



达俊宏

NEEQ : 839760

深圳市达俊宏科技股份有限公司

半年度报告

——2019——

公司半年度大事记

2019 年 5 月 30 日公司取得全国中小企业股份转让系统《股票发行登记的函》（股转系统函[2019]2341 号），本次发行共募集资金 412.5 万元，增加股本 113 万股。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
达俊宏、公司、本公司、股份公司	指	深圳市达俊宏科技股份有限公司
达俊宏有限、有限公司	指	深圳市达俊宏科技开发有限公司
股东大会	指	深圳市达俊宏科技股份有限公司股东大会
股东会	指	深圳市达俊宏科技开发有限公司股东会
董事会	指	深圳市达俊宏科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市达俊宏科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	深圳市达俊宏科技股份有限公司章程或深圳市达俊宏科技开发有限公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	首创证券
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
极耳	指	极耳分为三种材料, 电池的正极使用铝(Al)材料, 负极使用镍(Ni)材料, 负极也有铜镀镍(Ni—Cu)材料, 它们都是由胶片和金属带两部分复合而成。
锂离子电池	指	是一种二次电池(充电电池), 它主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中, Li ⁺ 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌: 充电时, Li ⁺ 从正极脱嵌, 经过电解质嵌入负极, 负极处于富锂状态; 放电时则相反。电池一般采用含有锂元素的材料作为电极, 是现代高性能电池的代表。
铝转镍	指	通过夹具和激光焊接机使铝片与镍片结合在一起。
锂电芯	指	聚合物电芯也是锂离子电池的一种组成部分。锂离子二次充电电池的组成是这样的: 电芯+保护电路板。
新能源汽车	指	新能源汽车是指采用非常规的车用燃料作为动力来源(或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置), 综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术, 形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车。
极耳胶	指	用于密封极耳与锂电芯的一种胶带。
数码极耳	指	是指用于制造小型锂离子电池的极耳, 这种电池通常在数码产品、可穿戴设备等微小设备上使用。

自动盘式极耳	指	是指在金属带上连续成型的极耳，卷绕成盘状，适用聚合物锂电池的自动化生产。
动力电池极耳	指	是指用于中大型锂离子电池上的极耳，这种电池通常在新能源汽车、电动车、无人机等设备上使用。

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。

公司负责人张青松、主管会计工作负责人梁育雄及会计机构负责人（会计主管人员）梁育雄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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳市达俊宏科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市达俊宏科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Dajunhong Technology co., Ltd
证券简称	达俊宏
证券代码	839760
法定代表人	张青松
办公地址	深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 1 号惠科工业园厂房七栋 5 层东

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁育雄
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0755-23054681
传真	0755-23057067
电子邮箱	DJH628@126.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 1 号惠科工业园厂房七栋 5 层东(邮政编码:518108)
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	深圳市达俊宏科技股份有限公司董事会秘书办公室

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	2013 年 11 月 21 日
挂牌时间	2016 年 11 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	基础层
主要产品与服务项目	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业 397 电子元件制造-3971 电子元件及组件制造
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,115,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张青松
实际控制人及其一致行动人	张青松

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	914403000838822200	否
注册地址	深圳市宝安区石岩街道石龙社区 工业二路 1 号惠科工业园厂房 7 栋五层东	否
注册资本（元）	16,115,000.00	是

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座
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

2019 年 5 月 30 日公司取得全国中小企业股份转让系统《股票发行登记的函》（股转系统函[2019]2341 号），本次发行共募集资金 412.5 万元，增加股本 113 万股。

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	11,679,806.66	14,378,951.51	-18.77%
毛利率%	31.27%	48.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	273,481.07	4,641,182.98	-94.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,351.37	3,840,128.16	-98.04%
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）	0.49%	17.68%	-
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）	0.13%	14.63%	-
基本每股收益	0.02	0.38	-94.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	78,161,441.10	75,104,226.52	4.07%
负债总计	17,882,214.99	19,222,981.48	-6.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,279,226.11	55,881,245.04	7.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	3.64	-4.12%
资产负债率%（母公司）	22.88%	25.60%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.96	3.34	-
利息保障倍数	1.79	35.08	-

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	-7,288,692.72	-2,840,862.77	-
应收账款周转率	0.26	0.53	-
存货周转率	0.67	1.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.07%	108.77%	-

营业收入增长率%	-18.77%	41.52%	—
净利润增长率%	-94.11%	248.06%	—

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	16,115,000	16,115,000	7.01%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	136,442.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,651.77
非经常性损益合计	233,093.77
所得税影响数	34,964.07
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	198,129.70

七、补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

达俊宏立足于电子元件及组件制造业，主要从事聚合物锂离子电池配件极耳的研发、生产与销售业务。公司拥有完整的极耳成型、分切、收卷生产线，获得了 15 项实用新型专利或发明专利证书，累积了 8 项生产工艺专有技术，依托公司技术团队多年的生产经验，将一系列精密工艺技术应用用于生产之中，根据客户的不同需求，为客户提供定制化的极耳产品。报告期内公司采用“直销”的销售模式，通过研发、生产和销售极耳获取利润与现金流。

（一）采购模式

由物控部制定物料需求计划，分管采购部门的副总经理负责原材料供应商的谈判，对供应商资质评审报告、供应商商务条款审批单、购销合同、采购付款计划单、付款通知单、资金审批表等单据进行审核或审批。当采购部接到请购申请单后，按照“采购审批权限”的规定，对物料申请单、供应商资质评审报告、供应商商务条款审批单、购销合同、付款通知单等进行审核，采购员负责采购下单、跟单、催料、不良品处理工作、供应信息搜寻工作、材料商务谈判工作、样品承认的联络工作检查供货商按时交货的履行能力和原材料工艺的执行情况。同一物料货比三家，从技术、采购、生产、售后等几个重要环节中抽调骨干人员组成综合评价小组，对主要零件的采购进行质量评审。

（二）生产模式

公司按接到的销售订单安排生产计划。首先根据顾客需求，设计产品尺寸及功能用途等个性化方案，其次依据订单拟定产品生产规划及排程，安排原材料采购计划，然后将原材料进行加工、组装零配件，组装完毕经检验后形成产品入库。

（三）销售模式

公司的客户群体主要为锂电池厂商，为保证产品及服务质量，公司产品采用直销模式向终端客户进行销售。公司设置销售部，负责市场开拓、销售、服务等活动。通过直接销售，与客户建立了长期稳定的合作关系。公司以满足客户需求为导向，以产品质量为开拓市场的基础，以快速响应和为客户创造价值为准则，维护和扩大老客户销售，并积极发展新客户。

