



# 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

2016

## 公司半年度大事记



2016年公司投资设立的研发中心完成竣工验收并正式投入使用



2016年4月受邀参加第四届中国电子信息博览会



2016年公司新产品超薄型高效能电磁屏蔽膜已申报专利完成中试并投入批量生产

## 目 录

声明与提示 .....	4
一、基本信息 .....	5
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 .....	8
二、非财务信息 .....	13
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	18
三、财务信息 .....	20
第七节 财务报表 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	27

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室 深圳市大鹏新区葵涌街道葵新社区银葵路 16 号 A 栋 101
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	第一届董事会第七次会议决议
	第一届监事会第三次会议决议
	董事会、监事会审核通过的《2016 年半年度报告》正本
	年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

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
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
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
主办券商	西部证券
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	毛佳音
电话	0755-84238588
传真	0755-84238588
电子邮箱	mjy_knq@126.com
公司网址	<a href="http://www.szknq.com">http://www.szknq.com</a>
联系地址及邮政编码	深圳市大鹏新区葵涌街道银葵路 16 号 3 栋

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-25
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	电子屏蔽材料、电磁屏蔽膜、电子导电胶膜的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
控股股东	宋龙峰、王艳
实际控制人	宋龙峰、王艳
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	4
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	10,922,646.44	7,839,393.93	39.33%
毛利率%	14.71%	42.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,172,161.12	1,322,479.52	-188.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,451,419.87	1,322,479.52	-209.75%
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）	-3.26%	6.61%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-4.04%	6.61%	-
基本每股收益	-0.03	0.07	-142.86%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,346,984.84	43,843,309.20	10.27%
负债总计	13,017,692.21	7,341,855.45	77.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,329,292.63	36,501,453.75	-3.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.04	-2.88%
资产负债率%	26.93%	16.75%	-
流动比率	4.41	4.22	-
利息保障倍数	-	26.86	-

### 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	-3,393,113.12	1,475,487.16	-
应收账款周转率	0.60	0.95	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

存货周转率	2.43	1.41	-
-------	------	------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.27%	10.89%	-
营业收入增长率%	39.33%	95.54%	-
净利润增长率%	-188.63%	410.07%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于 C39 计算机、通信和其他电子设备制造业，专业研发和生产 FPC 行业高分子新材料的生产厂家，主要客户是手机制造行业生产 FPC 类线路板的制造型企业，也包括中下游生产触摸屏的制造型企业，按照客户产品档次区分为中低端、中高端和高端客户。公司坚持以自主创新为主的研发模式，拥有专业的高分子材料研发团队，并与中国科学研究院、大连理工大学合作研发，共同进行电磁屏蔽膜、导电胶膜等 FPC 行业相关配套新材料的研发工作；公司配备专业的研发实验室，自主研发 FPC 电磁屏蔽材料已获的 4 项专利；公司建立了完善的售后服务体系并拥有专业的技术支援团队，为 FPC 类生产企业提供各类电磁屏蔽材料、导电类薄膜材料、FPC 基材及各类辅料，同时针对不同客户需求为客户提供 FPC 新材料的综合解决方案，满足客户对生产材料高效能、高品质、低成本的需求。公司通过直销的方式销售产品并通过向使用客户的终端方进行技术认证、方案指定等方式开拓业务，收入来源是产品销售收入。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。 报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1092.26 万元，净利润-117.22 万元。期间公司主要致力于投资扩建的设备安装调试，细化生产管理，拓展中高端客户，完善售后服务，提升研发创新能力等方面工作。报告期内，公司经营情况： 1、公司财务状况 截止 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 4834.70 万元，比上年年末增长 10.27%，主要是公司货币资金、应收账款及存货等的增加所致；负债总额 1301.77 万元，比上年末增长 77.31%，主要是获得政府资助两年期无息贷款 500 万元以及采购原材料应付票据增加；净资产总额 3532.93 万元，比上年年末减少 3.21%，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-339.31 万,比上年同期减少 486.86 万,公司经营性现金流量为负,与公司所处行业的特点和业务规模,结算周期相关,由于公司在不断壮大发展,业务处于快速扩张时期,规模扩大,需要投入的配套设施和材料等增加,用于购买材料,接受劳务所支付的现金同比增加 495.11 万,与此同时,应付工资及各项税费同比增加 176.60 万,但是产品销售量提高了同时客户的账期相对延长,未达到合同约定的收款时间,导致经营性现金流量为负。随着公司未来业务规模的扩大,公司服务客户数量增多,我公司将优化客户结构,加快收款的力度,同时改善经营性现金流量净额的情况。 2、公司经营成果 2016 年 1-6 月公司实现营业销售收入 1,092.26 万元,同比增长 39.33%; 营业成本 931.61 万元,同比增长 107.41%; 净利润-117.22 万元,同比减少 188.63%。 导致经营成果下降的主要原因有两点: (1) 新增设备造成整体营业成本增加但未取得应有收益。报告期内公司投入的大型涂布生产线、表面清洗生产线以及真空镀膜生产线处于安装调试阶段,没有完成设计产能;新设备的调试造成产品良品率下降原材料消耗增加,新增设备折旧费用增加; (2) 产品市场价格下滑导致毛利率下降。 3、完成投建设备的安装调试工作 2015 年公司投建的大型涂布设备、真空镀和表面清洗生产线已完成环保备案并在 2016 年上半年完成了整体



