

深圳市巨潮科技股份有限公司
2018 年半年度报告
证券代码：832163

证券简称：巨潮科技

公告编号：2018—034
主办券商：国金证券



巨潮科技

NEEQ : 832163

深圳市巨潮科技股份有限公司
Shenzhen Bigtide Technology Co., Ltd

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 4 月，公司被认定为科技型中小企业，入库登记编号为 201844031008000441。公司被认定为科技型中小企业，是对公司技术研发、科技创新的肯定，有助于形成持续创新机制，提高公司的核心竞争力。

2018 年 1-6 月，公司取得了三项实用新型专利、一项软件著作权、两项商标证书。

2018 年 6 月，公司与出售方建滔数码发展（深圳）有限公司签订了《深圳市房地产买卖合同(预售)》，购买深圳市龙华区福龙路与华兴路交汇处恒大时尚慧谷大厦 7 栋 515 号房、516 号房、517 号房、518 号房、519 号房、528 号房、529 号房、530 号房作为研发用房。公司购买该房产有利于进一步提升公司整体形象和品牌知名度、提高研发水平和综合竞争力；同时吸引更多的优秀人才加入公司，可以满足现在及未来发展战略的需求，符合公司长远发展。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、巨潮	指	深圳市巨潮科技股份有限公司
股东大会	指	深圳市巨潮科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市巨潮科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市巨潮科技股份有限公司监事会
报告期、报告期内	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日
去年同期	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	深圳市巨潮科技股份有限公司公司章程
电磁手写	指	主要是由一支可以发射电磁波的电磁笔，以及底层电磁面板按照水平垂直两个方向有规则排列的接收线圈栅格所组成，排列线圈栅格的大小与显示屏面积相同，可以进行书写、或是点触操作面积。
触显产品	指	是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置，当接触了屏幕上的图形按钮时，屏幕上的触觉反馈系统可根据预先编程的程式驱动各种连结装置，可用以取代机械式的按钮面板，并借由液晶显示画面制造出生动的影音效果。作为一种最新的电脑输入设备，它是目前最简单、方便、自然的一种人机交互方式。它赋予了多媒体以崭新的面貌，是极富吸引力的全新多媒体交互设备。主要应用于公共信息的查询、领导办公、工业控制、军事指挥、电子游戏、点歌点菜、多媒体教学、房地产预售等。
电子支付	指	电子支付是指单位、个人直接或授权他人通过电子终端发出支付指令，实现货币支付与资金转移的行为。客户通过网上银行、电话银行、手机银行、ATM、POS 和其他电子渠道，从结算类账户发起的账务变动类业务笔数和金额。包括网上支付、电话支付、移动支付、ATM 业务、POS 业务和其他电子支付等六种业务类型。

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。

公司负责人刘刚、主管会计工作负责人张勇及会计机构负责人（会计主管人员）卢婉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	深圳市龙华区华荣路 397 号龙富工业区 8 栋
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市巨潮科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Bigtide Technology Co., Ltd
证券简称	巨潮科技
证券代码	832163
法定代表人	刘刚
办公地址	深圳市龙华区华荣路 397 号龙富工业区 8 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁蓓
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755—33502105
传真	0755—33502108
电子邮箱	liangbei@bigtide.com
公司网址	www.bigtide.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华区华荣路 397 号龙富工业区 8 栋 518109
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	深圳市龙华区华荣路 397 号龙富工业区 8 栋

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	2005-03-30
挂牌时间	2015-03-26
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3913 制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-计算机外围设备制造
主要产品与服务项目	工业显示器的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,875,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	刘刚、王宏伟

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	91440300772721182M	否
注册地址	深圳市龙华新区华荣路 397 号龙 富工业区 8 栋	否
注册资本（元）	25,875,000	否

五、 中介机构

主办券商	国金证券
主办券商办公地址	上海浦东芳甸路 1088 号紫竹大厦 23 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	71,922,937.34	69,432,589.33	3.59%
毛利率	16.78%	16.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,035,787.62	3,456,483.17	45.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,279,666.85	3,205,509.48	2.31%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.79%	3.50%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.12%	3.24%	-
基本每股收益	0.19	0.13	46.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	116,432,516.43	115,524,449.56	0.79%
负债总计	8,859,787.80	12,987,508.55	-31.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,572,728.63	102,536,941.01	4.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.16	3.96	5.05%
资产负债率（母公司）	7.61%	11.24%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	13.37	9.27	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	20,150,269.07	19,200,193.15	4.95%
应收账款周转率	1.59	1.52	-
存货周转率	2.53	2.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.79%	-3.20%	-

营业收入增长率	3.59%	17.68%	—
净利润增长率	45.69%	-23.56%	—

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	25,875,000.00	25,875,000.00	—
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	6,380,076.90	2,792,488.77	6,022,712.72	2,771,892.76
研发费用	—	3,587,588.13	—	3,250,819.96
其他收益	148,415.63	184,204.85	—	1,507,867.77
营业外收入	35,789.22	—	1,507,868.07	0.30
资产处置收益	—	-16,172.10	—	-3,701.29
营业外支出	16,172.21	0.11	24,107.19	20,405.90

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于定制类触摸显示一体机行业的生产商，拥有触显产品的核心设计、制造能力，为金融、轨道交通、医疗、工控等行业客户，提供触摸显示及相关周边产品的设计、制造服务。

公司产品具有多品种、小批量的特点，主要通过直接销售的模式向国内外行业客户提供产品及服务以获取收入及利润。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司在现有产品深耕细作的同时，也逐渐涉足医疗领域，防止业务集中的风险。

报告期内完成营业收入 71,922,937.34 元，较去年同期增加 3.59%。受电子支付方式的冲击，以及上半年行业淡季的原因，公司在金融行业领域的前三大客户的销售收入较去年同期相比，均有不同程度的下降，导致公司在金融行业领域的销售收入也受到影响。公司在轨道行业领域的销售收入与去年同期相比，基本持平。公司在医疗行业领域的销售收入较去年同期相比，呈上升趋势，降低了业务集中风险。

公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的资源，所属行业未发生重大变化，公司主营业务也未发生变化，报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

公司通过不断改善内部管理流程来控制运营成本，通过持续对市场销售和技术研发的投入来扩大市场占比，使公司具备良好的持续经营能力。

三、 风险与价值

风险评价：

1、主要产品领域发生变动对销售收入带来的风险：公司所处的金融行业受到电子支付方式的影响较为明显，主要的金融类客户均有所下降。

措施：利用公司在行业中的品牌和产品优势继续扩大现有客户的份额，同时开发新客户；国外金融行业受电子支付方式影响趋势不明显，公司加大了与国外金融设备制造商的合作力度；公司还将加快其他领域的开拓步伐。

