售费用	第八节、五、28	281,387.82	435,980.24
管理费用	第八节、五、29	2,930,936.42	4,813,636.35
财务费用	第八节、五、30	715,577.41	56,289.47
资产减值损失	第八节、五、31	355,339.07	372,717.01
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	-	-	-
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）	-	-2,252,353.40	1,843,485.20
加：营业外收入	第八节、五、32	267,911.07	600,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、五、33	104.77	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,984,547.10	2,443,485.20
减：所得税费用	第八节、五、34	-53,300.86	365,948.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,931,246.24	2,077,536.58
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	-	-1,931,246.24	2,077,536.58
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	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.05	0.07
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 苏伟 主管会计工作负责人： 毛莹 会计机构负责人： 毛莹

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	6,480,864.19	34,760,960.09
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、五、35 (1)	20,733,324.10	5,751,547.13
经营活动现金流入小计	-	27,214,188.29	40,512,507.22
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,298,686.40	36,924,563.09
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,185,952.89	2,278,845.14
支付的各项税费	-	248,695.10	935,651.25
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五、35 (2)	7,523,006.55	3,111,439.16
经营活动现金流出小计	-	18,256,340.94	43,250,498.64
经营活动产生的现金流量净额	-	8,957,847.35	-2,737,991.42
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	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	26,070,540.00	4,371,646.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	26,070,540.00	4,371,646.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-26,070,540.00	-4,371,646.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	30,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	40,815,600.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	3,325,980.00
筹资活动现金流入小计	-	70,815,600.00	5,325,980.00
偿还债务支付的现金	-	31,259,001.00	160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	538,045.31	-
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	-	-	66,867.10
筹资活动现金流出小计	-	31,797,046.31	226,867.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	39,018,553.69	5,099,112.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	370.63	0.92
五、现金及现金等价物净增加额	-	21,906,231.67	-2,010,523.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	761,227.82	2,922,410.70
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,667,459.49	911,887.10

法定代表人： 苏伟 主管会计工作负责人： 毛莹 会计机构负责人： 毛莹

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	否
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

二、报表项目注释

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市志凌伟业技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为深圳市志凌伟业技术有限公司系经深圳市市场监督管理局批准,由自然人苏伟和李凌志共同发起设立,于2011年8月8日在深圳市市场监督管理局龙华局登记注册。公司现持有注册号为91440300580089098Q的营业执照,注册资本3,900万元,股份总数3,900万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年11月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造行业。经营范围:触摸屏的研发、生产与销售;显示屏的销售;整机贸易;计算机软硬件的技术开发与销售;国内贸易、货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前必须经批准的项目除外)。主要产品:电容式触摸屏。

2、公司历史沿革

(1) 2011年8月8日公司设立

2011年8月8日,由苏伟和李凌志投资设立,设立时公司注册资本为人民币100万元。分期出资,第一期出资情况如下:

股东出资情况如下:

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	85.00	85.00	85.00	85.00	货币
李凌志	15.00	15.00	15.00	15.00	货币
合 计	100.00	100.00	100.00	100.00	

2011年4月25日,中国工商银行深圳高新园中区支行出具编号为“深B00014704”资信证明书,确认截至2011年4月22日,苏伟缴入投资款85万元人民币;李凌志缴入投资款15万元人民币。2011年8月8日,《深圳市政务信息资源共享电子监督系统比对结果信息单》确认了股东苏伟、李凌志分别缴纳的投资款。2011年8月8日,公司经深圳市市场监督管理局核准成立并取得注册号为440306105627909的《企业法人营业执照》。

(2) 2012年9月10日第一次增资

2012年8月31日,志凌有限召开股东会,同意将公司注册资本由100万元增加至1000万元,其中新增900万元出资由股东苏伟追加。2012年8月28日,中国银行深圳时代金融中心支行对以公司名义发出的银行询证函予以确认“截至2012年8月28日,收到苏伟投资款300万元”。2012年9月10日,《深圳市政务信息资源共享电子监督系统比对结果信息单》确定苏伟在中国银行深圳时代金融中心支行增加投资款300万元。本次增资完成后,股东出资情况如下:

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	985.00	98.50	385.00	38.50	货币
李凌志	15.00	1.50	15.00	1.50	货币
合 计	1000.00	100.00	400.00	40.00	

2014年9月,深圳市博诚会计事务所出具《验资报告》(深博诚验资字[2014]B1713),审验确认,截止2014年9月3日,志凌有限已收到股东苏伟缴纳的第二期注册资本合计人民币600万元。本次增资完成后,公司股东及股权结构如下所示:

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	985.00	98.50	985.00	98.50	货币
李凌志	15.00	1.50	15.00	1.50	货币
合 计	1000.00	100.00	1000.00	100.00	

(3) 第一次股权转让情况

2015年4月15日，志凌有限股东会作出决议，同意股东李凌志将其持有公司的1.5%股权以15万元的价格转让给高荣亮；股东苏伟将其持有公司的6%的股权以60万元的价格转让给高荣亮，股东苏伟将其持有公司的5%的股权以50万元的价格转让给丁芳，股东苏伟将其持有公司的28%的股权以280万元的价格转让给张伟，股东苏伟将其持有公司的8.5%的股权以85万元的价格转让给王稷，其他股东放弃优先购买权。同日，苏伟、李凌志与高荣亮、丁芳、张伟、王稷签订了《股权转让协议书》，深圳联合产权交易所出具了编号为JZ20150415030的《股权转让见证书》。此次股权转让后股权比例如下：