安装和调试，已经具备月产 20 万平米生产能力。 4、设立研发中心加大研发创新力度 2016 年上半年公司新建研发中心已经完成验收，下半年正式投入使用。研发中心配备完善的基础设施并购进了一批实验性设备，为未来的产品研发创新奠定基础。

5、新一代屏蔽材料研发成功 公司在超薄高屏蔽效能材料的研发方面取得突破，一种厚度 8 微米具备更高屏蔽效能的薄膜材料已经通过中试，下半年将进入产业化阶段并开始做市场推广。此类产品将会主要应用于对屏蔽效能以及接地电阻要求更加严格的高端产品上，市场前景广阔，市场售价较高。公司新产品申请的 2 项发明专利、2 项实用新型专利已经获得受理。

### 三、风险与价值

一、持续至报告期的风险 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：2016 年下半年伴随公司产能提升，原材料采购量将大幅提升，公司将选择产能稳定、品质保证的大型原料供应商合作，同时由于需求量的大幅增加，公司采购议价能力也将会提升，通过长期合作建立战略合作的方式确保原材料采购价格波动减少。

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，除需具备相关专业知识外，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，还可能导致企业的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。

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 0.02%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进行的风险。 应对措施：在组织机构设立方面进行有效规避。公司设立股东大会、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、流程化管理，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为 54.03%，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：伴随 2016 年下半年产能扩大，目前的客户群体将会发生变化，未来在确定销售计划和考核销售业绩时，公司将会把客户集中度纳入主要评估指标，确保客户集中度控制在较低水平。

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：凭借三年的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。2016 年公司将会更加重视市场对电磁屏蔽膜类产品需求信息的收集和反馈，同时组建专业研发团队和重点项目实验室，未来将不断通过科技创新和新产品研发来提高公司产品的核心竞争力，降低风险。2016 年上半年公司已经研发出新一代超薄高屏蔽效能产品，目前已经可以批量生产，正处于市场推广阶段。

6、区域销售的风险 公司产品电磁屏蔽膜目前主要在在华南区域的广东等地区销售，公司正在积极开拓省外的其他国内市场，在未开拓到国内其他区域的销售市场以前，可能会因公司产品销售区域的原因而对公司的销售业绩造成一定的影响。 应对措施：公司的产品电磁屏蔽膜，目前的销售区域主要集中在广东地区。通过近两年多的努力，公司的客户群体正在逐步扩大，客户范围正在逐步扩大。目前，公司正在加强国内其他省份客户的开发力度， 2016 年上半年公司已经在华东地区展开销售并与部分客户实现了合作。

7、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：2015 年公司已经完成产能扩大的前期设备投入，所需资金通过自筹已经解决。2016 年公司已经获得市政府无息贷款 500 万资助，同时正在向市政府申请科技金融股权投资资助。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。

8、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。 9、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。

10、应收账款余额过大风险 报告期末，公司应收账款余额达 1,913.02 万元，较去年同期上升 87.20%，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：2015 年及 2016 年上半年公司销售增幅较大且延长了客户收款结算时间导致应收账款大幅增加，公司将会进一步加强应收账款的回收工作，制定更加科学的销售管理、应收账款管理制度，同时采用多种渠道和方式增加销售回款力度。通过提升技术服务和针对性技术支援加强客户粘度，促进销售回款降低应收款风险。 报告期内风险未发生变化。

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第四节二(一)
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	第四节二(三)

是否存在公开发行债券的事项	否	-
---------------	---	---

## 二、 重要事项详情

### (一) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

按照公司《股权激励办法（试行）》方案，报告期内公司股权激励计划继续延续。公司持股员工发生变化，4人辞职后目前有9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、周博、黄云章、肖建军、宋美花、李芳芳。

### (二) 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。

### (三) 调查处罚事项

一、关于擅自扩大生产规模的处罚事项 2015年12月18日深圳市龙岗区环境保护和水务局（大鹏新区）葵涌生态建设管理所对公司（以下简称“环保部门”）进行了联合执法检查，因公司未经环保审批擅自扩大生产规模，增设了真空镀膜机、烘干机等设备，环保部门于当日向公司下达了“深鹏环责[2015]K007号”责令改正违法行为决定书，责令公司立即停止擅自扩大建设部分的经营活动的违法行为。2015年12月30日，深圳市龙岗区环境保护和水务局（大鹏新区）葵涌生态建设管理所的执法人员，就上述责令整改事项对公司进行了现场复查，确认公司已按照环保部门的要求停止了对新增设备安装调试等扩大生产规模的行为。对公司正常生产经营活动产生的影响