2、应收账款回收的风险：由于公司主要客户多为规模较大的行业领先客户，账期较长，金额较大，如管理不善容易引起资金链断裂的风险，从而影响公司的正常经营。

措施：公司业务部门建立了客户信用风险等级评估记录，密切关注客户的经营状况，做好事前评估预防；加强了客户风险管控制度、应收账款分析与管理措施；同时还制定了针对逾期客户的管理办法，做到实时预警。

3、业务集中、产品线较单一的风险：公司业务相对集中于金融及轨道交通类客户。

措施：电子化支付方式的普及，使得我们的客户转向智能化、自动化方向发展。在现有产品基础上，公司增加了电容触摸、电磁手写、加密、安卓一体机等定制方案需求，尺寸需求也趋于多元化，成本要求更加严苛。公司已通过拓展金融非现金类、自助类、医疗、工控类行业降低风险。报告期内，公司在现有产品深耕细作的同时，也在转型，逐渐涉足医疗领域，防止业务集中的风险。

市场机遇与价值

1、金融行业电子支付方式的普及，推动了非现金自助设备的发展。智慧柜台、超级柜台已经在国

有银行、商业银行普及。公司可利用自身长期积累的品牌和质量优势服务于目标客户。

2、轨道交通行业的发展进一步有序化、合理化：《国务院办公厅关于加强城市快速轨道交通建设管理的通知》（国办发〔2003〕81 号）对申办条件做了明确规定，要求有序推进项目建设，着力加强全过程监管，严控地方政府债务风险，确保城市轨道交通发展规模与实际需求相匹配、建设节奏与支撑能力相适应，实现规范有序、持续健康发展。公司多年来一直与运通智能、新科佳都、达实智能等轨道行业的主要客户在全国多个高铁、地铁 AFC 项目上合作，规范化的市场与公司的经营理念更为贴合，这也是公司发展的优势之一。

3、公司利用前期在医疗影像行业积累的资源及口碑，取得了一些医疗设备相关周边产品的设计、制造权。这些产品与公司传统的产品相比，更具科技含量和附加价值。

四、 企业社会责任

公司诚信经营，依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。报告期内未出现裁员情况，诚心对待客户和供应商，公司今后将一如既往地诚信经营，承担企业社会责任。

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	
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	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 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事项	☐ 是 ☒ 否	
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	四.二.(三)

二、 重要事项详情

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司股东大会审议通过了《关于公司拟购买研发用房的议案》，相关详情请参考公司分别于 2017 年 12 月 27 日、2018 年 1 月 16 日、2018 年 3 月 14 日、2018 年 3 月 30 日、2018 年 6 月 12 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）的《第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2017-042）、《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-003）、《第二届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2018-005）、《关于公司拟购买房产的公告》（公告编号：2018-009）、《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-010）、《关于公司拟购买房产现已签订合同的公告》（公告编号：2018-026）。情况如下： 交易对手方：建滔数码发展（深圳）有限公司； 交易标的：研发用房； 交易标的所在地：深圳市龙华区福龙路与华兴路交汇处恒大时尚慧谷大厦 7 栋 515 号房、516 号房、517 号房、518 号房、519 号房、528 号房、529 号房、530 号房； 交易面积：1204.180 平方米（套内建筑面积）； 交易价格：总价格为 38,048,939.00 元； 支付方式：其中 515 号房、516 号房、517 号房、518 号房、528 号房为按揭方式付款；519 号房、529
--

号房、530 号房为一次性付款。

本次购买房产的行为不涉及关联交易，亦不构成非上市公司重大资产重组。

公司此次购买该房产有利于进一步提升公司整体形象和品牌知名度、提高研发水平和综合竞争力；同时吸引更多的优秀人才加入公司，可以满足现在及未来发展战略的需求，符合公司长远发展，不会对公司日常经营产生及财务状况产生不利影响。

（二） 承诺事项的履行情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌时，实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要为《避免同业竞争承诺函》、《关于不涉及诉讼、仲裁或行政处罚的承诺》、《关联人关于规范和减少关联交易的确认与承诺》，同时实际控制人签署了《一致行动协议》。

2015 年定向增发时，发行对象出具自愿锁定承诺。公司及其股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内均严格履行了已披露的承诺，未有任何违反。

（三） 自愿披露其他重要事项

1、公司在报告期内(2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日)未发生偶发性关联交易事项,但于 2018 年 7 月 9 日发生偶发性关联交易事项,情况如下:

因公司购买研发用房原因,为保证公司生产经营流动资金需要,公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝安区支行申请并办理抵押贷款,贷款金额为 13,320,000.00 元,贷款期限为 120 个月,由公司实际控制人之一、公司股东刘刚为该项借款提供保证担保。

公司已履行必要的决策程序,相关详情请参考公司分别于 2017 年 12 月 27 日、2018 年 1 月 16 日、2018 年 3 月 14 日、2018 年 3 月 30 日、2018 年 7 月 9 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息平台(www.neeq.com.cn)的《第二届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2017-042)、《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-003)、《第二届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2018-005)、《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-010)、《关于实际控制人为公司申请银行贷款提供关联担保的关联交易公告》(公告编号:2018-028)。

本次关联交易有利于提高公司的研发水平和综合竞争能力,不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

2、公司于 2018 年 7 月 11 日取得了由沈阳市规划和国土资源局颁发的中华人民共和国不动产权证书,证书编号为辽(2018)沈阳市不动产权第 0260030 号。建筑面积:4952.700 平方米。

本次房屋所有权证的取得,消除了公司房屋产权不完善的风险,为公司整体可持续发展创造了有利条件。

相关详情请参考公司于 2018 年 7 月 12 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息平台(www.neeq.com.cn)的《关于取得房产证的公告》(公告编号:2018-029)。

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	11,141,250	43.06%	1,417,500	12,558,750	48.54%
	其中：控股股东、实际控制人	1,848,000	7.14%	1,220,250	3,068,250	11.86%
	董事、监事、高管	1,571,250	6.07%	1,417,500	2,988,750	11.55%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,733,750	56.94%	-1,417,500	13,316,250	51.46%
	其中：控股股东、实际控制人	10,425,000	40.29%	-1,220,250	9,204,750	35.57%
	董事、监事、高管	12,708,750	49.12%	-1,417,500	11,291,250	43.64%
	核心员工	480,000	1.86%	0	480,000	1.86%
总股本		25,875,000.00	-	0	25,875,000.00	-
普通股股东人数		23				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘刚	6,873,000	0	6,873,000	26.56%	5,154,750	1,718,250
2	王宏伟	5,400,000	0	5,400,000	20.87%	4,050,000	1,350,000
3	穆美君	4,500,000	0	4,500,000	17.39%	0	4,500,000
4	刘芷好	2,250,000	0	2,250,000	8.70%	0	2,250,000
5	深圳市巨潮显示投资管理企业（有限合伙）	1,545,000	0	1,545,000	5.97%	1,545,000	0
合计		20,568,000	0	20,568,000	79.49%	10,749,750	9,818,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