（四）盈利模式

公司专注提供锂离子电池正负极相关产品极耳销售，极耳是公司的主要利润来源。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、2019 年，公司在宏观经济依然充满不确定性及制造业持续不景气的大背景下，公司董事会正确评估形势，带领全体员工通力合作，积极拓展市场，持续不断地推进客户服务以及产品创新，使公司经营业绩在市场竞争日益严峻的环境下，依然取得了较佳的表现，保证了公司持续、稳定的发展。

2、报告期营业收入 11,679,806.66 元，比 2018 年同期 14,378,951.51 元减少 2,699,144.85 元，同比降低 18.77%，主要是由于动力极耳客户订单变化，销售规模较上年同期大幅减少。

3、从盈利能力来看，公司报告期毛利率为 31.27%，与上年同期 48.40%相比减少 17.13%，主要是报告期内销售产品结构的变化使得毛利率相对降低，报告期的净资产收益率为 0.27%，由于报告期内刚刚完成一次增资，因此净资产收益率在一定程度上被摊薄，同时，受宏观环境影响，本年公司盈利能力较往年大幅降低。

三、 风险与价值

一、应收账款回收较差且增长较快风险

2019 年,随着公司销售收入的增长,公司应收账款余额大幅上升。由于公司处于新能源电池制造行业,企业品牌 and 产品质量口碑尚处于积累阶段,导致公司在同客户谈判的过程中处于劣势地位,为了开拓和稳定客户资源,公司通常给予客户较长的信用周期。实际经营中,大部分客户能按照信用周期进行付款,但同时也存在部分客户拖欠货款的情形。应收账款余额较大占用了公司大量的流动资金,增加了企业的经营风险。

应对措施:电池极耳制造业一直有货款账期的存在,随着公司在行业内累积了一定的信誉,公司将在客户管理方面进一步做好风险管理,实行业务绩效管理,加快历史应收账款的催收,利用产品创新发展优质客户,尽量缩短应收账款账期问题。

二、盈利能力较弱风险

公司于 2016 年进行产品转型,从数码极耳转型研发生产动力极耳,受到市场环境影响,公司动力极耳产品交货较少,客户范围较小和客户质量不高导致公司业务规模偏小,营运成本偏高。公司存在盈利能力较弱的风险。

应对措施:大力开拓市场,把动力电池极耳规模化生产提高到市场主导地位,扩展市场区域,提升销售收入;加快产品结构升级,开发适应市场的专业配套解决方案;把各项管理制度落到实处,切实提升盈利水平。

三、公司治理风险

股份公司设立前,公司的法人治理结构及内部控制制度不甚完善。2016 年 7 月,有限公司整体变更为股份公司后,相应的内部控制制度得以健全,但由于股份公司设立时间距今较短,公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施:认真落实公司的管理制度,严格执行公司的三会议事规则,健全三会治理机构,规范公司内部控制管理制度。。

四、市场竞争加剧风险

中国经济持续增长的发展局面将会吸引国外大型锂离子电池极耳制造企业在国内投资设厂;同时,国内锂离子电池极耳制造企业也加大了技术改造、市场扩张力度。预计未来行业内规模较大的企业将继续维持积极发展策略,这将加大该产业的市场竞争。公司所处的深圳市及周边地区锂离子电池厂商众多,是各家锂离子极耳公司重点关注的区域,市场竞争将保持较为激烈的局面,这将对公司扩大销售、业务持续经营有一定的影响。

应对措施:增加研发投入,尤其是行业新兴技术的研发投入,快速掌握、积累新兴技术;引进新技术人才,补充技术团队,增强公司新技术研发能力。抓紧研发动力电池极耳解决方案业务,扩展市场区域,提升销售收入;加快产品结构升级,开发适应市场的专业配套决方案;利用平台优势进行并购业务,扩大产能,增强自身抗压能力,减少风险影响因素。

五、下游市场风险

锂离子电池极耳制造企业的订单情况受下游客户产品出货量影响较大,一旦其下游出货速度低于预期,将对企业盈利的稳定性产生一定的影响。

应对措施:大力开拓市场,研发动力电池极耳解决方案业务,增强公司产品线,扩展市场区域,提升销售收入;加快产品结构升级,开发适应市场的专业配套决方案;持续改善提升公司的市场竞争能力,提升盈利水平。

六、人员流动性风险

公司为生产技术型企业,每年按销量可以分为淡季、旺季,因极耳需要大量生产车间工作人员,所以一是遇到旺季时企业招人难,二是遇到淡季时生产部门员工普遍工资较低。由于公司规模相对较小且处于发展中,给予员工的各项待遇和发展平台与大企业存在一定的差距,人员流失在所难免,可能使公司

出现不能及时供货的情况影响效益,并削弱公司的诚信品牌,从而对公司业务发展造成不利影响。

应对措施: 1、公司本年度计划骨干员工,实施股权激励,最大限度保证骨干员工的稳定性。2、扩展招聘渠道,建立人力资源输血机制,寻找并与各大高校及职业培训机构合作,建立公司可持续的潜在人力资源池; 3、完善内部培训体系,并与外界知名培训学校、机构合作,定向委培。

七、主要原材料价格波动风险

公司的主要原材料为镍带、铝带和铜镀镍带。公司主要原材料都会随铝、镍和铜价涨跌而波动。因此,铝、镍价格的波动是公司产品生产成本的主要因素。公司的主营产品极耳大部分情况下为定制产品。公司定制产品有自身的销售渠道,合同中所注明原材料的价格也是依据市场价格而确定。因此,在原材料市场价格短期内发生大幅波动的情况下,如果公司未能及时采购原材料或采取锁定原材料价格的措施,将会直接影响到产品成本,从而对经营业绩的稳定性产生影响。

应对措施: 随着公司在行业内影响力的提升,公司将和上游供应商更加紧密的合作,公司在资金许可时将提前锁定材料成本,把材料成本变动控制在一个可控的范围内。

八、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为张青松。股东张青松直接持有公司 6,700,000 股,直接持股比例 38.85%并担任公司董事长、总经理。张青松享有的表决权能够对公司股东大会的决议产生重大影响,若利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制,可能损害公司和小股东利益。