（一）原有生产设备的生产状况：公司原有生产设备已经于2013年经过了深圳市龙岗区环境保护和水务局深龙环批[2013]770004号文件的审批，符合环保要求，处于正常生产状态。（二）新增设备的环保申报情况：2015年12月29日，公司向深圳市大鹏新区生态保护和城市建设局递交了扩建项目申报资料，办文回执编号：DP20151157。（三）新增设备投入正常使用的时间：公司原有生产设备目前生产运行情况正常，未因上述事项受到任何影响，但新增设备的安装调试及投入正常使用的时间将会比原计划时间延迟。（四）对公司生产经营的影响：对公司的正常生产经营活动没有影响。公司已经于2016年1月14日在全国中小企业股份转让系统进行了



公告。二、关于设置违规生产工艺受到行政处罚的事项 2016 年 5 月公司收到《深圳市龙岗区环境保护和水务局环境保护行政处罚决定书》（深鹏环罚[2016]0003 号）（以下简称“行政处罚决定书”），详细内容内容如下：（一）、处罚事项 深圳市龙岗区环境保护和水务局大鹏新区葵涌生态建设管理所执法人员对公司检查过程中发现，公司表面处理车间设置的生产工艺有重金属产生，根据《建设项目环境影响评价分类管理目录》、表面清洗工序属性专家咨询意见等，判定公司表面处理车间属于电镀工艺。电镀工艺需要编写环境影响评价报告书，公司仅编制环境评价报告表，电镀工艺未经获批即进行生产，违反了《深圳经济特区建设项目环境保护条例》第八条规定，“建设单位应当按照国家规定对建设项目进行环境影响评价，并报环保部门审批”，应依法承担相应的法律责任。（二）、行政处罚决定 根据《深圳经济特区建设项目环境保护条例》第四十二条的规定应予处罚，“违反本条例第八条规定，建设单位未编制环境影响评价文件或评价文件未经审批，擅自开工建设或者投入生产、经营或者使用的，由环境保护部门责令停止建设、生产、经营或者使用，并对建设单位按照以下标准处罚：（三）属于应编制环境影响报告书的建设项目的，处二十万元以上一百万元以下罚款”。依据《深圳市环境行政处罚裁量权实施标准》第二章 2.1 裁量标准的规定，依法对公司作出以下处罚决定：1、停止擅自增设的电镀铜工艺；2、处以罚款人民币贰拾伍万元整。公司已经于 2016 年 5 月 12 日在全国中小企业股份转让系统进行了公告。（三）、处罚事项对公司的影响 1、公司在收到本次行政处罚决定之前，已经于 2016 年 1 月完成了表面处理车间的整体搬迁，相关工艺的处理已经交由有处理资质单位进行委托加工并已经在 2016 年 2 月份恢复正常生产。2、公司对于环保部门处理意见存在异议，已经按照相关申诉程序向深圳市人居环境委员会申请行政复议。在申请复议期间，接到处罚部门通知暂时不用缴纳罚款。本次处罚事项对公司 2016 年的生产经营不会造成重大影响，被龙岗区环境保护和水务局单方面判定属于违规生产的工艺，目前已经与公司没有直接关系，不会对公司后续的生产经营带来影响。三、公司整改措施 公司管理层高度重视本事件，针对目前公司存在环保方面问题的设备、工艺以及生产过程中可能产生的环保问题进行了再次梳理，扩建的生产区域、办公区域以及新增的工艺等重新编制了申报文件并按照规定向环保部门办理了申报备案，取得了备案回执：BADP201600014。公司对于涉及环保项目的建设和投产做到依法依规，对于生产环节涉及环保监管的做到高标准严要求，承担作为企业应该承担的社会责任。

## 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%
无限售股份总数	4,577,085	13.08%	0	4,577,085	13.08%
其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
董事、监事、	-	-	0	-	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

件 股 份	高管					
	核心员工	-	-	0	-	-
有 限 售 条 件 股 份	有限售股份总数	30,422,915	86.92%	0	30,422,915	86.92%
	其中：控股股东、 实际控制人	21,268,744	60.77%	0	21,268,744	60.77%
	董事、监事、 高管	21,268,744	60.77%	0	21,268,744	60.77%
	核心员工	-	-	0	-	-
<b>总股本</b>		<b>35,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>35,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>3</b>				

## 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	宋龙峰	12,468,744	0	12,468,744	35.63%	12,468,744	-
2	王艳	8,800,000	0	8,800,000	25.14%	8,800,000	-
3	深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）	13,731,256	0	13,731,256	39.23%	9,154,171	4,577,085
<b>合计</b>		<b>35,000,000</b>	<b>0</b>	<b>35,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,422,915</b>	<b>4,577,085</b>

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之间的关联关系情况为：宋龙峰与王艳系夫妻关系。除此以外，前十名股东之间没有其他关联关系。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

1、控股股东、实际控制人一致 宋龙峰先生持有公司 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 0.02%的股份，宋龙峰先生与王艳女士为夫妻关系，合计持有本公司 60.79%的股份。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；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，深圳火车北站担任货运调度、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；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。

## (二) 实际控制人情况

-

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋龙峰	董事长 总经理	男	46	专科	2015 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 9 日	是
王艳	董事	女	50	中专	2015 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 9 日	否
范开宏	董事 财 务总监	男	58	专科	2015 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 9 日	是
宋美花	董事	女	36	专科	2015 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 9 日	是
毛佳音	董事 董 事会秘书	男	40	专科	2015 年 7 月 10 日至 2018 年 7 月 9 日	是
周博	监事	男	28	本科	2015 年 7 月 10 日至	是