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	510.00	51.00	510.00	51.00	货币
张伟	280.00	28.00	280.00	28.00	货币
王稷	85.00	8.50	85.00	8.50	货币
高荣亮	75.00	7.50	75.00	7.50	货币
丁芳	50.00	5.00	50.00	5.00	货币
合 计	1000.00	100.00	1000.00	100.00	

(4) 第二次增资情况

2015年4月27日，志凌有限股东会作出决议，同意公司将注册资本从1,000 万元

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

增至1,600万元，新增注册资本由股东苏伟、张伟、王稷、高荣亮、丁芳认购，其中苏伟出资406.98万元认购306万股，张伟出资223.44万元认购168万股，王稷出资67.83万元认购51万股，高荣亮出资59.85万元认购45万股，丁芳出资39.90万元认购30万股。深圳中兴信会计师事务所出具了中兴信验证[2015]746号《验资报告》，审验确认，截至2015年4月30日，公司收到股东苏伟、高荣亮、丁芳、张伟、王稷的新增注册资本600万。本次增资变更后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	816.00	51.00	816.00	51.00	货币
张伟	448.00	28.00	448.00	28.00	货币
王稷	136.00	8.50	136.00	8.50	货币
高荣亮	120.00	7.50	120.00	7.50	货币
丁芳	80.00	5.00	80.00	5.00	货币
合计	1600.00	100.00	1600.00	100.00	

(5) 整体变更股份公司情况

2015年5月20日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至2015年4月30日的财务状况予以审计并出具“天健审[2015]3-249号”《审计报告》：截至2015年4月30日，公司经审计的净资产值为18,428,719.33元。2015年5月22日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具“中瑞评报字[2015]第060755135号”《评估报告书》：截至2015年4月30日，公司经评估的净资产值为1,886.31万元。2015年5月22日，志凌有限召开股东会作出决议，约定按照天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健审[2015]3-249号”《审计报告》，以截至2015年4月30日的账面净资产值18,428,719.33元，按1: 0.8682101 的比例折为公司股本1,600万股，每股面值人民币1元，其余的2,428,719.33元转入股份公司资本公积，整体变更为股份有限公司。2015年6月6日，志凌伟业召开创立大会暨第一次临时股东大会决议，审议并通过《关于深圳市志凌伟业技术有限公司依

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

法整体变更为深圳市志凌伟业技术股份有限公司及各发起人出资情况的报告》，同意变更设立深圳市志凌伟业技术股份有限公司。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天健验[2015]3-54号”《验资报告》对本次整体变更出资予以验证，本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	816.00	51.00	816.00	51.00	货币
张伟	448.00	28.00	448.00	28.00	货币
王稷	136.00	8.50	136.00	8.50	货币
高荣亮	120.00	7.50	120.00	7.50	货币
丁芳	80.00	5.00	80.00	5.00	货币
合 计	1600.00	100.00	1600.00	100.00	

2015年6月12日，公司整体变更为股份有限公司，经深圳市市场监督管理局予以核准，并颁发企业法人营业执照，注册号为：440306105627909。

(6) 股份公司第一次增资情况

经2015年6月18日公司第一届董事会第二次会议审议，2015年7月3日公司第二次临时股东大会审议，同意公司将注册资本从1,600万元增至3,150万元，新增注册资本由苏伟、王伟、张桂平、陈忻、文丽、梁国杰、王宏娇、朱士勤、周菊容、肖伟、耿玉娟、荆娜、訾珉、姚悦平、周浩、韩苗苗、周斌、穆众英、程倩、潘若濛、崔载飞、张少宽、李波、张秋菊、阳娜、闫虹、张丽萍、周建华、卢立建、曹红艳、刘燕、路荣延、周滨、冯星、熊文波、陈爱清、吉勇、刘海峰、刘海舰、杨炎武、陈志军、周汉光、易光明、毛莹、魏春雷、刘爱玲、赵卫星、苏旭、李静、常林、梁帼玲、汤程、郭凌芬、王海峰、刘松梅、刘邻渠、李永康认购。其中苏伟出资18.9万元认购12.6万股，王伟出资225万元认购150万股，张桂平出资177万元认购118万股，陈忻出资157.5万元认购105万股，文丽出资150万元认购100万股，梁国杰出资150万元认购100万股，王宏娇出资135万元认购90万股，朱士勤出资120万元认购80万股，周菊容出资105万元

