

证券代码: 835139

证券简称: 科诺桥

主办券商: 西部证券



科诺桥
NEEQ : 835139

深圳科诺桥科技股份有限公司
(Shenzhen Kenuoqiao Technology CO., LTD.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



适用于高频高速FPC新型
电磁屏蔽膜等四项发明
专利六项实用新型专利
完成申报工作

适用于高频高速FPC新型
电磁屏蔽膜 8000 系列产
品完成中试



参加上海 2018 中国国际电子电路展览会

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
FPC 柔性线路板	指	FPC 是 Flexible Printed Circuit 的简称, 又称软性线路板、柔性印刷电路板、挠性线路板, 简称软板或 FPC, 主要使用在手机、笔记本电脑、PDA、数码相机、LCM 等很多产品。
FCCL	指	软性铜箔基材 (FCCL:Flexible Copper Clad Laminate), 又称为: 挠性覆铜板、柔性覆铜板、软性覆铜板, FCCL 是挠性印制电路板 (Flexible Printed Circuit board/FPC) 的加工基材。
导电胶膜	指	又称 ACF 异方性导电胶膜, 是一种基材 a 与基材 b 之间涂布贴合, 限定电流只能由垂直轴 z 方向流通于基材 a、b 之间的一种特殊涂布物质。兼具单向导电及胶合固定的功能, 主要应用在无法透过高温铅锡焊接的制程, 如 fpc、plastic card 及 lcd 等之线路连接。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	西部证券股份有限公司
管理层、高管	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
分公司、坪山分公司	指	深圳科诺桥科技股份有限公司坪山分公司
公司、本公司、科诺桥	指	深圳科诺桥科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所、会计师	指	亚太集团会计师事务所(特殊普通合伙)
科诺桥诚道、员工持股平台	指	深圳科诺桥诚道投资合伙企业(有限合伙)
上达电子	指	上达电子(深圳)股份有限公司
安元达	指	深圳市安元达电子有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋龙峰、主管会计工作负责人范开宏及会计机构负责人（会计主管人员）范开宏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	(一)载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 (二)第一届董事会第十六次会议决议 (三)第一届监事会第八次会议决议 (四)董事会、监事会审核通过的《2018年半年度报告》正本 (五)报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳科诺桥科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Kenuoqiao Technology CO., LTD.
证券简称	科诺桥
证券代码	835139
法定代表人	宋龙峰
办公地址	深圳市大鹏新区葵涌街道葵新社区银葵路 16 号 A 栋 101

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	毛佳音
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-84238588 转 899
传真	0755-89221380
电子邮箱	mjy_knq@126.com
公司网址	http://www.szknq.com
联系地址及邮政编码	深圳市大鹏新区葵涌办事处葵涌新社区银葵路 16 号 A 栋 101 邮编:518119
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 9 月 21 日
挂牌时间	2016 年 1 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-印制电路板制造
主要产品与服务项目	线路板、电池及电池材料的技术开发与购销；电子屏蔽材料、电磁屏蔽膜、电子导电胶膜的生产。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	-
控股股东	宋龙峰、王艳
实际控制人及其一致行动人	宋龙峰、王艳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403000539938198	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	深圳市大鹏新区葵涌办事处葵涌 新社区银葵路 16 号 A 栋 101	否
注册资本(元)	35,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,573,442.45	5,948,275.32	94.57%
毛利率	32.80%	32.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,882,609.19	-232,190.24	-710.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,039,009.19	-1,373,118.46	-48.49%
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）	-4.67%	-0.61%	-
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）	-5.05%	-3.60%	-
基本每股收益	-0.05	-0.01	-400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	60,278,218.63	66,323,223.61	-9.11%
负债总计	20,866,657.18	25,029,052.97	-16.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,411,561.45	41,294,170.64	-4.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.18	-4.24%
资产负债率（母公司）	34.62%	37.74%	-
资产负债率（合并）	34.62%	37.74%	-
流动比率	2.16	2.58	-
利息保障倍数	-8.94	28.26	-

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	897,444.47	-2,066,969.07	-143.42%
应收账款周转率	0.34	0.24	-
存货周转率	1.08	0.69	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.11%	-8.68%	-

营业收入增长率	94.57%	-45.54%	-
净利润增长率	-710.80%	-80.19%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,000,000	35,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	0	323,253.50	0	292,607.48
应交税费	961,907.59	1,745,873.44	261,865.81	618,794.76
盈余公积	645,038.30	598,967.06	300,391.11	293,958.96
未分配利润	5,577,844.93	5,163,203.82	2,476,020.26	2,418,130.94
所得税费用	0	396,390.88	140,425.24	204,746.71

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于其他电子元器件行业的生产商，集研发、生产、销售于一体，专注于移动通信设备、智能车载设备领域，专业从事 FPC 行业功能性薄膜类产品的研发、生产、销售，拥有生产厂房 4000 平米，年产 350 万平米电磁屏蔽膜生产线一条，5 万平米导电胶膜生产线一条，300 平米研发实验室一套；公司技术团队经验丰富，主要设备自行设计，掌握黏接剂配制、离子源处理、磁控溅射、精密涂布等核心技术；产品自有知识产权，已授权 1 项发明专利，已申报受理 14 项发明专利；配备设施先进的产品实验室，实行全流程检测，产品性能品质稳定；销售团队在 FPC 行业经验丰富，能够准确把握行业动态，捕捉市场信息，形成有效的市场反馈。公司主要为 FPC 柔性线路板生产厂家提供性能卓越的功能性薄膜类产品，并提供电磁屏蔽、导电连接、绝缘封闭等多种电子电路解决方案。

公司在生产运营、产品研发、市场拓展的过程中，形成了以市场需求为导向、以技术创新为驱动的经营模式，严格执行采购流程以及生产工艺操作规程，生产出合格产品，通过直接销售的方式销售产品并与客户建立合作关系；公司销售对象主要是手机产业 FPC 线路板的生产厂家以及其他触控设备 FPC 线路板生产厂家，通过直接向 FPC 生产厂家推介公司产品、终端模组厂商对公司产品的认证和指定、手机方案设计方指定材料等方式获取订单，目前公司已经成为国内 FPC 线路板大型生产企业包括厦门弘信、景旺电子、上达电子等企业的合格供应商。

公司通过市场调研，结合自身生产能力，制定销售目标；通过对经营管理团队的各项指标考核，为客户提供优质产品和完善的售后服务；通过打造团队销售模式，通过业务销售、发货跟单、物流配送、售后服务、技术支援等环节，为客户提供全方位产品服务同时提高客户粘度；通过产业链终端客户对产品性能品质的认可测试，推动产品在其供应链的广泛使用；

公司坚持以自主创新为主的研发模式，公司与中国科学院、大连理工大学合作研发，共同进行电磁屏蔽膜、导电胶膜、5G 高频高速屏蔽产品等 FPC 行业相关配套新材料的研发工作。通过建立完善的市场信息调研反馈机制，针对 FPC 产业工艺需求，有针对性的研发新的应用新材料；通过市场信息调研和反馈，对现有产品不断进行改造和升级，同款产品形成系列化，满足不同工艺需求的客户；

公司已制定了完善的采购及生产制度，确保采购的材料质量，通过质量、价格、服务品质等综合评比，选择优质供应商；生产环节已建立了完整的生产质量控制体系，确保良好的产品质量。

报告期内至报告披露日，商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1,157.34 万元，净利润-188.26 万元。期间公司主要致力于新一代超薄电磁屏蔽膜的产品研发、细化生产管理，拓展中高端客户，完善售后服务等方面工作。报告期内，公司经营状况：

1、公司财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 6,027.82 万元，比上年年末减少了 9.11%，主要是报告期内，公司加大了市场拓展力度，销售费用增长过快，且公司加大了新产品的研发力度，研发费用增长幅度过大但是在短期内无法转化成经营成果，加之支付了部分供应商货款，在报告期内导致货币资金及应收票据等的减少，因而公司资产总额比上年末减少；负债总额 2,086.67 万元，比上年末减少 16.63%，主要是公司在报告期内，在经营状况许可的情况下偿还了部分短期借款，同时为了进一步加强与供应商的合作关系，支付了部分供应商货款，因此采购原材料应付票据及应付账款减少导致负债总额减少；净资产总