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

					2018年7月9日	
王治卫	监事会主席	男	35	高中	2015年7月10日至2018年7月9日	是
龙汝根	职工监事	男	40	初中	2015年7月10日至2018年7月9日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

## 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
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
毛佳音	董事 董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
范开宏	董事 财务总监	0	0	0	0.00%	0
宋美花	董事	0	0	0	0.00%	0
王治卫	监事	0	0	0	0.00%	0
杨舒	副总经理	0	0	0	0.00%	0
周博	监事	0	0	0	0.00%	0
龙汝根	监事	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>		21,268,744	0	21,268,744	60.77%	0

## 三、变动情况

<b>信息统计</b>	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
杨舒	副总经理	离任	-	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	2	1
截止报告期末的 员工人数	101	97

核心员工变动情况：

-
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	七、（一）	7,891,513.03	3,689,523.37
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	七、（二）	1,984,713.77	1,812,575.47
应收账款	七、（三）	19,130,237.53	17,105,643.37
预付款项	七、（四）	490,454.38	738,698.11
应收保费	-	-	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	七、（五）	758,198.24	504,149.47
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七、（六）	5,104,016.75	3,893,037.94
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	七、（七）	-	3,265,046.89
<b>流动资产合计</b>	-	<b>35,359,133.70</b>	<b>31,008,674.62</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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、（八）	11,248,478.47	5,669,287.53
在建工程	七、（九）	320,439.79	6,631,906.69
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	七、（十）	6,742.93	8,990.53
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	七、（十一）	1,261,161.76	384,024.59
递延所得税资产	七、（十二）	151,028.19	140,425.24
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>12,987,851.14</b>	<b>12,834,634.58</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>48,346,984.84</b>	<b>43,843,309.20</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	七、（十四）	2,287,291.99	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

应付账款	七、（十五）	5,520,525.91	5,443,873.33
预收款项	七、（十六）	9,500.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七、（十七）	-	-
应交税费	七、（十八）	-7,581.76	3,595.49
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	七、（十九）	207,956.07	1,894,386.63
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>8,017,692.21</b>	<b>7,341,855.45</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	七、（二十）	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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>5,000,000.00</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>13,017,692.21</b>	<b>7,341,855.45</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	七、（二十一）	35,000,000.00	35,000,000.00

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七、（二十二）	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、（二十三）	119,695.37	119,695.37
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七、（二十四）	-322,402.50	849,758.62
归属于母公司所有者权益合计	-	35,329,292.63	36,501,453.75
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>35,329,292.63</b>	<b>36,501,453.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>48,346,984.84</b>	<b>43,843,309.20</b>

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
<b>一、营业总收入</b>	七、（二十五）	10,922,646.44	7,839,393.93
其中：营业收入	七、（二十五）	10,922,646.44	7,839,393.93
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	12,433,950.22	6,248,786.03
其中：营业成本	七、（二十五）	9,316,146.29	4,491,582.33
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	-	-	-
营业税金及附加	七、（二十六）	19,867.80	56,456.18

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

销售费用	七、（二十七）	473,824.58	265,561.37
管理费用	七、（二十八）	2,555,868.00	1,155,554.22
财务费用	七、（二十九）	-2,442.82	78,808.49
资产减值损失	七、（三十）	70,686.37	200,823.44
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）	七、（三十一）	87,539.71	0.00
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,423,764.07	1,590,607.90
加：营业外收入	七、（三十二）	241,000.00	0.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,182,764.07	1,590,607.90
减：所得税费用	七、（三十三）	-10,602.95	268,128.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,172,161.12	1,322,479.52
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	-	-1,172,161.12	1,322,479.52
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-1,172,161.12	1,322,479.52
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	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	十四、3	-0.03	0.07
(二) 稀释每股收益	十四、3	-0.03	0.07

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	10,521,577.50	5,752,499.60
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	-	-	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	七、（三十四）	855,117.40	6,204,859.19
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>11,376,694.90</b>	<b>11,957,358.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,789,108.76	3,838,030.74
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,691,688.86	1,621,942.34
支付的各项税费	-	1,639,372.38	943,113.96
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,649,638.02	4,078,784.59
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>14,769,808.02</b>	<b>10,481,871.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-3,393,113.12</b>	<b>1,475,487.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	3,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	87,539.71	-
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	-	-	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>投资活动现金流入小计</b>	-	3,087,539.71	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	492,436.93	792,354.33
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	492,436.93	792,354.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	2,595,102.78	-792,354.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	5,000,000.00	650,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	5,000,000.00	650,000.00
偿还债务支付的现金	-	0.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	0.00	77,460.40
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	0.00	377,460.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	5,000,000.00	272,539.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	4,201,989.66	955,672.43
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,689,523.37	596,375.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	7,891,513.03	1,552,047.99

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

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	是
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	-

#### 附注详情

公司业务处于快速扩张时期,需要扩大生产规模满足市场需求。规模扩大,产能提升需要投入生产设备和配套设施。2016年上半年,公司购进固定资产并随着在建工程的完工,固定资产总额增加,原有的固定资产及无形资产并未发生变动。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