深圳市志凌伟业技术股份有限公司

2017 半年度报告

认购 70 万股，肖伟出资 103.5 万元认购 69 万股，耿玉娟出资 82.5 万元认购 55 万股，荆娜出资 75 万元认购 50 万股，訾珉出资 75 万元认购 50 万股，姚悦平出资 60 万元认购 40 万股，周浩出资 60 万元认购 40 万股，韩苗苗出资 49.5 万元认购 33 万股，周斌出资 45 万元认购 30 万股，穆众英出资 45 万元认购 30 万股，程倩出资 45 万元认购 30 万股，潘若濛出资 30 万元认购 20 万股，崔载飞出资 30 万元认购 20 万股，张少宽出资 30 万元认购 20 万股，李波出资 30 万元认购 20 万股，张秋菊出资 30 万元认购 20 万股，阳娜出资 25.5 万元认购 17 万股，闫虹出资 22.5 万元认购 15 万股，张丽萍出资 19.5 万元认购 13 万股，周建华出资 19.5 万元认购 13 万元，卢立建出资 16.5 万元认购 11 万股，曹红艳出资 15 万元认购 10 万股，刘燕出资 15 万元认购 10 万股，路荣延出资 15 万元认购 10 万股，周滨出资 15 万元认购 10 万股，冯星出资 9.9 万元认购 6.6 万股，熊文波出资 9 万元认购 6 万股，陈爱清出资 7.5 万元认购 5 万股，吉勇出资 7.5 万元认购 5 万股，刘海峰出资 7.5 万元认购 5 万股，刘海舰出资 7.5 万元认购 5 万股，杨炎武出资 7.5 万元认购 5 万股，陈志军出资 7.5 万元认购 5 万股，周汉光出资 6 万元认购 4 万股，易光明出资 6 万元认购 4 万股，毛莹出资 6 万元认购 4 万股，魏春雷出资 6 万元认购 4 万股，刘爱玲出资 5.25 万元认购 3.5 万股，赵卫星出资 4.95 万元认购 3.3 万股，苏旭出资 4.5 万元认购 3 万股，李静出资 4.5 万元认购 3 万股，常林出资 4.5 万元认购 3 万股，梁帼玲出资 4.5 万元认购 3 万股，汤程出资 4.5 万元认购 3 万股，郭凌芬出资 4.5 万元认购 3 万股，王海峰出资 3 万元认购 2 万股，刘松梅出资 1.5 万元认购 1 万股，刘邻渠出资 1.5 万元认购 1 万股，李永康出资 1.5 万元认购 1 万股。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天健深验[2015]27 号”《验资报告》，审验确认，截至 2015 年 7 月 17 日，公司收到股东苏伟、王伟、张桂平、陈忻、文丽、梁国杰、王宏娇、朱士勤、周菊容、肖伟、耿玉娟、荆娜、訾珉、姚悦平、周浩、韩苗苗、周斌、穆众英、程倩、潘若濛、崔载飞、张少宽、李波、张秋菊、阳娜、闫虹、张丽萍、周建华、卢立建、曹红艳、刘燕、路荣延、周滨、冯星、熊文波、陈爱清、吉勇、刘海峰、刘海舰、杨炎武、陈志军、周汉光、易光明、毛莹、魏春雷、刘爱玲、赵卫星、苏旭、李静、常林、梁帼玲、汤程、郭凌芬、王海峰、刘松梅、刘邻渠、李永康的新增注册资本 1,550 万元。

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	828.60	26.30	828.60	26.30	货币
张伟	448.00	14.22	448.00	14.22	货币
王伟	150.00	4.76	150.00	4.76	货币
王稷	136.00	4.32	136.00	4.32	货币
高荣亮	120.00	3.81	120.00	3.81	货币
张桂平	118.00	3.75	118.00	3.75	货币
陈忻	105.00	3.33	105.00	3.33	货币
文丽	100.00	3.17	100.00	3.17	货币
梁国杰	100.00	3.17	100.00	3.17	货币
王宏娇等52人	1044.40	33.17	1044.40	33.17	货币
合计	3150.00	100.00	3150.00	100.00	

(7) 股份公司第一次股权转让情况

2015年11月9日，股东陈爱清将所持有的5万股转让给股东王宏娇，对应的转让价格为1.5元/股，双方签署了《股权转让协议》，交易款项已经结清。公司就本次股权转让在深圳市市场监督管理局办理了变更登记手续。此次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	828.60	26.30	828.60	26.30	货币
张伟	448.00	14.22	448.00	14.22	货币
王伟	150.00	4.76	150.00	4.76	货币
王稷	136.00	4.32	136.00	4.32	货币
高荣亮	120.00	3.81	120.00	3.81	货币

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

张桂平	118.00	3.75	118.00	3.75	货币
陈忻	105.00	3.33	105.00	3.33	货币
文丽	100.00	3.17	100.00	3.17	货币
梁国杰	100.00	3.17	100.00	3.17	货币
王宏娇等51人	1044.40	33.17	1044.40	33.17	货币
合 计	3150.00	100.00	3150.00	100.00	

(8) 股份公司第二次股权增资情况

经 2016 年 11 月 18 日公司第一届董事会第八次会议审议，2016 年 12 月 3 日公司 2016 年第一次临时股东大会审议，同意公司将注册资本从 3,150 万元增至 3,900 万元，新增注册资本由深圳市华锦源投资中心（有限合伙）出资 3,000 万元认购。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 15 日出具的亚会 B 验字（2017）0035 号《验资报告》，审验确认，截至 2017 年 2 月 16 日，公司收到深圳市华锦源投资中心（有限合伙）的新增注册资本 750 万元。

3、截止 2017 年 6 月 30 日实收资本情况如下：

股东名称	注册资本		实收资本		出资方式
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)	
苏伟	828.60	21.25	828.60	21.25	货币
深圳市华锦源 投资中心（有限合 伙）	750.00	19.23	750.00	19.23	货币
张伟	448.00	11.49	448.00	11.49	货币
王伟	150.00	3.85	150.00	3.85	货币
王稷	136.00	3.49	136.00	3.49	货币
高荣亮	120.00	3.08	120.00	3.08	货币
张桂平	118.00	3.03	118.00	3.03	货币
陈忻	104.50	2.68	104.50	2.68	货币
文丽	100.00	2.56	100.00	2.56	货币