额 3,941.16 万元,比上年年末减少 4.56%,主要是报告期内经营成果的下降所致。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 89.74 万,比上年同期增加 296.44 万,公司经营性现金流量为正,是由于公司业务规模的扩大,优化了客户结构,加快收款的力度,同时与供应商协商更优惠的付款政策,改善了经营性现金流量净额的状况。

2、公司经营成果

2018 年 1-6 月公司实现营业销售收入 1,157.34 万元,同比增加 94.57%; 营业成本 777.76 万元,同比增加 94.02%; 净利润-188.26 万元,同比减少 710.80%。

公司营业收入大幅上升得益于公司在终端客户认证工作取得阶段性成效,短期内订单出货量上升所致。净利润同比下降,一方面是因为报告期内公司获得各项政府无偿资助共计 18.4 万元,同比下降 86.27%。另一方面是因为 2018 年上半年公司在终端打通客户需要的市场费用大量增加,而同时公司为了应对多元化的市场竞争,不断加大研发方面的投入,期间费用上升,研发费用增加综合所致。

3、行业状况

2018 年全国手机出货量同比下降 17.8%, 市场需求呈持续下滑趋势,行业竞争日趋激烈,而以华为为首的行业龙头业绩同比增幅超过 40%, 国外手机包括三星、苹果等国际知名品牌国内业绩呈现下滑趋势。手机制造业特别是功能性材料行业呈上升趋势,国内材料替代进口材料的趋势趋于明显。

2018 年上半年,第五代移动电话行动通信标准在国内已经进入全面铺开阶段,高频高速 FPC 以及相关屏蔽材料需求伴随 5G 手机的量产将会大幅推升。

公司顺应行业技术发展需求,上半年全力研发新一代高频高速电磁屏蔽材料已经取得阶段性成果,目前公司新产品 8000 系列已经完成中试并承接了华为个别项目的测试打样工作,为后续 5G 手机量产满足客户高频高速屏蔽材料的需求奠定了基础。

三、 风险与价值

1、原材料价格波动风险

PET 聚脂薄膜、聚氨酯树脂、环氧树脂等原材料伴随国际原油价格波动而变化,同时受电磁屏蔽行业发展对上述原材料的需求影响,价格波动较大。

应对措施:公司建立了供应商考评制度,通过对供应商的系统评估将选择产能稳定、品质保证的大型原料供应商合作,报告期内公司与主要原材料供应商已经建立了长期合作的良好关系,未出现大幅度的波动,伴随公司采购议价能力的提升此风险在逐步降低。

2、人才流失风险

公司主要从事电磁屏蔽膜的研发、生产、销售,研发与生产活动具有一定的技术含量,除需具备相关专业外,同时还须具备多年的行业实践经验。因此,熟悉电磁屏蔽膜行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力,还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。人才是高科技企业最重要的资源,因此,一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失,关键人才的流失,还可能导企业核心技术和商业机密的泄露,将导致企业在市场活动中不能依靠其技术优势和产品开发、市场营销策略维持其市场竞争地位,从而导致企业的经营风险。

应对措施:公司在产品研发方面对涉及的技术领域进行了细分,项目小组通过对各自的技术要点进行研发,最后通过汇总形成整体的研发技术方案,在各环节的管控流程上做到了隔离管理;各小组的研发试验、研制过程均采取文字、图片或者视频的方式进行记录和妥善保存,确保了技术资料的完整性和保密性;对主要技术人员公司采用股权激励、创新奖励、提高员工福利等方式激励员工,同时不断加强员工归属感的培养,以减少人才流失。对于销售和售后服务人员,公司通过采取多元销售渠道的方式,同时通过与客户采购、技术、品质等多环节建立合作关系,提高客户对产品和服务的认同度,同时不断培养相关技术人员以减少人才流失以及可能带来的人才流失风险。报告期内未出现重要技术人员和管理人员流失的情况。

3、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为宋龙峰、王艳夫妇，目前两人合计直接持有公司 60.77%的股份（另王艳间接持有 7.86%股份），处于绝对控股地位，对本公司的经营决策具有重大影响。因此公司存在实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，做出对自己有利但可能损害本公司及本公司中小股东的利益的为的风险。

应对措施：在组织机构设立方面进行有效规避。公司设立股东会、董事会、监事会，对公司重大经营决策进行讨论表决；在管理过程方面注重制度化管管理，加强流程管控，有效规避不当控制风险；公司未来不排除引入新的投资者以及聘任独立董事的方式来有效规避上述风险。

4、客户相对集中风险

报告期内，公司前五大客户收入占全部收入的比例分别为 90.85%，同比上升 34.62%。由于公司客户资源较少，主营业务相对单一，业务收入相对集中，存在一定的大客户依赖风险。公司主营业务突出，竞争优势明显，而下游的消费电子行业经过多年的充分竞争，品牌识别度已达到较高水平，市场份额逐渐走向集中，这也在客观上造成公司客户相对集中，尽管公司通过与这些下游企业多年的友好合作，已建立互信、共赢的良好关系，同时公司不断加大市场开拓力度，挖掘、培育新客户，增加了对新客户的销售，原有核心客户销售额保持上升，而其占公司同期销售收入的比重呈下降趋势，但截止目前，公司仍然在客观上存在客户相对集中的风险。

应对措施：公司按照客户信用评级体系属于高风险的客户群体已经停止合作，报告期内产品在终端客户验证的工作也取得了进展，通过了包括欧菲光、天马集团等国内液晶面板行业龙头企业的供应商评审，并已经成为上达电子、景旺电子、厦门弘信等国内大型 FPC 生产厂家的合格供应商，锁定了 FPC 行业内综合排名前十的企业作为公司未来合作的销售对象，公司未来将进一步优化客户信用评级体系降低风险。

5、新产品开发及市场推广风险

电磁屏蔽膜行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠主导产品电磁屏蔽膜实现了快速发展。未来，如果公司对技术成果转化为新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

应对措施：通过市场积累以及售后服务经验，通过对产品性能的改进和提升，公司产品已经赢得了行业公认好评。自主研发的导电胶系列产品目前整个市场仍然被进口产品垄断，市场前景良好。针对目前行业发展趋势，OLED 将会成为主流产品，公司研发的新产品超薄挠性覆铜板为新一代产品原材料更新做好了准备。未来公司将通过不断提升科技创新能力和新产品研发来提高公司产品的核心竞争力，降低风险。

6、营运资金不足的风险

受生产量增加和销售额增长的影响，公司经营活动产生现金的能力也逐年提升，公司亦采取各种措施以保障回款速度，同时应收账款及存货金额均大幅增长。虽然公司借助股东增资解决了部分资金需求，但随着公司业务未来的持续快速扩张，公司的生产经营活动还需要增加大量的资金投入，扩大生产经营规模等，同时应收账款回收时间延长，存货备货增加，占用的资金量大幅增加，公司未来可能出现经营活动现金流量短缺的情况。

应对措施：公司控股股东、实际控制人无偿为公司提供担保，向中国农业银行办理了授信额度并向农行贷款解决公司流动资金不足。未来面对发展需要资金投入，将会考虑通过资本市场增发、引入战略投资者等方式解决，进一步降低营运资金不足风险。

7、实际控制人被税务机关处罚的风险

因公司成立以来两次股权转让的实际股权转让价格与工商备案的股权转让价格存在较大差异，虽然已由实际控制人宋龙峰代缴了转让方股权转让收益的个人所得税，并由实际控制人出具《承诺函》，承

诺承担因股权转让而可能对公司造成的所有损失，但仍存在实际控制人被税务机关追查其低价受让股权的定价依据及被税务处罚的风险。

应对措施：公司为了规范关联交易，全体股东已经出具了《关于不占用公司资金、资产的承诺函》，承诺将严格遵守《公司章程》有关股东及其他关联方的约束性条款，不以任何方式变相占用公司资金、资产；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害公司和其他股东的合法权益。承诺人将严格履行承诺事项，如违反本承诺给公司造成损失的，由承诺人承担所有损失；上述股权转让事项如被主管税务机关处罚，公司实际控制人已承诺承担相应的税务风险。