## 2016 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 2000.00 万元, 公司增加注册资本人民币 1990.00 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 1120.00 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 1120.00 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会议决议进行增资，同意公司增资 1530.45 万元，1500 万元为注册资本，剩余 30.45 万元计入资本公积，其中增加 1500.00 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 1373.1256 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。

## 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、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 2016 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) 无形资产的后继计量

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2015-2017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

报告期内无会计政策的变更。

### 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

报告期内无会计差错更正事项。

## 七、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，上期指 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日，本期指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	-		101,804.47	-		44,670.51
其中：人民币	101,804.47	1.0000	101,804.47	44,670.51	1.0000	44,670.51



深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

银行存款			<u>5,502,416.57</u>	-		<u>3,644,852.86</u>
其中：人民币	5,502,416.57	1.0000	5,502,416.57	3,644,852.86	1.0000	3,644,852.86
其他货币资金			<u>2,287,291.99</u>	-		=
其中：人民币	2,287,291.99	1.0000	2,287,291.99	-	1.0000	=
合计			<u>7,891,513.03</u>			<u>3,689,523.37</u>

2. 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

3. 期末余额比上年末余额增加 4,201,989.66 元，主要系收回投资理财款项及收到兴业银行的无息贷款所致

## (二) 应收票据

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,984,713.77	1,812,575.47
合计	<u>1,984,713.77</u>	<u>1,812,575.47</u>

2. 期末余额不存在已质押的应收票据。

## (三) 应收账款

1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合：账龄组合	20,137,092.14	100.00	1,006,854.61	5.00	18,041,811.61	100.00	936,168.24	5.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>20,137,092.14</u>	<u>100.00</u>	<u>1,006,854.61</u>	<u>5.00</u>	<u>18,041,811.61</u>	<u>100.00</u>	<u>936,168.24</u>	<u>5.19</u>

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	(%)	(%)	(%)	(%)
1年以内(含1年)	20,137,092.14	100.00	1,006,854.61	5.00
1-2年(含2年)	-	-	-	-
合计	<u>20,137,092.14</u>	<u>100.00</u>	<u>1,006,854.61</u>	<u>5.00</u>

3. 期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

4. 期末应收账款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备
上达电子(深圳)股份有限公司	非关联方	5,951,375.00	1年以内	29.55	297,568.75
深圳市鑫达辉软性电路科技有限公司	非关联方	2,357,000.00	1年以内	11.70	117,850.00
深圳市安元达电子有限公司	非关联方	1,891,461.87	1年以内	9.39	94,573.09
深圳市国鼎盛科技有限公司	非关联方	925,412.72	1年以内	4.60	46,270.64
深圳市格瑞软性电路有限公司	非关联方	748,130.36	1年以内	3.72	37,406.52
合计		<u>11,873,379.95</u>		<u>58.96</u>	<u>593,669.00</u>

#### (四) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	490,454.38	100.00	718,698.11	97.29
1-2年(含2年)	-	-	20,000.00	2.71
合计	<u>490,454.38</u>	<u>100.00</u>	<u>738,698.11</u>	<u>100.00</u>

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. 期末预付款项余额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市兆华明通国际贸易有限公司	275,000.00	56.07
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	53,466.31	10.90
上海真霖商贸有限公司	40,800.00	8.32
全国中小企业股份转让系统有限公司	27,500.00	5.61
奥斯技贸易(深圳)有限公司	22,900.00	4.67
合计	<u>419,666.31</u>	<u>85.57</u>

## （五）其他应收款

### 1. 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
款	758,198.24	100.00	-	-	504,149.47	100.00	-	-
其中：组合 1、备用金组合	223,381.24	29.46	-	-	99,467.47	19.73	-	-
组合 2、押金组合	534,817.00	70.54	-	-	404,682.00	80.27	-	-
组合 3、关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-
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	758,198.24	100.00	=	=	504,149.47	100.00	=	=

2. 2015 年度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	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备	款项性质
深圳市君轩生物技术有限公司	非关联方	189,339.00	1 年以内	24.97	-	押金
深圳星罡五金制品有限公司	非关联方	118,800.00	1 年以内	15.67	-	押金
深圳市鹏华兴投资发展有限公司	非关联方	102,400.00	1 年以内	13.51	-	押金
深圳市冠嘉实业投资有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	13.19	-	押金
刘建治	公司员工	50,000.00	1 年以内	6.59	-	备用金
合计		560,539.00		73.93	=	

## （六）存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	534,139.86	-	534,139.86	533,703.74	-	533,703.74
在产品	3,348,991.82	-	3,348,991.82	2,639,418.91	-	2,639,418.91

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

产成品	1,220,885.07	-	1,220,885.07	719,915.29	-	719,915.29
合计	<u>5,104,016.75</u>	=	<u>5,104,016.75</u>	<u>3,893,037.94</u>	=	<u>3,893,037.94</u>

**(七) 其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	-	265,046.89
工商银行理财产品	-	3,000,000.00
合计	=	<u>3,265,046.89</u>