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

梁国杰	100.00	2.56	100.00	2.56	货币
王宏娇等55人	1044.90	26.78	1044.90	26.78	货币
合 计	3900.00	100.00	3900.00	100.00	

4、经营范围

触摸屏的研发、生产与销售；显示屏的销售；整机贸易；计算机软硬件的技术开发与销售；国内贸易、货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前必须经批准的项目除外）。

5、公司注册地及总部地址

深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区大富二路鹏龙蟠科技园 B 栋 4 楼

6、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 8 月 23 日批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本申报财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司重要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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 2016 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2016 年度公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额

调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益

计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初数和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初数。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东（所有者）权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一

项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司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，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方

(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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 10%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	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
个别认定法组合	合并范围内关联方款项
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
个别认定法组合	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额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	
-------------	--

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响 的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资， 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(1) 投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益 在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本（资本）溢价；资本公积中的股本（资本）溢价不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的， 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期 股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的， 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原 持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股 权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的 权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控

制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按

与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(3) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1)

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注四、17。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
办公设备	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	10	5	9.50
电子设备及其他	5	5	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

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

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

(5) 大修理费用

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

14、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	10	直线法
专利权	10	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

17、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

19、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，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 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，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(3) 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。离职后福利计划主要为设定提存计划。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、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。

20、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工

百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(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) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售电子触摸屏产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，经与客户对账无误后确认收入。

21、政府补助

(1) . 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) . 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益

相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

(3). 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

- 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公司提供贷款的,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。以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用。
- ② 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

四、税项

(1) 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税**	应纳税所得额	15

2014年7月24日，本公司经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、深圳市地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201444200008，有效期3年，公司自2014年起至2016年按照15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	2017-6-30	2016-12-31
现金	7,695.93	39,974.03
银行存款	22,658,149.32	719,147.48
其他货币资金	1,614.24	2,106.31
合 计	22,667,459.49	761,227.82

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的货币资金。

期末货币资金相比期初变动金额 2,190.62 万元，主要原因如下：1、2017 年 6 月 30 日收到深圳市发改委 2017 年第一批新一代信息技术产业扶持计划资助 1500 万元，该资金尚未使用。2、公司于 2017 年 6 月 27 日取得招商银行贷款 1500 万元，2017 年 6 月 28 日取得光大银行贷款 1000 万元，该两笔资金尚未使用完毕。

2、应收票据

种 类	2017-6-30	2016-12-31
商业承兑汇票	184,674.50	
合 计	184,674.50	

期末公司无质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2017-6-30				账面价值
	金 额	比 例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合	35,744,353.61	100	1,881,015.77	5.26	33,863,337.84
信用风险特征组合小计	35,744,353.61	100	1,881,015.77	5.26	33,863,337.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	35,744,353.61	100	1,881,015.77	5.26	33,863,337.84
2016-12-31					
种 类	金 额	比 例%	坏 账 准 备	比 例%	账 面 价 值
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合	29,115,005.19	100.00	1,524,855.20	5.24	27,590,149.99
信用风险特征组合小计	29,115,005.19	100.00	1,524,855.20	5.24	27,590,149.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	29,115,005.19	100.00	1,524,855.20	5.24	27,590,149.99

应收账款按种类披露（续）

说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017-6-30			2016-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例%	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	34,660,054.75	1,733,002.74	5.00	27,848,755.51	1,392,437.78	5.00
1-2 年	688,467.36	68,846.73	10.00	1,208,325.18	120,832.52	10.00
2-3 年	395,831.50	79,166.30	20.00	57,924.50	11,584.90	20.00
合 计	35,744,353.61	1,881,015.77	5.24	29,115,005.19	1,524,855.20	5.24

(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 356,160.57 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告
2017 年 6 月 30 日

单位名称	金 额	已计提坏账 准备	占应收账款 总额的比例%
深圳市旭方光电有限公司	7,064,691.50	353,234.57	19.76
深圳市亿泽威科技有限公司	6,096,474.94	304,823.75	17.06
青岛元盛光电科技股份有限公司	5,792,725.00	289,636.25	16.21
深圳市朗魅科技有限公司	4,868,975.20	243,448.76	13.62
深圳市安科讯实业有限公司	2,872,188.85	143,609.44	8.04
合 计	26,695,055.49	1,334,752.77	74.69

2016 年 12 月 31 日

单位名称	金 额	已计提坏账 准备	占应收账款 总额的比例%
深圳市亿泽威科技有限公司	6,096,474.94	304,823.75	20.94
深圳市朗魅科技有限公司	4,868,975.20	243,448.76	16.72
深圳市吉而泰电子有限公司	3,697,699.28	184,884.96	12.70
深圳市安科讯实业有限公司	3,627,660.85	181,383.04	12.46
惠州朗魅科技有限公司	2,787,974.00	139,398.70	9.58
合 计	21,078,784.27	1,053,939.21	72.40