8、公司治理风险

有限公司阶段，公司按照公司法、公司章程的规定，设立了股东会、执行董事、经理及一名监事，初步建立了公司法人治理结构，相关人员能够各司其职。但公司治理结构较为简单，公司治理存在一定缺陷；2015年7月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了由股东大会、董事会、管理层组成的比较科学规范的治理结构，但由于股份公司成立时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。

应对措施：公司将加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作，降低公司治理规范的风险。

9、应收账款余额过大风险

报告期末，公司应收账款余额达 3367.03 万元，较去年同期上升 55.77%，虽然应收账款的增幅与公司销售提高有关系，但是仍然存在应收账款余额过大而致使公司生产经营活动现金流量不足的风险。

应对措施：2018年上半年公司淘汰了一批回款差的客户并采用法律手段进行了货款催收。关于应收账款的追收，公司财务部设有专职的应收账款催收人员，根据客户的实际情况对应收账款进行催收。对于运营情况不乐观、出货数量小、回款差、未来缺乏合作空间的客户，公司目前委托专业收债公司进行催收。对于极个别拒不还款客户，公司有专门聘请的法律顾问采取法律手段进行催收。同时公司建立了客户风险评估制度，对于不同的客户确定不同的账期和信用额度，对于超额度不回款的客户采取及时催收账款或停止供货等方式降低应收账款风险。

10、区域销售的风险

公司产品电磁屏蔽膜目前主要在华南区域的广东地区销售，2017年在其他区域设立销售办事处，开拓省外市场也取得了成绩，但是主要销售收入仍然来源于广东地区，公司的销售业绩目前仍然受到地域性影响。

应对措施：2017年起公司积极拓展国内其他市场，建立了昆山办事处、珠海售后服务部、台北办事处，韩国首尔办事处；积极开展三星、LG等韩系终端客户认证以及拓展韩国销售市场；积极开展京东方、天马集团、欧菲光等模组设备厂商的产品认证工作，通过发展终端客户认证的方式积极拓展国内市场，区域销售的风险正在减弱。

报告期内，风险与以前年度相比无重大变化。

四、 企业社会责任

公司自 2012 年成立至今，占地面积超过两万平米，被评为“国家级高新技术企业”、“中国中小企业诚信示范单位”。多年来，公司切实履行着社会责任，一直在做富有社会责任感的企业，把共同利益高于一切作为企业精神，把发展经济和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，把企业社会责任作为提高竞争力的基础，具体如下：

1、发展经济，缓解就业压力

公司现有职工 111 人，2018 年缴纳税费 168.07 万元，建成了年产电磁屏蔽膜 300 万平米的生产线，发展了地方经济，解决了部分就业压力，减少了社会治安的不稳定因素，尽到了企业的社会责任。

2、科学管理，注重安全生产，保护环境

公司相继通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系认证, 安全生产标准化认证, 加强安全生产管理以及对周边环境的保护, 自公司成立以来公司未发生任何生产事故、设备事故, 体现了企业的社会责任。

3、以人为本, 关心职工

公司一贯奉行“以人为本”的管理理念, 使员工的个人价值观和企业的价值观得到统一, 塑造了以追求品质为核心的企业文化。公司与职工的劳动合同签订率达到了 100%, 为职工办理了社会养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险等险种, 定期组织职工进行体检, 保障了职工的合法权益。对困难员工及家庭积极主动援助, 如: 公司员工龙汝根的女儿龙杭患白血病, 公司组织捐款金额共计 ¥29,970.00 元帮助其渡过了难关, 展示出了集体的温暖和企业的责任感。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王艳	向关联方借款	5,000,000.00	是	2018年1月12日	2018-004
宋龙峰、王艳	关联方担保	2,874,517.12	是	2018年1月12日	2018-004

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联方于 2017 年 9 月与农业银行签署抵押担保合同，提供最高额保证担保，由王艳提供个人房产抵押担保，抵押合同号 81100620170000743 号，合同中约定担保债权最高余额为人民币 14,280,000.00 元，公司已于 2018 年 1 月 10 日召开第一届董事会第十三次会议审议并披露相关决议和关联交易情况（公告编号：2018-004）。报告期内，上述关联方向公司提供六笔担保累计金额人民币 2,874,517.12 元，期末经上述关联方提供担保累计实际借款余额为人民币 8,374,517.12 元，未超出抵押担保合同约定的担保债权最高额。

上述关联交易是公司业务发展以及生产经营的正常所需，有助于公司经营发展，补充公司流动资金，属于偶发性关联交易，是合情合理的、必要的。同时上述关联交易由关联方向公司无偿提供借款和担保，

保障了公司业务可持续性发展，符合全体股东利益，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

（二） 股权激励计划在报告期的具体实施情况

股份公司于 2015 年 7 月 12 日作出临时股东会特别决议及董事会决议，并制定了《股份公司员工股权激励办法（试行）》，自 2015 年 7 月 15 日起执行。办法规定：公司员工通过本次增资或转让方式从深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）获取并间接持有的股份公司股权，锁定期原则上不少于 3 年，锁定期自取得股权之日算起。锁定期内个人持有股权 50%按照市场定价可以自由流通，另 50%不得转让、赠予、抵押、担保或托管给第三人，特殊情况下应经股东会批准方可实施。高管及核心技术人员取得股份的 50%只能在原有股东、高级管理人员及核心技术人员间转让，另 50%不能转让。

按照《股份公司员工股权激励办法（试行）》，公司于 2015 年 8 月 15 日召开股东大会，审议通过了员工持股平台—深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）增资，公司共有 13 名员工通过增资方式间接持有股份公司股份，员工名单如下：杨舒、宋美花、毛佳音、刘道松、王治卫、肖建军、范开宏、黄云章、周博、何阿丽、李芳芳、龙汝根、黄潇祯。

按照《股份公司员工股权激励办法（试行）》，报告期内公司股权激励计划继续延续，按照相关考核激励措施，报告期内未新增持股人员，原持股人员所持有的股份未发生变化。

公司持股员工发生变化，上半年度 1 人入职后目前有 8 名员工继续间接持有公司股份，持股人员名单：范开宏、毛佳音、王治卫、龙汝根、黄云章、宋美花、李芳芳、刘道松。

报告期内公司未发生股权支付事项。

（三） 承诺事项的履行情况

2015 年 7 月 31 日，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的主要股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的业务及活动；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；愿意承担由违反上述承诺直接造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

报告期内公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的主要股东均已履行上述承诺，未出现同业竞争行为。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	14,471,356	41.35%	-	14,471,356	41.35%
	其中:控股股东、实际控制人	5,317,186	15.19%	-	5,317,186	15.19%
	董事、监事、高管	5,317,186	15.19%	-	5,317,186	15.19%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,528,644	58.65%	-	20,528,644	58.65%
	其中:控股股东、实际控制人	15,951,558	45.57%	-	15,951,558	45.57%
	董事、监事、高管	15,951,558	45.57%	-	15,951,558	45.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数						

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳科诺桥诚道投资合伙企业(有限合伙)	13,731,256	-	13,731,256	39.23%	4,577,086	9,154,170
2	宋龙峰	12,468,744	-	12,468,744	35.63%	9,351,558	3,117,186
3	王艳	8,800,000	-	8,800,000	25.14%	6,600,000	2,200,000
合计		35,000,000	0	35,000,000	100%	20,528,644	14,471,356

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司前五名或持股 10%及以上股东之间的相互关系情况为:宋龙峰与王艳系夫妻关系,王艳是深圳科诺桥诚道投资合伙企业执行事务合伙人。除此以外,股东之间没有其他关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