以上股东之间，刘刚为深圳市巨潮显示投资管理企业（有限合伙）的普通合伙人；股东刘刚、王宏伟存在一致行动人关系。除此以外，不存在任何关联关系，截止报告期末，公司的实际控制人为刘刚和王宏伟。

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

（一） 控股股东情况

无。

（二） 实际控制人情况

截至报告期末，刘刚持有公司 26.56%的股权，为公司第一大股东；王宏伟持有公司 20.87%的股权，为公司第二大股东；二人合计持有公司 47.43%的股权。

2014 年 10 月，刘刚、王宏伟签署《一致行动协议》，约定双方在行使巨潮科技股东权利时保持一致，以保障巨潮科技公司治理结构的稳定和公司经营的稳定持续发展。刘刚、王宏伟中任何一个人凭借其股权无法单独对公司的股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响；但考虑到王宏伟、刘刚从公司成立至今一直持有公司股份，刘刚从公司成立起即参与公司管理以及二人签署的《一致行动协议》，刘刚、王宏伟能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营层的任免。

刘刚，中国国籍，无境外永久居留权，男，1956 年出生，本科学历，高级工程师。1978 年至 1994 年，任沈阳化工研究院计算机室主任；1994 年至 2002 年，任沈阳北泰电子有限公司副总经理；2002 年至 2004 年，任沈阳北泰方向集团有限公司总经理；2005 年 3 月至 2011 年 12 月，任深圳市巨潮科技有限公司总经理；2012 年 1 月至今，任公司董事长兼总经理。

王宏伟，中国国籍，无境外永久居留权，女，1970 年出生，本科学历，工程师。1992 年至今，任广东省国土资源技术中心工程师；2012 年 1 月至今，任公司监事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘刚	董事长、总经理	男	1956.05.23	本科	2017.9-2020.9	是
张勇	董事、副总经理、财务总监	男	1965.08.03	本科	2017.9-2020.9	是
谭志盛	董事、副总经理	男	1975.07.06	本科	2017.9-2020.9	是
唐文	董事	男	1979.09.25	大专	2017.9-2020.9	是
何征杰	董事	男	1979.09.06	本科	2017.9-2020.9	是
董军	监事会主席	男	1962.10.06	本科	2017.9-2020.9	是
王宏伟	监事	女	1970.05.24	本科	2017.9-2020.9	否
张存延	监事	男	1985.02.14	本科	2017.12-2020.9	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：

刘刚和王宏伟是公司实际控制人，存在一致行动人关系；同时，刘刚任公司董事，王宏伟任公司监事。除此之外，无其他关系。

(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
刘刚	董事长、总经理	6,873,000	0	6,873,000	26.56%	0
张勇	董事、副总经理、财务总监	807,000	0	807,000	3.12%	0
谭志盛	董事、副总经理	600,000	0	600,000	2.32%	0
唐文	董事	375,000	0	375,000	1.45%	0
何征杰	董事	150,000	0	150,000	0.58%	0
董军	监事会主席	75,000	0	75,000	0.29%	0
王宏伟	监事	5,400,000	0	5,400,000	20.87%	0
张存延	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	14,280,000	0	14,280,000	55.19%	0

说明：职工代表监事张存延先生虽未直接持有深圳市巨潮科技股份有限公司股票，但在其股东深圳市巨潮显示投资管理企业（有限合伙）中占 0.97% 的出资额。

(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
行政管理人员	8	7
生产人员	78	74
销售人员	8	8
技术人员	35	35
财务人员	4	5
其他	6	6
员工总计	139	135

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	31	30
专科	33	34
专科以下	74	70
员工总计	139	135

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

截止报告期末，公司在职员工 135 人，较去年减少 4 人。

2、人才引进

2018 年 1-6 月，公司加大对高学历应届毕业生选拔和培养的力度。补充了企业成长需要的新鲜血液、建立和完善了人才梯队。

3、人员培训情况

公司为建设一支高素质、高才能、高积极性的员工团队，注重员工业务技能培训及个人发展相关的培训，制定了相关培训指引和年度培训计划。针对中高层管理人员或核心员工，主要采用外部培训的方式，提高管理人员的职业技能和职业素质；针对普通员工，则采用内部培训为主，外部培训为辅的培训方式，帮助其尽快掌握岗位技能，拓宽知识层次。多种培训方式结合，不断提升公司员工素质与能力，

提升员工和部门的工作效率，为公司经营目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。同时，公司还大力提倡公司与个人的同步成长与发展，专门制订了相关指引对员工学历和技能方面的继续教育进行物质和精神奖励，提高了公司员工自我提升的积极性。

4、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，薪酬政策依据国家有关法律、法规及地方相关政策，遵循“按劳分配，兼顾公平”的原则。公司为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。通过项目制奖金、提成等多种方式进行员工激励，激发员工的积极性和创新性。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

公司实行全员聘用制，离退休职工的费用由社会保险机构承担，公司无需承担离退休人员的社会保障费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
田仲一	总经理助理	150,000
梁蓓	人力资源部经理、信息披露事务负责人	75,000
卢杰锋	研发部总监	75,000
胡国林	商业服务部市场总监	45,000
刘高杰	采购部经理	45,000
汤春文	生产部经理	45,000
陈祝平	计划部经理	45,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

核心员工本报告期内无变动。

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	2,320,061.45	14,553,401.59
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、2	42,748,530.07	55,585,484.02
预付款项	五、3	27,198,279.54	5,287,931.68
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、4	977,262.13	1,231,624.98
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、5	22,403,850.55	24,922,513.80
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、6	7,684,383.18	114,383.18
流动资产合计		103,332,366.92	101,695,339.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	五、7	6,511,292.72	6,801,796.52
固定资产	五、8	4,442,591.91	4,829,206.78
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、9	1,324,612.98	1,414,587.42
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、10	218,400.00	0.00
递延所得税资产	五、11	603,251.90	783,519.59
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		13,100,149.51	13,829,110.31
资产总计		116,432,516.43	115,524,449.56
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、13	4,415,393.05	7,392,664.09
预收款项	五、14	559,586.55	89,870.00
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、15	2,330,168.00	3,113,786.00
应交税费	五、16	420,194.70	372,476.96
其他应付款	五、17	3,118.39	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		7,728,460.69	10,968,797.05
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五、18	1,080,116.36	1,959,408.23
递延所得税负债	五、11	51,210.75	59,303.27
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,131,327.11	2,018,711.50
负债合计		8,859,787.80	12,987,508.55
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	25,875,000.00	25,875,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、20	50,182,445.81	50,182,445.81
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、21	4,650,449.53	4,650,449.53
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、22	26,864,833.29	21,829,045.67
归属于母公司所有者权益合计		107,572,728.63	102,536,941.01
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		107,572,728.63	102,536,941.01
负债和所有者权益总计		116,432,516.43	115,524,449.56