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收款项

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况

无。

(6) 报告期应收账款净额比期初数增加了 6,273,187.85 元，增长比例为 22.74%，

主要原因：1) 传统结构的中小尺寸电容式触摸屏市场进入红海，导致下游客户回款周期延长。2) 新增了全贴合及显示屏相关业务。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2017-6-30		2016-12-31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,707,976.02	96.01	438,304.80	92.34
1-2 年	154,060.00	3.99	36,380.36	7.66
合 计	3,862,036.02	100.00	474,685.16	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名预付账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项 总额的比例%
山东齐赛电子商务有限公司		3,420,000.00	一年以内	88.55
山东澎鸿软件有限公司		113,207.60	一年以内	2.93
深圳市川恒科技有限公司		57,000.00	1-2 年	1.48
深圳市亚电科技有限公司		38,000.00	1-2 年	0.98
深圳市施克斯科技有限公司		24,960.00	1-2 年	0.65
合 计		3,653,167.60		94.59

(3) 期末预付款项余额中无预付关联方款项。

(4) 报告期预付账款净额比期初数增加了 3,387,350.86 元，增长比例为 713.60%，主要原因为公司产品转型超大尺寸电容式触摸屏，客户计划订单较大，为保证准时交货，对国外进口材料提前预订。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2017-6-30				
	金 额	比 例 (%)	坏账 准备	比 例 (%)	账面价 值
单项金额重大并单项计 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计 坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	3,737.50	100.00	186.88	5.00	3,550.62
信用风险特征组合小计	3,737.50	100.00	186.88	5.00	3,550.62
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	3,737.50	100.00	186.88	5.00	3,550.62

其他应收款按种类披露（续）

种 类	2016-12-31				
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	比 例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计 坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	20,167.50	100.00	1,008.38	5.00	19,159.12
信用风险特征组合小计	20,167.50	100.00	1,008.38	5.00	19,159.12
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	20,167.50	100.00	1,008.38	5.00	19,159.12

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017-6-30			2016-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提 比例%	其他应收款	坏账准备	计提 比例%
1 年以内	3,737.50	186.88	5.00	20,167.50	1,008.38	5.00
合 计	3,737.50	186.88	5.00	20,167.50	1,008.38	5.00

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 821.50 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2017.6.30	2016.12.31
押金、保证金		15,000.00
往来款		
住房公积金	3,737.50	5,167.50
合 计	3,737.50	20,167.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例%	坏账准备期 末 余额
公司员工	住房公积金	3,737.50	1 年以 内	100.00	186.88
合计		3,737.50		100.00	186.88

2016 年 12 月 31 日

单位名称	款项性 质	期末余额	账龄	占其他应 收款 总额的比 例%	坏账准备期 末 余额
深圳市中龙旗科 技有限公司	押金	10,000.00	1 年 以内	49.58	500.00
公司员工	住 房 公 积 金	5,167.50	1 年 以内	25.62	258.38
深圳市对外经济 贸易服务中心	定金	5,000.00	1 年 以内	24.80	250.00
合计		20,167.50		100.00	1,008.38

6、存货

(1) 存货分类

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

存货种类	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,705,221.03		3,705,221.03	4,653,532.46		4,653,532.46
在产品	48,731.57		48,731.57	62,386.07		62,386.07
库存商品	5,160,039.73		5,160,039.73	3,872,676.26		3,872,676.26
周转材料	926,072.18		926,072.18	1,285,630.23		1,285,630.23
合 计	9,840,064.51		9,840,064.51	9,874,225.02		9,874,225.02

(2) 本公司存货不存在减值情形。

7、其他流动资产

项目	2017-6-30	2016-12-31
待抵扣进项税	93.31	
多缴纳的企业所得税	78,025.82	78,025.82
合 计	78,119.13	78,025.82

8、固定资产

项 目	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值合计					
1. 2016-12-31	23,538,057.85	973,199.31	80,000.00	5,233,802.77	29,825,059.93
2. 本期增加金额 购置		46,154.70			46,154.70
3. 本期减少 处置或报废					
4. 2017-6-30	23,538,057.85	1,019,354.01	80,000.00	5,233,802.77	29,871,214.63
二、累计折旧					
1. 2016-12-31	4,764,217.21	546,111.83	20,652.23	3,197,125.51	8,528,106.78
2. 本期增加金额 计提	1,118,057.70	80,019.01	4,956.54	422,685.37	1,625,718.62
3. 本期减少金额 处置或报废					
4. 2017-6-30	5,882,274.91	626,130.84	25,608.77	3,619,810.88	10,153,825.40
三、减值准备					
1. 2016-12-31					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2017-6-30					
四、账面价值合计	17,655,782.94	393,223.17	54,391.23	1,613,991.89	19,717,389.23
1. 2017-6-30	17,655,782.94	393,223.17	54,391.23	1,613,991.89	19,717,389.23

项 目	机器设备	办公设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
2. 2016-12-31	18,773,840.64	427,087.48	59,347.77	2,036,677.26	21,296,953.15

说明：

- ① 本期折旧额 1,625,718.62 元。
- ② 本公司固定资产不存在减值迹象。
- ② 本期无所有权受到限制的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值				
1. 2016.12.31 余额	4,314,297.34	97,200.00		4,411,497.34
2. 本期增加金额	2,176,906.90			2,176,906.90
(1) 购置	2,176,906.90			2,176,906.90
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2017.6.30 余额	6,491,204.24	97,200.00		6,588,404.24
二、累计摊销				
1. 2016.12.31 余额	38,205.12	28,019.91		66,225.03
2. 本期增加金额				
(1) 计提	419,096.53	4,860.00		423,956.53
(2) 企业合并增加				
(3) 其他转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2017.6.30 余额	457,301.65	32,879.91		490,181.56
三、减值准备				
1. 2016.12.31 余额				