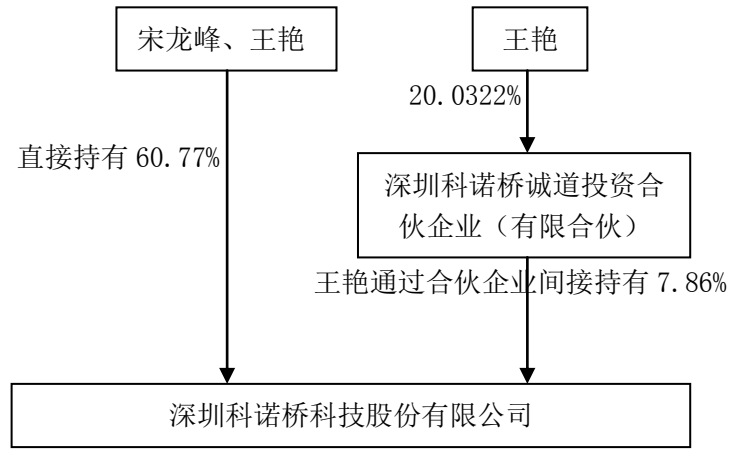
□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

√是 □否

1、公司控股股东与实际控制人一致。



宋龙峰先生直接持有公司 35.63%的股份，王艳女士直接持有公司 25.14%的股份、通过深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 7.86%的股份，合计持有 68.63%；王艳担任合伙企业普通合伙人，为合伙企业实际控制人；宋龙峰先生与王艳女士为夫妻关系，宋龙峰先生是公司创始人，并任董事长、总经理，王艳女士任公司董事。宋龙峰和王艳在股东会和董事会表决事项上保持一致，对公司经营决策能够施加重大影响，因此宋龙峰先生与王艳女士为公司的控股股东及实际控制人。

(1) 宋龙峰先生

男，汉族，国籍：中国，无其他国家或地区居留权；1970年4月出生，籍贯山东；1986年至1990年6月连云港警校大专学历。1990年7月至2000年3月，深圳火车站担任货运调度、货运主任；2000年4月至2003年11月，个人经营货车运输；2003年11月至2012年8月，深圳都通货运有限公司担任总经理；2012年9月至2014年1月，担任有限公司监事；2014年1月至2015年6月，任有限公司总经理；2015年7月至今，担任股份公司董事长。

(2) 王艳女士

女，汉族，国籍：中国，无其他国家或地区居留权；1966年4月出生，籍贯江苏；1983年9月至1986年6月沐阳县经贸学院中专学历。1986年7月至2003年10月，待业在家结婚育子；2003年11月至今，任深圳市都通货运有限公司法人代表、总经理。

2、控股股东、实际控制人报告期内变化情况

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动，宋龙峰先生与王艳女士为公司的控股股东及实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋龙峰	董事长 总经理	男	1970-04-11	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
王艳	董事	女	1966-09-12	中专	2015.07.10-2018.07.09	否
毛佳音	董事 董事会秘书	男	1976-05-16	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
范开宏	董事 财务总监	男	1958-01-13	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
宋美花	董事	女	1981-12-17	专科	2015.07.10-2018.07.09	是
王治卫	监事会主席	男	1981-01-23	高中	2015.07.10-2018.07.09	是
刘微	职工代表监 事	女	1983-06-18	本科	2018.01.5-2018.07.09	是
龙汝根	监事	男	1976-11-20	初中	2015.07.10-2018.07.09	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

宋龙峰、王艳是夫妻关系，其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
宋龙峰	董事长 总经理	12,468,744	0	12,468,744	35.63%	0
王艳	董事	8,800,000	0	8,800,000	25.14%	0
范开宏	董事 财务总监	0	0	0	0%	0
毛佳音	董事 董事会秘书	0	0	0	0%	0
王治卫	监事会主席	0	0	0	0%	0
龙汝根	监事	0	0	0	0%	0
刘微	职工代表监事	0	0	0	0%	0
合计	-	21,268,744	0	21,268,744	60.77%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周博	职工监事	离任	不担任职务	个人原因辞职
刘微	无	新任	职工监事	职代会选举产生

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历√适用 不适用

刘微，女，35岁，大专学历。主要职业经历如下：

2006年12月8日至2009年2月4日，在北京九发药业有限公司市场部担任销售代表，负责公司华南区域销售业务；

2009年3月1日至2013年6月10日，在深圳市广裕发贸易有限公司市场部担任销售业务员，负责公司业务拓展和客户跟进；

2013年9月2日至2018年1月4日，在深圳科诺桥科技股份有限公司市场部担任销售业务员，负责公司产品的销售和拓展；

2018年1月5日至今，在圳科诺桥科技股份有限公司市场部担任职工监事，负责履行相关职责

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	9
生产人员	92	75
销售人员	8	8
技术人员	9	8
财务人员	3	6
后勤人员	14	5
员工总计	140	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	11	9

专科	21	22
专科以下	108	80
员工总计	140	111

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、人员变动、人才引进、招聘情况

报告期内，公司为扩大产规模、增强市场拓展能力、提升内部管理水平等，通过多途径招聘引进专业技术人才 1 人，生产管理人才 1 人，一线生产人员 12 人。

2、培训情况

公司对新入职的员工进行岗前培训包括不限于公司基本概况、公司未来战略发展规划、员工手册、岗位操作培训等。对销售业务人员、售后服务人员公司针对产品技术工艺、产品结构介绍等内容开展不定期培训。对生产一线员工定期开展安全生产、设备操作规范、品质控制流程等方面培训。技术研发部、品质部定期对销售业务人员开展产品结构、性能、测试方式以及简单售后问题处理办法等相关培训。

3、薪酬政策情况

报告期内，薪酬政策没有重大变化。严格按照国家有关法律法规及相关社会保险政策，为员工办理养老、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工:

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）:

适用 不适用

核心人员的变动情况:

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,929,306.62	5,650,338.44
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		-	-
应收票据及应收账款	七、2	33,124,958.47	39,375,339.98
预付款项	七、3	626,928.05	612,273.63
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、4	480,465.72	632,237.36
买入返售金融资产		-	-
存货	七、5	8,977,911.37	5,429,738.12
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		45,139,570.23	51,699,927.53
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	七、6	13,366,035.78	7,704,832.98
在建工程	七、7	-	4,168,328.49
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	七、8	1,369,430.97	1,191,181.11
递延所得税资产	七、9	403,181.65	323,253.50
其他非流动资产	七、11	-	1,235,700.00
非流动资产合计		15,138,648.40	14,623,296.08
资产总计		60,278,218.63	66,323,223.61
流动负债:			
短期借款	七、12	8,374,517.12	9,733,302.80
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		-	-
应付票据及应付账款	七、13	6,646,310.09	8,091,802.16
预收款项	七、14	1,400.00	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、15	-	-
应交税费	七、16	609,888.52	1,745,873.44
其他应付款	七、17	5,234,541.45	458,074.57
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		20,866,657.18	20,029,052.97
非流动负债:			
长期借款	七、18	-	5,000,000.00
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	5,000,000.00
负债合计		20,866,657.18	25,029,052.97
所有者权益(或股东权益):			

股本	七、19	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、20	531,999.76	531,999.76
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、21	598,967.06	598,967.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、22	3,280,594.63	5,163,203.82
归属于母公司所有者权益合计		39,411,561.45	41,294,170.64
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		39,411,561.45	41,294,170.64
负债和所有者权益总计		60,278,218.63	66,323,223.61

法定代表人：宋龙峰

主管会计工作负责人：范开宏

会计机构负责人：范开宏

(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	七、23	11,573,442.45	5,948,275.32
其中：营业收入		11,573,442.45	5,948,275.32
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		13,719,979.79	7,433,147.39
其中：营业成本	七、23	7,777,594.81	4,008,662.24
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	七、24	127,865.92	113,339.40
销售费用	七、25	1,404,504.84	1,183,446.84
管理费用	七、26	2,209,486.22	1,815,367.43
研发费用	七、27	1,265,148.52	784,441.46
财务费用	七、28	402,525.19	63,884.44
资产减值损失	七、29	532,854.29	-535,994.42

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	七、30	-	2,268.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,146,537.34	-1,482,603.58
加：营业外收入	七、31	184,000.00	1,340,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,962,537.34	-142,603.58
减：所得税费用	七、32	-79,928.15	89,586.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,882,609.19	-232,190.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-1,882,609.19	-232,190.24
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,882,609.19	-232,190.24
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		-1,882,609.19	-232,190.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,882,609.19	-232,190.24
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	十三、2	-0.05	-0.01
（二）稀释每股收益	十三、2	-0.05	-0.01