法定代表人：刘刚

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：卢婉

(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		71,922,937.34	69,432,589.33
其中：营业收入	五、23	71,922,937.34	69,432,589.33
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		68,475,976.90	66,087,643.66
其中：营业成本	五、23	59,852,708.96	58,232,538.63
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、24	418,398.59	383,983.40
销售费用	五、25	1,430,081.32	1,299,396.30
管理费用	五、26	2,977,349.00	2,792,488.77
研发费用	五、27	4,149,527.27	3,587,588.13
财务费用	五、28	-29,595.48	15,226.73
资产减值损失	五、29	-322,492.76	-223,578.30
加：其他收益	五、30	1,678,438.64	184,204.85

投资收益（损失以“－”号填列）	五、31	398,170.67	94,886.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、32	0.00	-16,172.10
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,523,569.75	3,607,864.53
加：营业外收入	五、33	2,357.70	0.00
减：营业外支出	五、34	12,942.57	0.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,512,984.88	3,607,864.42
减：所得税费用	五、35	477,197.26	151,381.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,035,787.62	3,456,483.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		5,035,787.62	3,456,483.17
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,035,787.62	3,456,483.17
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		5,035,787.62	3,456,483.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,035,787.62	3,456,483.17
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.19	0.13
（二）稀释每股收益		0.19	0.13

法定代表人：刘刚

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：卢婉

(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		69,990,326.28	71,589,685.70
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、36(1)	864,000.09	2,197,139.22
经营活动现金流入小计		70,854,326.37	73,786,824.92
购买商品、接受劳务支付的现金		35,188,560.89	37,504,615.67
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7,739,110.32	7,445,576.30
支付的各项税费		2,715,947.59	2,890,008.97
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	5,060,438.50	6,746,430.83
经营活动现金流出小计		50,704,057.30	54,586,631.77
经营活动产生的现金流量净额		20,150,269.07	19,200,193.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		398,170.67	94,886.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		398,170.67	94,886.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,217,753.81	416,421.82
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		25,217,753.81	416,421.82
投资活动产生的现金流量净额		-24,819,583.14	-321,535.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	5,175,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36(3)	0.00	571.5
筹资活动现金流出小计		0.00	5,175,571.50
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-5,175,571.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,973.93	8,410.40
五、现金及现金等价物净增加额		-4,663,340.14	13,711,496.34
加：期初现金及现金等价物余额		14,553,401.59	5,664,729.68
六、期末现金及现金等价物余额		9,890,061.45	19,376,226.02

法定代表人：刘刚

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：卢婉

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. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

二、 报表项目注释

深圳市巨潮科技股份有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注 (除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

深圳市巨潮科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),是由深圳市巨潮科技有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。公司注册地址为深圳市龙华新区华荣路 397 号龙富工业区 8 栋,统一社会信用代码 91440300772721182M;法定代表人刘刚;注册资本人民币 2,587.50 万元;营业期限:2005 年 3 月 30 日至永续经营。

公司前身是深圳市巨潮科技有限公司,根据 2014 年 9 月 30 日公司全体股东共同签署的《发起人协议》,以 2014 年 7 月 31 日为基准日,经审计的净资产人民币 64,987,445.81 元,按照 1: 0.2308 的比例折为 15,000,000 股,每股面值 1.00 元,其余人民币 49,987,445.81 元转为本公司的资本公积,将有限公司整体变更为股份有限公司,公司名称变更为深圳市巨潮科技股份有限公司。该变更事项业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所出具“上会师深验字(2014)第 004 号”验资报告予以验证。

根据“股转系统函[2015]659 号”文件以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的批准,本公司股票于 2015 年 3 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让(股票代码:832163)。

根据公司股票发行方案、2015 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本人民币 225 万元,变更后的注册资本为人民币 1,725 万元,股本为人民币 1,725 万元。截止 2015 年 7 月 31 日,本公司共收到股东投资款人民币 1,107 万元,其中人民币 225 万元记入股本,溢价人民币 882 万元计入资本公积。本次增资业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具“上会师报字(2015)第 3037 号”验资报告予以验证。

上述股权变更于 2015 年 9 月 24 日取得全国中小企业股份转让系统《关于深圳市巨潮科技股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2015】6346 号)确认,于 2015 年 10 月 27 日办理工商变更登记。

根据本公司 2015 年度股东大会审议通过的 2015 年度利润分配方案,以总股本 1,725 万股为基数,本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股,转增后股本增至 2,587.50 万股,每股面值人民币 1 元,注册资本增至 2,587.50 万元,于 2016 年 5 月 23 日办理工商变更登记。

本公司经营范围:计算机及计算机软硬件开发与销售;计算机周边设备、仪器仪表、电子产品的技术开发与销售;高新技术产品的技术开发及网络系统工程设计、开发;国内商业、物资供销业(以上均不含专营、专控、专卖商品及生产等限制项目);货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目

除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)；车载显示器的生产；计算机周边设备、仪器仪表、电子产品的生产。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

本公司具有良好的经营业绩且不存在财务、经营以及其他方面的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，自报告期末 12 个月内具有持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注符合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。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以 12 个月为 1 个营业周期。

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

包括库存现金、可随时用于支付的存款以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

7、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为应收账款。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应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。

②金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

8、应收款项的坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<u>单项计提坏账准备的理由</u>	<u>涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项</u>
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

(3)按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项,按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

<u>组合类型</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合,采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	20.00%	20.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

9、存货

(1)存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、产成品等。

(2)发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。产成品发出时采用加权平均法计价。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,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。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

① 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料、自制半成品、在产品,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

③ 资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,应当分别确定其可变现净值,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提,与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用

途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊销。

10、划分为持有待售的非流动资产和处置组

持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

11、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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年	5.00%	4.75%

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	使用年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5.00%	19.00%-23.75%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	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。

(3) 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。

(4) 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。

13、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限
软件	10 年

14、研究开发支出

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- ①研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- ②开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目在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，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	剩余租赁期

16、长期资产减值

对于固定资产、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等非流动非金融资产，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。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。

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。

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬和离职后福利。公司提供给职工配偶、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。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

18、收入

(1) 一般原则

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司提供的产品主要包括液晶屏和显示器销售、基板半成品销售、原材料销售等，收入确认的具体方法如下：

① 内销收入

根据销售合同的约定，在所有权转移或实际交付并经客户验收时确认销售收入。

② 外销收入

本公司出口销售一般采用 FOB 价格，根据合同规定将货物发出并办理完毕报关手续时确认收入。

19、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关

资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

21、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

①租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于房屋建筑物，则列在资产负债表投资物业项下。

22、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

23、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况

时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价及销售费用和税金可能随市场销售状况或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本公司不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 固定资产、无形资产、长期待摊费用等资产的折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产和长期待摊费用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计

存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

24、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]30 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司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	法定税率
增值税	应税收入	17 %、16%、11%、10%、6%
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	25%