根据 2015 年 9 月 5 日第一届董事会第四次会议决议，公司富余的流动资金可用于购买银行短期保本收益型理财产品获取收益。

**(八) 固定资产**

1. 固定资产分类

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>7,829,363.48</u>	<u>6,806,151.43</u>	=	<u>14,635,514.91</u>
其中：运输设备	280,243.63	-	-	280,243.63
办公设备	361,406.99	88,555.60	-	449,962.59
机械设备	7,187,712.86	6,717,595.83	-	13,905,308.69
二、累计折旧合计	<u>2,160,075.95</u>	<u>1,226,960.49</u>	=	<u>3,387,036.44</u>
其中：运输设备	121,608.43	22,359.96	-	143,968.39
办公设备	142,108.67	35,889.13	-	177,997.80
机械设备	1,896,358.85	1,168,711.40	-	3,065,070.25
三、固定资产减值准备合计	=			=
其中：运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	<u>5,669,287.53</u>			<u>11,248,478.47</u>
其中：运输设备	158,635.20			136,275.24
办公设备	219,298.32			271,964.79
机械设备	5,291,354.01			10,840,238.44

注：期末未发现固定资产存在减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

2. 2015 年度固定资产相关情况

项目	金额	备注
1. 本期增加固定资产中，由在建工程转入的金额	5,643,535.98	

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	-
3. 期末暂时闲置的固定资产原值	-
4. 本期处置、报废固定资产情况	-
(1) 本期处置、报废固定资产原值	-
(2) 本期处置、报废固定资产净值	-
(3) 本期处置、报废固定资产处置损益	-
5. 本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用	1,226,960.49

### (九) 在建工程

#### 1. 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
涂布工程	-	-	-	735,042.73	-	735,042.73
坪山厂房产线装修	-	-	-	988,370.71	-	988,370.71
三楼表面处理	-	-	-	1,193,963.29	-	1,193,963.29
镀膜机工程	-	-	-	3,714,529.96	-	3,714,529.96
厂房装修	320,439.79	-	320,439.79	-	-	-
<b>合计</b>	<b>320,439.79</b>	<b>-</b>	<b>320,439.79</b>	<b>6,631,906.69</b>	<b>-</b>	<b>6,631,906.69</b>

#### 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	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
涂布工程	735,042.73	735,042.73	-	735,042.73	-	100.00
坪山厂房产线装修	988,370.71	988,370.71	43,422.82	-	-	100.00
三楼表面处理	1,193,963.29	1,193,963.29	-	1,193,963.29	-	100.00
镀膜机工程	3,714,529.96	3,714,529.96	-	3,714,529.96	-	100.00
厂房装修	320,439.79	320,439.79	320,439.79	-	-	100.00

接上表：

工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
100.00	-	-	-	结余资金	-
100.00	-	-	-	结余资金	-
100.00	-	-	-	结余资金	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

100.00	-	-	-	结余资金	-
100.00	-	-	-	结余资金	320,439.79

**(十) 无形资产**

1. 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>13,485.73</u>	=	=	<u>13,485.73</u>
软件	13,485.73	-	-	13,485.73
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>4,495.20</u>	<u>2,247.60</u>	=	<u>6,742.80</u>
软件	4,495.20	2,247.60	-	6,742.80
<u>三、无形资产减值准备累计金额合计</u>	=	=	=	=
软件	-	-	-	-
<u>四、无形资产账面价值合计</u>	<u>8,990.53</u>			<u>6,742.93</u>
软件	8,990.53			6,742.93

注 1：本期摊销额 2,247.60 元。

注 2：期末无形资产无减值迹象，未计提减值准备。

注 3：本公司期末无抵押情况。

2. 公司本期研发支出已全部计入当期损益，未予以资本化。

**(十一) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房及办公室装修	343,895.15	-	43,710.00	-	300,185.15
一楼新线表面处理	40,129.44	-	7,767.00	-	32,362.44
坪山厂房产线装修	-	1,031,793.53	103,179.36		928,614.17
<u>合计</u>	<u>384,024.59</u>	<u>1,031,793.53</u>	<u>154,656.36</u>	=	<u>1,261,161.76</u>

**(十二) 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	151,028.19	1,006,854.61	140,425.24	936,168.24
<u>合计</u>	<u>151,028.19</u>	<u>1,006,854.61</u>	<u>140,425.24</u>	<u>936,168.24</u>

**(十三) 资产减值准备**

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

坏账准备	936,168.24	70,686.37	-	-	-	1,006,854.61
合计	<u>936,168.24</u>	<u>70,686.37</u>	=	=	=	<u>1,006,854.61</u>

#### (十四) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,287,291.99	-
合计	<u>2,287,291.99</u>	=

#### (十五) 应付账款

##### 1. 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,520,525.91	5,443,873.33
1-2年(含2年)	-	-
合计	<u>5,520,525.91</u>	<u>5,443,873.33</u>

2. 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。

#### (十六) 预收账款

单位名称	期末余额	期初余额
珠海市软通电子科技有限公司	9,500.00	-
合计	<u>9,500.00</u>	=

#### (十七) 应付职工薪酬

##### 1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	-	2,530,875.92	2,530,875.92	-
离职后福利中的设定提存计划负债	-	160,812.94	160,812.94	-
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的复合设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
合计	=	<u>2,691,688.86</u>	<u>2,691,688.86</u>	=