法定代表人: 宋龙峰

主管会计工作负责人: 范开宏

会计机构负责人: 范开宏

(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		19,159,973.19	11,841,488.31
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		-	8,488.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、33	2,470,887.67	5,979,822.56
经营活动现金流入小计		21,630,860.86	17,829,799.03
购买商品、接受劳务支付的现金		10,938,062.20	10,313,776.46
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		4,527,209.18	3,283,374.72
支付的各项税费		1,254,103.91	1,093,663.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、33	4,014,041.10	5,205,953.92
经营活动现金流出小计		20,733,416.39	19,896,768.10
经营活动产生的现金流量净额		897,444.47	-2,066,969.07
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		-	2,268.49
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		-	2,268.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		3,062,212.70	132,423.39

的现金			
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,062,212.70	132,423.39
投资活动产生的现金流量净额		-3,062,212.70	-130,154.90
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		1,358,785.68	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,477.91	54,662.36
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		1,556,263.59	654,662.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,556,263.59	-654,662.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	七、34	-3,721,031.82	-2,851,786.33
五、现金及现金等价物净增加额			
加:期初现金及现金等价物余额	七、34	5,650,338.44	3,833,940.60
六、期末现金及现金等价物余额	七、34	1,929,306.62	982,154.27

法定代表人:宋龙峰

主管会计工作负责人:范开宏

会计机构负责人:范开宏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	√是 □否	(二).2
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).3
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》【财会（2018）15 号】和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下见报表项目“注释六、1”。

2、 前期差错更正

本公司根据 2018 年 5 月公司通过税务自查以及 2017 年企业所得税汇算清缴结果，发现深圳市大鹏新区国家税务局对于公司享受税收优惠政策的备案有误，企业 2016 年和 2017 年应按高新技术企业所得税优惠税率 15%缴纳企业所得税并计提递延所得税资产，导致公司 2016 年、2017 年度应缴所得税额与公司已披露财务报表确认的所得税额存在差异，考虑到该金额对比较财务报表影响较大，需追溯调整 2016 年、2017 年财务报表，调整相关会计年度的递延所得税资产、应交税费、盈余公积、未分配利润、所得税费用会计科目。

(一) 2016 年度

1、2016 年度因不享受免税政策，补缴 2016 年度企业所得税金额为 356,928.95 元，对应所得税费用调增 356,928.95 元，应交税费(企业所得税)调增 356,928.95 元，并确认递延所得税资产 292,607.48 元，对应所得税费用调减 292,607.48 元，合计所得税费用调增 64,321.47 元，同时调减盈余公积 6,432.15 元，调减年末未分配利润 57,889.32 元，因此调整后 2016 年度递延所得税资产 292,607.48 元，所得税费用 204,746.71 元，应交税费 618,794.76 元，盈余公积 293,958.96 元，未分配利润 2,418,130.94 元。

(二) 2017 年度

1、2017 年度因不享受免税政策，确认 2017 年度企业所得税金额为 427,036.90 元，对应所得税费用调增 427,036.90 元，应交税费(企业所得税)调增 427,036.90 元，并计提本年递延所得税资产 30,646.02 元，对应所得税费用调减 30,646.02 元，合计所得税费用调增 396,390.88 元，递延所得税资产累计调增 323,253.50 元，应交税费(企业所得税)累计调增 783,965.85 元，同时盈余公积累计调减 46,071.24 元，未分配利润累计调减 414,641.11 元。因此调整后递延所得税资产 323,253.50 元，2017 年度所得税

费用 396,390.88 元, 应交税费 1,745,873.44 元, 盈余公积 598,967.06 元, 未分配利润 5,163,203.82 元。

本公司针对上述会计差错按追溯重述法进行了调整, 追溯调整对财务报表的影响见报表项目“注释六、3”。

3、企业经营季节性或者周期性特征

根据手机制造行业特点, 上半年属于公司常规生产淡季, 市场需求量小, 伴随下半年市场需求的增加, 公司整体销售收入将会增加。

二、 报表项目注释

深圳科诺桥科技股份有限公司 2018 上半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

深圳科诺桥科技有限公司(以下简称公司或本公司), 系经深圳市工商行政管理局登记注册成立, 由自然人董培水、宋龙峰、郑振福、杨明中、董福国及董培君 2012 年 09 月 21 日发起设立。持有注册号为 440307106574588 的企业法人营业执照, 法人代表: 董培水。注册地址: 深圳市大鹏新区葵涌街道葵新社区银葵路 16 号 A 栋 101。

根据 2012 年 9 月 28 日公司股东会的决议, 公司注册资本由人民币 10.00 万元增加至人民币 2,000.00 万元, 公司增加注册资本人民币 1,990.00 万元, 各股东均通过中国建设银行股份有限公司深圳盐田支行缴足, 其中股东董培水认缴 597.00 万元, 股东宋龙峰认缴 398.00 万元, 股东郑振福认缴 199.00 万元, 股东杨明中认缴 199.00 万元, 股东董福国认缴 199.00 万元, 股东董培君认缴 398.00 万元。本次增资事项已于 2012 年 9 月 28 日完成了工商变更登记。

根据 2014 年 1 月 3 日公司股东会的决议, 股东董培君将其持有公司 4%的股权转让给宋龙峰; 股东郑振福将其公司 10%的股权转让给宋龙峰; 股东董福国将其公司 10%的股权转让给宋龙峰; 股东董培水将其公司 2%的股权转让给宋龙峰; 股东杨明中将其公司 10%的股权转让给宋龙峰。本次股权转让完成后, 股东宋龙峰持有公司 56%的股权, 出资 1,120.00 万元; 股东董培水持有公司 28%的股权, 出资 560.00 万元; 股东董培君持有公司 16%的股权, 出资 320.00 万元。该次股权转让事项已于 2014 年 1 月 8 日完成公司变更登记。

根据 2014 年 1 月 3 日公司股东会的决议, 选举宋龙峰为公司法定代表人, 免去董培水法定代表人职务。本次变更事项已于 2014 年 1 月 8 日完成了工商变更登记。

2015 年 2 月 3 日, 根据公司股东会决议通过, 股东董培水将其持有的公司 28%股权、股东董培君将其持有公司 16%的股权分别转让给王艳。本次股权转让完成后, 公司股权比例为: 股东宋龙峰持有公司 56%股权, 出资额 1,120.00 万元; 股东王艳持有公司 44%股权, 出资额 880.00 万元。本次转让事项已于 2015 年 2 月 4 日完成了工商变更登记。

2015 年 6 月 25 日, 根据本公司发起人协议, 深圳科诺桥科技有限公司整体变更为股份有限公司, 深圳科诺桥科技有限公司全体股东作为股份有限公司的发起人。并将深圳科诺桥科技有限公司 2015 年 5 月 31 日的净资产折合为股份有限公司的股本, 本次变更后公司股本为人民币 20,000,000.00 元。

2015 年 7 月 9 日, 经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天职业字[2015]11486 号”验资报告进行验证, 变更后公司注册资本为人民币 20,000,000.00 元, 公司股本为人民币 20,000,000.00 元。2015 年 7 月 31 日, 深圳市市场监督管理局核准上述变更, 本公司取得《企业法人营业执照》(统一社会信用代码为 914403000539938198)。

2015 年 8 月 15 日, 公司通过临时股东大会决议进行增资, 同意公司增资 1,530.45 万元, 1,500 万元为注册资本, 剩余 30.45 万元计入资本公积, 其中增加 1,500.00 万元分别由原股东宋龙峰出资 126.8744 万元, 新股东深圳科诺桥诚道投资合伙企业(有限合伙)出资 1,373.1256 万元。本次增资完成后, 公司股权比例为: 股东宋龙峰持有公司 35.6249%的股份; 股东王艳持有公司 25.1429%的股份; 股东深圳科诺桥诚道投资合伙企业(有限合伙)持有公司 39.2322%的股权。本次增资事项已于 2015 年 9 月 2 日完成了工商变更登记。

经营范围: 线路板、电池及电池材料的技术开发与购销; 国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外); 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。^电子屏蔽材料、电磁屏蔽膜、电子导电胶膜的生产。