应对措施: 进一步健全三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度; 加强学习交流,提升管理层规范化运作意识。

九、公司主要原材料依赖进口的风险

极耳胶是公司生产过程中必不可少的原材料,极耳胶的生产存在较高的技术壁垒,目前其主要核心技术仅被日本掌握,高端市场已被“日本 DNP 胶”和“昭和极耳胶”两家垄断十余年,至今仍 100%依赖进口,公司亦只能选择国内的代理厂商进行采购,存在一定的依赖。若未来国际局势出现动荡或人民币出现大幅贬值,将会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施: 公司自公司设立以来即与极耳胶制造厂商紧密合作,从源头采购极耳胶,减少中间经销环节,以减轻极耳胶采购成本波动对公司经营的影响。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

作为一个负责的公众公司,公司努力践行社会责任,结合公司的实际情况,尽力优先招聘贫困地区的子弟,依法依规给予员工福利待遇。同时针对员工的实际情况进行德与行的培育,以团队的力量影响和带动企业走向真善美,以商业的手段解决社会责任。以公司的业务保障稳定的现金流和利润,回报社会给予的期待。带领公司员工发扬自尊、自信、自强、自立精神,积极投身全面建设小康社会的伟大实践,努力实现人生价值,不断创造美好生活。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000,000	3,000,000

(二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2018年12月17日，公司披露了股权激励计划，具体事项见公司在全国中小企业股份转让系统披

露的公告《2018年第一次股权激励计划》（修订稿）（公告编号2018-066）。

1、授予数量及范围

（1）本次激励股份的授予数量为 **1130000** 股。

（2）激励对象可认购的股份数量由公司董事会根据激励对象的认购意愿、入职年限、职级、考评、对公司的贡献等因素综合确定。认购数量确定后各激励对象应与达俊宏分别签署《承诺书》、《认购合同》，支付激励股份的认购价款。拒绝签署相关协议、承诺或未在约定时间支付认购价款的均视为放弃本次激励股份。

本次激励计划的激励对象拟定人员及授予情况如下：

序号	姓名	认购股数 (股)	认购金额(元)	认购方式	职务
1	刘海忠	300,000	1,095,000.00	现金	董事、副总经理、核心员工
2	梁育雄	260,000	949,000.00	现金	董事、财务总监、董事会秘书、核心员工
3	张沁菲	260,000	949,000.00	现金	核心员工
4	杨秀琴	190,000	693,500.00	现金	监事、核心员工
5	罗通	80,000	292,000.00	现金	职工监事、核心员工
6	周芬芬	30,000	109,500.00	现金	核心员工
7	张良三	10,000	36,500.00	现金	核心员工
	合计	1,130,000	4,124,500.00		

2、公司层面业绩考核要求

本激励计划的考核年度为 **2019-2021** 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示

第一次解锁期，公司 **2019** 年经审计扣除非经常性损益后的净利润达到上一年度扣除非经常性损益后的净利润的 **115%**，其所认购股份总数的 **30%** 部分解锁。

第二次解锁期，公司 **2020** 年经审计扣除非经常性损益后的净利润达到上一年度扣除非经常性损益后的净利润的 **115%**，其所认购股份总数的 **30%** 部分解锁。

第三次解锁期，公司 **2021** 年经审计扣除非经常性损益后的净利润达到上一年度扣除非经常性损益后的净利润的 **115%**，其所认购股份总数的 **40%** 部分解锁。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购并注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息。

3、个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。

考核评级 考核等级	优秀 (A)	良好 (B)	合格 (C)	不合格 (D)
考核结果 (s)	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$
标准系数	1.0		0.8	0

若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售额度=个人层面标准系数×个人当年计划解除限售额度。未能解除限售的当期拟解锁份额，由公司回购并注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息。

由于尚未到考核期，股权激励计划对本期没有影响。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2018/6/24	-	发行	募集资金使用承诺	合法合规使用募集资金	正在履行中

承诺事项详细情况：

2018年6月24日，达俊宏针对募集资金使用作出书面承诺如下：深圳市达俊宏科技股份有限公司按照《股票发行方案》确定的募集资金用途使用募集资金，根据企业业务发展需要，若存在需变更募集资金使用方向的情况，将履行内部审议程序并履行信息披露义务。公司承诺，公司在收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司就本次发行事宜出具的股票发行股份登记函之前，不得以任何用途和名义使用此次募集资金。公司通过本次定向发行股票所募集资金不会投资于交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。

报告期内公司存在未经审议即变更募集资金用途的情况，但公司已事后补充审议并披露。

(四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
1	2018/5/23	2018/8/15	8.13	3,815,000	不适用	31,015,950.00	补充流动资金、购置固定资产设备，偿还银行贷款
2	2018/12/16	2019/7/2	3.65	1,130,000		4,124,500.00	补充流动资金

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一	2018/8/10	31,015,950.00	1,275,724.91	是	归还银行借款	5,000,000.00	已事后补充履行

次							
2018年第二次	2019/6/24	4,124,500.00	4,124,500.00	是	归还银行借款	3,000,000.00	已事后补充履行

募集资金使用详细情况:

1、2018年第一次发行

截止目前为止，本次发行中募集资金已使用完毕，具体使用情况如下：

(1) 未变更前募集资金用途

根据发行情况报告书，公司2018年第一次股票发行募集的资金用途主要用于补充公司流动资金及购置固定资产设备。

项目	计划使用金额（元）
募集资金总额	31,015,950.00
补充流动资金	20,015,950.00
购置固定资产设备	11,000,000.00

(2) 第一次募集资金用途变更

截至2018年10月31日，公司募集资金31,015,950.00元已使用了19,544,547.70元，剩余11,528,446.07元，具体使用情况如下：

单位：元

项目	已使用	计划使用金额	剩余额度
募集资金总额	31,015,950.00	-	-
发行费用	915,470.52		
募集资金净额	30,100,479.48	-	-
补充流动资金	13,636,969.15	20,015,950.00	6,378,980.85
购置固定资产设备	4,992,108.03	11,000,000.00	6,007,891.97
合计使用数	19,544,547.70	-	-
利息收入	57,043.77	-	-
账户余额	11,528,446.07	-	-

公司根据实际生产经营情况，为提高募集资金使用效率，对补充流动资金部分募集资金用途进行变更，将原用于补充流动资金中剩余的6,378,980.85元的用途变更为补充流动资金及归还银行借款，其中归还银行借款5,000,000.00元，剩余1,378,980.85元仍用于补充流动资金。