##### 2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	2,447,141.59	2,447,141.59	-
二、职工福利费	-	-	-	-



深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

三、社会保险费	-	34,100.83	34,100.83	-
其中：1. 医疗保险费	-	25,542.00	25,542.00	-
2. 工伤保险费	-	2,456.98	2,456.98	-
3. 生育保险费	-	6,101.85	6,101.85	-
四、住房公积金	-	49,633.50	49,633.50	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>2,530,875.92</u></b>	<b><u>2,530,875.92</u></b>	<b>=</b>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	151,166.38	-
失业养老保险	9,646.56	-
<b>合计</b>	<b><u>160,812.94</u></b>	<b>=</b>

**(十八) 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-10,042.07	-10,042.07
2. 代扣代缴个人所得税	5,187.35	4,702.15
3. 印花税	-	8,935.41
4. 应交增值税	-2,727.04	-
<b>合计</b>	<b><u>-7,581.76</u></b>	<b><u>3,595.49</u></b>

**(十九) 其他应付款**

1. 账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	207,956.07	1,888,871.63
1-2 年 (含 2 年)	-	5,515.00
<b>合计</b>	<b><u>207,956.07</u></b>	<b><u>1,894,386.63</u></b>

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欠款。

**(二十) 长期借款**

项目名称	期末余额	期初余额
无息贷款	5,000,000.00	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

合计 5,000,000.00 =

**(二十一) 股本**

投资者名称	期末余额		期初余额	
	投资金额	所占比例 (%)	投资金额	所占比例 (%)
宋龙峰	12,468,744.00	35.63	12,468,744.00	35.63
王艳	8,800,000.00	25.14	8,800,000.00	25.14
深圳科诺桥诚道投资合伙企业 (有限合伙)	13,731,256.00	39.23	13,731,256.00	39.23
合计	<u>35,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>35,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

**(二十二) 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	531,999.76	-	-	531,999.76
合计	<u>531,999.76</u>	=	=	<u>531,999.76</u>

**(二十三) 盈余公积**

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	119,695.37	119,695.37
合计	<u>119,695.37</u>	<u>119,695.37</u>

**(二十四) 未分配利润**

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	849,758.62	-974,657.76
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	849,758.62	-974,657.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,172,161.12	2,171,611.51
减: 提取法定盈余公积	-	142,445.35
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	204,749.78
期末未分配利润	-322,402.50	849,758.62

其他为公司在2015年7月9日, 公司进行股份制改制时, 未分配利润转增资本公积所致。

**(二十五) 营业收入、营业成本**

1. 营业收入及营业成本

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,922,646.44	7,839,393.93
营业收入合计	<u>10,922,646.44</u>	<u>7,839,393.93</u>
主营业务成本	9,316,146.29	4,491,582.33
营业成本合计	<u>9,316,146.29</u>	<u>4,491,582.33</u>

2. 主营业务（分项目）

项目名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电磁屏蔽膜	10,922,646.44	9,316,146.29	7,839,393.93	4,491,582.33
合计	<u>10,922,646.44</u>	<u>9,316,146.29</u>	<u>7,839,393.93</u>	<u>4,491,582.33</u>

3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上达电子(深圳)股份有限公司	3,386,645.30	31.01
深圳市安元达电子有限公司	947,991.45	8.68
深圳市国鼎盛科技有限公司	560,256.41	5.13
深圳市国日宏电子科技有限公司	524,358.97	4.80
深圳市格瑞弘科技有限公司	482,128.21	4.41
合计	<u>5,901,380.34</u>	<u>54.03</u>

（续上表）

客户名称	上期营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上达电子(深圳)股份有限公司	1,386,965.81	17.69
深圳市安元达电子有限公司	1,365,914.36	17.42
深圳市鑫达辉软性电路科技有限公司	1,189,654.19	15.18
深圳市天港华电子有限公司	275,641.03	3.52
深圳市宝联兴科技有限公司	268,525.64	3.42
合计	<u>4,486,701.03</u>	<u>57.23</u>

（二十六） 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	11,589.55	32,932.77
教育费附加	4,966.95	14,114.05
地方费附加	3,311.30	9,409.36
合计	<u>19,867.80</u>	<u>56,456.18</u>

**(二十七) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	255,460.03	150,584.90
业务招待费	25,650.50	16,715.05
广告宣传费	96,014.16	9,791.98
差旅费	16,552.70	18,526.00
运输费	12,926.05	55,116.02
社会保险	17,131.84	7,044.22
办公费	11,777.30	7,783.20
租金	38,312.00	-
合计	<u>473,824.58</u>	<u>265,561.37</u>

**(二十八) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	405,787.14	269,616.19
劳保费	12,809.19	21,734.71
办公费	72,031.98	24,837.48
通讯费	12,643.43	7,292.61
业务招待费	15,132.00	20,354.00
差旅费	48,681.60	25,061.30
折旧费	58,249.09	51,489.04
中介费	1,060,203.18	121,816.61
研发费	595,008.03	406,832.45
社保	36,033.97	60,181.16
汽车费用	17,449.51	64,390.94
税金	1,591.02	-
其他	65,591.50	38,237.73
装修费	154,656.36	43,710.00
合计	<u>2,555,868.00</u>	<u>1,155,554.22</u>