公司财务报告业经 2018 年 8 月 14 日批准报出。

二、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于 2018 年 6 月 30 日公司财务状况以及 2018 年度 1-6 月公司经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部最新颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 按照以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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。

5. 外币业务核算方法

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6. 金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分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，包括交易性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) 金融资产和金融负债的确认和计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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，年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) 持有至到期投资

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

3) 应收款项

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，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，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。

4) 可供出售金融资产

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积。处置时，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，将原直接计入所有者权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。

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(5) 金融资产的减值准备

1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

3) 应收款项的减值准备

A、坏账的确认标准

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

B、坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大的应收款项（单项金额超过期末应收款项余额的 20%且单项金额超过 100 万元），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②按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：

关联方组合：应收关联方款项主要是应收母公司和子公司款项，经评估，款项基本都能回收，不存在减值情形，不计提坏账准备。

押金、备用金组合：对支付的押金、员工备用金等款项，经评估，不存在减值情形，不计提坏账准备。

账龄分析法组合：除上述组合以外的其他应收款项，按账龄进行组合并计提坏账准备。

本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，账龄按以下标准计提：

信用风险特征分类	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	5.00
1年至2年（含2年）	10.00
2年至3年（含3年）	20.00
3年至4年（含4年）	50.00
4年以上	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

④对于押金、与关联方之间发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

7. 存货的核算方法

(1) 存货的分类

公司存货主要包括库存商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；3) 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

8. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

9. 投资性房地产的核算方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产，按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将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。

10. 固定资产的核算方法

公司的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。

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。

公司固定资产按其成本进行初始计量。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，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

融资租赁的固定资产在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间按实际利率法进行分摊。

本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与预计情况有差异的，则作相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率：

资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
------	------	--------	------

机械设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年-6 年	5%	19%、15.83%
办公设备	5 年	5%	19%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

11. 在建工程的核算方法

公司在建工程以实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值（专业技术部门的鉴定文书或管理部门的书面报告、国家或地方政府停缓建文件、公告等资料均可作为依据），计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12. 无形资产的核算方法

无形资产，是指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。

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

1) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司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，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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，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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

4) 有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6) 公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值

两者之间较高者确定。公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形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。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。

14. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

①资产支出已经发生；

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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方

法计算:

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

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

专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

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时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或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。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成,但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

15. 职工薪酬的核算方法

职工薪酬,是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本集团在职工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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

本集团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提出给予补偿,在本集团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。

(3) 设定提存计划

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16. 预计负债的核算方法

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

17. 收入确认核算

(1) 销售商品收入确认时点的判断标准和确认方法

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。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18. 政府补助的核算

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

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平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19. 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，分别确定递延所得税负债或递延所得税资产。

公司在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

五、税 项

税（费）项目	计税依据	税（费）率
增值税	销售货物	17%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%

深圳科诺桥科技股份有限公司于2015年6月19日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544200561），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例，公司2018年适用企业所得税税率为15%。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》【财会（2018）15 号】

和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额：

原列报表项目及金额		新列报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	6,947,487.88	应收票据及应收账款	39,375,339.98
应收账款	32,427,852.10		
应付票据	4,663,354.95	应付票据及应付账款	8,091,802.16
应付账款	3,428,447.21		
管理费用	5,656,641.56	管理费用	3,505,799.99
		研发经费	2,150,841.57

2. 会计估计的变更

报告期内无会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

本公司根据2018年5月公司通过税务自查以及2017年企业所得税汇算清缴结果，发现深圳市大鹏新区国家税务局对于公司享受税收优惠政策的备案有误，企业2016年和2017年应按高新技术企业所得税优惠税率15%缴纳企业所得税并计提递延所得税资产，导致公司2016年、2017年度应缴所得税额与公司已披露财务报表确认的所得税额存在差异，考虑到该金额对比较财务报表影响较大，需追溯调整2016年、2017年财务报表，调整相关会计年度的递延所得税资产、应交税费、盈余公积、未分配利润、所得税费用会计科目。公司针对上述会计差错按追溯重述法进行了调整，追溯调整财务报表的影响如下：

(一) 资产负债表项目

项 目	2016 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
递延所得税资产	0.00	292,607.48	292,607.48
应交税费	261,865.81	356,928.95	618,794.76
盈余公积	300,391.11	-6,432.15	293,958.96
未分配利润	2,476,020.26	-57,889.32	2,418,130.94

续

项 目	2017 年 12 月 31 日		
	更正前	更正数	更正后
递延所得税资产	0.00	323,253.50	323,253.50
应交税费	961,907.59	783,965.85	1,745,873.44
盈余公积	645,038.30	-46,071.24	598,967.06
未分配利润	5,577,844.93	-414,641.11	5,163,203.82

(二) 利润表项目：

项 目	2016 年度		
	更正前	更正数	更正后
所得税费用	140,425.24	64,321.47	204,746.71

续

项 目	2017 年度		
-----	---------	--	--

	更正前	更正数	更正后
所得税费用	0.00	396,390.88	396,390.88

七、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，上期指 2017 上半年度，本期指 2018 上半年度。

合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	91,139.12	89,048.57
银行存款	733,719.64	897,934.92
其他货币资金	1,104,447.86	4,663,354.95
合 计	1,929,306.62	5,650,338.44
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,982,566.55	5,667,487.88
商业承兑汇票	158,562.26	1,280,000.00
合 计	2,141,128.81	6,947,487.88

已背书未到期的应收票据 3,833,950.86 元。

(2) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,670,307.31	100	2,687,877.65	7.98	30,982,429.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	33,670,307.31	100	2,687,877.65	7.98	30,982,429.66

(续)

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	34,582,875.46	100.00	2,155,023.36	6.23	32,427,852.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	34,582,875.46	100.00	2,155,023.36	6.23	32,427,852.10

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	17,881,507.66	894,075.38	5
1 至 2 年	14,751,283.28	1,475,128.33	10
2 至 3 年	666,947.50	133,389.50	20
3 至 4 年	370,568.87	185,284.44	50
合计	33,670,307.31	2,687,877.65	7.98

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,538,786.42	1,426,939.32	5
1 至 2 年	4,807,337.67	480,733.77	10
2 至 3 年	1,236,751.37	247,350.27	20
合计	34,582,875.46	2,155,023.36	6.23

确定该组合依据的说明:

依据公司坏账准备政策，1 年期内计提 5%，2 年期内计提 10%，3 年期内计提 20%，4 年期内计提 50%。

(3) 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 532,854.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账金额
上达电子(黄石)股份有限公司	非关联	15,766,959.67	46.83	1,035,507.67

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)	坏账金额
上达电子(深圳)股份有限公司	非关联	7,706,397.00	22.89	650,611.55
深圳市安元达电子有限公司	非关联	1,795,491.21	5.33	123,878.62
深圳市艾威鑫精密电路有限公司	非关联	1,040,748.96	3.09	75,656.15
东莞市煜烨光电有限公司	非关联	954,600.00	2.84	95,460.00
合 计		27,264,196.84	80.98	1,981,113.99

3、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	626,928.05	100.00	612,273.63	100.00
1至2年	-	-	-	-
合 计	626,928.05	100.00	612,273.63	100.00

(2) 期末预付款项中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例(%)
上海真霖商贸有限公司	非关联	309,120.00	49.31
广州长濠贸易有限公司	非关联	112,000.00	17.86
中石化深圳分公司	非关联	51,679.29	8.24
深圳比昂电子设备有限公司	非关联	24,000.00	3.83
深圳德丰荣科技有限公司	非关联	20,250.00	3.23
合 计		517,049.29	82.47

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	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	480,465.72	100	-	-	480,465.72

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：组合 1、备用金组合	58,183.72	12.11	-	-	58,183.72
组合 2、押金组合	422,282.00	87.89	-	-	422,282.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	480,465.72	100	-	-	480,465.72

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	632,237.36	100.00	-	-	632,237.36
其中：组合 1、备用金组合	160,331.36	25.36	-	-	160,331.36
组合 2、押金组合	471,906.00	74.64	-	-	471,906.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	632,237.36	100.00	-	-	632,237.36