2018年11月2日，公司召开第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途》议案，并同时提交2018年第四次临时股东大会审议，2018年11月19日2018年第四次临时股东大会审议通过了上述议案。

由于财务人员对法律规则理解不透，在董事会审议后尚未经股东大会审议即归还银行贷款1,000,000.00元，存在违规使用募集资金的情况。

变更后募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	已使用	计划使用
募集资金总额	31,015,950.00	
发行费用	915,470.52	
募集资金净额	30,100,479.48	
补充流动资金	13,636,969.15	15,015,950.00
购置固定资产设备	4,992,108.03	11,000,000.00
偿还银行借款	-	5,000,000.00

（3）第二次募集资金用途变更

截至2018年11月30日，公司募集资金31,015,950.00元已使用了25,212,420.02，剩余5,803,529.98元，具体情况如下：

单位：元

项目	已使用	计划使用金额	剩余额度
募集资金总额	31,015,950.00	-	-
发行费用	915,470.52		
募集资金净额	30,100,479.48	-	-
补充流动资金	18,361,885.24	15,015,950.00	-3,345,935.24
购置固定资产设备	4,992,108.03	11,000,000.00	6,007,891.97
偿还银行贷款	1,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00
合计使用数	24,353,993.27	-	-
利息收入	57,043.77	-	-
账户余额	5,803,529.98	-	-

截至2018年11月30日，由于相关人员认识不足和工作疏忽，在募集资金实际使用过程中，补充流动资金用途的实际使用金额超出预计3,345,935.24元，公司未能及时变更募集资金用途并审议，公司根据实际情况进行补充确认。同时，由于公司购置固定资

产设备尚需一定时间，因此将剩余未使用的购置固定资产设备的部分资金全部用于补充流动资金，即将购置固定资产设备中的 5,000,000.00 元调整至补充流动资金，其中 3,345,935.24 元为补充确认，1,654,064.76 元用于后续补充流动资金。

根据《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、公司《募集资金管理制度》等有关规定，公司于 2018 年 12 月 10 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于追认并变更部分募集资金用途》议案，上述议案业经 2018 年第五次临时股东大会审议通过。

经以上补充确认及变更后的募集资金使用具体明细如下：

单位：元

项目	已使用	计划使用
募集资金总额	31,015,950.00	
发行费用	915,470.52	
募集资金净额	30,100,479.48	
补充流动资金	18,361,885.24	20,015,950.00
购置固定资产设备	4,992,108.03	6,000,000.00
偿还银行借款	1,000,000.00	5,000,000.00

公司本次募集资金变更，是依据公司实际经营状况的发展变化而做出的变更决定，是公司正常经营持续发展的需要，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合公司发展利益。

(4) 截止目前本次募集资金已全部使用完毕，具体使用情况如下：

单位：元

项目	已使用	计划使用
募集资金总额	31,015,950.00	
发行费用	915,470.52	
募集资金净额	30,100,479.48	
补充流动资金	19,245,552.34	20,015,950.00
购置固定资产设备	5,999,097.01	6,000,000.00
偿还银行借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计使用数	30,244,649.35	
利息收入	145,911.97	
账户余额	1,742.10	

2、2018 年第二次股票发行

截至 2019 年 7 月 30 日，公司募集资金 4,124,500.00 元已使用了 4,124,500.00，剩余 0 元，具体情况如下：

单位：元

项目	计划使用金额	变更后使用计划	已使用
募集资金总额	-	-	4,124,500.00
募集资金净额	-	-	4,124,500.00
利息收入			1,886.35
补充流动资金	4,124,500.00	1,124,500.00	1,126,386.35
偿还银行贷款		3,000,000.00	3,000,000.00
合计使用数	-	-	4,126,386.35
账户余额	-	-	0

注：利息收入金额 1,886.35 元业已用于补充流动资金。

2019 年 6 月 27 日，由于相关人员认识不足和工作疏忽，在募集资金实际使用过程中，使用原本用于补充流动资金的 3,000,000.00 元在未经审议情况下偿还了银行贷款。

根据《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、公司《募集资金管理制度》等有关规定，公司于 2019 年 8 月 12 日召开了第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于追认并变更部分募集资金用途》议案，上述议案尚需提交 2019 年第三次临时股东大会审议。

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	9,815,000	60.91%	0	9,815,000	60.91%
	其中：控股股东、实际控制人	1,300,000	8.07%	0	1,300,000	8.07%
	董事、监事、高管	300,000	1.86%	0	300,000	1.86%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	6,300,000	39.09%	0	6,300,000	39.09%
	其中：控股股东、实际控制人	5,400,000	33.51%	0	5,400,000	33.51%
	董事、监事、高管	900,000	5.58%	0	900,000	5.58%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		16,115,000	-	0	16,115,000	-
普通股股东人数		13				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张青松	6,700,000	0	6,700,000	41.58%	5,400,000	1,300,000
2	宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心(有限合伙)	2,460,000	0	2,460,000	15.27%		2,460,000
3	深圳市联道资产管理有限公司—深圳市联道天冀投资合伙企业(有限合伙)	1,230,000	0	1,230,000	7.63%		1,230,000
4	马英霞	1,201,000	0	1,201,000	7.45%		1,201,000
5	刘海忠	1,000,000	0	1,000,000	6.21%	750,000	250,000
合计		12,591,000	0	12,591,000	78.14%	6,150,000	6,441,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。							

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

张青松直接持有公司 6,700,000 股，直接持股比例 41.58%，并担任公司董事长、总经理，张青松为公司的控股股东、实际控制人。

张青松，男，1970 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，1991 年至 1997 年担任深圳市食品公司业务员；1997 年至 2000 年担任深圳外贸经济开发有限公司部门经理；2000 年至 2008 年担任深圳市德力普电池科技有限公司董事副总经理；2009 年至 2013 年担任深圳市晋佳股份有限公司董事总经理；2013 年至 2015 年 7 月担任深圳市达俊宏科技开发有限公司董事、总经理；2015 年 7 月至 2016 年 7 月担任深圳市达俊宏科技开发有限公司董事长、总经理；2016 年 7 月至今担任股份公司董事长，总经理。