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

项目	软件	专利权	商标	合计
额				
2.本期增加金额				
4. 2017.6.30 余额				
四、账面价值				
1.2017.6.30 账面价值	6,033,902.59	64,320.09		6,098,222.68
2.2016.12.31 账面价值	4,276,092.22	69,180.09		4,345,272.31

注：(1) 本期摊销额 423,956.53 元。

(2) 报告期内无形资产所有权没有受到限制。

(3) 本期新增加无形资产 2,176,906.90 元, 为购入移动办公软件系统所致。

10、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.6.30	其他减少的原因
厂房装修费	2,472,110.74		199,831.20		2,272,279.54	
软件	4,102,564.31	2,735,042.88			6,837,607.19	
合计	6,574,675.05	2,735,042.88	199,831.20		9,109,886.73	

本期增加软件 2,735,042.88 元, 为购入好视通视频会议软件所致, 该软件是公司后续整机业务所必需。

11、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	2017-6-30		2016-12-31	
	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	1,881,202.65	282,180.40	1,525,863.58	228,879.54
合计	1,881,202.65	282,180.40	1,525,863.58	228,879.54

12、其他非流动资产

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	2017-6-30	2016-12-31
预付设备款	18,900,000.00	31,501.00
合 计	18,900,000.00	31,501.00

其他非流动资产 1,890 万元，为公司购买 RTOR 曝光机、超纯水水线设备用于超大尺寸电容式触摸屏产业化所预付给设备供应商的款项。

13、短期借款

项 目	2017-6-30	2016-12-31
保证借款	1,750,000.00	1,360,000.00
抵押借款	25,000,000.00	12,000,000.00
合 计	26,750,000.00	13,360,000.00

(1) 短期借款增加 1,339.00 万元，主要为向招商银行借入流动资金 1500 万元，公司实际控制人苏伟提供房产押抵，公司原于 2016 年 12 月借入的兴业银行 1200 万元贷款提前归还。(2) 向光大银行借入流动资金 1000 万元，公司实际控制人苏伟提供 625 万股股权质押。以上关联担保事项分别由公司 2017 年第一次和第二次临时股东大会审议通过。

14、应付票据

项 目	2017-6-30	2016-12-31
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,205,900.05	1,368,631.87
合 计	1,205,900.05	1,368,631.87

15、应付账款

项 目	2017-6-30	2016-12-31
材料款	5,637,143.25	6,990,151.79
设备款	74,538.11	
加工费	5,738.26	
合 计	5,717,419.62	6,990,151.79

(1) 应付账款大额情况

2017 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司 关系	2017-6-30	账 龄	占应付账款 比例 (%)
湖北慧点科技股份有限公司	非关联方	3,601,109.72	1 年以内	62.98

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

深圳市汇成精密电路有限公司	非关联方	276,092.70	1 年以内	4.83
永州市福星电子科技有限公司	非关联方	230,025.11	1-2 年	4.02
日照众邦电子有限公司	非关联方	170,362.00	1 年以内	2.98
深圳市铭为鑫电子有限公司	非关联方	105,267.88	1 年以内	1.84
合计		4,382,857.41		76.65

2016 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	2016-12-31	账龄	占应付账款比例 (%)
深圳前海小鸟云计算有限公司	非关联方	1,590,540.00	1 年以内	22.75
湖北慧点科技股份有限公司	非关联方	1,137,996.30	1 年以内	16.28
深圳市汇成精密电路有限公司	非关联方	476,092.70	1 年以内	6.81
深圳同兴达科技股份有限公司	非关联方	381,861.50	1 年以内	5.46
深圳莱宝高科技股份有限公司	非关联方	295,980.30	1 年以内	4.23
合计		3,882,470.80		55.54

(2) 期末应付账款中无应付关联方单位款项。

16、预收款项

项 目	2017-6-30	2016-12-31
1年以内	2,106.00	66,752.00
1-2年	64,646.00	
合 计	66,752.00	66,752.00

期末预收款项中无预收关联方单位款项。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
短期薪酬	265,968.24	1,001,462.72	1,116,897.20	150,533.76
离职后福利-设定提存计划	13,828.36	61,281.58	66,376.94	8,733.00
0 短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

合 计	279,796.60	1,062,744.3	1,183,274.14	159,266.76
-----	------------	-------------	--------------	------------

(2) 短期薪酬

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	259,337.13	946,849.08	1,060,338.19	145,848.02
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	6,631.11	30,934.64	32,880.01	4,685.74
其中：①医疗保险费	5,646.21	26,624.63	28,196.71	4,074.13
②工伤保险费	487.55	2,133.56	2,318.35	302.76
③生育保险费	497.35	2,176.45	2,364.95	308.85
(4) 住房公积金		23,679.00	23,679.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(8) 其他短期薪酬				
合 计	265,968.24	1,001,462.72	1,116,897.20	150,533.76

(3) 离职后福利

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
基本养老保险费	13,032.60	57,099.20	62,016.50	8,115.30
失业保险费	795.76	4,182.38	4,360.44	617.70
合 计	13,828.36	61,281.58	66,376.94	8,733.00

18、应交税费

税 项	2017-6-30	2016-12-31
增值税		5,117.67
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税		358.24
教育费附加		153.53
地方教育附加		102.36
印花税	15,006.10	
合 计	15,006.10	5,731.80