2、税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 15 日通过高新技术企业复审并取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201644200716，有效期为 2016 年度、2017 年度、2018 年度。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。本公司 2018 年 1-6 月的企业所得税实际按 15% 税率缴纳。2018 年 4 月我司获得全国科技型中小企业，根据《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号），科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

五、报表项目注释

注：本财务报表的报告期为 2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日，附注中期末余额指 2018 年 6 月 30 日、期初余额资产负债表项目指 2017 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			<u>11,288.67</u>			<u>9,632.85</u>
人民币			10,918.14			9,266.49
美元	56.00	6.6166	370.53	56.00	6.5421	366.36
银行存款			<u>2,308,772.78</u>			<u>14,543,768.74</u>
人民币			1,089,177.87			14,522,393.80
美元	184,323.51	6.6166	1,219,594.91	3,267.29	6.5421	21,374.94
合计			<u>2,320,061.45</u>			<u>14,553,401.59</u>

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	3,317,540.00	4,830,013.87
应收账款	39,430,990.07	50,755,470.15

合 计 42,748,530.07 55,585,484.02

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,317,540.00	4,830,013.37
商业承兑汇票	1,000,000.00	-
合计	3,317,540.00	4,830,013.87

期末，不存在质押的应收票据。

期末，不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

期末，存在已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据 6,379,573.32 元。

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 应收账款

(2.1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
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	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	41,643,309.13	100.00%	2,212,319.06	5.31%	39,430,990.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	41,643,309.13	100.00%	2,212,319.06	5.31%	39,430,990.07

(续上表)

种类	期初余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
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	-	-	-	-	-
款					
其中：账龄组合	53,552,009.63	100.00%	2,796,539.48	5.22%	50,755,470.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	53,552,009.63	100.00%	2,796,539.48	5.22%	50,755,470.15

账龄组合，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	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	39,040,237.16	1,952,011.86	5.00%	51,215,441.73	2,560,772.09	5.00%
1 至 2 年	2,603,071.97	260,307.20	10.00%	2,315,461.90	231,546.19	10.00%
2 至 3 年	-	-	20.00%	<u>21,106.00</u>	<u>4,221.20</u>	20.00%
合计	<u>41,643,309.13</u>	<u>2,212,319.06</u>	5.31%	<u>53,552,009.63</u>	<u>2,796,539.48</u>	5.22%

(2.2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	2018 年 1-6 月	2017 年
计提坏账准备	-	164,711.77
转回坏账准备	584,220.42	-

(2.3) 本报告期，无实际核销的应收账款。

(2.4) 期末，按欠款方归集的前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占期末余额的比例
广州广电运通金融电子股份有限公司	非关联方	10,691,210.77	534,560.54	1 年以内	25.67%
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	非关联方	9,325,020.71	466,251.04	1 年以内	22.39%
新钶电子（上海）有限公司	非关联方	1,510,367.42	75,518.37	1 年以内	3.63%
	非关联方	2,313,605.47	231,360.55	1-2 年以内	5.56%
浪潮金融信息技术有限公司	非关联方	2,882,544.52	144,127.23	1 年以内	6.92%
中电金融设备系统（深圳）有限公司	非关联方	2,511,492.83	125,574.64	1 年以内	6.03%
合计		<u>29,234,241.72</u>	1,577,392.36	-	<u>70.20%</u>

3、预付款项

(1) 预付账款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,469,340.54	5,287,931.68
研发用房首付款	24,728,939.00	-
合计	27,198,279.54	5,287,931.68

(2) 预付款项按账龄披露

账龄	期末金额	期末余额比例
1 年以内	27,143,880.54	99.80%
1-2 年	54,399.00	0.20%
合计	27,198,279.54	100.00%

(续上表)

账龄	期初金额	期初余额比例
1 年以内	5,287,931.68	100.00%

(3) 期末，按预付对象归集的前五名预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末余额比例	年限	未结算原因
建滔数码发展（深圳）有限公司	非关联方	24,728,939.00	90.92%	1 年以内	研发用房首付款
天马微电子股份有限公司	非关联方	1,582,171.83	5.82%	1 年以内	尚未收到货物
深圳市赛维光电实业有限公司	非关联方	349,296.40	1.28%	1 年以内	尚未收到货物
嘉合丰电子（深圳）有限公司	非关联方	147,692.43	0.54%	1 年以内	尚未收到货物
北京安信物联科技有限公司	非关联方	111,847.52	0.41%	1 年以内	尚未收到货物
合计		26,919,947.18	98.98%		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金	1,224,959.00	1,224,959.00
员工借款	115,000.00	120,000.00
代扣代缴五险一金	70,965.10	74,170.23
出口退税	102,275.08	-
备用金	116,365.12	209,534.96
合计	1,629,564.30	1,628,664.19

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
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

其中：账龄组合	1,629,564.30	100.00%	652,302.17	40.03%	977,262.13
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	<u>1,629,564.30</u>	<u>100.00%</u>	652,302.17	40.03%	<u>977,262.13</u>

(续上表)

种类	期初余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	净额
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	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	1,628,664.19	100%	397,039.21	24.38%	1,231,624.98
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	1,628,664.19	100%	397,039.21	24.38%	1,231,624.98

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	324,605.30	16,230.27	5.00%	868,784.19	43,439.21	5.00%
1 至 2 年	545,079.00	54,507.90	10.00%	-	-	10.00%
2 至 3 年	-	-	-	87,800.00	17,560.00	20.00%
3 至 4 年	87,800.00	43,900.00	50.00%	672,080.00	336,040.00	50.00%
4-5 年	672,080.00	537,664.00	80.00%	-	-	-
合计	1,629,564.30	652,302.17	40.03%	1,628,664.19	397,039.21	24.38%

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018 年 1-6 月	2017 年
转回坏账准备	-	-
计提坏账准备	255,262.96	231,607.93

(4) 本报告期，无实际核销的其他应收款。

(5) 期末，按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末 余额的比例	坏账准备 期末余额
深圳市物尔安 物业管理有限 公司	厂房及宿舍押金	87,800.00	3-4 年	46.63%	43,900.00
湖南长城信息 金融设备有限	押金	672,080.00	4-5 年		537,664.00
		465,079.00	1-2 年	28.54%	46,507.90

出口退税	出口退税	102,275.08	1 年以内	6.28%	5,113.75
朱林	员工借款	80,000.00	1-2 年	4.91%	8,000.00
李明中石化	汽油款	51,768.12	1 年以内	3.18%	2,588.41
合计		1,459,002.20	-	89.53%	643,774.06

5、存货

存 货 种 类	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	13,410,927.93	-	13,410,927.93	15,789,660.55	-	15,789,660.55
半成品	2,688,146.55	-	2,688,146.55	3,706,846.10	-	3,706,846.10
在产品	2,321,077.52	-	2,321,077.52	2,008,023.33	-	2,008,023.33
产成品	4,060,640.31	76,941.76	3,983,698.55	3,488,460.88	70,477.06	3,417,983.82
合计	22,480,792.31	76,941.76	22,403,850.55	24,992,990.86	70,477.06	24,922,513.80