报告期内控股股东、实际控制人没有变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张青松	董事长、总经理	男	1970 年 1 月	大专	2016.07.03-2019.07.02	是
梁育雄	董事、董事会秘书、财务总监	男	1966 年 12 月	大专	2016.07.03-2019.07.02	是
刘海忠	董事、副总经理	男	1966 年 11 月	本科	2016.07.03-2019.07.02	是
李海先	董事	男	1980 年 2 月	硕士	2018.11.19-2019.07.02	否
袁轶	董事	男	1984 年 10 月	本科	2018.02.26-2019.07.02	否
胡长红	监事会主席	男	1966 年 1 月	大专	2018.02.26-2019.07.02	是
杨秀琴	监事	女	1974 年 7 月	大专	2018.11.19-2019.07.02	是
罗通	职工监事	男	1970 年 8 月	中专	2016.07.03-2019.07.02	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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与实际控制人也不存在关联关系。

(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
张青松	董事长、总经理	6,700,000	0	6,700,000	41.58%	0
梁育雄	董事、董事会秘书、财务总监	200,000	0	200,000	1.24%	0
刘海忠	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	6.21%	0
李海先	董事	0	0	0	0%	0

袁轅	董事	0	0	0	0%	0
杨秀琴	监事	0	0	0	0%	0
胡长红	监事会主席	0	0	0	0%	0
罗通	职工监事	0	0	0	0%	0
合计	-	7,900,000	0	7,900,000	49.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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
生产人员	46	67
销售人员	6	6
品管人员	9	9
财务人员	4	4
技术人员	10	10
采购人员	1	1
管理人员	8	8
员工总计	84	105

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	3	3
专科	11	11
专科以下	69	90
员工总计	84	105

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、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据中华人民共和国劳动法和地方相关法规，规范性文件，与所有员工签

订劳动合同书，向员工支付的薪酬包括薪金，项目绩效奖金和年度一次性奖金，公司依据国家有关法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老，医疗，工伤，失业，生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。目前公司的招聘渠道有网络招聘和现场招聘，同时为了更好地引进相应人才，有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐，新员工入职后，将进行入职培训，岗位技能培训，公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、公司目前无离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	8	8
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

深圳市达俊宏科技股份有限公司于 2018 年 12 月 10 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于认定公司核心员工》的议案，公司董事会提名梁育雄、刘海忠、杨秀琴、罗通、陈林、周芬芬、张良三和张沁菲 8 名员工为公司核心员工。

2018 年 12 月 18 日召开第一届监事会第九次会议审议《关于认定公司核心员工》的议案并发表明确意见，2018 年 12 月 26 日召开 2018 年第五次临时股东大会审议通过了上述议案。

报告期内核心员工没变动。

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	五、1	4,162,824.60	5,422,485.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	42,355,134.24	45,817,817.35
其中：应收票据		564,143.00	3,117,612.00
应收账款		41,790,991.24	42,700,205.35
应收款项融资			
预付款项			1,054,883.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、3	980,618.24	439,116.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	15,072,822.88	8,521,955.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	377,458.8	1,013,566.92
流动资产合计		62,948,858.76	62,269,824.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、6	10,573,802.11	10,020,199.79
在建工程		2,640,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、7		86.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	1,472,058.62	1,641,829.35
递延所得税资产	五、9	526,721.61	547,565.86
其他非流动资产			624,720.00
非流动资产合计		15,212,582.34	12,834,401.86
资产总计		78,161,441.10	75,104,226.52
流动负债：			
短期借款	五、10	6,297,222.30	7,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	3,052,791.43	5,063,355.83
其中：应付票据			
应付账款		3,052,791.43	5,063,355.83
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、12	618,055.46	551,528.44
应交税费	五、13	2,325,183.54	3,880,763.51
其他应付款	五、14	3,588,962.26	1,838,444.78
其中：应付利息			28,841.02
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			333,333.24
其他流动负债			
流动负债合计		15,882,214.99	18,667,425.80
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、15	2,000,000.00	555,555.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		2,000,000.00	555,555.68
负债合计		17,882,214.99	19,222,981.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	17,245,000.00	16,115,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	37,411,577.35	34,417,077.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	466,870.10	466,870.10
一般风险准备			
未分配利润	五、19	5,155,778.66	4,882,297.59
归属于母公司所有者权益合计		60,279,226.11	55,881,245.04
少数股东权益			
所有者权益合计		60,279,226.11	55,881,245.04
负债和所有者权益总计		78,161,441.10	75,104,226.52

法定代表人：张青松

主管会计工作负责人：梁育雄

会计机构负责人：梁育雄

（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		11,679,806.66	14,378,951.51

其中：营业收入	五、20	11,679,806.66	14,378,951.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,618,575.11	10,036,872.85
其中：营业成本	五、20	8,027,733.66	7,419,750.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	-343,012.41	90,682.99
销售费用	五、22	997,050.00	418,660.31
管理费用	五、23	1,453,475.00	789,007.68
研发费用	五、24	1,246,550.96	500,449.28
财务费用	五、25	375,739.59	159,959.37
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	五、26 (1)	-138,961.69	
资产减值损失	五、26 (2)		658,362.25
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		61,231.55	4,342,078.66
加：营业外收入	五、27	286,442.00	950,000
减：营业外支出	五、28	53,348.23	7,582.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		294,325.32	5,284,496.10
减：所得税费用	五、29	20,844.25	643,313.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		273,481.07	4,641,182.98
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（净亏损以“-”号填列）		273,481.07	4,641,182.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(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		273,481.07	4,641,182.98
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		273,481.07	4,641,182.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		273,481.07	4,641,182.98
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（元/股）		0.02	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.38

法定代表人：张青松

主管会计工作负责人：梁育雄

会计机构负责人：梁育雄

(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		14,869,814.32	7,080,927.75
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	314,080.11	950,721.10
经营活动现金流入小计		15,183,894.43	8,031,648.85
购买商品、接受劳务支付的现金		16,101,307.25	3,562,318.90
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		3,635,239.71	4,176,655.74
支付的各项税费			752,236.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	2,736,040.19	2,381,300.93
经营活动现金流出小计		22,472,587.15	10,872,511.62
经营活动产生的现金流量净额		-7,288,692.72	-2,840,862.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,133,015.80	764,351.70
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		4,133,015.80	764,351.70
投资活动产生的现金流量净额		-4,133,015.80	-764,351.70
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		4,124,500.00	31,015,950.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,635,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,630,000.00
筹资活动现金流入小计		13,759,500.00	37,645,950.00
偿还债务支付的现金		3,226,666.62	2,016,509.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,785.51	152,491.18
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			330,000.00
筹资活动现金流出小计		3,597,452.13	2,499,000.45
筹资活动产生的现金流量净额		10,162,047.87	35,146,949.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,259,660.65	31,541,735.08
加：期初现金及现金等价物余额		5,422,485.25	810,369.83
六、期末现金及现金等价物余额		4,162,824.60	32,352,104.91