19、应付利息

项 目	2017-6-30	2016-12-31
银行借款利息	180,784.35	77,228.64

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

合 计	180,784.35	77,228.64
-----	------------	-----------

20、其他应付款

项 目	2017-6-30	2016-12-31
往来款	2,070,999.00	4,904,400.00
中介服务费	493,019.00	68,500.00
咨询服务费	31,875.00	5,157.77
其他		51,258.00
合 计	2,595,893.00	5,029,315.77

21. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	150,000.00	16,000,000.00		16,150,000.00	纳米银线柔性触摸屏的研发及产业化资助深科技创新(2017)6号100万;深圳市2017年第一批新一代信息技术产业扶持计划资助深发改(2017)713号1500万。
合 计	150,000.00	16,000,000.00		16,150,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	其他变动	期末数	与资产相关
贴合技术 设备研究 资助	150,000.00				150,000.00	150,000.00
超大尺寸 电容式触 控显示面 板产业化 资助		15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00
纳米银线 柔性触摸 屏的研发 及产业化 资助		1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00

小 计	150,000.00	16,000,000.00	16,150,000.00	16,150,000.00
-----	------------	---------------	---------------	---------------

22、股本

股东名称	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
苏伟	8,286,000.00			8,286,000.00
深圳市华锦源投资中心(有限合伙)		7,500,000.00		7,500,000.00
张伟	4,480,000.00			4,480,000.00
王伟	1,500,000.00			1,500,000.00
王稷	1,360,000.00			1,360,000.00
高荣亮	1,200,000.00			1,200,000.00
张桂平	1,180,000.00			1,180,000.00
陈忻	1,045,000.00			1,045,000.00
文丽	1,000,000.00			1,000,000.00
梁国杰	1,000,000.00			1,000,000.00
王宏娇等 55 人	10,449,000.00			10,449,000.00
合 计	31,500,000.00	7,500,000.00	0	39,000,000.00

公司股权变更情况详见附注一、2。

23、资本公积

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
资本溢价	10,178,719.33	22,250,000.00		32,428,719.33
合 计	10,178,719.33	22,250,000.00		32,428,719.33

本期资本公积增加 2,225.00 万元，为向深圳市华锦源投资中心（有限合伙）定向增发 750.00 万股股票所致，发行价格 4 元/股，募集资金 3,000.00 万元，其中 750 万元计入公司股本，2,250.00 万元计入资本公积，本次发行财务顾问费用 25 万元冲减资本公积。

24、盈余公积金

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
法定盈余公积	226,842.62			226,842.62
合 计	226,842.62			226,842.62

25、未分配利润

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利 润	2,041,583.56	11,570.14	
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	2,041,583.56	11,570.14	
加: 本期归属于公司所有 者的净利润	--1,931,246.24	2,255,570.47	
减: 提取法定盈余公积		225,557.05	10%
应付普通股股利			
加: 所有者权益其他内部 结转			
期末未分配利润	110,337.32	2,041,583.56	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	11,786,436.34	9,702,815.59	39,248,166.56	31,643,905.81
其他业务	17,285.54	12,500.00	67,100.86	51,590.13
合 计	11,803,721.88	9,715,315.59	39,315,267.42	31,695,495.94

(2) 公司前五名客户的营业收入情况:

2017 年 1-6 月前五名的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的 比例 (%)
青岛元盛光电科技股份有限公司	5,798,978.65	49.13
深圳市旭方光电有限公司	4,926,308.49	41.74
深圳市佳宏杰科技有限公司	830,866.33	7.04

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市安科讯实业有限公司	100,895.29	0.85
深圳市欧度利方科技有限公司	77,480.34	0.66
合 计	11,734,529.10	99.41

2016 年 1-6 月前五名的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市朗魅科技有限公司	13,354,071.96	33.97
深圳市安科讯实业有限公司	7,584,198.44	19.29
深圳市吉而泰电子有限公司	5,999,448.34	15.26
惠州朗魅科技有限公司	4,092,286.26	10.41
深圳市华森科技股份有限公司	3,559,003.39	9.05
合 计	34,589,008.39	87.98

(3) 公司营业收入较上年同期下降 27,511,545.54 元，下降 69.98%。主要原因为公司产品由中小尺寸电容式触摸屏向超大尺寸电容式触摸屏及软件硬件一体机转变，未继续开拓传统中小尺寸触摸屏市场，厂房正进行大规模装修整改，尚未正式投入量产。

27、税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	21,108.13	56,970.21
教育费附加	9,046.35	24,415.80
地方教育费附加	6,030.89	16,277.20
印花税	21,333.60	
合 计	57,518.97	97,663.21

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

28、销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、福利费用	84,133.72	159,154.57
业务招待费	5,420.04	3,723.00
差旅费	7,789.03	5,782.00
汽车费	3,146.71	5,807.00
其他	9,313.58	6,561.70
展览费	171,384.74	218,348.28
业务宣传费	200.00	36,603.69
合 计	281,387.82	435,980.24

本期销售费用较上年同期下降 154,592.42 元，下降 35.45%，主要为业务量下降，人员减少所致。

29、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资	511,911.46	866,480.93
汽车费	9,081.94	44,366.48
办公费	23,053.64	31,476.59
折旧费	299,016.20	380,090.89
服务费	441,555.49	1,183,677.63
房租水电费	153,857.11	288,335.06
研发费用	545,568.08	1,674,840.31
无形资产摊销	423,956.53	16,312.98
长期待摊费用摊销	199,831.20	199,831.20
其他	323,104.77	128,224.28
合计	2,930,936.42	4,813,636.35