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	114,383.18	114,383.18
银行理财产品	7,570,000.00	-
合计	7,684,383.18	114,383.18

期末，其他流动资产中的银行理财产品系向银行购买的 3 个月内可变现的保本浮动收益型理财产品。

7、投资性房地产

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		购置或 计提	自用房地 或存货转入	处置	转为自用 房地产	
账面原值合计	11,765,356.59	-	-	-	-	11,765,356.59
其中：房屋建筑物	11,765,356.59	-	-	-	-	11,765,356.59
累计折旧合计	4,963,560.07	290,503.80	-	-	-	5,254,063.87
其中：房屋建筑物	4,963,560.07	290,503.80	-	-	-	5,254,063.87
投资性房地产 账面净值合计	6,801,796.52	-	-	-	-	6,511,292.72
其中：房屋建筑物	6,801,796.52	-	-	-	-	6,511,292.72

投资性房地产 减值准备合计	-	-	-	-	-	-
投资性房地产 账面价值合计	6,801,796.52	-	-	-	-	6,511,292.72

说明：（1）本公司于 2007 年 9 月 16 日及 2009 年 8 月 20 日分别向沈阳辉山农业高新区建设开发有限公司购买了坐落位置在沈阳辉山农业高新技术开发区耀阳路 18-6B 号 18-6A 号厂房。2018 年 7 月取得厂房的房产证。

8、固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公及 其他设备	合计
(1) 账面原值				
期初余额	1,679,771.03	2,242,192.05	6,461,642.34	10,383,605.42
本期增加金额	0.00	0.00	340,205.85	340,205.85
其中：购置	0.00	0.00	340,205.85	340,205.85
在建工程转入	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
期末余额	1,679,771.03	2,242,192.05	6,801,848.19	10,723,811.27
(2) 累计折旧	-	-	-	-
期初余额	479,540.34	1,831,700.19	3,243,158.11	5,554,398.64
本期增加金额	70,191.02	86,307.97	570,321.73	726,820.72
其中：计提	70,191.02	86,307.97	570,321.73	726,820.72
本期减少金额	-	-	-	-
其中：处置	-	-	-	-
期末余额	549,731.36	1,918,008.16	3,813,479.84	6,281,219.36
(3) 减值准备	-	-	-	-
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
(4) 账面价值	-	-	-	-
期末账面价值	1,130,039.67	324,183.89	2,988,368.35	4,442,591.91
期初账面价值	1,200,230.69	410,491.86	3,218,484.23	4,829,206.78

2018 年 1-6 月折旧额为 726,820.72 元。

9、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

深圳市巨潮科技股份有限公司

2018 年半年度报告

公告编号：2018—034

账面原值合计	1,799,488.84	-	-	1,799,488.84
其中：软件	1,799,488.84	-	-	1,799,488.84
累计摊销合计	384,901.42	89,974.44	-	474,875.86
其中：软件	384,901.42	89,974.44	-	474,875.86
账面净值合计	1,414,587.42	-	-	1,324,612.98
其中：软件	1,414,587.42	-	-	1,324,612.98
减值准备	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
账面价值合计	1,414,587.42	-	-	1,324,612.98
其中：软件	1,414,587.42	-	-	1,324,612.98

2018 年 1-6 月摊销额为 89,974.44 元。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
投资性房地产装修费	-	234,000.00	15,600.00	-	218,400.00

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,941,562.99	441,234.45	3,264,055.75	489,608.37
递延收益	1,080,116.36	162,017.45	1,959,408.23	293,911.22
合计	4,021,679.35	603,251.90	5,223,463.98	783,519.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按税法加速折旧	341,404.98	51,210.75	395,355.14	59,303.27

12、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,193,578.69	-	328,957.46	-	2,864,621.23
存货跌价准备	70,477.06	6,464.70	-	-	76,941.76

合计	<u>3,264,055.75</u>	<u>6,464.70</u>	<u>328,957.46</u>	-	<u>2,941,562.99</u>
----	---------------------	-----------------	-------------------	---	---------------------

13、应付票据及应付账款

项 目	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
应付票据	-	-
应付账款	4,415,393.05	7,392,664.09
合 计	4,415,393.05	7,392,664.09

（1）应付票据

种 类	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	-
合 计	-	-

（2）应付账款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
货款	4,415,393.05	7,392,664.09
设备款	-	-
合计	4,415,393.05	7,392,664.09

（2.1）账龄分析

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,071,894.62	92.22%	7,326,726.55	99.11%
1 至 2 年	45,460.52	1.03%	28,320.50	0.38%
2 至 3 年	102,195.35	2.31%	6,545.20	0.09%
3 年以上	195,842.56	4.44%	31,071.84	0.42%
合计	4,415,393.05	100.00%	7,392,664.09	100.00%

（2.2） 期末，应付账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>期末余额</u>	<u>年限</u>	<u>占期末余额比例</u>
信利光电股份有限公司	非关联方	545,264.49	1 年以内	12.35%
深圳市精创科技有限公司	非关联方	343,947.85	1 年以内	7.79%
苏州维业达触控科技有限公司	非关联方	307,335.61	1 年以内	6.96%

深圳市巨潮科技股份有限公司
2018 年半年度报告

公告编号：2018—034

深圳市中兴新地技术股份有限公司	非关联方	264,833.43	1 年以内	6.00%
深圳茂田电子有限公司	非关联方	257,366.28	1 年以内	5.83%
合计		1,718,747.66		38.93%

14、预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	559,586.55	89,870.00

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	559,586.55	100.00%	89,870.00	100.00%

(2) 期末预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	未结算原因
上海维索自动化科技有限公司	非关联方	354,855.00	1 年以内	尚未发货
苏州信科盈电子有限公司	非关联方	99,000.00	1 年以内	尚未发货
广州银狐科技股份有限公司	非关联方	52,940.00	1 年以内	尚未发货
深圳市坤健科技有限公司	非关联方	20,750.00	1 年以内	尚未发货
深圳市康晶达光电技术有限公司	非关联方	18,130.00	1 年以内	尚未发货
合计		545,675.00		

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,113,786.00	7,800,302.50	8,583,920.50	2,330,168.00
离职后福利-设定提存计划	-	424,089.56	424,089.56	-
合计	3,113,786.00	8,224,392.06	9,008,010.06	2,330,168.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,113,786.00	7,355,638.53	8,139,256.53	2,330,168.00
职工福利费	-	108,747.81	108,747.81	-
社会保险费	-	83,812.81	83,812.81	-
其中：医疗保险费	-	59,549.67	59,549.67	-

工伤保险费	-	10,200.42	10,200.42	-
生育保险费	-	14,062.72	14,062.72	-
住房公积金	-	161,158.50	161,158.50	-
工会经费和职工教育经费	-	7,132.04	7,132.04	-
合计	3,113,786.00	7,800,302.50	8,583,920.50	2,330,168.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	408,772.10	408,772.10	-
失业保险费	-	15,317.46	15,317.46	-
合计	-	424,089.56	424,089.56	-