(2) 本期无已核销的其他应收款转回或收回情况。

(3) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末其他应收款余额前五名情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市君轩生物技术有限公司	否	押金	220,928.00	4-5 年	45.98	220,928.00
深圳市鹏华兴投资发展有限公司	否	押金	102,400.00	2-3 年	21.31	102,400.00
刘建治	否	备用金	50,000.00	2-3 年	10.41	50,000.00
深圳星罡五金制品有限公司	否	押金	43,516.00	2-3 年	9.06	43,516.00
上海市计量测试	否	押金	27,500.00	1 年以内	5.72	27,500.00

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
技术研究院						
合 计			- 444,344.00	-	92.48	444,344.00

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,604,042.20	-	1,604,042.20
在产品	4,326,566.49	-	4,326,566.49
产成品	3,047,302.68	-	3,047,302.68
合 计	8,977,911.37	-	8,977,911.37

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,764,777.39	-	1,764,777.39
在产品	2,485,809.78	-	2,485,809.78
产成品	1,179,150.95	-	1,179,150.95
合 计	5,429,738.12	-	5,429,738.12

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备	机械设备	合 计
一、账面原值	-	-	-	-
1、期初余额	357,181.32	526,845.51	14,462,483.05	15,346,509.88
2、本期增加金额	-	5,687.94	7,224,853.25	7,230,541.19
(1) 购置	-	5,687.94	7,224,853.25	7,230,541.19
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	357,181.32	532,533.45	21,687,336.30	22,577,051.07
二、累计折旧				
1、期初余额	231,757.33	311,737.72	7,098,181.85	7,641,676.90
2、本期增加金额	29,669.04	47,171.94	1,492,497.41	1,569,338.39

项 目	运输设备	办公设备	机械设备	合 计
(1) 计提	29,669.04	47,171.94	1,492,497.41	1,569,338.39
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	261,426.37	358,909.66	8,590,679.26	9,211,015.29
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	95,754.95	215,107.79	7,364,301.20	13,366,035.78
2、期初账面价值	125,423.99	173,623.79	13,096,657.04	13,366,035.78

7、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房装修	-	-	-	301,469.03	-	301,469.03
8 微米新线安装	-	-	-	258,371.77	-	258,371.77
FCCL 新线安装	-	-	-	1,539,897.94	-	1,539,897.94
冷库设备	-	-	-	89,743.60	-	89,743.60
涂布设备	-	-	-	1,978,846.15	-	1,978,846.15
合 计	-	-	-	4,168,328.49	-	4,168,328.49

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房装修	301,469.03	301,469.03	-	301,469.03	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	结余资金
8 微米新线安装	258,371.77	258,371.77	-	258,371.77	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	结余资金
FCCL 新线安装	1,539,897.94	1,539,897.94	-	1,539,897.94	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	结余资金
冷库设备	89,743.60	89,743.60	-	89,743.60	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	结余资金
涂布设备	1,978,846.15	1,978,846.15	-	1,978,846.15	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	结余资金
合计	4,168,328.49	4,168,328.49	-	4,168,328.49	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	

8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
厂房及办公装修	526,258.25	401,857.38	104,732.34	-	823,383.29
一楼新线表面处理	9,061.44	-	7,767.00	-	1,294.44
坪山厂房产线装修	619,076.09	-	103,179.36	-	515,896.73
办公监控工程	22,222.18	-	4,692.60	-	17,529.58
车间装修改造工程	14,563.15	-	3,236.22	-	11,326.93
合 计	1,191,181.11	401,857.38	223,607.52	-	1,369,430.97

9、递延所得税资产

项 目	期末余额	期末对应的可抵扣暂时性差异	期初余额	期初对应的可抵扣暂时性差异
资产减值准备	403,181.65	2,687,877.65	323,253.50	2,155,023.36
合 计	403,181.65	2,687,877.65	323,253.50	2,155,023.36

10、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	2,155,023.36	532,854.29	-	-	-	2,687,877.65
合 计	2,155,023.36	532,854.29	-	-	-	2,687,877.65

11、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	-	1,235,700.00
合 计	-	1,235,700.00

12、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	8,374,517.12	9,733,302.80
合 计	8,374,517.12	9,733,302.80

短期借款分类说明:

本公司向中国农业银行借款 3,000,000.00 元,借款合同编号:《81010120170001538》,利率执行照每笔借款提款日(每笔借款提款日/合同签订日)前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.355%确定,直到借款到期日,截止本期已偿还 1,500,000.00 元。

本公司向中国农业银行借款 3,000,000.00 元,借款合同编号:《81010120170001723》,利率执行按照每笔借款提款日(每笔借款提款日/合同签订日)前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.355%确定,

直到借款到期日。

本公司向中国农业银行借款 1,000,000.00 元，借款合同编号：《81010120170002071》，利率执行按照每笔借款提款日（每笔借款提款日/合同签订日）前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.355% 确定，直到借款到期日。

本公司向中国农业银行借款 1,000,000.00 元，借款合同编号：《81010120180000711》，利率执行按照每笔借款提款日（每笔借款提款日/合同签订日）前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.79% 确定，直到借款到期日。

本公司向中国农业银行借款 1,000,000.00 元，借款合同编号：《81010120180001052》，利率执行按照每笔借款提款日（每笔借款提款日/合同签订日）前一工作日的 1 年期 LPR 加 1.78% 确定，直到借款到期日。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 64,640.00 元，承兑合同编号：81180120180000014。票据号码为 110358400237520180110147306250。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 352,272.80 元，承兑合同编号：81180120180000216。票据号码为 110358400237520180417182738588/110358400237520180417182738607/110358400237520180417182738615。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 233,604.32 元，承兑合同编号：81180120180000265。票据号码为 110358400237520180509192009180/110358400237520180509192009198。

本公司向中国农行银行深圳葵涌支行承兑汇票保证金借款 224,000.00 元，承兑合同编号：81180120180000340。票据号码为 110358400237520180614208066086/110358400237520180614208066060。

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

13、应付票据及应付账款

(1) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,093,146.40	4,663,354.95
合计	1,093,146.40	4,663,354.95

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元（上期末：0 元）。

(2) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,297,030.92	3,196,904.44
1-2 年	43,985.77	231,542.77
2-3 年	11,233.00	-

项 目	期末余额	期初余额
3-4 年	200,914.00	-
合 计	5,553,163.69	3,428,447.21

期末无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市新嘉拓自动化技术有限公司	181,870.00	设备后续需维护, 质押款
广州市黄埔区明越机械加工厂	34,628.67	设备后续需维护, 质押款
宁波广博纳米新材料股份有限公司	19,044.00	首批货款, 待后续下单一并结算
东莞汇金环境科技有限公司	9,220.00	设备后续需维护, 质押款
深圳市龙岗区葵涌朝腾电脑设备部	5,233.00	设备后续需维护, 质押款
合 计	249,995.67	

14、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
锦绣前程电子科技有限公司	1,400.00	-
合 计	1,400.00	-

15、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
一、短期薪酬		4,317,336.45	4,317,336.45	
二、离职后福利-设定提存计划		209,872.73	209,872.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		4,527,209.18	4,527,209.18	

(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	-	4,178,248.36	4,178,248.36	-
2、职工福利费	-	14,600.00	14,600.00	-
3、社会保险费	-	55,902.09	55,902.09	-
其中：医疗保险费	-	39,317.72	39,317.72	-
工伤保险费	-	9,768.09	9,768.09	-
生育保险费	-	6,816.28	6,816.28	-
4、住房公积金	-	68,586.00	68,586.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	-	4,317,336.45	4,317,336.45	-

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	196,176.83	196,176.83	-
2、失业保险费	-	13,695.90	13,695.90	-
合 计	-	209,872.73	209,872.73	-

16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	239,641.36	949,011.98
企业所得税	346,886.88	773,923.78
个人所得税	23,360.28	22,937.68
合 计	609,888.52	1,745,873.44

17、其他应付款

(1) 账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,192,987.66	426,699.37
1-2 年 (含 2 年)	21,768.96	21,533.58
2-3 年 (含 3 年)	13,229.03	9,026.62
3-4 年 (含 4 年)	6,555.80	815.00
合 计	5,234,541.45	458,074.57