法定代表人：张青松

主管会计工作负责人：梁育雄

会计机构负责人：梁育雄

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	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接相关规定的要求，公司对上年同期报表不进行追溯调整。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

公司注册中文名称：深圳市达俊宏科技股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）

统一社会信用代码：914403000838822200

注册地址：深圳市宝安区石岩街道石龙社区工业二路 1 号惠科工业园厂房 7 栋五层东

注册资本：人民币 1,724.50 万元

法定代表人：张青松

成立时间：2013 年 11 月 21 日

经营期限：永续经营。

2、公司历史沿革

深圳市达俊宏科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),前身为“深圳市达俊宏科技开发有限公司”,由广东省深圳市市场监督管理局于 2013 年 11 月 13 日出具《企业名称预先核准通知书》,并于 2013 年 11 月 21 日取得深圳市市场监督管理局核发的注册号为 440301108363717 的《企业法人营业执照》。

2016 年 6 月 18 日,本公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,注册资本为 1160.00 万元,股份总数为 1160.00 万股。

2016 年 7 月 12 日,公司增加注册资本至 1,230.00 万元,增资部分由股东卢青、高敏缴纳。其中:卢青以货币出资人民币 300.00 万元,增加注册资本人民币 40.00 万元,增加资本公积 260.00 万元;高敏以货币出资人民币 225.00 万元,增加注册资本 30.00 万元,增加资本公积 195.00 万元。上述出资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了“瑞华验字【2016】48090186 号”验资报告。

2016 年 10 月 27 日取得全国中小企业股份转让系统文件:股转系统函[2016]7747 号,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司证券简称:达俊宏;证券代码:839760。

2018 年 6 月 8 日,公司 2018 年第三次临时股东大会决议,审议并通过了股票发行方案,公司以 8.13 元的价格非公开发行 381.50 万股,每股面值为人民币 1 元,发行后总股本为 1611.50 万元。此次增资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了“瑞华验字【2018】48090009 号”验资报告。本次发行股票后,公司总股份增至 1611.50 万股。

2018 年 12 月 26 日,深圳市达俊宏科技股份有限公司 2018 年度第五次临时股东大会审议通过《深圳市达俊宏科技股份有限公司 2018 年第二次股票发行方案》,2019 年 6 月 11 日公司 2018 年第二次股票发行方案成功发行,发行结果经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2019 年 5 月 16 日出审验,并出具了“中兴财光华审验字(2019)第 327002 号验资报告。本次发行股票后,公司总股份增至 1724.50 万股。

截止 2019 年 6 月 30 日本公司注册资本人民币 1724.50 万元,股本总数 1724.50 万股。

本公司的经营范围为:锂离子电池材料的研发与销售。(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)锂离子电池材料的生产。营业期限:永续经营。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。

当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产除以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报于“应收票据及应收账款”外，其余均列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用

风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两

者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额年末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

B、不计提坏账准备的组合

公司对保证金、押金等不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减

值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指在日常生产经营活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，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。发出采用加权平均法核算。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
----	------	-------------	------	-------

房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10 年	5	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

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

10、无形资产

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

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

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

11、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

12、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

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

（4）具体确认方法

本公司主要产品为聚合物锂离子电池极耳、动力极耳、极耳胶等。收入确认政策如下：

公司收入具体确认方法：公司按照签订的产品销售订单的要求进行生产，产品完工经过内部检测合格以后发出产品，将产品送至客户指定地点，客户签收通过后，在公司送货单上签字确认收货，公司根据载有客户验收人员签字的签收单确认收入。

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

18、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规

定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

19、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

20、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号），公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接相关规定的要求，公司对上年同期报表不进行追溯调整。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销项税减允许抵扣的进项税后缴纳	16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

2017年8月17日，本公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定(证书号GR201744201309)为高新技术企业，有效期从2017年至2019年。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019年1月1日】，期末指【2019年6月30日】，本期指2019年1-6月份，上期指2018年1-6月份。

1、货币资金

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
库存现金	27,386.13	48,539.00
银行存款	4,135,438.47	5,373,946.25
合计	4,162,824.60	5,422,485.25

说明：本公司期末无受限制的货币资金。

2、应收票据及应收账款

种类	2019. 6. 30	2018. 12. 31
应收票据	564,143.00	3,117,612.00
应收账款	41,790,991.24	42,700,205.35
合 计	42,355,134.24	45,817,817.35

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示：

项 目	2019. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	564, 143. 00		564, 143. 00
商业承兑汇票			
合 计	564, 143. 00		564, 143. 00

项 目	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3, 117, 612. 00		3, 117, 612. 00
商业承兑汇票			
合 计	3, 117, 612. 00		3, 117, 612. 00

②坏账准备
无

③期末公司无已质押的应收票据

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	45,032,556.65	100%	3,241,565.41	7.20	41, 790, 991.24
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	45,032,556.65	100%	3,241,565.41	7.20	41, 790, 991.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	45,032,556.65		3,241,565.41		41, 790, 991.24

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账					

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 (%)	
准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,082,027.46	100.00	3,381,822.11	7.34	42,700,205.35
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	46,082,027.46	100.00	3,381,822.11	7.34	42,700,205.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	46,082,027.46	100.00	3,381,822.11	7.34	42,700,205.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019. 6. 30			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	32,203,708.00	71.51	1,610,185.40	5.00
1 至 2 年	10,912,004.69	24.23	1,091,200.47	10.00
2 至 3 年	1,394,141.46	3.10	278,828.29	20.00
3 至 4 年	522,702.50	1.16	261,351.25	50.00
合 计	45,032,556.65	100.00%	3,241,565.41	

(续)

账 龄	2018. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	33,975,451.47	73.73	1,698,772.57	5.00
1 至 2 年	9,755,007.45	21.17	975,500.75	10.00
2 至 3 年	1,560,784.92	3.39	312,156.98	20.00
3 至 4 年	790,783.62	1.71	395,391.81	50.00
合 计	46,082,027.46	100	3,381,822.11	

②坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	

应收账款	3,381,822.11	0.00	140,256.70	3,241,565.41
坏账准备				

3、其他应收款

①其应收款分类

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	980,618.24	439,116.57
合 计	980,618.24	439,116.57

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	516,896.59	383,720.00
借款	61,200.00	61,200.00
代垫款项	17,801.65	17,801.65
备用金	1,000.00	1,000.00
暂付款项	409,620.09	
合 计	1,006,518.33	463,721.65

③其他应收款按风险分类

类别	2019.6.30				
	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					
其中：组合（一）按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	489,621.74	48.65%	25,900.09		463,721.65
组合（二）	516,896.59	51.35%			516,896.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,006,518.33				980,618.24

(续)

类别	2018. 12. 31				
	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	463,721.65	100.00	24,605.08	5.31	439,116.57
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	463,721.65	100.00	24,605.08	5.31	439,116.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	463,721.65	100.00	24,605.08	5.31	439,116.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019. 6. 30				2018. 12. 31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	476,961.74	47.39%	23,848.09	5.00	451,061.65	97.27	22,553.08	5.00
1 至 2 年	4,800.00	0.48%	480.00	10.00	4,800.00	1.04	480	10.00
2 至 3 年	7,860.00	0.78%	1,572.00	20.00	7,860.00	1.69	1,572.00	20.00
合计	489,621.74	48.65%	25,900.09		463,721.65	100	24,605.08	

④坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少 转回	转销	期末余额
其他应收款 坏账准备	24,605.08	1,295.01			25,900.09

4、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	12,062,905.96		12,062,905.96
在产品	799,289.53		799,289.53
库存商品	2,454,639.29	244,011.90	2,210,627.39
合 计	15,316,834.78	244,011.90	15,072,822.88

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,440,370.67		5,440,370.67
在成品	870,957.43		870,957.43
库存商品	2,454,639.29	244,011.90	2,210,627.39
合 计	8,765,967.39	244,011.90	8,521,955.49

(2) 存货跌价准备

项 目	期末余额	本年增加金额		本年减少金额		期初余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	244,011.90					244,011.90
合 计	244,011.90					244,011.90

5、其他流动资产

项 目	2019.6.30	2018.12.31
预缴企业所得税	377,458.80	377,458.80
待认证进项税额		636,108.12
合 计	377,458.80	1,013,566.92

6、固定资产及累计折旧

项 目	2019.6.30	2018.12.31
固定资产	10,573,802.11	10,020,199.79
固定资产清理		
合 计	10,573,802.11	10,020,199.79

截止 2019 年 6 月 30 日，公司账面不存在闲置、融资租赁租入、经营性租赁租出和未办妥产权证书的固定资产。

项目	机器设备	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	14,116,587.27	164,296.48	120,319.44	14,401,203.19
2、本期增加金额	1,482,897.26	18,103.45	0	1,501,000.71
（1）购置	1,482,897.26	18,103.45	0	1,501,000.71
（2）更新改造				
3、本期减少金额				
（1）更新改造				
4、期末余额	15,599,484.53	182,399.93	120,319.44	15,902,203.90
二、累计折旧				
1、年初余额	4,128,709.73	145,858.99	106,434.68	4,381,003.40
2、本期增加金额	912,898.57	32,599.44	1,900.38	947,398.39
（1）计提	912,898.57	32,599.44	1,900.38	947,398.39
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）更新改造转出				
4、期末余额	5,041,608.30	178,458.43	108,335.06	5,328,401.79
三、减值准备				
1、年初余额				
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	10,557,876.23	3,941.50	11,984.38	10,573,802.11
2、年初账面价值	9,987,877.54	18,437.49	13,884.76	10,020,199.79

7、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	专利权	著作许可权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	2,600.00			2,600.00
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额	2,600.00			2,600.00
二、累计摊销				

项 目	专利权	著作权许可权	非专利技术	合 计
1、年初余额	2,513.14			2,513.14
2、本期增加金额	86.86			86.86
（1）摊销	86.86			86.86
3、本年减少金额				
4、年末余额	2,600.00			2,600.00
三、账面价值				
1、期末账面价值	0.00			0.00
2、年初账面价值	86.86			86.86

8、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	1,641,829.35	50,627.27	220,398.00	1,472,058.62
合计	1,641,829.35	50,627.27	220,398.00	1,472,058.62

9、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	526,721.61	3,511,477.40	547,565.86	3,650,439.09
合计	526,721.61	3,511,477.40	547,565.86	3,650,439.09

10、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2019.6.30	2018.12.31
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
质押借款		
信用借款	3,297,222.30	4,000,000.00
其他借款		
合 计	6,297,222.30	7,000,000.00

11、应付票据及应付账款

种 类	2019. 6. 30	2018. 12. 31
应付票据		
应付账款	3, 052, 791. 43	5, 063, 355. 83
合 计	3, 052, 791. 43	5, 063, 355. 83

(1) 截止 2019 年 6 月 30 日不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、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	551, 528. 44	3,434,430.06	3,369,787.54	616, 170. 96
二、离职后福利-设定提存计划	-	303,541.69	301,657.19	1,884.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	551, 528. 44	3, 737, 971. 75	3, 671, 444. 73	618, 055. 46

13、应交税费

税项	2019. 6. 30	2018. 12. 31
增值税	2, 325, 183. 54	3, 449, 281. 91
城市维护建设税		245, 092. 66
教育费附加		105, 039. 71
地方教育费附加		70, 026. 48
个人所得税		11,322.75
合 计	2,325,183.54	3, 880, 763. 51

14、其他应付款

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
应付利息	0. 00	28, 841. 02
应付股利		
其他应付款	3, 588, 962. 26	1, 809, 603. 76
合 计	3, 588, 962. 26	1, 838, 444. 78

15、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2019. 6. 30	2018. 12. 31
保证借款	2,000,000.00	888,888.92
减：一年内到期的长期借款		333,333.24
合 计	2,000,000.00	555,555.68

16、股本

项目	2018. 12. 31	本期增减					2019. 6. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,115,000.00	1,130,000.00					17,245,000.00

2018 年 12 月 10 日和 2018 年 12 月 16 日，达俊宏分别召开了第一届董事会第十八次会议和第十九次会议，审议通过股票发行方案。2018 年 12 月 26 日，公司召开了 2018 年第五次临时股东大会审议了上述议案，公司以 3.65 元的价格非公开发行 113.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行后总股本为 1,724.50 万元。此次增资中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了“中兴财光华验字【2019】327002 号”验资报告。