本期管理费用较上年同期下降 1,882,699.93 元，下降 39.11%，主要原因如下：1) 业务量下降，人员减少致工资减少。2) 办公设备中有些已经折旧完毕，故折旧额较上期下降。3) 2016 年服务费主要包括了公司挂牌新三板产生的各项咨询服务费用。本年此项影响因素消失。4) 业务量下降，致公司房租水电费用减少。5) 公司业务量

深圳市志凌伟业技术股份有限公司

2017 半年度报告

下降，研发投入下降。6)无形资产摊销增加主要是软件摊销额增加。7)其他费用上升，主要是公司装修停产所导致的停产损失。

30、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	704,531.02	28,369.60
减：利息收入	22,174.09	47,203.39
汇兑损益	88.47	0.92
票据贴现支出	25,436.05	66,867.10
手续费及其他支出	7,695.96	8,257.08
合 计	715,577.41	56,289.47

由于公司产品转型处于建设期，需要大量资金投入，公司贷款增加，导致利息支出增加。

31、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
(1) 坏账损失	355,339.07	372,717.01
(2) 存货跌价损失		
合 计	355,339.07	372,717.01

32、营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	191,150.00	600,000.00
无需支付的应付款项	76,761.07	
补偿款		
其他		
合 计	267,911.07	600,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
企业改制上市培育项目暨 新三板挂牌补贴项目款		500,000.00	与收益相关

深圳市志凌伟业技术股份有限公司

2017 半年度报告

科技创新专利奖金补贴款		100,000.00	与收益相关
2016 年展会补贴款	41,150.00		与收益相关
多点触摸投射式电容 触摸屏关键技术的研究 资助补贴	150,000.00		与收益相关
合计	191,150.00	600,000.00	

33、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
对外捐赠		
赔偿金、违约金及罚款支出		
其他	104.77	
合 计	104.77	

34、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税		384,787.61
递延所得税费用	-53,300.86	-18,838.99
合 计	-53,300.86	365,948.62

35、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	本期数	上年同期数
往来款	4,520,000.01	3,104,343.77
利息收入	22,174.09	47,203.36
收到政府补助	16,191,150.00	600,000.00
收回保证金		2,000,000.00
其他		
合 计	20,733,324.10	5,751,547.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	本期数	上年同期数
支付水电办公等管理费用	511,871.37	2,530,353.08
支付手续费等财务费用	71,135.18	36,626.65
往来款	6,940,000.00	186,497.90
支付票据保证金		
其他		357,961.53
合 计	7,523,006.55	3,111,439.16

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,931,246.24	2,077,536.58
加：资产减值准备	355,339.07	372,717.01
固定资产折旧	1,625,718.62	1,555,959.62
无形资产摊销	423,956.53	16,312.98
长期待摊费用摊销	199,831.20	199,831.20
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	704,160.39	66,866.18
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-53,300.86	-18,838.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	34,160.51	-1,856,632.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,106,917.96	-4,670,707.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”	17,706,146.09	-481,036.18

补充资料	本期数	上年同期数
号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,957,847.35	-2,737,991.42
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	22,667,459.49	911,887.10
减: 现金的期初余额	761,227.82	2,922,410.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,906,231.67	-2,010,523.60

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	22,665,845.25	761,227.82
其中: 库存现金	7,695.93	39,974.03
可随时用于支付的银行存款	22,658,149.32	721,253.79
二、现金等价物	1,614.24	
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	22,667,459.49	761,227.82

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
苏伟	21.25	21.25

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
苏伟	公司董事长、实际控制人
高荣亮	董事、副董事长
王雷	董事、总经理
毛莹	董事、财务总监、董事会秘书
易光明	董事
陈志军	监事
魏春雷	监事
王海峰	监事

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无。

(2) 关联托管、承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

①本公司对关联方提供的担保

无。

②关联方向公司提供的担保

关联方作为担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏伟、李瑶	15,000,000.00	2017-06-27	2018-06-27	正在履行
苏伟、李瑶	10,000,000.00	2017-06-15	2018-06-14	正在履行

(5) 关联方资金拆借情况
无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
无。

5、关联方应收应付款项

无关联方应收应付款项

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存其他应披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。。

九、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期数	上年同期数
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的		
税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营		
业务密切相关，符合国家政策规定、按照一		
定标准定额或定量持续享受的政府补助除	191,150.00	600,000.00
外、		
对非金融企业收取的资金占用费		

深圳市志凌伟业技术股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	本期数	上年同期数
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		
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	76,761.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数	40,186.66	90,000.00
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合计	227,724.41	510,000.00

2、资产收益率及每股收益根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则

深圳市志凌伟业技术股份有限公司

2017 半年度报告

第九号-净资产收益率和每股收益的计算和披露》(2010 修订)的规定, 本公司加权平均净资产收益率和每股收益如下:

报告期加权平均净资产收益率及每股收益

会计期间	指标计算基础	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
			基本	稀释
2017 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	-2.85%	-0.0515	-0.0515
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.19%	-0.0575	-0.0575
2016 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	4.86%	0.0660	0.0660
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.67%	0.0498	0.0498

深圳市志凌伟业技术股份有限公司

2017 年 8 月 23 日

(公章)