16、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	205,822.37	251,828.39
企业所得税	107,366.27	-
个人所得税	56,491.46	84,303.12
城市维护建设税	29,466.85	21,201.51
教育费附加	<u>21,047.75</u>	<u>15,143.94</u>
合计	<u>420,194.70</u>	<u>372,476.96</u>

17、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	3,118.39	-
合 计	3,118.39	-

18、递延收益

项目	期末余额	期初余额
高性能集成数字签名及加密键盘的液晶显示模组	852,116.36	1,731,408.23
人才专项资金	228,000.00	228,000.00
合计	1,080,116.36	1,959,408.23

说明：

(1) 高性能集成数字签名及加密键盘的液晶显示模组的研发：公司于 2017 年 3 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 2,000,000.00 元，用于仪器设备购置和项目费用支出。截止 2017 年 12 月 31 日，该

项目确认收益 268,591.77 元，截止到 2018 年 6 月 30 日，该项目确认收益累计 1,147,883.64 元，其中 2018 年 1-6 月确认收益 879,291.87 元。

(2) 人才专项资金补贴：公司于 2017 年 12 月收到深圳市龙华区住房和建设局人才专项资金补贴 228,000.00 元。

19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,875,000.00	-	-	-	-	-	25,875,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	50,182,445.81	-	-	50,182,445.81

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,650,449.53	-	-	4,650,449.53

22、未分配利润

项目	本期	上期
上期期末未分配利润	21,829,045.67	19,741,733.38
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)	-	-
年初未分配利润	21,829,045.67	19,741,733.38
加：本期归属于股东的净利润	5,035,787.62	8,069,235.88
减：提取法定盈余公积	-	806,923.59
应付普通股股利	-	5,175,000.00
期末未分配利润	26,864,833.29	21,829,045.67

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,076,649.56	59,488,276.97	68,349,583.68	57,624,902.12
其他业务	846,287.78	364,431.99	1,083,005.65	607,636.51

合计	71,922,937.34	59,852,708.96	69,432,589.33	58,232,538.63
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(1) 主营业务(分行业或业务)

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
电子信息行业	71,076,649.56	59,488,276.97	68,349,583.68	57,624,902.12

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
显示器	45,220,250.79	36,923,334.35	54,604,396.26	45,303,722.78
液晶屏	22,079,061.66	19,827,279.85	12,139,467.33	10,908,297.14
基板半成品	3,539,436.59	2,512,992.11	1,112,690.61	986,672.70
合计	70,838,749.04	59,263,606.31	67,856,554.20	57,198,692.62

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 年 1-6 月	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	15,399,411.84	21.41%
广州广电运通金融电子股份有限公司	14,665,095.10	20.39%
深圳怡化金融设备制造有限公司	9,356,866.56	13.01%
中电金融设备系统（深圳）有限公司	4,132,242.41	5.75%
新雷欧电子（深圳）有限公司	3,493,706.01	4.86%
合计	47,047,321.92	65.41%

24、税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	180,871.52	173,355.58
教育费附加	129,193.95	123,825.42
印花税	35,320.10	16,018.90
车船使用税	1,200.00	2,940.00
房产税	71,813.02	64,612.86
其他	-	3,230.64
合计	418,398.59	383,983.40

25、销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	1,049,255.16	833,528.02
售后服务费	42,494.28	98,275.82

深圳市巨潮科技股份有限公司
2018 年半年度报告

公告编号：2018—034

折旧费	12,060.36	11,821.03
差旅费	59,097.96	35,472.70
办公费	35,750.23	31,843.60
展览费	20,561.32	19,811.32
广告费	105.00	-
电话费	8,895.80	5,569.56
包装费	-	4,858.97
印刷费	-	1,067.96
运输费	176,790.77	225,586.51
财产保险费	-	-
税金	-	-
应付福利费	3,400.00	6,385.00
其它	5,991.77	6,337.43
修理费	911.21	2,903.00
机物料消耗	14,767.46	15,935.38
合计	1,430,081.32	1,299,396.30

26、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	1,267,333.50	944,491.78
教育经费	7,132.04	17,070.52
折旧费	80,229.06	106,775.82
税金	-	2,555.10
警卫消防费	18,139.04	-
无形及长期待摊费摊销	48,012.09	77,817.83
水电气费	19,871.58	18,391.90
业务招待费	35,564.25	34,048.37
办公费	20,594.34	14,977.77
电话费	12,905.09	11,931.83
差旅费	40,167.30	39,600.40
修理费	22,863.91	13,610.15
机物料消耗	25,117.04	29,276.31
低值易耗品摊销	1,747.57	2,621.29
劳动保护费	7,338.89	33.76
养老保险	311,972.10	230,304.20
住房公积金	123,658.50	91,071.50
财产保险费	5,708.12	15,403.67
失业保险费	11,734.17	9,644.53
咨询费	106,839.62	411,502.78
评估审计费	285,139.59	134,620.29
运输费	9,272.76	1,807.73
宣传费	-	-
综合服务费	2,830.19	2,830.19
医疗保险费	41,740.74	30,676.20
工伤保险费	7,799.42	8,753.30
应付福利费	60,710.36	55,081.63
法律顾问费	-	56,603.77
服务费	198,113.16	197,377.31

深圳市巨潮科技股份有限公司
2018 年半年度报告

公告编号：2018—034

生育保险费	10,750.72	8,931.70
其它	194,063.85	224,591.92
代理费	-	85.22
合计	2,977,349.00	2,792,488.77

27、研发费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
人工费	2,490,551.92	1,785,809.94
材料费	472,343.86	563,900.75
水电燃气费	13,419.74	17,369.06
折旧费	591,565.80	522,436.08
无形资产摊销	41,962.36	41,962.36
其他	539,683.59	656,109.94
合 计	4,149,527.27	3,587,588.13

28、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息收入	-2,455.49	-1,685.17
手续费	6,651.40	7,114.28
汇兑损益	-34,460.36	9,223.00
外销回款手续费	668.97	574.62
合计	-29,595.48	15,226.73

29、资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-328,957.46	-75,976.82
存货跌价准备	6,464.70	-147,601.48
合计	-322,492.76	-223,578.30

30、其他收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	发放补助单位
高性能宽温超高亮彩色液晶显示模组开发项目	-	116,850.95	深圳市龙华新区发展和财政局
专利资助补贴	2,000.00	4,000.00	深圳市市场和质量监督管理委员会
高性能集成数字签名及加密键盘的液晶显示模组的研发	879,291.87	27,564.68	深圳市龙华新区发展和财政局
深圳市 2016-2017 年国家高新技术企业奖补资金	30,000.00	-	深圳龙华区科技创新局