(2) 其他应付款期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方往来。

18、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	-	5,000,000.00
合 计	-	5,000,000.00

注：期初该笔担保借款为政府技改项目发放的无息贷款，同时由股东宋龙峰、王艳无偿提供连担保证责任，以及由宋龙峰提供个人房产抵押担保，抵押合同号深担（2015）年委贷保字（1278-2）号。此笔借款期限为 2016 年 2 月 3 日-2018 年 2 月 3 日，本期已归还。

19、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)	期末余额
----	------	--------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	35,000,000.00	-	-	-	-	-	35,000,000.00

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	531,999.76	-	-	531,999.76
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	531,999.76	-	-	531,999.76

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	598,967.06	-	-	598,967.06
合 计	598,967.06	-	-	598,967.06

22、未分配利润

项 目	本 期	期 初
调整前上期末未分配利润	5,163,203.82	2,418,130.94
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	5,163,203.82	2,418,130.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,882,609.19	3,050,080.98
减：提取法定盈余公积	-	305,008.10
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,280,594.63	5,163,203.82

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,985,903.03	7,227,084.47	5,513,283.88	3,589,928.21
其他业务	587,539.42	550,510.34	434,991.44	418,734.03
合 计	11,573,442.45	7,777,594.81	5,948,275.32	4,008,662.24

24、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	-
城市维护建设税	70,968.55	65,434.72
教育费附加	30,415.09	28,043.45
地方费附加	20,276.72	18,695.63
印花税	5,803.30	805.60
车船费	402.26	360.00
合 计	127,865.92	113,339.40

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	309,507.04	360,281.94
业务招待费	681,676.20	395,224.71
广告宣传费	31,672.56	50,368.94
差旅费	169,903.74	209,206.10
运输费	167,206.62	74,959.38
社会保险	13,813.16	20,516.37
办公费	1,670.00	8,814.40
租金	29,055.52	64,075.00
合 计	1,404,504.84	1,183,446.84

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,218,439.96	709,073.62
培训费	303,194.00	-
办公费	28,108.43	85,868.55
通讯费	15,573.97	16,940.96
业务招待费	52,126.50	42,383.40
差旅费	22,063.34	17,846.50
折旧费	76,840.98	75,078.06
中介费	170,494.97	556,060.21
社保	61,989.02	42,645.18
汽车费用	35,016.78	21,945.44
税金		1,805.40
其他	2,030.75	39,391.34
装修费	223,607.52	206,328.77

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	2,209,486.22	1,815,367.43

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
社保	42,857.22	34,594.78
认证费	0.00	88,289.62
检测费	35,943.39	18,396.22
折旧	13,023.42	13,023.42
辅料	37,815.39	19,557.18
工资	920,509.38	553,283.50
原料	196,859.22	44,836.24
低值易耗品	0.00	1,410.50
住房公积金	12,460.50	10,150.00
专利费	5,680.00	900.00
合 计	1,265,148.52	784,441.46

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	194,477.91	54,662.36
减：利息收入	11,863.35	5,652.73
手续费	216,910.63	14,874.81
合 计	402,525.19	63,884.44

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	532,854.29	-535,994.42
合 计	532,854.29	-535,994.42

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	2,268.49
合 计	-	2,268.49

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	184,000.00	1,340,000.00	1,524,000.00
其他	-	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	184,000.00	1,340,000.00	1,524,000.00

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
收到研发资助	184,000.00	-	与收益相关
收到 2016 年产业转型升级资金	-	840,000.00	与收益相关
收到新三板挂牌补贴	-	500,000.00	与收益相关
合 计	184,000.00	1,340,000.00	

32、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-79,928.15	89,586.66
当期所得税费用	-	-
合 计	-79,928.15	89,586.66

33、现金流量表项目

(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
收到政府补助和其他资助	184,000.00	1,340,000.00
利息收入	11,863.35	5,652.73
收到其他往来款	2,275,024.32	4,634,169.83
合 计	2,470,887.67	5,979,822.56

(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
支付租金和水电费	1,814,551.55	1,354,351.99
支付押金	-	16,000.00
银行手续费	4,201.91	14,874.81
支付的其他往来款	2,195,287.64	3,820,727.12
合 计	4,014,041.10	5,205,953.92

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,882,609.19	-232,190.24

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	532,854.29	-535,994.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,569,338.39	1,416,984.88
无形资产摊销	-	2,247.60
长期待摊费用摊销	223,607.52	206,328.77
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）	197,477.91	54,662.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-2,268.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-79,928.15	89,586.66
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）	-3,548,173.25	-2,416,109.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,688,487.06	2,824,166.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,196,389.89	-3,474,383.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	897,444.47	-2,066,969.07
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	1,929,306.62	982,154.27
减：现金的期初余额	5,650,338.44	3,833,940.60
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	-3,721,031.82	-2,851,786.33

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,929,306.62	5,650,338.44
其中：库存现金	91,139.12	89,048.57
可随时用于支付的银行存款	733,719.64	897,934.92
可随时用于支付的其他货币资金	1,104,447.86	4,663,354.95

项 目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	1,929,306.62	5,650,338.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

八、关联方及关联交易

1、公司控股股东、实际控制人

股东名称	持股情况	关联关系
宋龙峰	直接持有本公司 35.63%的股权	公司控股股东、实际控制人、董事长
王艳	直接持有本公司 25.14%的股权	宋龙峰之配偶、公司控股股东

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市都通货运有限公司	股东王艳的控股公司	91440300755669298K
深圳科诺桥诚道投资合伙企业 (有限合伙)	公司股东	91440300349692222P

本企业的其他关联方情况的说明

本公司根据实质重于形式的原则认定的其他与本公司有特殊关系,可能或者已经造成本公司对其利益倾斜的关联方关系已在如上列示。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋龙峰、王艳	兴业银行股份有限公司深圳分行	5,000,000.00	2016.02.03	2018.02.03	是
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	3,000,000.00	2017.09.21	2018.09.20	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	3,000,000.00	2017.10.23	2018.10.22	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	1,000,000.00	2017.12.19	2018.12.18	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	1,000,000.00	2018.04.03	2019.04.02	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	1,000,000.00	2018.05.25	2019.05.24	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	64,640.00	2018.01.10	2018.07.10	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	352,272.80	2018.04.17	2018.10.17	否

宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	233,604.32	2018.05.09	2018.11.09	否
宋龙峰、王艳	中国农业银行股份有限公司深圳分行	224,000.00	2018.06.14	2018.12.14	否

(2) 关联担保情况说明

1、兴业银行该笔担保借款同时由股东宋龙峰、王艳无偿提供连带责任保证，以及由宋龙峰提供个人房产抵押担保，抵押合同号深担（2015）年委贷保字（1278-2）号。本期期末已归还。

2、农业银行该几笔担保由宋龙峰、王艳于 2017 年 9 月与农业银行签署抵押担保合同，提供最高额保证担保，由王艳提供个人房产抵押担保，抵押合同号 81100620170000743 号，合同中约定担保债权最高余额为人民币 14,280,000.00 元，期末实际借款余额为人民币 8,374,517.12 元。

4、关联方应付款项

项目名称	关联方	本期余额	上期余额
其他应付款	王艳	5,000,000.00	-

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司本年所有经营业务位于中国境内，主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产及负债均为人民币余额。本公司金融资产无外汇风险。

2、利率风险—现金流量变动风险

本公司金融资产无利率风险。

3、其他价格风险

本公司金融资产无其他价格风险。

(二) 信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(三) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。

十、公允价值的披露

不适用。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在应披露的或有事项。

十三、其他补充资料

1. 非经常性损益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-	-
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）	184,000.00	1,340,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
债务重组损益	-	-
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	-	-
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	-	2,268.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
非经常性项目合计	184,000.00	1,342,268.49
减：所得税影响额	27,600.00	201,340.27
非经常性损益净额	156,400.00	1,140,928.22

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率：

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	-4.67%	-0.61%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.05%	-3.60%

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 每股收益：

报告期利润	每股收益(元/股)
-------	-----------

	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.06	-0.04

十四、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2018 年 8 月 14 日批准报出。

深圳科诺桥科技股份有限公司
(加盖公章)

二〇一八年八月十六日