17、资本公积

项目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 6. 30
股本溢价	34,417,077.35	2,994,500.00		37,411,577.35
合计	34,417,077.35	2,994,500.00		37,411,577.35

2018 年 12 月 26 日，达俊宏召开了 2018 年第五次临时股东大会审议了股票发行方案，公司以 3.65 元的价格非公开发行 113.00 万股，每股面值为人民币 1 元，发行后总股本为 1,724.50 万元。此次增资中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了“中兴财光华验字【2019】327002 号”验资报告。实际募集资金净额人民币 4,124,500.00 元，其中新增注册资本（股本）人民币 1,130,000.00 元，余额计人民币 2,994,500.00 元转入资本公积。

18、盈余公积

项目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 6. 30
法定盈余公积	466,870.10			466,870.10
合计	466,870.10			466,870.10

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期末未分配利润	4,882,297.59	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	金额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	4,882,297.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	273,481.07	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
其他		
期末未分配利润	5,155,778.66	

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期		上期	
	收入	成本	收 入	成 本
主营业务	11,133,411.07	7,774,323.00	13,689,475.96	7,068,879.54
其他业务	546,395.59	253,410.66	689,475.55	350,871.43
合计	11,679,806.66	8,027,733.66	14,378,951.51	7,419,750.97

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-200,093.48	52,898.42
教育费附加	-84,756.42	23,668.68
地方教育费附加	-58,167.51	14,115.89
印花税	5.00	
残疾人就业保证金		
车船税	0.00	
合计	-343,012.41	90,682.99

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	516,485.98	246,719.31
运输费	59,003.48	31,400.53
招待费	206,480.50	51,201.50
差旅费	151,748.15	70,827.95

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费		3,592.96
办公费		2,254.00
汽修费	1,628.04	
其他	61,703.85	12,664.06
合 计	997,050.00	418,660.31

23、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	350,274.40	568,147.70
租赁费及水电费	676,601.03	44,719.44
市内交通费	13,136.34	8,370.00
招待费	517	20,885.00
折旧费	40,182.86	38,963.20
差旅费	38,708.01	25,847.00
办公费	146,208.14	41,150.34
其他	187,847.22	40,925.00
合计	1,453,475.00	789,007.68

24、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	244,735.91	198,837.09
折旧	23,658.45	21,872.16
材料费	862,443.16	224,991.21
差旅费	51,533.50	39,529.20
检测费	7,531.60	4,139.62
其他	56,648.34	11,080.00
合计	1,246,550.96	500,449.28

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	370,785.51	155,062.93
减：利息收入	16,377.19	721.10
手续费	8,982.81	5,600.97
其他	12,348.46	16.57
合 计	375,739.59	159,959.37

26、资产、信用减值损失

(1) 信用减值损失

项 目	本期	上年同期
坏账损失	-138,961.69	
存货跌价损失	0.00	
合计	-138,961.69	

(2) 资产减值损失

项 目	本期	上年同期
坏账损失		125,496.03
存货跌价损失		0
合计		125,496.03

27、营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	136,442.00	136,442.00	950,000.00	950,000.00
减免税款				
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
违约罚款收入				
其他收入	150,000.00	150,000.00		
合 计	286,442.00	286,442.00	950,000.00	950,000.00

28、营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金				
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
非常损失				
其他支出	53,348.23	53,348.23	7,582.56	7,582.56
合 计	53,348.23	53,348.23	7,582.56	7,582.56

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		544,558.78
递延所得税费用	20,844.25	98,754.34
合 计	20,844.25	643,313.12

30、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
往来款	11,260.92	
政府补贴及其他	136,442.00	950,000.00
营业外收入-其他	150,000.00	
利息收入	16,377.19	721.10
合 计	314,080.11	950,721.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	780,753.22	1,618,010.90
付现的管理费用及销售费用	1,946,304.16	757,689.06
银行手续费	8,982.81	5,600.97
合 计	2,736,040.19	2,381,300.93

(2) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
向关联方及其他借款		2,630,000.00
合 计		2,630,000.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
向关联方及其他还款		330,000.00
合 计		330,000.00

31、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	273,481.07	1,333,443.89
加：资产减值准备	-138,961.69	125,496.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	947,398.39	584,557.47
无形资产摊销	86.86	259.98
长期待摊费用摊销	220,398.00	107,091.36
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）	370,785.51	113,684.66
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		203,587.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,550,867.39	-26,775.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	307,038.35	-2,067,616.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,738,896.07	-269,393.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,288,692.72	104,336.03
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	4,162,824.60	1,088,598.85
减：现金的期初余额	5,422,485.25	1,298,719.83
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,259,660.65	-210,120.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,162,824.60	5,422,485.25
其中：库存现金	27,386.13	48,539.00
可随时用于支付的银行存款	4,135,438.47	5,373,946.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,162,824.60	5,422,485.25

六、关联方及其交易

1、本公司实际控制人情况

截止 2019 年 6 月 30 日张青松先生的出资金额为人民币 670.00 万元，出资比例为 38.85%，为公司的控股股东和实际控制人。担任公司法定代表人、董事长兼总经理。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
深圳市福田区华强广场利松电子商行	实际控制人之妻子控制的其他主体
黄凯英	实际控制人张青松妻子
刘海忠	董事、副总经理，持有公司 7.538%的股份
梁育雄	财务总监、董事、董事会秘书，持有公司 2.67%的股份
李海先	董事
袁轶	董事
罗通	监事，持有公司 0.464%的股份
胡长红	监事会主席
杨秀琴	监事，持有公司 1.10%的股份
宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）	持有公司 14.265%的股份

深圳市联道天翼投资合伙企业（有限合伙）持有公司 7.132%股份
马英霞 持有公司 6.96%的股份

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）报告期关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张青松、黄凯英	深圳市达俊宏科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-04-24	2021-04-24	否

4、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方名称	2019.6.30 账面余额	2018.12.31 账面余额
其他应付款	张青松	954,713.67	395,286.33

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至财务报表报出日止，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益		0
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	136,442.00	950,000.00

项目	本期金额	上期金额
对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,651.77	-7,582.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	233,093.77	942,417.44
减：非经常性损益的所得税影响数	34,964.07	141,362.62
非经常性损益净额	198,129.70	801,054.82
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	198,129.70	801,054.82

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	0.49	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.13	0.004	0.004

深圳市达俊宏科技股份有限公司

2019年8月22日