深圳市巨潮科技股份有限公司

2018 年半年度报告

公告编号：2018—034

深圳市 2017 年企业研究开发资助计划	755,000.00	-	深圳市科技创新委员会
深圳市社会保险管理局生育补贴款	12,146.77	35,789.22	深圳市社会保险管理局
合计	1,678,438.64	184,204.85	

以上其他收益全部计入非经常性损益。

31、投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财产品投资收益	398,170.67	94,886.11

以上投资收益项目全部计入非经常性损益。

32、资产处置收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-	-16,172.10
合计	-	-16,172.10

33、营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
其他	2,357.70	-
合计	2,357.70	-

以上营业外收入项目全部计入非经常性损益

34、营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
其他	12,942.57	0.11
合计	12,942.57	0.11

以上营业外收支项目全部计入非经常性损益。

35、所得税费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	305,022.09	105,313.68
递延所得税费用	172,175.17	46,067.57
合计	477,197.26	151,381.25

36、现金流量表项目附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到的员工借款归还	40,000.00	154,000.00
收到的政府补助	799,146.77	2,039,789.22
其他	24,853.32	3,350.00
合计	864,000.09	2,197,139.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付的费用	5,008,230.98	6,626,430.83
员工借款、往来款	52,207.52	120,000.00
合计	5,060,438.50	6,746,430.83

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
股东分红手续费	-	571.50

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,035,787.62	3,456,483.17
加：资产减值准备	-322,492.76	-223,578.30
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,017,324.52	1,012,147.30
无形资产摊销	89,974.44	89,974.44
长期待摊费用摊销	-218,400.00	29,805.75
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)	-	16,172.10
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-29,595.48	15,226.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-398,170.67	-94,886.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	180,267.69	17,527.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,092.52	28,539.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,518,663.25	372,342.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,542,152.08	15,999,696.08

深圳市巨潮科技股份有限公司
2018 年半年度报告

公告编号：2018—034

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,257,149.10	-1,519,257.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,150,269.07	19,200,193.15
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	2,320,061.45	1,146,226.02
减：现金的期初余额	14,553,401.59	964,729.68
加：现金等价物的期末余额	7,570,000.00	18,230,000.00
减：现金等价物的年初余额	-	4,700,000.00
现金及现金等价物净增加额	-4,663,340.14	13,711,496.34

(2) 现金及和现金等价物的构成

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
① 现金	2,320,061.45	1,146,226.02
其中：库存现金	11,288.67	3,216.24
可随时用于支付的银行存款	2,308,772.78	1,143,009.78
② 现金等价物	7,570,000.00	18,230,000.00
其中：可随时变现的理财产品	7,570,000.00	18,230,000.00
③ 期末现金及现金等价物余额	9,890,061.45	19,376,226.02

38、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算 人民币余额
货币资金	-	-	1,219,965.44
其中：美元	184,379.51	6.6166	1,219,965.44
应收账款	-	-	1,645,965.27
其中：美元	248,763.00	6.6166	1,645,965.27

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、应付职工薪酬。各项金融工具的详细情况已于相关附注五内披露。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。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

① 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的利率风险产生于银行借款、股东及其他人借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，本公司根据当时的市场环境来决定浮动利率合同。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	-	-
其中：银行存款	2,308,772.78	14,543,768.74
其他流动资产	7,570,000.00	-
合计	9,878,772.78	14,543,768.74
金融负债	-	-

于 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将增加或减少约 41,984.78 元(2017 年 12 月 31 日：61,811.02 元)。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

② 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元折算人民币	1,344,479.89	1,329,341.64	2,865,930.71	696,977.61

本公司目前并无外币对冲政策，但管理层监控外币汇率风险并将考虑在需要时对冲重大外币风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下：

项目	汇率变动	期末余额		期初余额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	64,661.66	64,661.66	-26,875.47	-26,875.47
所有外币	对人民币贬值 5%	-64,661.66	-64,661.66	26,875.47	26,875.47

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

于 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 70.20%(2017 年 12 月 31 日：76.44%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大单位的其他应收款占本公司其他应收款总额的 89.53%(2017 年 12 月 31 日：95.44%)。

(3) 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 到 2 年	2 年以上	合计
金融负债	-	-	-	-
应付账款	4,071,894.62	45,460.52	298,037.91	4,415,393.05
应付职工薪酬	2,330,168.00	-	-	2,330,168.00
合计	6,402,062.62	45,460.52	298,037.91	6,745,561.05

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 7.61%(2017 年 12 月 31 日：11.24%)。

七、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	对本公司持股比例	与本公司的关系
刘刚	26.56%	本公司的实际控制人、董事长、总经理
王宏伟	20.87%	本公司的实际控制人、监事

2014 年 10 月，刘刚、王宏伟签署《一致行动协议》，约定双方在行使公司股东权利时保持一致，以保障公司治理结构的稳定和公司经营的稳定持续发展。刘刚、王宏伟为公司的共同实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
张 勇	公司股东、董事、副总经理、财务总监
谭志盛	公司股东、董事、副总经理
何征杰	公司股东、董事
唐 文	公司股东、董事
董 军	公司股东、监事
张存延	公司监事

3、关联交易情况

支付关键管理人员薪酬

本公司 2018 年 1-6 月关键管理人员 8 人，2017 年 1-6 月关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

关联方名称	支付关键	本期发生额		上期发生额	
	管理人员	金额	占同类交易	金额	占同类交易
	薪酬决策程序		金额的比例		金额的比例
董事、监事及高级管理人员	董事会批准	1,170,342.00	14.38%	1,273,061.00	16.21%

4、关联担保

因公司购买研发用房原因,为保证公司生产经营流动资金需要,公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝安区支行申请并办理抵押贷款,贷款金额为 13,320,000.00 元,贷款期限为 120 个月,由公司实际控制人之一、公司股东刘刚为该项借款提供保证担保。本次关联交易有利于提高公司的研发水平和综合竞争能力,不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。相关详情请参考公司 2018 年 7 月 9 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息平台 (www. neeq. com. cn) 的《关于实际控制人为公司申请银行贷款提供关联担保的关联交易公告》(公告编号: 2018-028)。

5、关联方应收应付款项一无

八、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日,本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日,本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 13 日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日,本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	-	16,172.10

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免

计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)

1,678,438.64 184,204.85

委托他人投资或管理资产的损益

398,170.67 94,886.11

除上述各项之外的其他营业外收入和支出

-10,584.87 0.11

非经常性损益总额

2,066,024.44 295,263.17

减：非经常性损益的所得税影响数

309,903.67 44,289.48

非经常性损益净额

1,756,120.77 250,973.69

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2018 年 1-6 月

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

4.79%

0.19

0.19

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

3.12%

0.13

0.13

(2) 2017 年 1-6 月

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

3.50%

0.13

0.13

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润

3.24%

0.12

0.12

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2018 年 8 月 13 日批准。

深圳市巨潮科技股份有限公司

二〇一八年八月十三日