管理费用比上年同期增长 121.18%，主要系本年公司审计，证券，律师等所支付的中介费用增加所致。

**(二十九) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	-	77,460.40

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

减：利息收入	4,988.80	1,927.96
手续费	2,545.98	3,276.05
合计	<u>-2,442.82</u>	<u>78,808.49</u>

**(三十) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	70,686.37	200,823.44
合计	<u>70,686.37</u>	<u>200,823.44</u>

**(三十一) 投资收益**

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	87,539.71	-
合计	<u>87,539.71</u>	<u>-</u>

**(三十二) 营业外收入**

1. 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
政府补助	200,000.00	-
其他	41,000.00	-
合计	<u>241,000.00</u>	<u>-</u>

2. 政府补助情况

项目	相关文号	本期金额	上期金额
收到大鹏新区产业发展资金扶持	-	200,000.00	-
合计		<u>200,000.00</u>	<u>-</u>

**(三十三) 所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>-10,602.95</u>	<u>268,128.38</u>
其中：当期所得税	-	318,334.24
递延所得税	-10,602.95	-50,205.86

**(三十四) 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	本期金额	上期金额
收到政府补助和其他资助	241,000.00	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

利息收入	4,988.80	1,927.96
收到其他往来款	609,128.60	6,202,931.23
<b>合计</b>	<b><u>855,117.40</u></b>	<b><u>6,204,859.19</u></b>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付租金和水电费	1,383,048.93	552,056.32
支付押金	187,375.00	200,000.00
银行手续费	2,545.98	3,276.05
税收滞纳金	-	-
支付其他费用	-	-
支付的往来款	76,668.11	3,323,452.22
<b>合计</b>	<b><u>1,649,638.02</u></b>	<b><u>4,078,784.59</u></b>

**(三十五) 现金流量表补充资料**

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-1,172,161.12	1,322,479.52
加：资产减值准备	70,686.37	200,823.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,226,960.49	405,242.30
无形资产摊销	2,247.60	2,247.60
长期待摊费用摊销	154,656.36	43,710.00
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）	-	77,460.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,539.71	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,602.95	-50,205.86
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）	-1,210,978.81	-1,292,084.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,042,218.11	1,203,475.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	675,836.76	-437,661.89
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,393,113.12</b>	<b>1,475,487.16</b>

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	7,891,513.03	1,552,047.99
减：现金的期初余额	3,689,523.37	596,375.56
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	4,201,989.66	955,672.43

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	7,891,513.03	1,552,047.99
其中：1. 库存现金	101,804.47	394,564.02
2. 可随时用于支付的银行存款	5,502,416.57	1,157,483.97
3. 可随时用于支付的其他货币资金	2,287,291.99	-
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	7,891,513.03	1,552,047.99
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、关联方关系及其交易

1、公司控股股东、实际控制人

序号	股东名称	持有本公司股份的情况	关联关系
1	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
2	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、其他关联方

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如下：

关联方名称	关联关系	备注
深圳市都通货运有限公司	股东王艳的控股公司	
深圳科诺桥诚道投资合伙企业（有限合伙）	公司股东	



董培水	-	2013、2014 年为控股股东，2015 年 2 月转让 股权
董培君	-	2013、2014 年为控股股东，2015 年 2 月转让 股权

## 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 2016 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

2016 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、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。

## 十一、承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十二、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。

## 十三、重要资产转让及其出售的说明

本公司本会计期间无此事项。

## 十四、补充资料

### 1. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于普通股股东的净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算, 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于公司普通股股东的净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股, 因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下:

项目	序号	2016 上半年度
归属于公司股东的净利润	1	-1, 172, 161. 12
归属于公司所有者的非经常性损益 (税后)	2	328, 539. 71
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-1, 500, 700. 83
期初股份总数	4	35, 000, 000. 00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-
报告期月份数	10	-
发行在外的普通股加权	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	35, 000, 000. 00

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

平均数		
基本每股收益	12=1÷11	-0.03
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	-0.04
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-
转换费用	15	-
所得税率（%）	16	15.00
认股权证、期权行权增加股份数	17	-
稀释每股收益	18=[1+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	-0.03
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	-0.04

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2016 上半年度
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	241,000.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
(6) 非货币性资产交换损益	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
(9) 债务重组损益	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	87,539.71
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-

深圳科诺桥科技股份有限公司  
2016 半年度报告

(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>328,539.71</b>
减：所得税影响金额	<b>49,280.96</b>
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>279,258.75</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	<b>279,258.75</b>
归属于少数股东的非经常性损益	-

3. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2016 上半年度		每股收益
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>-3.26%</b>	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-4.04%</b>	-0.04	-0.04

**十五、补充资料**

本财务报表于 2016 年 8 月 12 日由董事会通过及批准发布

深圳科诺桥科技股份有限公司

二〇一六年八月十五日